



# 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司

## 2024 年年度报告

定 2025-01

**【2025 年 4 月 26 日】**

# 2024 年年度报告

## 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人沈治卫、主管会计工作负责人刘佳及会计机构负责人(会计主管人员)龚苇娜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均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，请投资者注意投资风险。

公司不存在因经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素，有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 816,900,495 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11  |
| 第四节 公司治理 .....        | 47  |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 65  |
| 第六节 重要事项 .....        | 83  |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 96  |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 102 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 103 |
| 第十节 财务报告 .....        | 104 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- （四）其他备查文件。

## 释义

| 释义项                                 | 指 | 释义内容                                                                         |
|-------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、博晖创新                         | 指 | 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司                                                           |
| 河北博晖                                | 指 | 博晖生物制药（河北）有限公司(曾用名“河北大安制药有限公司”)                                              |
| 广东卫伦                                | 指 | 广东卫伦生物制药有限公司                                                                 |
| 内蒙古博晖                               | 指 | 博晖生物制药（内蒙古）有限公司(曾用名“内蒙古博晖创新生物技术有限公司”)                                        |
| 博昂尼克                                | 指 | 北京博昂尼克微流体技术有限公司                                                              |
| 廊坊博晖                                | 指 | 博晖生物制药股份有限公司(曾用名“中科生物制药股份有限公司”)                                              |
| 领航量子                                | 指 | 常州领航量子生物医疗科技有限公司                                                             |
| 云南博晖                                | 指 | 博晖生物制药（云南）有限公司(曾用名“云南博晖创新生物有限公司、云南博晖生物制药有限公司”)                               |
| 湖南博晖                                | 指 | 湖南博晖生物科技有限公司                                                                 |
| 石家庄博晖                               | 指 | 博晖生物制药（石家庄）有限公司                                                              |
| Advion                              | 指 | 美国 Advion Inc 公司                                                             |
| Advion Ltd                          | 指 | Advion Inc 在英国的销售子公司 Advion Ltd                                              |
| Advion Interchim Scientific K.K     | 指 | Advion Inc 在日本的销售子公司 Advion Interchim Scientific K.K                         |
| Advion Interchim Scientific Pvt Ltd | 指 | Advion Inc 在印度的销售子公司 Advion Interchim Scientific Pvt Ltd                     |
| 君正集团                                | 指 | 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司                                                            |
| 盛泰科技                                | 指 | 拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司                                                        |
| 通盈集团                                | 指 | 北京通盈投资集团有限公司                                                                 |
| 冠灏投资                                | 指 | 上海冠灏投资管理有限公司                                                                 |
| RHEONIX INC                         | 指 | 瑞昂尼克公司                                                                       |
| 中国证监会                               | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                  |
| 交易所、深交所                             | 指 | 深圳证券交易所                                                                      |
| 国家药监局                               | 指 | 中华人民共和国国家药品监督管理局                                                             |
| 大华                                  | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                                                             |
| 元                                   | 指 | 人民币元，特别注明的除外                                                                 |
| 公司法                                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                 |
| 报告期                                 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日                                             |
| 微流控芯片                               | 指 | 又称为“芯片上的实验室（Lab-on-a-chip）”，指在微观尺寸下控制、操作和检测复杂流体的技术，是微电子、微机械、生物工程和纳米工程技术的交叉学科 |
| 分子诊断                                | 指 | 是应用分子生物学方法检测患者体内遗传物质的结构或表达水平的变化而做出诊断的技术                                      |

|           |   |                                                                                                                                                                          |
|-----------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| HPV       | 指 | 人乳头瘤病毒                                                                                                                                                                   |
| ICP-MS    | 指 | Inductively coupled plasma mass spectrometry 电感耦合等离子体质谱                                                                                                                  |
| 原子荧光光谱    | 指 | 原子荧光光谱是原子吸收光谱和原子发射光谱的综合与发展，同时兼有这两种技术的优点，对于 As、Se、Hg 等重金属元素的检测，它具有很独特的优势，并且操作简单，在我国已经建立了相对完善的方法和国家标准体系                                                                    |
| PCC       | 指 | 凝血酶原复合物 (Prothrombin Complex, PCC)，全名冻干人凝血酶原复合物，俗称九因子，为人体血浆制品，主要用于治疗乙型血友病                                                                                                |
| Interchim | 指 | 由 Adchim SAS 持有 100% 股权的 Interchim SAS、Interchim Instruments SAS、Orgabiochrom SAS 及 Novaquest SAS 四家公司，以及 Interchim SAS 的 2 家全资子公司 Interchim Inc 与 Cheshire Sciences Ltd |
| 永善浆站      | 指 | 永善博晖单采血浆有限公司                                                                                                                                                             |
| 彝良浆站      | 指 | 彝良博晖单采血浆有限公司                                                                                                                                                             |
| 大关浆站      | 指 | 大关博晖单采血浆有限公司                                                                                                                                                             |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                        |      |        |
|---------------|--------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 博晖创新                                                   | 股票代码 | 300318 |
| 公司的中文名称       | 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司                                     |      |        |
| 公司的中文简称       | 博晖创新                                                   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Beijing Bohui Innovation Biotechnology Group Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Bohui Innovation                                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 沈治卫                                                    |      |        |
| 注册地址          | 北京市昌平区生命园路 9 号院                                        |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 102206                                                 |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无                                                      |      |        |
| 办公地址          | 北京市昌平区生命园路 9 号院                                        |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 102206                                                 |      |        |
| 公司网址          | www.bohui-tech.com                                     |      |        |
| 电子信箱          | dsh@bohui-tech.com                                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      |                    |                    |
|------|--------------------|--------------------|
|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
| 姓名   | 董海锋                | 张雪皎                |
| 联系地址 | 北京市昌平区生命园路 9 号院    | 北京市昌平区生命园路 9 号院    |
| 电话   | 010-88850168       | 010-88850168       |
| 传真   | 010-80764188       | 010-80764188       |
| 电子信箱 | dsh@bohui-tech.com | dsh@bohui-tech.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                                                                          |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>             |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室                                                                 |

### 四、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   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |
| 签字会计师姓名    | 王路、杜鹏                       |

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

## 五、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

|                           | 2024 年           | 2023 年           | 本年比上年增减   | 2022 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 851,694,578.15   | 1,045,429,099.92 | -18.53%   | 795,932,495.41   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 9,245,978.84     | -24,929,391.08   | 137.09%   | -78,441,329.25   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,329,787.16    | -27,657,660.92   | 144.58%   | -95,690,324.50   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -38,691,051.23   | 137,017,197.71   | -128.24%  | 40,718,935.07    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0113           | -0.0305          | 137.05%   | -0.096           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0113           | -0.0305          | 137.05%   | -0.096           |
| 加权平均净资产收益率                | 0.67%            | -1.80%           | 2.47%     | -6.63%           |
|                           | 2024 年末          | 2023 年末          | 本年末比上年末增减 | 2022 年末          |
| 资产总额（元）                   | 4,125,558,100.42 | 3,926,015,273.52 | 5.08%     | 3,908,002,277.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,378,686,990.40 | 1,369,538,542.38 | 0.67%     | 1,393,327,992.12 |

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

不确定性

☐是 ☒否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

## 六、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                   | 262,051,377.78 | 224,837,548.88 | 159,179,087.52 | 205,626,563.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 19,863,584.33  | 7,770,182.23   | -3,916,037.20  | -14,471,750.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 18,366,320.99  | 7,971,776.37   | -10,681,714.84 | -3,326,595.36  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 31,910,106.63  | -14,386,645.54 | -29,612,377.89 | -26,602,134.43 |

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

## 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、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 2024 年金额       | 2023 年金额      | 2022 年金额      | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -2,428,405.02  | -2,193,123.11 | 30,358,999.18 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 6,960,901.28   | 5,764,939.39  | 5,080,929.65  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,145,148.80   | 1,497,299.13  | 6.41          |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 238,928.00     | 807,472.00    |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -12,718,963.14 | 3,219,975.46  | -4,535,710.88 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | -4,078,852.34  | 1,434,018.56  | -387,191.70   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 360,270.58     | 4,934,274.47  | 14,042,420.81 |    |
| 合计                                                                   | -3,083,808.32  | 2,728,269.84  | 17,248,995.25 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司是一家集研发、生产、销售及售后服务为一体，致力于技术创新的生命科学领域高新技术企业。公司业务涉及检验检测及生物制品两个细分领域。检验检测业务主要从事检验仪器、检验试剂的研发、生产和销售，其中母公司运营的检验检测业务属于医疗器械领域的体外诊断行业，美国子公司 Advion 的检验检测业务主要面向非医疗用户。生物制品业务主要从事血液制品及疫苗产品的研发、生产和销售，主要由公司控股子公司博晖生物制药（河北）有限公司和广东卫伦生物制药有限公司运营。

#### 1、检验检测行业

##### （1）体外诊断行业基本情况、发展阶段及周期性特点

公司的检验检测业务集中围绕体外诊断（IVD）领域展开。体外诊断是指在人体之外，通过对人体样本（血液、体液、组织等）进行检测而获取临床诊断信息，进而判断疾病或机体功能的产品和服务。体外诊断在医疗领域被誉为“医生的眼睛”，是现代检验医学的重要组成部分，在临床应用中贯穿了疾病预防、初步诊断、治疗方案选择、疗效评价等疾病治疗的全过程，能够为医生提供大量有用的临床诊断信息，在现代医学疾病诊断中发挥着重要作用。根据检验方法或技术，IVD 产品可分为免疫诊断、生化诊断、分子诊断、血液诊断、微生物诊断五个主要类别；根据使用场景，IVD 产品可分为 POCT（即时检验）和实验室 Lab 两类。

IVD 产业链包含上游原材料供应商、中游制造商和服务商、下游需求方（即应用端）。在上游，主要是诊断酶、抗原和抗体等 IVD 产品主要原料的供应商，这些原料质量直接影响 IVD 试剂质量和稳定性。在中游，主要是 IVD 产品的研发、制造、质控和分销，包括仪器、试剂和耗材的制造商、提供检测服务的服务商以及负责将 IVD 产品从制造商销售和运输到需求方的分销商。下游主要是使用 IVD 产品进行测试的各类医疗机构，包括医院、第三方实验室等。

目前，全球 IVD 市场发展成熟，行业集中度高，罗氏（Roche）、雅培（Abbott）、丹纳赫（Danaher）、西门子（Siemens）等跨国企业集团以其强大的资金实力为后盾，不断加快全球并购战略，进一步扩大在全球 IVD 行业的市场份额以保持其领先地位。根据《中国体外诊断行业年度报告（2024 版）》，2024 年全球体外诊断市场规模为 810 亿美元，同比下降 30%（包含新冠）。分地区来看，北美市场占比 36%，欧洲、中东及非洲市场占比 27%，亚太市场占比 33%。

我国体外诊断行业的发展起步较晚，起步于上世纪 70 年代末。根据艾瑞咨询发布的《体外诊断 IVD 行业研究报告》，1988 年，全国医用临床检验实验室和体外诊断系统标准化技术委员会成立，对中国体外诊断产业的规范化管理起到了促进和推动作用，标志着我国体外诊断产业基本形成；1998 年，国家药品监督管理局成立，我国体外诊断产业进入国家标准化管理和质量监管体系；2001 年至 2010 年，体外诊断产业进入高速发展时期；2011 年至 2020 年，随着各级政府对生物医药产业的重视，体外诊断产业结构开始优化调整，呈现出集群化发展趋势；主要分布在中国的长三角、京津

冀和珠三角地区，其中尤以珠三角区域更加密集；2021 年以来体外诊断市场飞速发展，国内涌现出多家中小型厂商。根据《中国体外诊断行业年度报告（2024 版）》，2024 年中国体外诊断市场规模预计低于 1,200 亿人民币，与 2023 年基本持平，其中本土品牌产品占比约 50%。未来五年，中国体外诊断市场预计年复合增长率为 5-8%，到 2029 年市场规模将达到近 1,650 亿元。行业技术创新趋势明显，自动化及智能化检测设备进一步普及，便携化、远程化检测手段兴起，更多新标志物的不断发现将为行业带来新的增长点。

为规范市场秩序、保证产品质量、缓解医保压力，国家开始逐步进行集中带量采购（以下简称“集采”），引发行业新一轮变革。公司 HPV 产品于 2023 年中选安徽省医保局牵头组织的二十五省（区、兵团）体外诊断试剂省际联盟集中带量采购，2024 年集采陆续在各省落地实施。集采的实施重塑了 HPV 试剂价格体系，公司 HPV 产品的价格受到显著影响。

### （2）主要的行业政策及影响

检验检测行业作为国家重点支持的高技术服务业、生产性服务业和科技服务业，已于 2015 年被纳入到国民经济服务业统一序列。2018 年被正式列入国家《战略性新兴产业分类（2018）》，是推动国民经济高质量发展的重要抓手，是构建国家质量基础设施的核心要素之一。

近年来，为进一步降低医疗成本，国家开始对包括体外诊断产品的医疗器械进行集采，出台了一系列政策，带量采购逐渐成为行业新常态，对行业发展和格局产生了广泛且深远的影响。2023 年 3 月，国家医保局发布《关于做好 2023 年医药集中采购和价格管理工作的通知》，提出“继续探索体外诊断试剂集采、重点指导安徽牵头开展体外诊断试剂省际联盟采购”。2023 年 12 月，安徽省医保局牵头开展二十五省（区、兵团）体外诊断试剂省际联盟集中带量采购，采购品种和检测项目包括人乳头瘤病毒（HPV-DNA）分型检测、人绒毛膜促性腺激素（HCG）（化学发光法）、性激素六项（化学发光法）、传染病八项（酶联免疫法和化学发光法）、糖代谢两项（化学发光法）共计 5 大类，29 小项，最终共 120 家企业产品拟中选，试剂价格平均降幅为 53.9%。2024 年集采陆续在各省开始落地实施。

2024 年 6 月 3 日，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》的通知，明确了推进药品和医用耗材集中带量采购提质扩面。同时，加强基层医疗卫生服务能力建设，改善基层医疗卫生机构基础设施条件，推广智慧医疗辅助信息系统。自安徽、江西医保局牵头的体外诊断试剂集采以来，以“国采+省级联盟”为主导的格局基本形成。

### （3）公司所处行业地位

本报告期内，公司体外诊断检测产品主要包括人体微量元素检测及人乳头瘤病毒（HPV）检测。

公司生产的人体微量元素检测系统主要用于检测儿童生长发育期间及孕妇孕期体内微营养素平衡情况及血铅指标，为儿童及孕产妇的营养健康状况提供参考指标。公司是微量元素检测市场的主要领导者，研发的微量元素检测系统已上市多年，具有广泛稳定的用户群，检测仪器已在众多医院安装使用。

公司 HPV 检测产品依托于微流控技术，实现了核酸分子检测的完全自动化，是国内首个全自动核酸分子检测产品。该产品自上市以来，销量稳定增长，已成为市场上重要的厂商之一。

## 2、生物制品行业

### （1）血液制品行业基本情况、发展阶段及趋势

血液制品属于生物制品行业的细分领域，由健康人血浆或经特异免疫的人血浆，经分离、提纯或由重组 DNA 技术制成的血浆蛋白组分，以及血液细胞有形成分统称为血液制品。在临床救治、战地救护、抗震救灾、重大传染性疾病的预防和治疗上，血液制品有着其他药品难以替代的重要作用，属于国家战略性资源。

国际上血液制品生产用的原料血浆通常分为回收血浆和单采血浆，回收血浆主要是医院将全血中血细胞提取后剩余的血浆，单采血浆是通过单采血浆技术从人体内采集的血浆。我国的回收血浆不允许用于血液制品的生产，原料血浆只能由单采浆站供应。

血液制品按照功能和结构的不同可分为白蛋白、免疫球蛋白和凝血因子三大类产品。白蛋白是血浆中含量最多的蛋白，也是目前国内用量最大的血液制品，广泛用于肿瘤、肝病、糖尿病的治疗；免疫球蛋白主要指血液中原有的免疫球蛋白和接受特异免疫原刺激产生的特异性免疫球蛋白，多用于免疫性疾病的治疗和传染性疾病的被动免疫和治疗等；凝血因子在血液中含最少，凝血因子类产品主要用于止血。

从全球看，血液制品的生产起源于 20 世纪 40 年代，至 20 世纪末国外出现了上百家规模不一的血液制品企业。目前国外血液制品企业仅剩 20 多家（不含中国），根据国际血浆蛋白治疗协会数据显示，杰特贝林(CSL Behring)、百特(Baxter)、基立福(Grifols)、奥克特珐玛(Octapharma)、武田五家头部企业血液制品营收约占全球市场的 80%，呈现高度集中的特征。根据 Research and Markets 数据，2030 年全球血液制品市场规模有望突破 931 亿美元，保持 CAGR 10% 左右的稳健增长。

我国血液制品的生产始于 20 世纪 60 年代，具有极高的行业壁垒，20 世纪 80 年代我国禁止进口除白蛋白以外的血液制品，2001 年起不再新批血液制品企业，且所有血制品企业必须通过 GMP 认证，截至目前，维持正常生产经营的企业约 28 家。近年来，大型血制品公司通过兼并、收购的方式，使国内血制品行业集中度得到大幅提升。目前已形成以天坛生物、上海莱士、华兰生物、泰邦生物等大型血制品公司为行业龙头的局面。据市场研究机构数据显示，2024 年我国血液制品市场规模达到 600 亿元；根据前瞻产业研究院、中金公司研究部的数据统计，预计到 2027 年我国市场规模将达到 780 亿元，2022-2027 年复合增长率达 11.6%。鉴于血液制品的特殊性和极高的安全性要求，国家对血液制品进口也采取严格的管制措施并出台了一系列监管政策，如严格的血浆站设立审批和管理制度、原料血浆检疫制度、药品质量授权人制度、产品批签发制度等，从原料血浆采集到血液制品生产销售各个环节不断加强行业监管以保障血液制品的质量。

### （2）主要的行业政策及影响

我国血制品行业监管政策严格，准入难度大。近些年，国家也开始对血液制品进行集采，且集采范围不断扩大。

2001 年 5 月，国务院办公厅发布《中国遏制与防治艾滋病行动计划（2001-2005 年）》（国办发〔2001〕40 号），明确要求：实行血液制品生产企业总量控制，从 2001 年起，不再批准新的血液制品生产企业。截至目前，国内正常生产的血液制品企业约 28 家。

2012 年 1 月，卫生部发布《关于单采血浆站管理有关事项的通知》（卫医政发〔2012〕5 号），提到血液制品生产企业申请设置新的单采血浆站，其注册的血液制品应当不少于 6 个品种（承担国家计划免疫任务的血液制品生产企业不少于 5 个品种），且同时包含人血白蛋白、人免疫球蛋白和人凝血因子类制品。

2016 年 11 月，卫生计生委发布《关于促进单采血浆站健康发展的意见》，要求严格新增单采血浆站设置审批，应按照向研发能力强、血浆综合利用率高、单采血浆站管理规范的血液制品生产企业倾斜原则，依法做好单采血浆站设置审批工作。

2020 年 1 月，国家市场监督管理总局发布的《药品生产监督管理办法》规定对疫苗、血液制品等高风险药品生产企业，每年不少于一次药品生产质量管理规范符合性检查，要求细化监管职责、措施等。

2021 年 9 月，国家卫健委《关于印发献血浆者须知（2021 年版）的通知》，对献血浆者年龄、健康等情况进行规范，要求不能跨采浆区域献血浆或者流动献血浆。

在血液制品集采方面，2023 年 8 月安徽省发布《安徽省 2023 年度部分化学药品及生物制剂集中采购文件》，静丙、破免纳入集采；2023 年 9 月天津市发布《2023 年京津冀“3+N”联盟部分西药和中成药带量联动采购项目》，人血白蛋白、人纤维蛋白原、人凝血因子VIII、重组人凝血因子IX、重组人凝血因子VIII等产品纳入联盟集采；2023 年 12 月，北京市发布《关于公示 2023 年京津冀药品带量采购和 2021 年京津冀第二批带量联动药品协议期满接续拟中选结果的通知》，公布了“2023 年京津冀药品带量采购和 2021 年京津冀第二批带量联动药品协议期满接续药品”拟中选结果，本次带量采购的血液制品中选价格体系整体保持稳定。

2024 年 6 月，国家药监局综合司发布《关于印发血液制品生产智慧监管三年行动计划（2024—2026 年）的通知》，推动血液制品生产企业的智慧化建设，通过三年行动，2026 年底前基本实现血液制品生产企业信息化管理，切实提高血液制品监管效能，有力保障血液制品质量安全。

### （3）公司所处行业地位

从采浆情况看，中国的血浆采集政策相比于美国、欧洲更加严格，血浆采集间隔期更长，单次采集量也较少，血浆不易获得。根据数据统计，2024 年行业采浆量 13,400 吨，同比增长 10.9%；大部分血制公司的血浆采集量都呈稳步上升趋势，全国百吨浆站达 18 个。2024 年公司新获批 3 家单采血浆站，浆站总数量增加至 19 家。报告期内公司综合平衡采浆规模和加工能力，全年采集血浆约 412.06 吨，与去年基本保持持平。总体上，公司采浆规模在行业内仍相对较小，但随着浆站数量的不断增加，逐步跻身行业中流。

从产品种类看，公司控股子公司河北博晖和广东卫伦均拥有人血白蛋白、人免疫球蛋白和人凝血因子 3 大类 7 个品种，涵盖了血液制品重要品种，达到行业主流水平。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

报告期内，公司业务涉及检验检测及生物制品两个细分领域。

1、检验检测业务

（1）主要产品及用途

公司检验检测业务产品由检验仪器及检测试剂两部分构成，客户群体涵盖了医疗机构及非医疗机构两类。公司面向医疗机构的产品，主要涉及体外诊断检测领域，包括人体微量元素检测及人乳头瘤病毒（HPV）检测等；公司面向非医疗机构提供检测设备，主要为小型质谱分析仪器及相关产品，主要用户为环保检测机构以及生物、化学等科研机构实验室等。

公司生产的人体微量元素检测系统由检测仪器及试剂构成独立封闭的检测系统，已上市多年，具有广泛稳定的用户群，检测仪器已在众多医院安装使用，试剂销售收入在本产品系统中占比较高，是公司检验检测收入重要来源之一。

公司 HPV 检测产品由仪器、HPV 试剂盒（微流控芯片+试剂）两部分组成，也是独立的封闭型检测系统。HPV 产品依托于微流控核酸芯片技术，实现了核酸分子检测的完全自动化，是国内首个全自动核酸分子检测产品。HPV 产品自上市以来，增长迅速，目前在公司检验检测业务收入中占比最高。

本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入 10%以上的产品情况如下：

| 主营业务收入10%以上或前十大产品名称    | 已获得注册证的名称              | 注册分类 | 临床用途                                                                                                                                               | 注册证有效期          | 报告期内是否有变化（新注册、变更注册、注册证失效） |
|------------------------|------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| 人乳头瘤病毒检测试剂盒（PCR-芯片杂交法） | 人乳头瘤病毒检测试剂盒（PCR-芯片杂交法） | III类 | 用于体外定性检测女性宫颈脱落上皮细胞中 24 种基因型（6、11、16、18、31、33、35、39、42、43、44、45、51、52、53、56、58、59、66、68、73、81、82、83）人乳头瘤病毒（Human Papillomavirus, HPV）的核酸。可鉴别病毒基因亚型。 | 2025 年 12 月 6 日 | 无。                        |

报告期内公司生产销售的产品在国家级、省级医疗器械集中带量采购中的中标情况：

| 国家级/省级中标情况                                 | 产品名称                   | 中标价格       | 医疗机构的合计实际采购量            | 对公司的影响                                        | 备注                                                                |
|--------------------------------------------|------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 安徽省医保局牵头开展的二十五省区、兵团 2023 年体外诊断试剂省级联盟集中带量采购 | 人乳头瘤病毒检测试剂盒（PCR-芯片杂交法） | 44.98 元/人份 | 2024 年集采执行量为 270,732 人份 | 集采中标后，一方面确保了集采区域客户采购量的稳定，但另一方面产品价格和销售收入也显著下降。 | 带量采购周期 2 年，自中选结果实际执行日起计算。2024 年 9 月至 2024 年 12 月期间，有 17 个省份陆续执行集采 |

（2）经营模式

公司产品在医用领域主要以检测仪器为基础、试剂作为配套产品与仪器组合销售，仪器和试剂共同构成独立封闭的检测系统。公司主要采取以仪器销售占据市场，构建客户网络，通过技术服务带动试剂销售；以自有创新技术巩固和提高市场地位，从而不断提高公司持续经营能力的经营策略。

公司医用检测产品的销售终端为医院、第三方检测机构等，产品销售主要通过经销方式进行。公司与全国多家经销商建立了长期稳定的合作伙伴关系，各经销商在协议约定的区域或医疗机构销售公司产品、提供产品服务。公司在经销商的选择上有很大的自主性，并不依赖于某一特定经销商。

公司非医用检测产品的销售终端有环保检测机构以及生物、化学等科研机构实验室，产品销售通过直销和经销商销售两种方式进行。

（3）报告期内公司检验检测业务的经营情况

报告期内，公司检验检测业务实现主营业务收入 24,013.03 万元，同比下降 12.12%，其中体外诊断等医用检测产品收入 14,892.78 万元，较上年下降 13.96%，非医用检测产品收入 9,120.25 万元，较上年下降 8.94%。

报告期内，随着安徽集采结果的正式确定，公司 HPV 检测产品的销售政策也进行了适应性调整，HPV 产品售价降低；同时，人体微量元素等检测产品的终端用户需求较上年同期也有所减弱。综合导致营业收入较上年同期下降。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司已获得医疗器械注册证共 54 个，报告期内注销 5 个注册证，首次注册 2 个注册证，延续 12 个注册证（详情请查看公司于 2024 年 4 月 26 日披露的《2023 年年度报告》）。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司医疗器械注册证共 54 个，报告期内注销 1 个注册证，首次注册 1 个注册证，延续 2 个注册证，具体情况如下：

| 序号 | 医疗器械名称           | 注册分类 | 临床用途                                                                                   | 注册证有效期           | 报告期内注册情况 | 是否按国家药品监督管理部门的规定申报创新医疗器械 |
|----|------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------|
| 1  | 荧光免疫层析分析仪        | II类  | 与本公司生产的免疫荧光试剂卡配套使用，采用免疫荧光分析法用于临床机构定性或定量检测人体样本中待测物质的含量。                                 | 2029 年 12 月 18 日 | 延续注册     | 否                        |
| 2  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司的原子吸收法人体元素检测试剂盒，用于测量人血液中铅和镉元素的含量。                                                 | 2028 年 2 月 12 日  |          | 否                        |
| 3  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司人体元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测定人全血中铜、锌、钙、镁、铁五种元素的含量。                                      | 2029 年 4 月 9 日   |          | 否                        |
| 4  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司铅镉元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测量人全血中铅和镉两种元素的含量。                                            | 2029 年 4 月 3 日   |          | 否                        |
| 5  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司人体元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测量人全血中铜、锌、钙、镁、铁五种元素的含量。                                      | 2029 年 4 月 9 日   |          | 否                        |
| 6  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司人体元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测定人全血中铜、锌、钙、镁、铁、钾和钠七种元素的含量。                                  | 2029 年 4 月 9 日   |          | 否                        |
| 7  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司人体元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测量全血和血清中铜、锌、钙、镁、铁五种元素的含量。                                    | 2029 年 4 月 9 日   |          | 否                        |
| 8  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司铅镉元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测量人全血、乳汁或尿液中微量元素铅、镉的含量。                                      | 2029 年 4 月 3 日   |          | 否                        |
| 9  | 原子吸收光谱仪          | II类  | 配套本公司人体元素测定试剂盒（原子吸收法），用于体外测量人全血和血清中铜、锌、钙、镁、铁五种元素的含量，以及乳汁、尿液中铜、锌、钙、镁的含量。                | 2029 年 4 月 3 日   |          | 否                        |
| 10 | 微量元素分析仪          | II类  | 微量元素分析仪是采用原子吸收光谱分析方法，与博晖专用试剂配套使用，可同时体外检测人体全血和血清中铜、锌、钙、镁、铁五种元素；也可体外检测乳汁、尿液中铜、锌、钙、镁四种元素。 | 2029 年 1 月 23 日  |          | 否                        |
| 11 | 微量元素分析仪          | II类  | 微量元素分析仪是采用原子吸收光谱分析方法，与博晖专用试剂配套使用，可同时体外检测人体全血中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠七种元素。                        | 2029 年 1 月 23 日  |          | 否                        |
| 12 | 人体元素测定试剂盒（原子吸收法） | II类  | 用于体外定量测量人体全血中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠和血清中铜、锌、钙、镁、铁含量。                                             | 2027 年 6 月 11 日  |          | 否                        |
| 13 | 人体元素测定试剂盒（原子吸收法） | II类  | 用于体外定量测量人体尿液中铜、锌、钙、镁含量。                                                                | 2027 年 6 月 11 日  |          | 否                        |
| 14 | 铅镉元素测定试剂盒（原      | II类  | 用于体外定量测量人体全血样本中铅、镉元素的含量。                                                               | 2027 年 6 月 11 日  |          | 否                        |

|    |                                              |      |                                                                                                                                                    |             |      |   |
|----|----------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|---|
|    | 子吸收法)                                        |      |                                                                                                                                                    |             |      |   |
| 15 | 血清五元素（铜、锌、钙、镁、铁）校准溶液                         | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体血清中铜、锌、钙、镁、铁元素含量时，对检测系统进行校准。                                                                                                    | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 16 | 全血五元素（铜、锌、钙、镁、铁）校准溶液                         | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体全血中铜、锌、钙、镁、铁元素含量时，对检测系统进行校准。                                                                                                    | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 17 | 全血七元素（铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠）质控品                      | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体全血中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠元素含量时，对检测系统进行室内质量控制。                                                                                            | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 18 | 血清七元素（铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠）质控品                      | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体血清中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠元素含量时，对检测系统进行室内质量控制。                                                                                            | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 19 | 全血铅镉元素校准溶液                                   | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体全血中铅镉元素含量时，对检测系统进行校准。                                                                                                           | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 20 | 全血铅镉元素质控品                                    | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体全血中铅镉元素含量时，对检测系统进行室内质量控制。                                                                                                       | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 21 | 全血七元素（铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠）校准溶液                     | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体全血中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠元素含量时，对检测系统进行校准。                                                                                                | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 22 | 血清七元素（铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠）校准溶液                     | II类  | 用于本公司原子吸收法检测系统，测定人体血清中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠元素含量时，对检测系统进行校准。                                                                                                | 2026年1月4日   |      | 否 |
| 23 | 核酸芯片检测仪                                      | II类  | 配套本公司生产的人乳头瘤病毒检测试剂盒（生物芯片法）用于定性检测 24 种人体宫颈中的人乳头瘤病毒分型。                                                                                               | 2028年11月26日 |      | 否 |
| 24 | 人乳头瘤病毒检测试剂盒（PCR-芯片杂交法）                       | III类 | 用于体外定性检测女性宫颈脱落上皮细胞中 24 种基因型（6、11、16、18、31、33、35、39、42、43、44、45、51、52、53、56、58、59、66、68、73、81、82、83）人乳头瘤病毒（Human Papillomavirus, HPV）的核酸。可鉴别病毒基因亚型。 | 2025年12月6日  |      | 否 |
| 25 | 甲型流感病毒、乙型流感病毒、呼吸道腺病毒、呼吸道合胞病毒抗原联合检测试剂盒(免疫荧光法) | III类 | 本产品用于体外定性检测呼吸道感染患者鼻咽拭子标本中甲型流感病毒（季节性H1N1、H3N2）、乙型流感病毒、呼吸道腺病毒（3型、7型）、呼吸道合胞病毒抗原。                                                                      | 2026年2月28日  |      | 否 |
| 26 | 25-羟基维生素 D3 检测试剂盒（酶联免疫法）                     | II类  | 用于定量测定人血清、血浆、或耳指末梢全血中 25-羟基维生素 D3 的含量。                                                                                                             | 2030年8月2日   | 延续注册 | 否 |

|    |                                        |     |                                                       |            |  |   |
|----|----------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------|------------|--|---|
| 27 | 铜、锌、钙、镁、铁元素测定试剂盒（原子吸收法）                | II类 | 用于体外定量测定人体全血样本中铜、锌、钙、镁、铁元素的含量。                        | 2029年7月21日 |  | 否 |
| 28 | 铜、锌、钙、镁、铁元素测定试剂盒（原子吸收法）                | II类 | 用于体外定量测定人体全血样本中铜、锌、钙、镁、铁元素的含量。                        | 2029年7月25日 |  | 否 |
| 29 | 铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠元素测定试剂盒（原子吸收法）            | II类 | 用于体外定量测定人体全血样本中铜、锌、钙、镁、铁、钾、钠元素的含量。                    | 2029年7月25日 |  | 否 |
| 30 | N 末端心房利钠肽检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)             | II类 | 用于体外定量测定人全血或血清中 N 末端心房利钠肽（NT-proBNP）的含量。              | 2025年6月7日  |  | 否 |
| 31 | 血清淀粉样蛋白 A 检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)            | II类 | 用于体外定量测定人全血中血清淀粉样蛋白 A（SAA）的含量。                        | 2025年5月11日 |  | 否 |
| 32 | 同型半胱氨酸检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)                | II类 | 用于体外定量测定人全血或血清中同型半胱氨酸（HCY）的含量。                        | 2025年5月11日 |  | 否 |
| 33 | 肌钙蛋白 I/肌酸激酶同工酶/肌红蛋白联合检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法) | II类 | 用于体外定量测定人全血中肌红蛋白（Myo）、肌酸激酶同工酶（CK-MB）、肌钙蛋白 I（cTnI）的含量。 | 2025年5月11日 |  | 否 |
| 34 | 心脏型脂肪酸结合蛋白检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)            | II类 | 用于体外定量测定人全血或血清中心脏型脂肪酸结合蛋白（H-FABP）的含量。                 | 2025年5月27日 |  | 否 |
| 35 | C 反应蛋白检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)                | II类 | 用于体外定量检测人全血或血清中 C 反应蛋白的含量。                            | 2025年3月15日 |  | 否 |
| 36 | 便隐血/转铁蛋白联合检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)            | II类 | 用于人体粪便样本中血红蛋白/转铁蛋白的体外定性检测。                            | 2025年3月15日 |  | 否 |
| 37 | 胃蛋白酶原I/胃蛋白酶原II联合检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)      | II类 | 用于体外定量检测人全血或血清中胃蛋白酶原I、胃蛋白酶原II的含量。                     | 2025年3月15日 |  | 否 |
| 38 | 降钙素原检测试剂盒(量                            | II类 | 用于体外定量检测人全血或血清中降钙素原的含量。                               | 2025年3月15日 |  | 否 |

|    |                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |  |   |
|----|---------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|---|
|    | 量子点荧光免疫层析法)                           |     |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |  |   |
| 39 | 25-羟基维生素 D 检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)          | II类 | 用于体外定量检测人全血或血清中 25-羟基维生素 D 的含量。                                                                                                                                                                                                                                 | 2025 年 3 月 15 日 |  | 否 |
| 40 | 量子点荧光免疫分析仪                            | II类 | 量子点荧光免疫分析仪 P1000 可与适配的基于量子点荧光免疫法的试剂配套使用, 定量检测人血清、血浆或全血样本中的 25-羟基维生素 D、B-型脑钠肽、D-二聚体、白介素 6、钙卫蛋白、骨钙素 N 端中分子片段、肌红蛋白、肌酸激酶同工酶、肌钙蛋白I、全段甲状旁腺激素、降钙素原、超敏 C 反应蛋白、C 反应蛋白、铁蛋白、同型半胱氨酸、胃蛋白酶原I、胃蛋白酶原II、胃泌素-17、血清淀粉样蛋白 A、幽门螺杆菌抗体 IgG、脂蛋白相关磷脂酶 A2、中枢神经特异性蛋白, 定性检测人粪便样本中的便隐血、转铁蛋白。 | 2025 年 6 月 11 日 |  | 否 |
| 41 | 全段甲状旁腺激素检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)             | II类 | 用于体外定量测定人全血或血清中甲状旁腺素 (PTH) 的含量。                                                                                                                                                                                                                                 | 2025 年 5 月 27 日 |  | 否 |
| 42 | 白介素 6 检测试剂盒(量子点荧光免疫层析法)               | II类 | 用于体外定量测定人全血或血清中白介素 6 (IL-6) 的含量。                                                                                                                                                                                                                                | 2025 年 5 月 27 日 |  | 否 |
| 43 | 量子点发光免疫分析仪                            | II类 | 量子点发光免疫分析仪 D2000 可与适配的基于量子点荧光免疫法的试剂配套使用, 定量检测人血清、血浆或全血样本中的 C 反应蛋白、降钙素原、血清淀粉样蛋白 A、白介素 6、胃蛋白酶原I、胃蛋白酶原II、肌钙蛋白 I、肌酸激酶同工酶、肌红蛋白、同型半胱氨酸、心脏型脂肪酸结合蛋白、髓过氧化物酶、N 末端心房利钠肽、25-羟基维生素 D、全段甲状旁腺激素、降钙素、叶酸、维生素 B12、铁蛋白、糖化血红蛋白, 定性检测人粪便样本中的便隐血、转铁蛋白。                                | 2026 年 5 月 19 日 |  | 否 |
| 44 | 铅镉元素测定试剂盒 (原子吸收法)                     | II类 | 用于体外定量测量人体全血样本中铅、镉元素的含量。                                                                                                                                                                                                                                        | 2027 年 3 月 14 日 |  | 否 |
| 45 | 户外组 1 过敏原特异性 IgE 抗体联合检测试剂盒 (量子点免疫荧光法) | II类 | 本产品用于体外定量检测人血清或血浆中豚草、艾蒿、藜草、葎草、梯牧草过敏原特异性 IgE 抗体。                                                                                                                                                                                                                 | 2027 年 7 月 27 日 |  | 否 |
| 46 | 户外组 2 过敏原特异性 IgE 抗体联合检测试剂盒 (量子点免疫荧光法) | II类 | 本产品用于体外定量检测人血清或血浆中杨树、桦树、枫叶梧桐、柏树过敏原特异性 IgE 抗体和半定量检测人血清或血浆中白蜡树过敏原特异性 IgE 抗体。                                                                                                                                                                                      | 2027 年 7 月 27 日 |  | 否 |
| 47 | 食物组 1 过敏原特异性 IgE 抗体联合检测试剂盒 (量子点免疫荧光法) | II类 | 本产品用于体外定量检测人血清或血浆中鸡蛋白、牛奶、鳕鱼、羔羊肉、牛肉过敏原特异性 IgE 抗体。                                                                                                                                                                                                                | 2027 年 7 月 27 日 |  | 否 |
| 48 | 食物组 2 过敏原特异性                          | II类 | 本产品用于体外半定量检测人血清或血浆中小麦、大豆、荞麦、花生过敏原特异性 IgE                                                                                                                                                                                                                        | 2027 年 7 月 27 日 |  | 否 |

|    |                                      |       |                                                                                                                                                                                                                         |                 |      |   |
|----|--------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|---|
|    | IgE 抗体联合检测试剂盒（量子点免疫荧光法）              |       | 抗体和定性检测人血清或血浆中玉米过敏原特异性 IgE 抗体。                                                                                                                                                                                          |                 |      |   |
| 49 | 室内组 1 过敏原特异性 IgE 抗体联合检测试剂盒（量子点免疫荧光法） | II类   | 本产品用于体外定量检测人血清或血浆中屋尘螨、粉尘螨、猫皮屑、狗毛皮屑、德国蟑螂过敏原特异性 IgE 抗体。                                                                                                                                                                   | 2027 年 7 月 27 日 |      | 否 |
| 50 | 室内组 2 过敏原特异性 IgE 抗体联合检测试剂盒（量子点免疫荧光法） | II类   | 本产品用于体外定量检测人血清或血浆中产黄青霉、链格孢、烟曲霉过敏原特异性抗体和半定量检测人血清或血浆中腊叶芽枝霉、白色念珠菌过敏原特异性 IgE 抗体。                                                                                                                                            | 2027 年 7 月 27 日 |      | 否 |
| 51 | 总 IgE 抗体检测试剂盒（量子点免疫荧光法）              | II类   | 本产品用于体外定量检测人血清或血浆中总 IgE 抗体。                                                                                                                                                                                             | 2027 年 7 月 27 日 |      | 否 |
| 52 | 全自动核酸检测分析系统                          | III 类 | 本产品基于实时荧光 PCR 原理，与其配套的核酸提取芯片及其相关检测试剂共同使用，在临床上对来源人体样本的靶核酸（DNA/RNA）进行定性检测，包括病原体、人类基因项目。                                                                                                                                   | 2028 年 5 月 30 日 |      | 否 |
| 53 | 微量元素分析仪                              | II类   | 微量元素分析仪是采用原子吸收光谱分析方法，与博晖专用试剂配套使用，可同时体外检测人体全血和乳汁、尿液中铅镉两种元素                                                                                                                                                               | 2028 年 9 月 17 日 |      | 否 |
| 54 | 呼吸道病原体六重核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）           | III类  | 本产品用于定性检测人咽拭子样本中的呼吸道病原体，包括甲型流感病毒（季节性 H1N1、新型甲型 H1N1 流感病毒（2009）、H3N2、H5N1、H7N9）、乙型流感病毒（Victoria 系和 Yamagata 系）、腺病毒（B 组、C 组、E 组）、呼吸道合胞病毒（A 亚型和 B 亚型）、肺炎支原体和百日咳鲍特菌。本产品可区分样本中上述 6 种病原体，但不区分同一病原体的具体型别，检测结果可用于呼吸道病原体感染的辅助诊断。 | 2029 年 9 月 9 日  | 首次注册 | 否 |

报告期内，公司处于注册申请中的医疗器械情况：

| 序号 | 医疗器械名称                       | 注册分类 | 临床用途                                                                                                                                                                                                                    | 注册所处阶段 | 进展情况  | 是否按国家药品监督管理部门的规定申报创新医疗器械 |
|----|------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------|
| 1  | 腹泻病毒五项核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）     | III类 | 本产品用于定性检测人粪便样本中的腹泻病毒，包括轮状病毒（A、B、C 群）、诺如病毒（GI、GII 型）、肠道腺病毒（40、41 型）、星状病毒和札如病毒。本产品可区分样本中上述 5 种病毒，轮状病毒和腺病毒不区分同一病原体的具体型别，诺如病毒可区分 GI、GII 型别，检测结果可用于腹泻病毒感染的辅助诊断。                                                              | 注册补正阶段 | 补充资料中 | 否                        |
| 2  | 人乳头瘤病毒基因分型（28 型）检测试剂盒（芯片杂交法） | III类 | 本产品用于体外定性检测人宫颈脱落细胞样本中 28 种人乳头瘤病毒（Human papillomavirus, HPV）DNA 并鉴别基因型，包括 HPV6, 11, 16, 18, 26, 31, 33, 35, 39, 40, 42, 43, 44, 45, 51, 52, 53, 54, 56, 58, 59, 61, 66, 68, 73, 81, 82 和 83 型。<br>本试剂盒可用于临床 HPV 感染的辅助诊断。 | 注册补正阶段 | 补充资料中 | 否                        |

|   |               |    |                                                            |         |      |   |
|---|---------------|----|------------------------------------------------------------|---------|------|---|
|   |               |    | 由于未进行相关临床试验，不得用于 ASCUS 人群分流及宫颈癌筛查相关临床用途。                   |         |      |   |
| 3 | 微 量 元 素 分 析 仪 | Ⅱ类 | 微量元素分析仪利用电感耦合等离子体质谱法原理，与博晖专用试剂配套使用，定量检测人体全血、血清和尿液中的多种元素含量。 | 注册申请已受理 | 审评阶段 | 否 |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

2、生物制品业务

(1) 主要产品及用途

公司旗下河北博晖和广东卫伦主要从事血液制品的研发、生产和销售，产品范围均涵盖了人血白蛋白、人免疫球蛋白和人凝血因子三大类多个品种，基本涵盖了血液制品重要品种；河北博晖旗下控股子公司廊坊博晖主要从事疫苗制品的研发、生产和销售。报告期内公司生物制品业务的主要产品及用途如下：

| 分类    | 品种             | 应用领域和功能                                                                                       | 备注        |
|-------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 白蛋白   | 人血白蛋白          | 具有调节血浆渗透压、运输、解毒和营养供给功能；适用于癌症化疗或放疗患者、低蛋白血症、烧伤、失血创伤引起的休克，肝病、糖尿病患者，可用于心肺分流术、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合症。 | 河北博晖、广东卫伦 |
| 免疫球蛋白 | 人免疫球蛋白         | 预防麻疹和传染性肝炎，若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。                                                      | 河北博晖、广东卫伦 |
|       | 静注人免疫球蛋白       | 临床适应症较多。适于原发性免疫球蛋白缺乏症、继发性免疫球蛋白缺陷病和自身免疫疾病等。                                                    | 河北博晖、广东卫伦 |
|       | 乙肝人免疫球蛋白       | 主要用于乙肝的被动免疫、治疗和肝移植等。                                                                          | 河北博晖、广东卫伦 |
|       | 破伤风人免疫球蛋白      | 主要用于预防和治疗破伤风，尤其适用于对破伤风抗毒素（TAT）有过敏反应者。                                                         | 河北博晖、广东卫伦 |
|       | 狂犬病人免疫球蛋白      | 主要用于被狂犬或其他携带狂犬病毒的动物咬伤、抓伤患者的被动免疫和治疗。                                                           | 河北博晖、广东卫伦 |
| 凝血因子类 | 人凝血酶原复合物       | 主要用于治疗先天性和获得性凝血因子II、VII、IX、X缺乏症（单独或联合缺乏）。                                                     | 河北博晖、广东卫伦 |
| 疫苗类   | 人用狂犬病疫苗（地鼠肾细胞） | 用于预防狂犬病，可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力。                                                                     | 廊坊博晖      |

本报告期及去年销售额占公司同期主营业务收入 10%以上的产品情况如下：

| 名称            | 适应症或者功能主治                                                                                                                         | 发明专利起止期限 | 所属注册分类 | 是否属于中药保护品种 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|------------|
| 人血白蛋白         | 1、失血创伤、烧伤引起的休克。<br>2、脑水肿及损伤引起的颅压升高。<br>3、肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。<br>4、低蛋白血症的防治。<br>5、新生儿高胆红素血症。<br>6、用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 不涉及      | 原 15 类 | 否          |
| 静注人免疫球蛋白（PH4） | 1、原发性免疫球蛋白缺乏症，如 X 连锁低免疫球蛋白血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白 G 亚型缺陷病等。<br>2、继发性免疫球蛋白缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等。<br>3、自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜，川崎病。            | 不涉及      | 原 15 类 | 否          |

报告期内公司生产销售的药品在国家级、省级药品集中带量采购中的中标情况：

|                                    |
|------------------------------------|
| 报告期内公司生产销售的药品在国家级、省级药品集中带量采购中的中标情况 |
|------------------------------------|

| 序号 | 国家级/省级中标情况 | 药品名称            | 中标价格    | 医疗机构的合计实际采购量 | 对公司的影响            | 备注   |
|----|------------|-----------------|---------|--------------|-------------------|------|
| 1  | 广东省        | 人血白蛋白           | 401 元/瓶 | 395 瓶        | 有利于进一步开拓市场和新的销售渠道 | 广东卫伦 |
| 2  | 广东省        | 冻干静注人免疫球蛋白（pH4） | 553 元/瓶 | 8,634 瓶      |                   | 广东卫伦 |
| 3  | 广东省        | 静注人免疫球蛋白（pH4）   | 650 元/瓶 | 743 瓶        |                   | 河北博晖 |
| 4  | 广东省        | 人免疫球蛋白（300mg）   | 158 元/瓶 | 808 瓶        |                   | 河北博晖 |

## （2）经营模式

血液制品企业生产所需的最主要原材料血浆由其下设的单采血浆站提供，生产规模主要受其采浆量的制约。根据《单采血浆站管理办法》的规定，单采血浆站由血液制品生产单位设置，且只能向设置其的血液制品生产单位供应原料血浆。单采血浆站进行原料血浆采集，需取得省级卫生行政部门核发的《单采血浆许可证》，并在其划定采浆区域进行采集。

公司血液制品业务通过下设的单采血浆站进行日常血浆采集，经检验合格后，由公司下属的血液制品企业对血浆进行工艺加工，生产成血液制品并进行销售。公司血液制品产品的销售模式包含经销与直销。经销为买断式销售，经销模式主要客户群体为医药流通企业，直销模式主要客户群体包含医院及连锁药店。

根据《生物制品批签发管理办法》，生物制品出厂上市时实行批签发制度，产品的生产检验周期包括生产、检验、批签发等环节。因此，公司的生物制品产品在批签发合格后可上市销售。

报告期内，公司产品批签发情况如下：

| 产品名称          | 2024 年 |         | 2023 年 |         | 同比增减      |           |
|---------------|--------|---------|--------|---------|-----------|-----------|
|               | 批次     | 数量（瓶）   | 批次     | 数量（瓶）   | 批次同比增减（%） | 数量同比增减（%） |
| 人血白蛋白         | 59     | 853,068 | 61     | 826,485 | -3.28%    | 3.22%     |
| 人免疫球蛋白        | 12     | 537,868 | 15     | 595,837 | -20.00%   | -9.73%    |
| 静注人免疫球蛋白      | 58     | 628,634 | 64     | 630,205 | -9.38%    | -0.25%    |
| 狂犬病人免疫球蛋白     | 8      | 555,095 | 5      | 285,274 | 60.00%    | 94.58%    |
| 破伤风人免疫球蛋白     | 4      | 221,902 | 4      | 104,356 | 0.00%     | 112.64%   |
| 人凝血酶原复合物（PCC） | 17     | 42,360  | 2      | 3,215   | 750.00%   | 1,217.57% |

## （3）报告期内公司生物制品项目的经营情况

报告期公司生物制品业务实现主营业务收入 57,692.25 万元，同比下降 20.5%，主要原因为血液制品主要品种销量同比减少。

血液制品业务方面，报告期内公司持续加强生产管理，推行精益管理理念，生产管理水平持续提升，主要产品批签发量保持平稳；执业浆站数量从 16 家增加至 19 家，其中广东卫伦 7 家，河北博晖 12 家；公司云南血制工厂已经建设完毕，正按照《药品上市后变更管理办法》等相关规范性文件和变更技术指导原则要求，陆续推进产品工艺验证、药品上

市许可持有人变更、生产场地及药学研究、变更批复等各项工作，目前人白和静丙的变更申请已获国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）受理，正在评审过程中。疫苗业务方面，廊坊博晖设施设备改造已完成，狂犬疫苗产品生产工艺变更的补充资料已提交至 CDE，目前正在等待审评结果，待获得国家药监局的补充注册批件和 GMP 符合性通知书后，将启动正式生产。

报告期内，公司下属公司主要开展的项目及注册进展情况如下：

| 报告期内广东卫伦主要开展的项目及注册进展情况 |                       |         |                                                                                                                               |                     |      |                     |
|------------------------|-----------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|---------------------|
| 产品名称                   | 规格                    | 注册分类    | 适应症                                                                                                                           | 注册事项                | 注册进度 | 受理号/批件号             |
| 人血白蛋白                  | 5g/瓶<br>(20%, 25ml)   | 治疗用生物制品 | 具有调节血浆渗透压、运输、解毒和营养供给的功能。适用于失血创伤、烧伤引起的休克，脑水肿及损伤引起的颅压升高，肝硬化及肾病引起的水肿或腹水，低蛋白血症的防治，新生儿高胆红素血症，以及心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征等。 | 补充申请<br>(包材玻璃瓶规格变更) | 办理中  | 受理号：<br>CYSB2400142 |
| 人免疫球蛋白                 | 300mg/瓶<br>(10%, 3ml) | 治疗用生物制品 | 主要用于预防麻疹。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。                                                                                        | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400140 |
| 人血白蛋白（组分 IV 来源）        | 2g/瓶<br>(20%, 10ml)   | 治疗用生物制品 | 具有调节血浆渗透压、运输、解毒和营养供给的功能。适用于失血创伤、烧伤引起的休克，脑水肿及损伤引起的颅压升高，肝硬化及肾病引起的水肿或腹水，低蛋白血症的防治，新生儿高胆红素血症，以及心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征等。 | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400139 |
|                        | 5g/瓶<br>(20%, 25ml)   | 治疗用生物制品 |                                                                                                                               | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400137 |
|                        | 10g/瓶<br>(20%, 50ml)  | 治疗用生物制品 |                                                                                                                               | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400138 |
| 人血白蛋白（血浆来源）            | 5g/瓶<br>(20%, 25ml)   | 治疗用生物制品 | 具有调节血浆渗透压、运输、解毒和营养供给的功能。适用于失血创伤、烧伤引起的休克，脑水肿及损伤引起的颅压升高，肝硬化及肾病引起的水肿或腹水，低蛋白血症的防治，新生儿高胆红素血症，以及心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征等。 | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400142 |
|                        | 10g/瓶<br>(20%, 50ml)  | 治疗用生物制品 |                                                                                                                               | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400141 |
| 冻干静注人免疫球蛋白(pH4)        | 1.0g                  | 治疗用生物制品 | 适用于原发性免疫球蛋白缺乏症，如 X 连锁低免疫球蛋白血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白 G 亚型缺陷病等；继发性免疫球蛋白缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等；自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜，川崎病。                   | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400358 |
|                        | 2.5g                  | 治疗用生物制品 |                                                                                                                               | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400357 |
| 注射用重组人白介素-2(125Ser)    | 10 万 IU/瓶             | 治疗用生物制品 | 适用于癌性胸腹腔积液及黑色素瘤、肾癌等恶性肿瘤的治疗。                                                                                                   | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400359 |
|                        | 20 万 IU/瓶             | 治疗用生物制品 |                                                                                                                               | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400360 |
|                        | 50 万 IU/瓶             | 治疗用生物制品 |                                                                                                                               | 药品再注册               | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400361 |

|                        | 100 万 IU/瓶               | 治疗用生物制品 |                                                                                                               | 药品再注册 | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400362   |
|------------------------|--------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|-----------------------|
|                        | 200 万 IU/瓶               | 治疗用生物制品 |                                                                                                               | 药品再注册 | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400363   |
| 乙型肝炎人免疫球蛋白             | 每瓶含抗-HBs 100IU (1ml)     | 治疗用生物制品 | 主要用于乙型肝炎预防。适用于乙型肝炎表面抗原（HBsAg）阳性的母亲所生的婴儿、意外感染的人群、与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者。                                       | 药品再注册 | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400248   |
|                        | 每瓶含抗-HBs 200IU (2ml)     | 治疗用生物制品 |                                                                                                               | 药品再注册 | 已办结  | 受理号：<br>CYSZ2400249   |
| 报告期内河北博晖主要开展的项目及注册进展情况 |                          |         |                                                                                                               |       |      |                       |
| 产品名称                   | 规格                       | 注册分类    | 适应症                                                                                                           | 注册事项  | 注册进度 | 受理号/批件号               |
| 人血白蛋白                  | 10g/瓶<br>(20%,50ml)      | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结  | 通知书编号：<br>2024R013546 |
| 人血白蛋白                  | 5g/瓶<br>(20%,25ml)       | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结  | 通知书编号：<br>2024R013547 |
| 人血白蛋白                  | 5g /瓶<br>(100ml,5%)      | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结  | 通知书编号：<br>2024R013659 |
| 人血白蛋白                  | 12.5g /瓶<br>(50ml,25%)   | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结  | 通知书编号：<br>2024R013660 |
| 人血白蛋白                  | 12.5g /瓶<br>(62.5ml,20%) | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结  | 通知书编号：<br>2024R013661 |
| 人血白蛋白                  | 10g /瓶<br>(200ml,5%)     | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结  | 通知书编号：<br>2024R013678 |

|       |                        |         |                                                                                                               |       |     |                       |
|-------|------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-----------------------|
| 人血白蛋白 | 10g /瓶<br>(100ml,10%)  | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013677 |
| 人血白蛋白 | 10g /瓶<br>(40ml,25%)   | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013679 |
| 人血白蛋白 | 2g /瓶<br>(40ml,5%)     | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013680 |
| 人血白蛋白 | 10g /瓶<br>(50ml,20%)   | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013681 |
| 人血白蛋白 | 5g/瓶<br>(50ml,10%)     | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013682 |
| 人血白蛋白 | 12.5g/瓶<br>(125ml,10%) | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013683 |
| 人血白蛋白 | 5g/瓶<br>(20ml,25%)     | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013684 |
| 人血白蛋白 | 2g /瓶<br>(10ml,20%)    | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R014133 |

|               |                                                                                          |         |                                                                                                                                                          |       |     |                       |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-----------------------|
|               |                                                                                          |         | 征。                                                                                                                                                       |       |     |                       |
| 人血白蛋白         | 2g /瓶<br>(20ml,10%)                                                                      | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。                                            | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R014135 |
| 人血白蛋白         | 12.5g /瓶<br>(250ml,5%)                                                                   | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。                                            | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R014134 |
| 静注人免疫球蛋白(pH4) | 2.5g/瓶<br>(5%,50ml)                                                                      | 治疗用生物制品 | 1.原发性免疫球蛋白 G 缺乏症，如 X 连锁低免疫球蛋白 G 血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白 G 亚类缺陷病等。2.继发性免疫球蛋白 G 缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等。3.自身免疫性疾病，如原发性免疫性血小板减少症，川崎病等。                                | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013551 |
| 乙型肝炎人免疫球蛋白    | 每瓶含抗-HBs<br>200IU（2ml）                                                                   | 治疗用生物制品 | 主要用于乙型肝炎预防。1.适用于乙型肝炎表面抗原（HBsAg）阳性的母亲所生的婴儿。2.意外感染的人群。3.与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者。                                                                            | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013552 |
| 乙型肝炎人免疫球蛋白    | 400IU/瓶                                                                                  | 治疗用生物制品 | 主要用于乙型肝炎预防。1.适用于乙型肝炎表面抗原（HBsAg）阳性的母亲所生的婴儿。2.意外感染的人群。3.与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者。                                                                            | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013662 |
| 破伤风人免疫球蛋白     | 250IU/瓶                                                                                  | 治疗用生物制品 | 主要用于预防和治疗破伤风，尤其适用于对破伤风抗毒素(TAT)有过敏反应者。                                                                                                                    | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R013670 |
| 乙型肝炎人免疫球蛋白    | 100IU/瓶                                                                                  | 治疗用生物制品 | 主要用于乙型肝炎预防。1.适用于乙型肝炎表面抗原（HBsAg）阳性的母亲所生的婴儿。2.意外感染的人群。3.与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者。                                                                            | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R014149 |
| 人免疫球蛋白        | 300mg/瓶                                                                                  | 治疗用生物制品 | 主要用于预防麻疹。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。                                                                                                                   | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R014587 |
| 人免疫球蛋白        | 150mg/瓶<br>(10%，1.5ml)                                                                   | 治疗用生物制品 | 主要用于预防麻疹。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。                                                                                                                   | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R014588 |
| 人凝血酶原复合物      | 300IU/瓶,复溶后<br>体积 20ml。每瓶<br>含人凝血因子<br>IX300IU、因子<br>II300IU、因子<br>VII300IU、因子<br>X300IU | 治疗用生物制品 | 本品主要用于治疗先天性和获得性凝血因子II、VII、IX、X 缺乏症(单独或联合缺乏)包括：1.凝血因子IX缺乏症(B型血友病)，以及II、VII、X 凝血因子缺乏症。2.抗凝剂过量、维生素 K 缺乏症。3.因肝脏疾病导致的凝血机制紊乱，肝脏疾病导致的出血患者需要纠正凝血功能障碍时。4.各种原因所致的凝 | 药品再注册 | 已办结 | 通知书编号：<br>2024R022815 |

|                        |                                          |               | 血酶原时间延长而拟作外科手术患者，但对凝血因子 V 缺乏者可能无效。5.治疗已产生因子VIII抑制物的 A 型血友病患者的出血症状。6.逆转香豆素类抗凝剂诱导的出血。                                           |                               |            |                   |
|------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------|
| 人凝血因子VIII              | 200IU/瓶，复溶后体积 10ml                       | 治疗用生物制品       | 本品对缺乏人凝血因子VIII所致的凝血机能障碍具有纠正作用，主要用于防治甲型血友病和获得性凝血因子VIII缺乏而致的出血症状及这类病人的手术出血治疗。                                                   | 上市许可                          | 注册审评阶段     | 受理号：CXSS2400077   |
| 报告期内廊坊博晖主要开展的项目及注册进展情况 |                                          |               |                                                                                                                               |                               |            |                   |
| 产品名称                   | 规格                                       | 注册分类          | 适应症                                                                                                                           | 注册事项                          | 注册进度       | 受理号/批件号           |
| 人用狂犬病疫苗（地鼠肾细胞）         | 每瓶 1.0ml。每次人用剂量为 1.0ml，狂犬病疫苗效价应不低于 2.5IU | 预防用生物制品       | 接种本疫苗后，可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力。用于预防狂犬病。                                                                                              | 补充申请（人用狂犬病疫苗（地鼠肾细胞）去除硫柳汞工艺变更） | 注册审评阶段     | 受理号：CYSB2300185   |
|                        |                                          |               |                                                                                                                               | 药品再注册                         | 已办结        | 通知书编号：2024R023110 |
| 三价流感病毒亚单位疫苗            | 每支 0.5ml                                 | 预防用生物制品 3.3 类 | 接种本品后，可刺激机体产生抗流感病毒的免疫力。用于预防疫苗相关型别的流感病毒引起的流行性感冒。                                                                               | 临床试验申请                        | 临床试验资料审评阶段 | 受理号：CXSL2400826   |
| 人血白蛋白                  | 20%，10ml                                 | 治疗用生物制品       | 具有调节血浆渗透压、运输、解毒和营养供给的功能。适用于失血创伤、烧伤引起的休克，脑水肿及损伤引起的颅压升高，肝硬化及肾病引起的水肿或腹水，低蛋白血症的防治，新生儿高胆红素血症，以及心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征等。 | 药品再注册                         | 已办结        | 通知书编号：2024R008201 |
|                        | 20%，25ml                                 | 治疗用生物制品       |                                                                                                                               | 药品再注册                         | 已办结        | 通知书编号：2024R008280 |
|                        | 20%，50ml                                 | 治疗用生物制品       |                                                                                                                               | 药品再注册                         | 已办结        | 通知书编号：2024R008200 |
| 人免疫球蛋白                 | 300mg                                    | 治疗用生物制品       | 主要用于预防麻疹。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。                                                                                        | 药品再注册                         | 已办结        | 通知书编号：2024R008281 |
| 静注人免疫球蛋白（pH4）          | 2.5g                                     | 治疗用生物制品       | 适用于原发性免疫球蛋白 G 缺乏症，如 X 连锁低免疫球蛋白 G 血症，常见变异型免疫缺陷病，免疫球蛋白 G 亚类缺陷病等；继发性免疫球蛋白 G 缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等；自身免疫性疾病，如原发性免疫性血小板减少症，川崎病等。        | 药品再注册                         | 已办结        | 通知书编号：2024R008279 |
| 报告期内云南博晖主要开展的项目及注册进展情况 |                                          |               |                                                                                                                               |                               |            |                   |
| 产品名称                   | 规格                                       | 注册分类          | 适应症                                                                                                                           | 注册事项                          | 注册进度       | 受理号/批件号           |
| 人血白蛋白                  | 5g/瓶（20%，25ml）                           | 治疗用生物制品       | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。                 | 补充申请                          | 已受理，注册审评中  | 受理号：CYSB2400317   |

|               |                      |         |                                                                                                                           |      |           |                     |
|---------------|----------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---------------------|
| 人血白蛋白         | 10g/瓶<br>(20%, 50ml) | 治疗用生物制品 | 1.失血创伤、烧伤引起的休克。2.脑水肿及损伤引起的颅压升高。3.肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。4.低蛋白血症的防治。5.新生儿高胆红素血症。6.用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。             | 补充申请 | 已受理，注册审评中 | 受理号：<br>CYSB2400318 |
| 静注人免疫球蛋白(pH4) | 2.5g/瓶<br>(5%, 50ml) | 治疗用生物制品 | 1.原发性免疫球蛋白 G 缺乏症，如 X 连锁低免疫球蛋白 G 血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白 G 亚类缺陷病等。2.继发性免疫球蛋白 G 缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等。3.自身免疫性疾病，如原发性免疫性血小板减少症，川崎病等。 | 补充申请 | 递交申请      | /                   |

三、核心竞争力分析

公司历经多年的发展和积累，在战略选择、技术创新、企业文化、质量管理、人才团队等方面逐步形成独有的核心竞争能力。

（一）坚持聚焦大健康产业的公司战略

成立 20 余年以来，公司始终秉承“创新生命科技 共筑人类健康”的宗旨，紧紧围绕大健康医疗产业，坚持以技术创新为根本，推动公司内涵式发展，并辅以外延式扩张，逐渐发展成为集研发、生产、销售及售后服务为一体，涵盖检验检测和生物制品双主业的创新型生命科学领域高新技术企业。

（二）坚持走技术创新之路

技术创新是公司的立足之本，公司持续进行研发投入，密切关注行业发展及前沿技术，注重行业交流，着力提高企业的自主创新能力，并逐步形成了较强的技术开发优势及科研创新能力，为保持产品核心竞争力提供坚实基础。公司及下属主要子公司均属于国家高新技术企业。公司也先后承担了国家高技术研究发展计划（863 计划）、国家重大科学仪器设备开发专项（十二五项目、十三五项目）等多项国家级项目。

报告期内，公司共获得专利授权 31 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 24 项，外观设计 3 项，具体情况如下：

| 报告期内公司国内授权专利情况表 |                                 |      |                  |                 |      |
|-----------------|---------------------------------|------|------------------|-----------------|------|
| 序号              | 专利名称                            | 专利类型 | 专利号              | 授权公告日           | 权利人  |
| 1               | 一种痰液液化及分枝杆菌核酸提取的裂解液、试剂盒、提取方法及应用 | 发明   | ZL202311302653.0 | 2024 年 3 月 1 日  | 博晖创新 |
| 2               | 一种导诊方法、装置、电子设备及存储介质             | 发明   | ZL202311421988.4 | 2024 年 3 月 1 日  | 博晖创新 |
| 3               | 一种原子荧光光谱仪                       | 发明   | ZL201810083178.5 | 2024 年 3 月 15 日 | 博晖创新 |
| 4               | 氢化反应一体装置                        | 发明   | ZL201811312396.8 | 2024 年 6 月 18 日 | 博晖创新 |
| 5               | 质谱仪                             | 外观设计 | ZL202330773729.2 | 2024 年 7 月 30 日 | 博晖创新 |
| 6               | 核酸检测仪                           | 外观设计 | ZL202430188989.8 | 2024 年 12 月 3 日 | 博晖创新 |

|    |                   |      |                  |                  |      |
|----|-------------------|------|------------------|------------------|------|
| 7  | 核酸检测仪             | 外观设计 | ZL202430189104.6 | 2024 年 11 月 29 日 | 博晖创新 |
| 8  | 一种洁净室多层次穿墙活动式套管   | 实用新型 | ZL202322543105.9 | 2024 年 4 月 12 日  | 云南博晖 |
| 9  | 一种无机械定压输送装置       | 实用新型 | ZL202322543101.0 | 2024 年 4 月 16 日  | 云南博晖 |
| 10 | 一种连续流离心机转鼓多功能拆卸小车 | 实用新型 | ZL202322543096.3 | 2024 年 4 月 16 日  | 云南博晖 |
| 11 | 一种栅格式清洗地漏         | 实用新型 | ZL202322644888.X | 2024 年 4 月 16 日  | 云南博晖 |
| 12 | 一种板框式压滤机支撑装置      | 实用新型 | ZL202322644883.7 | 2024 年 4 月 19 日  | 云南博晖 |
| 13 | 一种 pH 计护套及电机维护小车  | 实用新型 | ZL202322644885.6 | 2024 年 4 月 19 日  | 云南博晖 |
| 14 | 一种废水回收利用装置        | 实用新型 | ZL202322644898.3 | 2024 年 4 月 26 日  | 云南博晖 |
| 15 | 一种酒精回流装置          | 实用新型 | ZL202322716168.X | 2024 年 4 月 26 日  | 云南博晖 |
| 16 | 一种机组融霜装置          | 实用新型 | ZL202322716169.4 | 2024 年 6 月 7 日   | 云南博晖 |
| 17 | 一种血浆降温过滤装置        | 实用新型 | ZL202322356417.9 | 2024 年 2 月 6 日   | 河北博晖 |
| 18 | 一种快速称重测量装置        | 实用新型 | ZL202322484712.2 | 2024 年 4 月 5 日   | 河北博晖 |
| 19 | 一种血浆脱纤维装置         | 实用新型 | ZL202322356572.0 | 2024 年 4 月 12 日  | 河北博晖 |
| 20 | 一种可旋转试管盒          | 实用新型 | ZL202322484650.5 | 2024 年 4 月 12 日  | 河北博晖 |
| 21 | 一种试管清洗装置          | 实用新型 | ZL202322484796.X | 2024 年 4 月 12 日  | 河北博晖 |
| 22 | 一种血浆分离装置          | 实用新型 | ZL202322603664.4 | 2024 年 4 月 19 日  | 河北博晖 |
| 23 | 全自动血浆分离装置         | 实用新型 | ZL202322355527.3 | 2024 年 4 月 26 日  | 河北博晖 |
| 24 | 一种血浆离心装置          | 实用新型 | ZL202322356353.2 | 2024 年 4 月 26 日  | 河北博晖 |
| 25 | 血浆取样装置            | 实用新型 | ZL202322685925.1 | 2024 年 4 月 26 日  | 河北博晖 |
| 26 | 一种血浆平板速冻机         | 实用新型 | ZL202322685183.2 | 2024 年 4 月 30 日  | 河北博晖 |
| 27 | 血浆袋输入管热合装置        | 实用新型 | ZL202322603599.5 | 2024 年 5 月 31 日  | 河北博晖 |
| 28 | 一种血浆分离机           | 实用新型 | ZL202322690585.1 | 2024 年 5 月 31 日  | 河北博晖 |
| 29 | 小鼠固定解剖台           | 实用新型 | ZL202323634586.0 | 2024 年 9 月 20 日  | 廊坊博晖 |
| 30 | 清洁消毒器             | 实用新型 | ZL202323658223.0 | 2024 年 11 月 19 日 | 廊坊博晖 |
| 31 | 空气过滤器在线灭菌装置       | 实用新型 | ZL202420210292.0 | 2024 年 9 月 27 日  | 廊坊博晖 |

### （三）坚持求真务实的企业文化

公司充分重视企业文化建设，始终坚持以人为本、科学管理的发展理念，并将此作为指导公司日常经营管理的根本原则，充分发挥企业文化在公司发展中的导向作用。在企业文化的影响下，公司各级管理干部以身作则，积极营造求真务实、真抓实干的工作氛围，确保各项工作持续推动，落到实处。在浆站拓展方面，公司及下属公司充分发挥区域优势，积极争取各级政府及卫生健康行政主管部门支持，加大适宜地区浆站拓展力度。报告期内，公司执业浆站 19 家，另有 4 家处于待执业许可或待验收阶段。在重大项目推进方面，公司克服种种困难，全力推进河北博晖迁址云南曲靖生产基地和廊坊博晖复产，并均取得阶段性进展。

### （四）坚持科学有效的质量管理

公司非常重视质量体系建设和完善，先后通过了医疗器械 GMP、ISO13485 和 ISO9001 质量体系的认证和考核；并且通过质量体系的持续改进和有效运行，从而保证研发流程、生产过程和产品质量的科学管理和有效控制，从根本上保证高质量、高品质产品的持续供应，满足客户的多层次需求，最大程度提升客户体验。同时，公司始终严格要求下属公司不断完善质量管理体系，严格按照业内的法律、规范及标准开展血浆采集工作，血制品生产车间建设符合 GMP 标准，注重高效的质量管理，坚持严把产品质量关，推动企业整体质量水平稳步提高，增强企业质量竞争力，杜绝质量事故，保障人民用药安全。

（五）坚持人才队伍培养

公司立足科学长远发展，秉持专业技术与管理能力同步发展，不断完善人才培养机制及梯队培养计划，通过自主培养和引进高端人才相结合的模式，建立有纵深的人才梯队。加强各部门关键领域的专业人才队伍建设，以适应企业多元化发展的需求。通过优化晋升机制和渠道、提高员工福利和收入等措施，提高员工凝聚力。同时，根据公司经营方针及年度目标，采用内外部培训相结合的方式，针对不同员工安排培训，包括新员工入职培训、专业技术人员培训、基层管理培训、高层管理培训等，为实现企业快速发展战略提供人才保障。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|          | 2024 年         |         | 2023 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   | 851,694,578.15 | 100%    | 1,045,429,099.92 | 100%    | -18.53% |
| 分行业      |                |         |                  |         |         |
| 检验检测     | 240,130,296.22 | 28.19%  | 273,247,034.58   | 26.14%  | -12.12% |
| 生物制品     | 576,922,488.10 | 67.74%  | 725,659,469.73   | 69.41%  | -20.50% |
| 其他业务     | 34,641,793.83  | 4.07%   | 46,522,595.61    | 4.45%   | -25.54% |
| 分产品      |                |         |                  |         |         |
| HPV 检测产品 | 109,792,781.48 | 12.89%  | 126,147,663.99   | 12.07%  | -12.96% |

|             |                |        |                |        |          |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 微量元素检测产品    | 40,126,198.86  | 4.71%  | 46,443,586.43  | 4.44%  | -13.60%  |
| 质谱相关检测产品    | 91,202,490.97  | 10.71% | 100,159,991.17 | 9.58%  | -8.94%   |
| 其他检测相关产品及服务 | -991,175.09    | -0.12% | 495,792.99     | 0.05%  | -299.92% |
| 人血白蛋白       | 243,135,390.14 | 28.55% | 300,185,158.75 | 28.71% | -19.00%  |
| 静注人免疫球蛋白    | 261,113,615.05 | 30.66% | 343,163,366.96 | 32.83% | -23.91%  |
| 其他血液制品      | 72,673,482.91  | 8.53%  | 82,310,944.02  | 7.87%  | -11.71%  |
| 其他业务        | 34,641,793.83  | 4.07%  | 46,522,595.61  | 4.45%  | -25.54%  |
| 分地区         |                |        |                |        |          |
| 东北地区        | 32,305,590.18  | 3.79%  | 37,655,763.24  | 3.60%  | -14.21%  |
| 华北地区        | 184,088,944.12 | 21.62% | 272,167,127.80 | 26.03% | -32.36%  |
| 华东地区        | 176,780,111.86 | 20.76% | 178,477,942.06 | 17.07% | -0.95%   |
| 华南地区        | 176,776,956.18 | 20.76% | 268,495,991.98 | 25.70% | -34.16%  |
| 华中地区        | 87,920,367.66  | 10.32% | 84,296,483.96  | 8.06%  | 4.30%    |
| 西北地区        | 23,322,233.40  | 2.74%  | 27,635,326.24  | 2.64%  | -15.61%  |
| 西南地区        | 86,911,579.59  | 10.20% | 84,369,532.97  | 8.07%  | 3.01%    |
| 国外          | 83,588,795.16  | 9.81%  | 92,330,931.67  | 8.83%  | -9.47%   |
| 分销售模式       |                |        |                |        |          |
| 直销          | 324,165,243.91 | 38.06% | 353,844,326.06 | 33.85% | -8.39%   |
| 经销          | 527,529,334.24 | 61.94% | 691,584,773.86 | 66.15% | -23.72%  |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☒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      |                |                |        |             |             |            |
| 检验检测     | 240,130,296.22 | 90,540,205.89  | 62.30% | -12.12%     | -14.51%     | 1.06%      |
| 生物制品     | 576,922,488.10 | 331,950,767.88 | 42.46% | -20.50%     | -29.78%     | 7.60%      |
| 分产品      |                |                |        |             |             |            |
| HPV 检测产品 | 109,792,781.48 | 32,649,095.24  | 70.26% | -12.96%     | -9.56%      | -1.12%     |
| 质谱相关检测产品 | 91,202,490.97  | 52,151,848.69  | 42.82% | -8.94%      | -11.81%     | 1.86%      |
| 人血白蛋白    | 243,135,390.14 | 148,711,322.66 | 38.84% | -19.00%     | -25.68%     | 5.49%      |
| 静注人免疫球蛋白 | 261,113,615.05 | 148,411,173.11 | 43.16% | -23.91%     | -34.90%     | 9.59%      |
| 分地区      |                |                |        |             |             |            |

|       |                |                |        |         |         |       |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|---------|-------|
| 华北地区  | 184,088,944.12 | 87,739,423.67  | 52.34% | -32.36% | -40.93% | 6.91% |
| 华东地区  | 176,780,111.86 | 85,929,177.63  | 51.39% | -0.95%  | -5.79%  | 2.49% |
| 华南地区  | 176,776,956.18 | 98,926,989.63  | 44.04% | -34.16% | -42.43% | 8.03% |
| 华中地区  | 87,920,367.66  | 45,359,446.03  | 48.41% | 4.30%   | -1.54%  | 3.06% |
| 西南地区  | 86,911,579.59  | 43,237,872.76  | 50.25% | 3.01%   | -3.48%  | 3.34% |
| 分销售模式 |                |                |        |         |         |       |
| 直销    | 324,165,243.91 | 173,376,130.69 | 46.52% | -8.39%  | -12.55% | 2.54% |
| 经销    | 527,529,334.24 | 260,233,945.15 | 50.67% | -23.72% | -33.67% | 7.40% |

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

☐适用 ☒不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒是 ☐否

| 行业分类     | 项目  | 单位 | 2024 年        | 2023 年        | 同比增减    |
|----------|-----|----|---------------|---------------|---------|
| 检验检测（仪器） | 销售量 | 套  | 241.00        | 369.00        | -34.69% |
|          | 生产量 | 套  | 265.00        | 342.00        | -22.51% |
|          | 库存量 | 套  | 441.00        | 459.00        | -3.92%  |
| 检验检测（试剂） | 销售量 | 支  | 10,842,286.00 | 11,782,345.00 | -7.98%  |
|          | 生产量 | 支  | 10,724,378.00 | 11,614,115.00 | -7.66%  |
|          | 库存量 | 支  | 736,104.00    | 1,060,330.00  | -30.58% |
| 生物制品     | 销售量 | 瓶  | 1,936,080.00  | 2,401,388.00  | -19.38% |
|          | 生产量 | 瓶  | 2,838,466.00  | 2,408,938.00  | 17.83%  |
|          | 库存量 | 瓶  | 1,377,296.00  | 425,463.00    | 223.72% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

检验检测仪器销售量及生产量同比下降，主要系公司根据市场需求调整经营策略，减少了体外诊断仪器的生产，致力于提高市场存量仪器的使用效率，从而导致检验检测仪器销售量和生产量的下降；

检验检测试剂库存量同比下降，主要系公司加强库存管理，提升检测试剂的周转速度，降低资源占用；

生物制品库存量同比大幅增加，主要系公司血液制品工厂保持正常生产，但血液制品销量同比下降，因此库存同比增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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   | 2024 年         |         | 2023 年         |         | 同比增减    |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|      |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 检验检测 | 直接材料 | 56,343,039.22  | 13.33%  | 67,391,489.53  | 11.64%  | -16.39% |
| 检验检测 | 人工费用 | 16,895,506.66  | 4.00%   | 17,910,810.26  | 3.10%   | -5.67%  |
| 检验检测 | 制造费用 | 17,301,660.01  | 4.10%   | 20,609,548.94  | 3.56%   | -16.05% |
| 检验检测 | 小计   | 90,540,205.89  | 21.43%  | 105,911,848.73 | 18.30%  | -14.51% |
| 生物制品 | 直接材料 | 268,351,116.54 | 63.51%  | 386,641,391.69 | 66.83%  | -30.59% |
| 生物制品 | 人工费用 | 25,251,278.47  | 5.98%   | 33,853,226.27  | 5.85%   | -25.41% |
| 生物制品 | 制造费用 | 38,348,372.87  | 9.08%   | 52,220,143.95  | 9.02%   | -26.56% |
| 生物制品 | 小计   | 331,950,767.88 | 78.57%  | 472,714,761.91 | 81.70%  | -29.78% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

合并范围变更主体的具体信息详见“第十节 财务报告/九、合并范围的变更”。

(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）           | 69,817,107.06 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 8.21%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 1.45%         |

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  | 16,873,786.41 | 1.98%     |
| 2  | 客户二  | 14,866,310.68 | 1.75%     |
| 3  | 客户三  | 14,193,980.58 | 1.67%     |
| 4  | 客户四  | 12,319,223.56 | 1.45%     |
| 5  | 客户五  | 11,563,805.83 | 1.36%     |
| 合计 | --   | 69,817,107.06 | 8.21%     |

主要客户其他情况说明

☒适用 ☐不适用

客户四 INTERCHIM 与本公司为受同一控制人控制的公司。

公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 38,314,528.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 10.31%        |
| 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 | 3.89%         |

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  | 14,446,942.49 | 3.89%     |
| 2  | 供应商二  | 7,019,936.50  | 1.89%     |
| 3  | 供应商三  | 6,662,070.00  | 1.79%     |
| 4  | 供应商四  | 5,383,080.00  | 1.45%     |
| 5  | 供应商五  | 4,802,500.00  | 1.29%     |
| 合计 | --    | 38,314,528.99 | 10.31%    |

主要供应商其他情况说明

☒适用 ☐不适用

供应商一 INTERCHIM 与本公司为受同一控制人控制的公司。

3、费用

单位：元

|      | 2024 年         | 2023 年         | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 97,382,624.99  | 112,691,024.63 | -13.58% |        |
| 管理费用 | 188,618,731.62 | 193,460,000.61 | -2.50%  |        |
| 财务费用 | 30,343,723.86  | 25,843,058.22  | 17.42%  |        |
| 研发费用 | 52,517,423.95  | 69,202,812.63  | -24.11% |        |

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

| 主要研发项目名称               | 项目目的                          | 项目进展                       | 拟达到的目标                | 预计对公司未来发展的影响                                            |
|------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|
| 人凝血因子 VIII             | 增加凝血因子新品种，满足临床需要，扩大销售规模。      | 上市许可审评阶段。                  | 取得药品注册批准通知书，实现产业化。    | 提升公司在同行业的竞争力，同时降低成本，提高血浆的综合利用率，提高经济效益和社会效益。             |
| 人纤维蛋白原                 | 增加凝血因子新品种，满足临床需要，扩大销售规模。      | 已完成中试生产，正在开展稳定性、药包材等临床前研究。 | 取得药品注册批准通知书，实现产业化。    | 提升公司在同行业的竞争力，同时降低成本，提高血浆综合利用率，提高经济效益和社会效益。              |
| 人纤维蛋白粘合剂               | 增加凝血因子新品种，满足临床需要，扩大销售规模。      | 已完成中试生产，正在开展稳定性、药包材等临床前研究。 | 取得药品注册批准通知书，实现产业化。    | 提升公司在同行业的竞争力，同时降低成本，提高血浆综合利用率，提高经济效益和社会效益。              |
| 静注人免疫球蛋白（pH4,10%）      | 增加免疫球蛋白新品种，满足临床需要，扩大销售规模。     | 小试研究阶段。                    | 取得药品注册批准通知书，实现产业化。    | 提升公司在同行业的竞争力，同时降低成本，提高血浆综合利用率，提高经济效益和社会效益。              |
| qPCR 荧光检测系统            | 匹配在研的分子诊断试剂，增加分子诊断产品新的仪器检测平台。 | 已实现产业化。                    | 实现产业化。                | 产品上市后将提高公司体外诊断检测仪器种类，增加新的分子诊断检测试剂平台，提高公司体外诊断业务在市场上的竞争力。 |
| 高危 HPV 检测试剂盒（2+12 试剂盒） | 增加 HPV 检测新品种，满足市场需要，扩大销售规模。   | 临床试验。                      | 获得国内三类医疗器械注册证书，实现产业化。 | 丰富公司分子诊断领域产品种类，提高市场竞争力。                                 |
| 人乳头瘤病毒基因分型（28 型）检测试剂盒  | 增加 HPV 检测新品种，满足市场需要，扩大销售规模。   | 注册申报。                      | 获得国内三类医疗器械注册证书，实现产业化。 | 产品升级，提高市场竞争力。                                           |
| 呼吸道病原体六重检测试剂盒          | 增加呼吸道分子检测新品种，满足市场需要，扩大销售规模。   | 已获得三类医疗器械注册证书并实现产业化。       | 获得国内三类医疗器械注册证书，实现产业化。 | 丰富公司分子诊断领域产品种类，提高市场竞争力。                                 |
| 腹泻五病毒检测试剂盒             | 增加呼吸道分子检测新品种，满足市场需要，扩大销售规模。   | 注册申报。                      | 获得国内三类医疗器械注册证书，实现产业化。 | 丰富公司分子诊断领域产品种类，提高市场竞争力。                                 |

公司研发人员情况

|           | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 142    | 155    | -8.39%  |
| 研发人员数量占比  | 6.52%  | 7.90%  | -1.38%  |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 93     | 113    | -17.70% |
| 硕士        | 28     | 28     | 0.00%   |
| 博士        | 15     | 10     | 50.00%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |

|         |    |    |        |
|---------|----|----|--------|
| 30 岁以下  | 62 | 68 | -8.82% |
| 30~40 岁 | 57 | 63 | -9.52% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2024 年        | 2023 年        | 2022 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 86,690,616.66 | 84,564,513.89 | 78,635,073.60 |
| 研发投入占营业收入比例      | 10.18%        | 8.09%         | 9.88%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 34,173,192.71 | 15,361,701.26 | 13,854,735.97 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 39.42%        | 18.17%        | 17.62%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 393.71%       | 97.96%        | -10.03%       |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

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

报告期内，公司主要研发项目进入开发阶段，公司积极推进项目进度，因此研发投入资本化率同比大幅增加。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

医疗器械产品相关情况

☒适用 ☐不适用

详见“第三节管理层讨论与分析二、报告期内公司从事的主要业务”。

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2024 年           | 2023 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 941,295,153.18   | 1,137,205,579.76 | -17.23%  |
| 经营活动现金流出小计    | 979,986,204.41   | 1,000,188,382.05 | -2.02%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -38,691,051.23   | 137,017,197.71   | -128.24% |
| 投资活动现金流入小计    | 54,454,004.58    | 28,269,805.92    | 92.62%   |
| 投资活动现金流出小计    | 241,052,360.82   | 197,544,629.46   | 22.02%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -186,598,356.24  | -169,274,823.54  | -10.23%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,351,132,684.05 | 1,638,865,074.83 | -17.56%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,152,827,288.37 | 1,630,616,167.51 | -29.30%  |

|               |                |                |           |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 198,305,395.68 | 8,248,907.32   | 2,304.02% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -27,850,067.72 | -24,014,699.92 | -15.97%   |

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同比下降主要系报告期公司销售收入同比下降、回款减少所致；
- (2) 投资活动现金流入同比上升主要系报告期公司收回交易性金融资产本金所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比上升主要系报告期偿还银行借款现金流出同比下降所致。

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

报告期内公司经营活动现金流量净额-3,869.11 万元，与年度净利润 867.99 万元相差 4,737.10 万元，主要系报告期存货增长导致经营活动现金流出增加，同时报告期发生折旧摊销、资产减值准备以及利息支出等非付现项目抵消了存货增长对经营活动现金流量的部分影响，综合导致经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异。

## 五、非主营业务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                 | 是否具有可持续性     |
|--------|---------------|---------|------------------------|--------------|
| 投资收益   | 1,145,148.80  | 5.75%   | 主要系收到华盖信诚医疗收益分配款。      | 收益分配根据项目情况而定 |
| 资产减值   | -549,868.46   | -2.76%  | 系计提的存货跌价准备。            | 不具有可持续性      |
| 营业外收入  | 18,629,789.83 | 93.56%  | 主要系收到项目终止合作补偿款。        | 不具有可持续性      |
| 营业外支出  | 33,898,705.71 | 170.24% | 主要系支付合同终止补偿款。          | 不具有可持续性      |
| 信用减值损失 | -7,266,524.75 | -36.49% | 系公司计提的应收账款和其他应收款的坏账准备。 | 不具有可持续性      |
| 其他收益   | 7,320,737.43  | 36.76%  | 主要为与日常经营活动相关的政府补助。     | 不具有可持续性      |
| 资产处置收益 | 121,547.72    | 0.61%   | 系固定资产处置收益。             | 不具有可持续性      |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2024 年末 |        | 2024 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   | 77,262,296.93    | 1.87%  | 104,925,738.92 | 2.67%  | -0.80% |  |
| 应收账款   | 58,575,220.53    | 1.42%  | 53,895,164.57  | 1.37%  | 0.05%  |  |
| 存货     | 1,011,258,014.00 | 24.51% | 854,562,676.21 | 21.77% | 2.74%  |  |
| 投资性房地产 | 119,760,026.82   | 2.90%  | 118,181,623.17 | 3.01%  | -0.11% |  |
| 固定资产   | 519,099,014.01   | 12.58% | 534,343,372.37 | 13.61% | -1.03% |  |
| 在建工程   | 933,115,796.60   | 22.62% | 888,359,432.87 | 22.63% | -0.01% |  |
| 使用权资产  | 51,975,901.08    | 1.26%  | 55,013,604.57  | 1.40%  | -0.14% |  |
| 短期借款   | 451,944,657.61   | 10.95% | 365,505,005.94 | 9.31%  | 1.64%  |  |
| 合同负债   | 12,773,069.58    | 0.31%  | 14,594,796.86  | 0.37%  | -0.06% |  |
| 长期借款   | 389,879,354.06   | 9.45%  | 340,928,728.65 | 8.68%  | 0.77%  |  |
| 租赁负债   | 38,228,904.76    | 0.93%  | 39,489,203.09  | 1.01%  | -0.08% |  |

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 其他变动 | 期末数           |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 金融资产                |               |            |               |         |               |               |      |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 11,817,109.21 |            |               |         | 52,100,000.00 | 53,003,131.26 |      | 10,913,977.95 |
| 应收款项融资              |               |            |               |         | 2,690,898.00  | 1,926,198.00  |      | 764,700.00    |
| 上述合计                | 11,817,109.21 |            |               |         | 54,790,898.00 | 54,929,329.26 |      | 11,678,677.95 |
| 金融负债                | 0.00          |            |               |         |               |               |      | 0.00          |

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

详见本报告中第十节、财务报告/七、合并财务报表项目注释/20、所有权或使用权受到限制的资产。

七、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   |
|----------------|----------------|--------|
| 188,952,360.82 | 197,544,629.46 | -4.35% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称                  | 投资方式 | 是否<br>为固<br>定资<br>产投<br>资 | 投资<br>项目<br>涉及<br>行业 | 本报<br>告期<br>投入<br>金额 | 截至<br>报告<br>期末<br>累计<br>实际<br>投入<br>金额 | 资金<br>来源  | 项目<br>进度 | 预计<br>收益 | 截止<br>报告<br>期末<br>累计<br>实现<br>的收益 | 未达<br>到计<br>划进<br>度和<br>预计<br>收益<br>的原<br>因 | 披露<br>日期<br>（如<br>有） | 披露<br>索引<br>（如<br>有） |
|-----------------------|------|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 云南曲靖血制项目              | 自建   | 是                         | 生物制品                 | 82,476,113.72        | 851,751,508.31                         | 自筹+金融机构贷款 | 97.00%   | 0.00     | 0.00                              | 在建，无收益                                      | 2021年02月09日          | 巨潮资讯网                |
| 内蒙古和林格尔现代生物技术创新产业基地项目 | 自建   | 是                         | 生物制品                 | 1,644,068.30         | 16,841,782.84                          | 自筹        | 1.12%    | 0.00     | 0.00                              | 在建，无收益                                      | 2022年06月02日          | 巨潮资讯网                |
| 合计                    | --   | --                        | --                   | 84,120,182.02        | 868,593,291.15                         | --        | --       | 0.00     | 0.00                              | --                                          | --                   | --                   |

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、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           |
|----------------|------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| Advion Inc     | 子公司  | 检验检测 | 62.21            | 81,503,544.69    | 28,640,295.02    | 91,323,699.81  | 34,019,752.85 | 34,243,131.52 |
| 博晖生物制药（河北）有限公司 | 子公司  | 生物制品 | 1,145,914,300.00 | 2,615,104,304.62 | 1,698,750,671.90 | 340,275,948.13 | 31,641,719.21 | 6,082,273.95  |
| 广东卫伦生物制药有限公司   | 子公司  | 生物制品 | 30,000,000.00    | 752,881,734.84   | 40,204,219.44    | 241,712,783.14 | 15,762,455.67 | 16,851,406.99 |
| 博晖生物制药（内蒙古）有   | 子公司  | 生物制品 | 30,000,000.00    | 29,243,225.82    | 26,793,518.06    | 1,066,883.98   | 8,209.80      | 8,209.80      |

|                  |     |      |              |              |              |             |               |               |
|------------------|-----|------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 限公司              |     |      |              |              |              |             |               |               |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司 | 子公司 | 检验检测 | 4,562,500.00 | 4,640,678.74 | 1,612,778.62 | -458,712.37 | -1,648,474.55 | -1,709,045.12 |

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

参见“第二节、管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

公司成立以来，紧紧围绕医疗健康产业，强化战略管理，坚持内涵式增长与外延式扩张并重的经营发展战略，逐步形成了检验检测和生物制品两大业务。近年来，随着人们的健康预防意识显著增强和生活水平的不断提高，国内医疗健康产业的发展将迎来更广阔的空间。公司将持续聚焦主业，优化业务布局，稳定生产经营，巩固核心竞争优势，坚持推动产品研发与创新平台建设，加强营销能力建设，同时做好战略运营管理，做好研发、生产、销售及售后服务各个环节的规范化管理工作，提高生产要素配置和使用效率，推动公司实现长期高效质发展。

（一）行业格局和趋势

详见“第三节管理层讨论与分析、一、报告期内公司所处行业情况”。

（二）公司发展战略

1、检验检测领域

公司将继续专注于为临床检验提供低成本、高灵敏度、操作便捷的疾病预防及诊断系统产品。坚持仪器+试剂+服务的平台发展战略，一方面积极提高公司研发创新能力，以微流控技术平台为重心结合临床需求进行试剂开发，丰富分子诊断检测菜单，增强公司体外诊断业务持续发展的产品竞争力；同时密切关注行业发展动态，研究相关行业政策，积极应对行业发展变化，加大市场拓展，提升盈利能力和水平。另一方面，依托美国子公司 Advion 在质谱领域的技术积淀，扩展新的应用场景，挖掘新的产品需求。

2、生物制品领域

生物制品是公司近些年重点投入的业务领域，尤其是血液制品业务。公司将继续聚焦血液制品业务公司，一方面充分利用拥有的多个血制生产资质，合理区域布局，加强目标区域的浆站拓展力度，扩大业务规模；另一方面加强对血液

制品板块的人员、研发、营销等资源整合，提高各项资源利用效率，从而提高经营质量，努力使公司成为具有行业竞争力的血液制品企业。

### （三）经营计划

#### 1、检验检测领域

##### （1）积极应对集采等行业变化，降本增效

安徽省医保局牵头组织的二十五省（区、兵团）体外诊断试剂省际联盟集中带量采购，于 2024 年陆续在各省落地实施，公司 HPV 产品价格体系被重塑，价格下降明显。基于集采对体外诊断业务的深远影响，公司一方面将通过供应链整合优化、销售渠道多元化布局，提质增效，积极应对；同时，将不遗余力优化运营管理体系，强化生产计划管理，提高生产效率，降低生产成本。

##### （2）加强创新研发能力建设，加快产品上市速度，扩大销售规模

随着行业竞争激烈加剧，行业各细分领域竞争红海化，公司将继续丰富产品研发管线，加快产品研发上市速度，抢占市场，扩大销售规模。一方面深化已有技术平台的研究，不断迭代升级，增强已上市规模化业务的市场竞争力，另一方面布局不同疾病领域的检测产品，增强自身研发的深度和广度，针对重点领域打造系列化产品，增强产品的综合竞争力。积极和外部科研机构展开合作，整合外部优秀资源，提升公司的竞争优势。

#### 2、生物制品领域

##### （1）全力推动云南血制项目搬迁、廊坊博晖复产等重点专项工作

2025 年公司将调动各种资源，积极协调相关部门，一方面全力推动云南血制项目生产资质搬迁工作，力争早日投产，解决血液制品加工能力不足的问题；另一方面，继续推动廊坊博晖狂犬疫苗产品工艺变更审批工作，并根据审批进度，妥当安排产品复产及上市销售工作。

##### （2）加强重点区域浆站拓展，提高浆站管理水平

结合公司生物制品业务的区域布局，继续围绕云南、河北和内蒙古等重点区域申请新建单采血浆站，积极落实规划布局，推动已获批浆站的建设和验收，增加浆站数量。同时，加大对现有浆站的挖潜力度，充分调动浆站全体员工的积极性，提升现有浆站的采浆能力，提高采浆规模，提升采浆质量，满足生产需求。整合各片区浆站管理体系，建立浆站人才培养机制，提高浆站管理水平。

##### （3）加大研发创新，加快研发进度

2025 年公司将以市场需求为导向，持续加大研发投入，提高研发效率，大力推动新产品的研发及上市，增加产品品类，提高吨浆产出。同时，整合研发团队，加强研发队伍建设，助力公司持续快速高质量发展。

### （四）可能面对的风险

#### 1、医疗器械产品研发风险

医疗器械行业属于技术密集型行业，核心竞争力主要取决于技术创新和产品研发能力，为继续保持公司在医学检验领域的技术领先性，公司需不断加强新技术及新产品的研发。但产品研发技术难度较大、投入成本较高、研发周期较长，从研发初始投入到产品注册成功，一般需要 3~5 年甚至更长时间；另一方面，新产品的研发可能会受到外部环境的不确定性、创新项目本身的难度与复杂性等多方面因素的影响。若在研发过程中因研发技术路线出现偏差或研发进展缓慢而导致研发失败，可能导致公司产生损失，进而影响公司的盈利能力。

应对措施：密切关注市场变化，加强市场研究与分析，审慎选择研发项目；提高研发人员风险意识，加强项目风险管理，平衡好创新与风险的关系；合理运用项目管理工具，提高研发效率，提高研发项目的成功率。

## 2、产品安全性导致的潜在风险

药品质量直接关系到患者的生命安全，因此质量控制是医疗企业生产和管理中的重中之重。公司经营产品涉及生物制品，主要风险为产品安全性引致的行业风险。其中，血液制品的原料是健康人血浆，由于其原材料的特殊性，使得该类制品可能因产品安全问题导致重大医疗事故。同时，由于受科学技术及人类认知水平的限制，仍有许多病毒尚未被人类发现，存在因未知病毒导致血源性疾病传播的潜在风险。

应对措施：公司将继续完善质量管理体系，按照《药品生产和质量管理规范》的要求进行生产和质量管理，所有产品必须经过国家药品监督管理局指定的药品检定机构检验合格后方可上市销售；同时还建立一系列的售后跟踪制度，采取多项措施降低和防范行业风险。

## 3、单采血浆站监管风险

单采血浆站持续规范运营对血液制品企业的整体经营至关重要。尽管公司对各下属单采血浆站在浆源拓展、血浆采集及浆站管理等方面均建立了一整套规范管理制度，积累了丰富的管理经验，但未来仍然存在因管理疏忽而面临处罚的风险。

应对措施：继续加强对单采血浆站的管理，对浆站各项业务进行实时管控；继续加强对浆站的信息化投入，从原料血浆采集的全过程以及血浆到公司投料的各个环节均实现信息化控制，做到产品的全程可追溯。

## 4、重点专项工作进度不达预期的风险

公司一直全力推动廊坊博晖复产工作，但后续仍需政府相关部门验收通过后方能正式恢复生产；云南血制项目已经启动生产资质迁移，但生产资质迁移需要经政府相关部门验收并审批同意后方能完成。前述专项工作实施过程中，存在进度不达预期的风险。

应对措施：加强项目管理，配备专业技能人员，积极做好政府相关部门协调，做细做实各专项工作，确保项目整体能按时保质完成。

## 5、各项投入过大导致的资金风险

近几年来，公司持续性对研发项目、固定资产、市场推广等各领域进行投入，其目的是为了夯实业务长期发展的基础，但也不可避免的导致公司资金处于较为紧张的局面，需要不断加大资金筹措以满足业务发展的资金需求。

应对措施：开源节流，提高经营管理水平，增强经营性造血能力；加强公司资金头寸管理，提高资金使用水平；积极拓展融资渠道，弥补资金缺口。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                                         | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                             |
|------------------|-------|------|--------|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|
| 2024 年 05 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 兴业基金管理有限公司等 18 家机构                                           | 详见巨潮资讯网       | 《2024 年 5 月 14 日投资者关系活动记录表》编号：2024-02 |
| 2024 年 05 月 29 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 兴业证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、华福证券有限责任公司                             | 详见巨潮资讯网       | 《2024 年 5 月 29 日投资者关系活动记录表》编号：2024-03 |
| 2024 年 06 月 04 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 建信养老金管理有限责任公司等 7 家机构                                         | 详见巨潮资讯网       | 《2024 年 6 月 4 日投资者关系活动记录表》编号：2024-04  |
| 2024 年 06 月 25 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 中信证券股份有限公司、融通基金管理有限公司、华创证券有限责任公司、上海久期投资有限公司、上海国泰君安证券资产管理有限公司 | 详见巨潮资讯网       | 《2024 年 6 月 25 日投资者关系活动记录表》编号：2024-05 |
| 2024 年 07 月 15 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 申万宏源证券有限公司、深圳市恒健远志投资管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司                   | 详见巨潮资讯网       | 《2024 年 7 月 15 日投资者关系活动记录表》编号：2024-06 |
| 2024 年 09 月 03 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 华夏基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、申万宏源证券有限公司                        | 详见巨潮资讯网       | 《2024 年 9 月 3 日投资者关系活动记录表》编号：2024-07  |

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规规则的要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，严格信息披露工作，规范公司运作，积极开展投资者关系管理；公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。截至本报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《上市公司股东大会规则》等法规制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运营的行为；公司董事、监事及高级管理人员各司其责、恪尽职守。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，履行出资人的权利和义务，公司与实际控制人发生的关联交易履行了必要的审批程序并予以披露，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则和公司各项规章制度独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

董事会严格执行《公司章程》、《董事会议事规则》等规章制度。公司董事会设 7 名董事，其中独立董事 3 名。各位董事均能积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，并按照相关规定依法履行董事职责。公司独立董事能够独立客观地行使表决权，审慎地发表独立意见，在董事会进行决策时有效发挥制衡作用，维护中小股东权益。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会严格执行《公司章程》、《监事会议事规则》等规章制度。公司监事会共设 3 名监事，其中职工监事 1 名。监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督；各位监事均能够认真履行自己的职责，维护公司和全体股东的权益。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会，负责对公司董事、监事、高级管理人员进行考核。

## 6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；选定《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露媒体。公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》及《公司章程》等有关法规制度的规定和要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。

## 7、关于相关利益者

公司充分尊重银行、职工、供应商、销售商等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

## 8、投资者关系管理情况

报告期内，公司严格执行《上市公司投资者关系管理工作指引》，认真做好投资者关系管理工作，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□是 ☒ 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

### （一）资产方面

公司股东投入资产足额到位，公司法人财产权清晰，公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

### （二）人员方面

公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司的人事及薪酬管理与股东控制的其他企业严格分离，不存在高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员在控股股东及其控制的其他企业兼职和领取报酬的情况。

### （三）财务方面

公司已按照相关法律法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员且不在关联单位兼职。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。独立对外签订合同。

（四）机构方面

公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，并具有独立的办公场所，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间亦不存在从属关系。

（五）业务方面

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及办公场所。

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             | 会议决议                                     |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------------------|
| 2023 年度股东大会     | 年度股东大会 | 45.14%  | 2024 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 18 日 | 《2023 年度股东大会会议决议公告》（公告编号：临 2024-025）     |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 40.07%  | 2024 年 12 月 26 日 | 2024 年 12 月 27 日 | 《2024 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：临 2024-040） |

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、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务    | 任职状态 | 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） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|-------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 沈治卫 | 男  | 46 | 非独立董事 | 现任   | 2020年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 沈治卫 | 男  | 46 | 董事长   | 现任   | 2022年06月01日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 沈治卫 | 男  | 46 | 总经理   | 现任   | 2023年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 董海锋 | 男  | 40 | 非独立董事 | 现任   | 2022年06月24日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 董海锋 | 男  | 40 | 副总经理  | 现任   | 2023年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 董海锋 | 男  | 40 | 董事会秘书 | 现任   | 2020年08月27日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 曾成林 | 男  | 62 | 非独立董事 | 现任   | 2023年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 沈勇  | 女  | 55 | 非独立董事 | 现任   | 2023年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 班均  | 男  | 57 | 独立董事  | 现任   | 2020年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 张晓甦 | 女  | 64 | 独立董事  | 现任   | 2020年06月29日 | 2026年06月28日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |

|     |    |    |               |    |                           |                           |                |   |   |   |                |     |
|-----|----|----|---------------|----|---------------------------|---------------------------|----------------|---|---|---|----------------|-----|
|     |    |    |               |    | 日                         | 日                         |                |   |   |   |                |     |
| 尹俊  | 男  | 57 | 独立董事          | 现任 | 2023<br>年 06<br>月 29<br>日 | 2026<br>年 06<br>月 28<br>日 | 0              | 0 | 0 | 0 | 0              | 不适用 |
| 杜江虹 | 女  | 56 | 监事会主席、非职工代表监事 | 现任 | 2014<br>年 05<br>月 19<br>日 | 2026<br>年 06<br>月 28<br>日 | 24,478<br>,560 | 0 | 0 | 0 | 24,478<br>,560 | 不适用 |
| 许恒飞 | 男  | 42 | 非职工代表监事       | 现任 | 2023<br>年 06<br>月 29<br>日 | 2026<br>年 06<br>月 28<br>日 | 0              | 0 | 0 | 0 | 0              | 不适用 |
| 胡兰兰 | 女  | 38 | 职工代表监事        | 现任 | 2020<br>年 06<br>月 29<br>日 | 2026<br>年 06<br>月 28<br>日 | 2,788          | 0 | 0 | 0 | 2,788          | 不适用 |
| 刘佳  | 女  | 40 | 财务总监          | 现任 | 2023<br>年 06<br>月 29<br>日 | 2026<br>年 06<br>月 28<br>日 | 0              | 0 | 0 | 0 | 0              | 不适用 |
| 合计  | -- | -- | --            | -- | --                        | --                        | 24,481<br>,348 | 0 | 0 | 0 | 24,481<br>,348 | --  |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☐是 ☒否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

## 2、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

### （1）公司董事

公司董事会由 7 人构成，其中独立董事 3 名，本届董事会任期自 2023 年 6 月 29 日至 2026 年 6 月 28 日。

沈治卫：男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任内蒙古君正能源化工集团股份有限公司董事、总经理助理、基建事业部副总经理，北京爱医生智慧医疗科技有限公司执行董事、经理，内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司执行董事、经理。现任本公司董事长、总经理，博晖生物制药（河北）有限公司董事长、总经理，广东卫伦生物制药有限公司董事长，博晖生物制药（云南）有限公司执行董事。

董海锋：男，1984 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任四川京华创生物科技有限公司执行董事、经理，珠海南山领盛资产管理有限公司执行董事，北京忠诚志业资本管理有限公司执行董事、经理，四川格林天使股权

投资基金中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，君正国际投资（北京）有限公司投资经理，四川格林泰科生物科技有限公司监事，本公司财务总监。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，博晖生物制药（河北）有限公司董事，广东卫伦生物制药有限公司董事，常州领航量子生物医疗科技有限公司董事，博晖生物制药股份有限公司董事长，博晖生物制药（内蒙古）有限公司执行董事、经理，曲靖博晖生物科技有限公司董事长，Advion 董事长。

曾成林：男，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。曾任江西省博达生物工程研究所所长，广东双林生物制药有限公司总经理，安徽大安生物制品药业有限公司总经理。现任本公司董事，公司生物制品事业部副总经理兼总工程师。

沈勇：女，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任内蒙古君正能源化工集团股份有限公司战略发展部业务总监、总经理。现任本公司董事，内蒙古北方蒙西发电有限责任公司董事，伊金霍洛旗君正矿业有限公司执行董事、经理，乌海市君正供水有限责任公司监事，内蒙古协泰商贸有限公司监事，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长、总经理，锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司执行董事、总经理，内蒙古君正能源化工集团股份有限公司监事、总经理助理，君正清洁能源（阿拉善）有限公司监事，乌海市竹翠兰香公益基金会理事、秘书长，乌海市教育发展基金会理事。

班均：男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学高级工商管理硕士，高级会计师、高级经济师、中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、土地估价师资格。曾任德勤华永会计师事务所企业重组服务高级经理，北京华控投资顾问有限公司董事、总经理，京汉控股集团有限公司董事、总裁，湖北金环新材料科技有限公司董事，湖北金环绿色纤维有限公司董事，襄阳奥美医美新材料科技有限公司执行董事、总经理，京汉绿创襄阳文化产业投资发展有限公司总经理，北京京汉奥园工程有限公司（曾用名：北京京汉商业保理有限公司）董事。现任本公司独立董事，奥园美谷科技股份有限公司董事，联合领航资产管理有限公司董事，北京隆运私募基金管理有限公司董事，太原西山奥申置业有限公司监事。

张晓甦：女，1960 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，副教授。曾任北京腾信软创科技股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事、北京理工大学副教授。

尹俊：男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任内蒙古乌海市海勃湾区下海勃湾街道办事处行政秘书，内蒙古乌海市海勃湾区农林局工作人员，内蒙古农牧学院生物工程系讲师，内蒙古农业大学生物工程系讲师，内蒙古农业大学生物工程学院讲师、副教授、教授。现任本公司独立董事，内蒙古农业大学生命科学学院教授、博士生导师，内蒙古赛瑞康生物技术有限公司监事。

## （2）公司监事

公司监事会由 3 人构成，本届监事会任期自 2023 年 6 月 29 日至 2026 年 6 月 28 日。

杜江虹：女，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。曾任本公司董事、总经理。现任本公司监事会主席、非职工代表监事，四川格林泰科生物科技有限公司副董事长，北京博昂尼克微流体技术有限公司董事，内蒙古庆源绿色金融资产管理有限公司董事。

许恒飞：男，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任北京博昂尼克微流体技术有限公司试剂研发工程师，公司生物试剂生产部经理、试剂质检主管、质量管理部经理。现任本公司非职工代表监事，公司检验事业部总经理助理、质量负责人。

胡兰兰：女，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任本公司采购部主管。现任本公司职工代表监事、商务部副总监。

(3) 公司高管

公司高级管理人员共 3 人，任期自第八届董事会第一次会议审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

沈治卫：详见“（1）公司董事”。

董海锋：详见“（1）公司董事”。

刘佳：女，1984 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任联想控股投资股份有限公司审计经理，上海君正物流有限公司财务中心副总经理，内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司执行董事、经理，博晖生物制药（河北）有限公司董事，上海君正物流有限公司监事，Newport Tank Containers Korea Corporation 代表董事；Blue Rock Carrier Inc. 公司董事，Adchim SAS 执行董事，氢阳新能源控股有限公司监事，天弘基金管理有限公司监事，广东卫伦生物制药有限公司财务总监。现任本公司财务总监，博晖生物制药股份有限公司董事，Advion 董事，广东卫伦生物制药有限公司董事。

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 |
|--------|-------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 沈勇     | 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司 | 总经理助理      | 2023 年 04 月 14 日 |        | 是             |
| 沈勇     | 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司 | 监事         | 2023 年 07 月 24 日 |        | 是             |
| 沈勇     | 乌海市竹翠兰香公益基金会      | 理事、秘书长     | 2021 年 06 月 09 日 |        | 否             |
| 沈勇     | 乌海市教育发展基金会        | 理事         | 2023 年 04 月 25 日 |        | 否             |

|     |                    |          |                  |                  |   |
|-----|--------------------|----------|------------------|------------------|---|
| 沈勇  | 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司    | 董事       | 2020 年 11 月 02 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 伊金霍洛旗君正矿业有限公司      | 执行董事、经理  | 2019 年 09 月 03 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 乌海市君正供水有限责任公司      | 监事       | 2020 年 10 月 21 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 内蒙古协泰商贸有限公司        | 监事       | 2020 年 12 月 17 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司  | 董事       | 2017 年 12 月 28 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司  | 董事长、总经理  | 2020 年 12 月 23 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司  | 执行董事、总经理 | 2020 年 12 月 23 日 |                  | 否 |
| 沈勇  | 君正清洁能源（阿拉善）有限公司    | 监事       | 2024 年 06 月 06 日 |                  | 否 |
| 班均  | 京汉绿创襄阳文化产业投资发展有限公司 | 总经理      | 2021 年 07 月 01 日 | 2024 年 08 月 21 日 | 否 |
| 班均  | 湖北金环新材料科技有限公司      | 董事       | 2020 年 12 月 17 日 | 2024 年 07 月 29 日 | 否 |
| 班均  | 襄阳奥美医美新材料科技有限公司    | 执行董事、总经理 | 2021 年 06 月 24 日 | 2024 年 08 月 20 日 | 否 |
| 班均  | 联合领航资产管理有限公司       | 董事       | 2020 年 06 月 18 日 |                  | 否 |
| 班均  | 北京隆运私募基金管理有限公司     | 董事       | 2017 年 11 月 30 日 |                  | 否 |
| 班均  | 奥园美谷科技股份有限公司       | 董事       | 2023 年 07 月 28 日 |                  | 是 |
| 班均  | 北京京汉奥园工程有限公司       | 董事       | 2015 年 02 月 13 日 | 2024 年 12 月 21 日 | 否 |
| 班均  | 湖北金环绿色纤维有限公司       | 董事       | 2020 年 12 月 17 日 | 2024 年 11 月 25 日 | 否 |
| 班均  | 太原西山奥申置业有限公司       | 监事       | 2020 年 03 月 27 日 |                  | 否 |
| 张晓甦 | 北京腾信软创科技股份有限公司     | 独立董事     | 2021 年 11 月 01 日 | 2024 年 11 月 21 日 | 是 |
| 张晓甦 | 北京理工大学             | 副教授      | 1985 年 04 月 01 日 |                  | 是 |
| 尹俊  | 内蒙古农业大学生命科学学院      | 教授、博士生导师 | 2009 年 12 月 01 日 |                  | 是 |
| 尹俊  | 内蒙古赛瑞康生物技术有限公司     | 监事       | 2017 年 01 月 06 日 |                  | 是 |
| 杜江虹 | 四川格林泰科生物科技有限公司     | 副董事长     | 2021 年 07 月 21 日 |                  | 否 |

|     |                   |    |                  |                  |   |
|-----|-------------------|----|------------------|------------------|---|
| 杜江虹 | 北京博昂尼克微流体技术有限公司   | 董事 | 2007 年 08 月 02 日 |                  | 否 |
| 杜江虹 | 内蒙古庆源绿色金融资产管理有限公司 | 董事 | 2022 年 06 月 30 日 |                  | 是 |
| 刘佳  | 天弘基金管理有限公司        | 监事 | 2021 年 08 月 10 日 | 2024 年 07 月 15 日 | 否 |

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

3、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

（1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

独立董事津贴由董事会提名委员会、薪酬与考核委员会提出方案，董事会审议通过后提交股东大会审议；公司其他董事和监事无津贴；高级管理人员薪酬由董事会提名委员会、薪酬与考核委员会提出方案，董事会审议。

（2）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事及高级管理人员的报酬根据公司盈利水平及各自分工及履行职责情况确定，由薪酬与考核委员会组织并考核。

（3）董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬均已按制度发放。

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  | 性别 | 年龄 | 职务               | 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 |
|-----|----|----|------------------|------|--------------|--------------|
| 沈治卫 | 男  | 46 | 董事长、总经理、非独立董事    | 现任   | 180.47       | 否            |
| 董海锋 | 男  | 40 | 副总经理、董事会秘书、非独立董事 | 现任   | 120.12       | 否            |
| 曾成林 | 男  | 62 | 非独立董事            | 现任   | 138.61       | 否            |
| 沈勇  | 女  | 55 | 非独立董事            | 现任   | 0            | 是            |
| 班均  | 男  | 57 | 独立董事             | 现任   | 10           | 否            |
| 张晓甦 | 女  | 64 | 独立董事             | 现任   | 10           | 否            |
| 尹俊  | 男  | 57 | 独立董事             | 现任   | 10           | 否            |
| 杜江虹 | 女  | 56 | 监事会主席、非职工代表监事    | 现任   | 0            | 否            |
| 许恒飞 | 男  | 42 | 非职工代表监事          | 现任   | 57.51        | 否            |
| 胡兰兰 | 女  | 38 | 职工代表监事           | 现任   | 33.81        | 否            |

|    |    |    |      |    |        |    |
|----|----|----|------|----|--------|----|
| 刘佳 | 女  | 40 | 财务总监 | 现任 | 110.02 | 否  |
| 合计 | -- | -- | --   | -- | 670.54 | -- |

其他情况说明

☒适用 ☐不适用

- 1、沈治卫先生 2023 年 6 月 29 日之前担任关联方君正集团董事，在关联方君正集团领取报酬；2023 年 6 月 29 日公司换届选举，沈治卫先生担任公司董事长、总经理，之后在公司领取报酬。
- 2、2023 年 6 月 29 日公司召开第八届董事会第一次会议，聘任刘佳女士担任公司财务总监，开始在公司领取薪酬。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议          |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 第八届董事会第四次会议 | 2024 年 03 月 26 日 | 2024 年 03 月 27 日 | 第八届董事会第四次会议决议 |
| 第八届董事会第五次会议 | 2024 年 04 月 25 日 | 2024 年 04 月 26 日 | 第八届董事会第五次会议决议 |
| 第八届董事会第六次会议 | 2024 年 04 月 26 日 | 2024 年 04 月 27 日 | 第八届董事会第六次会议决议 |
| 第八届董事会第七次会议 | 2024 年 08 月 29 日 | 2024 年 08 月 30 日 | 第八届董事会第七次会议决议 |
| 第八届董事会第八次会议 | 2024 年 10 月 29 日 | 2024 年 10 月 30 日 | 第八届董事会第八次会议决议 |
| 第八届董事会第九次会议 | 2024 年 12 月 09 日 | 2024 年 12 月 10 日 | 第八届董事会第九次会议决议 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 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 |
| 沈治卫             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 董海锋             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 曾成林             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 沈勇              | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 班均              | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 张晓甦             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 尹俊              | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案；根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容                                                                                        | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|------------|--------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 班均、张晓甦、曾成林 | 1      | 2024 年 04 月 24 日 | 审议《2023 年度财务报告》、《2023 年度内部控制自我评价报告》、《董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况报告》、《2023 年度内部审计工作报告》 | 无          | 无         |              |
| 审计委员会 | 班均、张晓甦、曾成林 | 1      | 2024 年 04 月 26 日 | 审议《2024 年第一季度财务报告》、《2024 年第一季度内部审计工作报告》                                                     | 无          | 无         |              |
| 审计委员会 | 班均、张晓甦、曾成林 | 1      | 2024 年 08 月 28 日 | 审议《2024 年半年度财务报告》、《2024 年半年度内部审计工作报告》                                                       | 无          | 无         |              |
| 审计委员会 | 班均、张晓甦、曾成林 | 1      | 2024 年 10 月 28 日 | 审议《2024 年第三季度财务报告》、《2024 年前三季度内部审计工作报告》                                                     | 无          | 无         |              |
| 审计委员会 | 班均、张晓甦、曾成林 | 1      | 2024 年 12 月 06 日 | 审议《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》                                                                     | 无          | 无         |              |
| 战略委员会 | 沈治卫、       | 1      | 2024 年           | 审议《2023 年度利润分                                                                               | 无          | 无         |              |

|          |               |   |                  |                                                               |   |   |  |
|----------|---------------|---|------------------|---------------------------------------------------------------|---|---|--|
|          | 董海锋、曾成林、沈勇、尹俊 |   | 04 月 24 日        | 配预案》、《回顾总结 2023 年度公司战略执行情况的议案》                                |   |   |  |
| 薪酬与考核委员会 | 尹俊、班均、董海锋     | 1 | 2024 年 04 月 24 日 | 审议《审核 2023 年度董事和高级管理人员薪酬情况》、《关于公司董事人员薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》 | 无 | 无 |  |

十、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。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职工的数量（人）          | 252       |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人）        | 1,927     |
| 报告期末在职工的数量合计（人）           | 2,179     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,179     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 487       |
| 销售人员                      | 218       |
| 技术人员                      | 1,117     |
| 财务人员                      | 72        |
| 行政人员                      | 285       |
| 合计                        | 2,179     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士及以上学历                   | 16        |
| 硕士                        | 73        |
| 本科学历                      | 690       |
| 大专学历                      | 847       |

|       |       |
|-------|-------|
| 高中及以下 | 553   |
| 合计    | 2,179 |

2、薪酬政策

报告期内，为保障公司可持续高效发展，公司在人力资源管理体系建设方面不断加以突破与提升，强化数字化薪酬管理，完善弹性福利体系，推动薪酬与可持续发展目标融合，为确保公司目标实现，在薪酬政策层面，公司坚持“公平、竞争、绩效导向”原则，制定具有同行业竞争优势的薪酬绩效制度，用以激励员工长期、稳定、高效地为公司服务；严格落实薪酬绩效考核及公平分配的原则，定期跟踪绩效达成情况，实现公司价值的同时分配趋向高绩效员工、高价值创造者倾斜的政策导向。

除按国家与地方政策、法规享受带薪年假、婚丧假、产假等福利制度外，公司还为员工提供年度体检、补充医疗、生日福利、员工餐厅、公租房、各项团建等多元化的福利政策，充分增强员工归属感的同时提高员工的凝聚力与贡献度。

3、培训计划

报告期内，公司深化人才发展战略，以组织能力升级推动高质量发展。基于战略目标与胜任力模型，构建分业务、分层级的立体化培养体系，形成管理赋能、专业深耕、技术攻坚、流程优化四大核心模块，通过线上线下相结合、理论与实践相融合的模式，实现全年全员培训。同时，公司持续完善“选育用留”闭环体系，依托数字化学习平台开发内部课程，形成“菁英班-继任者-高管后备”三级人才池，战略性人才梯队覆盖核心业务单元，为可持续发展提供强有力的人才保障。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒是 ☐否 ☐不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|               |   |
|---------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|---------------|---|

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 每 10 股派息数（元）（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 本次现金分红情况              |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 |   |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司依据各项内部控制制度对公司的内部管理进行监督与评价，通过内部控制体系的建立、运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

##### （1）不相容职务相互分离

公司依照不相容职务相互分离的原则，合理设置组织机构，科学划分职责权限，形成相互制衡机制。公司各项职务从经济业务的授权、批准、执行、记录、保管、稽核上互相分离，保证财务报表真实的反映了公司经营管理的全貌。

##### （2）授权与审批

公司优化了组织结构职能图和业务授权表，不仅从公司治理的层面上对授权审批体系有一个宏观的把控，而且对各个部门的职责进行更加细致的划分，有利于发挥各部门的能动性并便于考核。

公司及公司各部门职责明确规定了授权批准的范围、层次、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理人员必须按照授权范围行使相应职权，经办人员在授权范围内办理相关业务。授权审批体系不仅包括体系的建立、维护、监督，而且是一个持续完善的过程。

在交易授权管理方面，秉承统筹管理与分工协作的原则，公司在交易授权方面按交易金额的大小以及交易性质划分了两种层次的交易授权：一般授权和特别授权。对于一般性交易如购销业务、费用报销业务等采取了各职能部门负责人、财务总监、副总经理、总经理分级审批制度，以确保各类业务按程序进行；对于非常规性交易事件，如重大收购、重大资本支出和股票发行等重大交易事项由董事会审议并报股东大会审批。作为内控管理体系的重要环节，通过对不同交易的性质进行不同级别的授权，有效地控制了公司的合规、经营等内部风险。

##### （3）预算控制

报告期内，公司执行全面预算管理。预算指标体系设计合理，导向性强，在推动公司发展过程中发挥积极作用；预算执行得到有效监控，促进公司全面预算目标的实现。

#### （4）人力资源控制

公司实施了科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度。制定业务人员工作规范，保证业务人员胜任相应的工作。经营管理中，为了防止错误或舞弊行为的发生，完善了岗位责任制，在采购、销售、存货管理、会计等各个环节都制定了较为详细的岗位职责说明书。

#### （5）办公系统控制

公司运用信息技术手段建立内部控制系统，通过实施 SAP、ERP 系统、金蝶费控系统、OA 办公平台避免人为操纵因素，确保内部控制的有效实施；同时加强了信息化项目的建设管理、公司网络使用管理与维护、数据安全等方面的控制。

#### （6）销售与收款

公司《销售管理制度》、《客服服务管理办法》、《经销商管理制度》等制度及相关管理流程明确了各岗位职责和审批权限，规范了公司销售管理，促进销售目标实现。为降低销售业务中的信用风险，公司建立起完整的授信审批流程，客户信用管理由业务部门和财务部门共同负责，信用审批需要通过财务部门复核和授权审批人批准。根据经济环境的变化，公司通过应收账款分客户、分合同进行账龄分析、定期对账。

#### （7）采购与付款

公司《采购管理制度》、《供应商管理办法》、《招标管理办法》、《采购计划管理办法》、《采购定价管理办法》等管理制度明确规定了需求、请购、审批、采购方式选择、供应商选择和管理、采购价格确定、采购合同签订、验收、退货、付款等各环节的流程和授权审批，并有效执行。供应商评估、采购、货物验收和存货仓储保管由不同部门执行，保证不相容岗位相互分离。运用信息网络平台系统，要求采购业务均通过该平台公开发布信息和询比竞价，并制定了标准化的采购合同文本。公司对重要采购项目进行评审、监督。审计部门不定期对采购流程执行的有效性进行审查与评估。上述措施有效降低了采购舞弊风险。

#### （8）资产管理

公司依照相关制度对各项资产的购入、保管、使用、维护和处置进行管理，使资产的安全有了根本的保证。采取抽查盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施确保了各种资产安全完整。

固定资产是企业组织生产的主要设备，为了加强对公司固定资产的管理，公司对固定资产的取得、异动、处置和报废都制定了一系列严格的内控措施。

公司行政部门负责公司除生产和投放设备等以外固定资产的实物管理，生产设备由生产管理部门负责实物管理，投放设备由销售部门负责实物管理。公司员工个人使用的资产由个人负责，部门公共资产由部门资产管理人员负责，公司与房屋建筑物有关的资产由工程部门负责管理和维护。

（9）职工福利薪酬

公司的工资和福利管理主要由人力资源部门负责，公司工资的计算和支付有相关的制度作为依据，经过人力资源部门的考核和计算、财务部门的复核与代扣代缴及发放，从而保证了该项业务的正确性和真实性。

（10）质量管理的控制

公司严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO13485 医疗器械质量管理体系及《中华人民共和国药品管理法》、《药品生产质量管理规范》、《医疗器械生产质量管理规范》等有关法律法规的规定，完善了质量管理体系文件并持续优化改进，加强对质量风险及验证工作的管理，进行严格的质量控制和管理，保障了质量体系的持续有效运行及产品质量的稳定，为公司产品满足顾客需求及有关法律法规的要求提供了保障。

（11）投资筹资及对外担保

报告期内，公司完善了《对外投资管理制度》、《融资管理制度》、《对外担保管理制度》，规范了董事会、股东大会的审批权限、程序、信息披露等重要环节，确保公司治理的规范化与透明化。

（12）关联方交易

报告期内，公司完善了《关联交易管理制度》，对关联交易原则、关联人、关联交易的程序、需进行披露的关联交易事项等进行了规定，确保了公司与各关联人所发生的关联交易合法、公允、合理，保障股东和公司的合法权益。

（13）子公司管理

从经营决策管理、财务管理、信息管理、人力资源等方面进行管理和监督，在充分考虑子公司业务特征等基础上，督促其建立和实施内部控制制度。母公司按时参加子公司董事会等相关会议，对子公司的经营情况做到及时了解、及时决策。监督控股子公司的会计政策执行，有效实施对子公司的财务管理。

（14）信息披露控制

公司董事会审议通过了《信息披露管理办法》，规定董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。公司董事会办公室为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☒否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

# 十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2025 年 04 月 26 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 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：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③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；</p> <p>④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。</p> <p>3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>①公司决策程序导致重大失误；</p> <p>②公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>③媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>①公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>②公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>③公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>⑤公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑥公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3) 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：</p> <p>①公司决策程序效率不高；</p> <p>②公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>③公司一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>④媒体出现负面新闻，但影响不大；</p> <p>⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑥公司一般缺陷未得到整改；</p> <p>⑦公司存在其他缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>1) 一般缺陷：错报≤营业收入 2%；错报≤资产总额 2%。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>1) 重大缺陷：可能导致的直接损失大于资产总额 0.25%、销售收入 0.5%或</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                |                                                                                  |                                                                                                          |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 2) 重要缺陷：营业收入 2%<错报≤营业收入 5%；资产总额 2%<错报≤资产总额 6%。<br>3) 重大缺陷：错报>营业收入 5%；错报>资产总额 6%。 | 税前利润 5%。<br>2) 重要缺陷：可能导致的直接损失大于资产总额 0.125%、销售收入 0.25% 或税前利润 2.5%但小于重大缺陷定量标准。<br>3) 一般缺陷：可能导致的直接损失小于上述标准。 |
| 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                                                                                                        |

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                                    |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，博晖创新于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                   |
| 内控审计报告披露情况                                                                         | 披露                |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                                     | 2025 年 04 月 26 日  |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                                     | www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型                                                                         | 标准无保留意见           |
| 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审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☒是 ☐否

#### 环境保护相关政策和行业标准

##### （一）广东卫伦生物制药有限公司

- 1、废水排放执行标准：《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）。
- 2、锅炉烟气排放执行标准：广东省地方标准《锅炉大气污染物排放限值》（DB 44/765-2019）。
- 3、厂区无组织废气排放执行标准：无组织废气执行广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）；《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）。
- 4、固体废弃物执行标准：《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB 18599-2001）；《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）。
- 5、噪音污染治理执行标准：《工业企业厂界环境噪声标准》（GB 12348-2008）。

##### （二）博晖生物制药（河北）有限公司

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起实施）
- 2、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日起实施）
- 3、《中华人民共和国水污染防治法》（2018 年 1 月 1 日起实施）
- 4、《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起实施）
- 5、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日起实施）
- 6、《国家危险废物名录》（2021 年版）
- 7、《关于深入推进重点行业清洁生产审核工作的通知》（生态环境部办公厅、国家发展和改革委员会办公厅，环办科财[2020]27）
- 8、《排污许可证申请与核发技术规范制药工业—生物药品制品制造》（HJ 1062—2019）
- 9、《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）
- 10、《水污染物连续自动监测系统第 3 部分：运行与考核技术规范》（DB13T 1642.3-2012）
- 11、《制药工业大气污染物排放标准》（GB 37823—2019）
- 12、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）
- 13、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）

- 14、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）
- 15、《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）
- 16、《关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办[2018] 177 号）
- 17、《工业企业环境噪声排放标准》（GB12348-2008）
- 18、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）
- 19、《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ1276-2022）
- 20、《医疗废物专用包装袋、容器和警示标志标准》（HJ421-2008）
- 21、《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》（HJ1259-2022）
- 22、《河北省危险废物规范化环境管理评估工作指南》（2023 年版）
- 23、《排污单位自行检测技术指南中药、生物药品制品、化学药品制剂制造业》（HJ1256-2022）
- 24、《排污单位自行检测技术指南总则》（HJ819-2017）
- 25、《取水许可管理办法》（2017 年修订）
- 26、《河北省水平衡测试管理办法》（2022 年 5 月 7 日）
- 27、《河北省节约用水条例》（2021 年 7 月 1 日实施）

### （三）博晖生物制药股份有限公司

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起施行）
- 2、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日修订并施行）
- 3、《中华人民共和国水污染防治法》（2018 年 1 月 1 日起施行）
- 4、《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起施行）
- 5、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日起施行）
- 6、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年 9 月 1 日起施行）
- 7、《排污许可证申请与核发技术规范制药工业—生物药品制品制造》（HJ 1062—2019）
- 8、《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）
- 9、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）
- 10、《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）
- 11、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）
- 12、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）
- 13、《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276-2022）
- 14、《医疗废物专用包装袋、容器和警示标志标准》（HJ 421-2008）
- 15、《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》（HJ 1259-2022）

- 16、《河北省危险废物规范化环境管理评估工作指南》（2023 年版）
- 17、《河北省节约用水条例》（2021 年 7 月 1 日施行）
- 18、《河北省水平衡测试管理办法》（2022 年 5 月 7 日）
- 19、《取水许可管理办法》（2017 年修订）
- 20、《饮食业油烟排放标准》（GB 18483-2001）
- 21、《餐饮业大气污染物排放标准》（DB13/5808-2023）
- 22、《国家危险废物名录》（2021 年版，生态环境部令第 15 号，2020 年 11 月 5 日）

#### （四）博晖生物制药（云南）有限公司

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起实施）
- 2、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日起实施）
- 3、《中华人民共和国水污染防治法》（2018 年 1 月 1 日起实施）
- 4、《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起实施）
- 5、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日起实施）
- 6、《国家危险废物名录》（2021 年版）
- 7、《排污许可证申请与核发技术规范制药工业—生物药品制品制造》（HJ 1062—2019）
- 8、《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）
- 9、《水污染源在线监测系统：运行与技术规范》（HJ355-2019）
- 10、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）
- 11、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）
- 12、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）
- 13、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）
- 14、《工业企业环境噪声排放标准》（12348-2008）
- 15、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）
- 16、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）
- 17、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）
- 18、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）
- 19、《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范》（HJ\_373-2007）

#### 环境保护行政许可情况

##### （一）广东卫伦生物制药有限公司

公司于 2020 年 8 月 25 日取得排污许可证（国证），排污许可证编号为：91440512193035671D001V，有效期为 2020 年 8 月 25 日到 2023 年 8 月 25 日。2023 年已完成排污许可证延续工作，新下发的排污许可证编号为：91440512193035671D001V，有效期为 2023 年 8 月 29 日到 2028 年 8 月 29 日。

## （二）博晖生物制药（河北）有限公司

- 1、《河北大安制药有限公司年处理 200 吨人血浆血液制品生产项目的批复》（冀环评[2008]392 号）。
- 2、《河北大安制药有限公司年处理 200 吨人血浆血液制品生产项目验收意见》（冀环验[2010]137 号）。
- 3、《河北大安制药有限公司污水处理站技术改造工程环评备案表》（鹿环备（2016）0000015）。
- 4、《河北大安制药有限公司锅炉技改项目备案表》（鹿环备（2017）0000048）。
- 5、《河北大安制药有限公司锅炉低氮燃烧技改项目的批复》（鹿开审环批[2019]002 号）。
- 6、《河北大安制药有限公司人凝血酶原复合物等凝血因子类产品产业化项目环境影响报告书的批复》（石行审环批[2019]67 号）。
- 7、排污许可证：91130185762082516L001R，有效期为 2021 年 3 月 2 日至 2026 年 3 月 1 日，申领时间为 2021 年 3 月 2 日。
- 8、排水许可证：鹿行审排水字第[2024]3 号，有效期为 2024 年 1 月 17 日至 2029 年 1 月 16 日，申领时间为 2024 年 1 月 17 日。

## （三）博晖生物制药股份有限公司

排污许可证：公司于 2020 年 8 月 5 日取得排污许可证（国证），2022 年 5 月排污许可证副本进行部分内容增补，增补动物房废气无组织排放，污水处理站废气无组织排放，2022 年 6 月 20 日变更完成。2023 年完成排污许可证延续工作，新下发的排污许可证编号为：91131000105997206T001X，有效期为 2023 年 8 月 5 日到 2028 年 8 月 4 日。

## （四）博晖生物制药（云南）有限公司

- 1、《曲靖经济技术开发区环境保护局关于博晖生物血液制品生产基地项目环境影响报告书的批复》曲开环审（2020）5 号。
- 2、《曲靖经济技术开发区经济发展局关于博晖生物制药（云南）有限公司生物血液制品生产基地项目节能验收的批复》（曲开经发[2024]4 号）。
- 3、排污许可证：91530300MA6NUWXU5D001X，有效期为 2024 年 10 月 18 日至 2029 年 10 月 17 日止。
- 4、排水许可证：530305241000621，有效期为 2024 年 5 月 20 日至 2029 年 5 月 19 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称       | 主要污染物及特征污染物的种类                                                                                          | 主要污染物及特征污染物的名称                                                                                                     | 排放方式                        | 排放口数量        | 排放口分布情况                                                     | 排放浓度/强度                                                                                                                                                                                                     | 执行的污染物排放标准                                                                                                                                                                                                                                      | 排放总量                                                                                                                                                             | 核定的排放总量                                             | 超标排放情况 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------|
| 广东卫伦制药有限公司     | 1、废气：硫化氢、非甲烷总烃、氨（氨气）、臭气浓度、颗粒物。<br>2、废水：氨氮、化学需氧量、PH值、五日生化需氧量、粪大肠菌群、总氮、总余氯、总磷、挥发酚、甲醛、乙腈、急性毒性、色度、总有机碳、动植物油 | 1、废气：颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、VOCS、其他特征污染物（氨、非甲烷总烃、臭气浓度、硫化氢）。<br>2、废水：PH值、COD、BOD、氨氮、总磷、总氮、挥发酚、甲醛、总余氯 | 废气有组织、无组织、废水经处理后排入城市管网      | 废气：4个。废水：1个。 | 废气排放口（FQ-50008、FQ-50446、FQ-50447、FQ-50448）、厂区污水总排放口WS-50015 | 1、废水：PH值：6-9。<br>COD：80mg/L。<br>BOD：20mg/L。氨氮：10mg/L。总磷：0.5mg/L。总氮：30mg/L。挥发酚：0.5mg/L。甲醛：2.0mg/L。总余氯：0.5mg/L。                                                                                               | 1、废水污染物排放标准：《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）中表2新建企业水污染物排放限值。<br>2、废气污染物排放标准：执行广东省地方标准《锅炉大气污染物排放限值》（DB 44/765-2019）中表2燃气锅炉大气污染物排放浓度限值。<br>3、无组织废气执行广东省地方标准：《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段无组织监控浓度标准限值；《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）中表1二级新扩改建排放标准。 | COD：0.206t。<br>BOD：0.07t。<br>氨氮：0.002t。<br>总磷：0.005t。<br>总氮：0.043t。<br>挥发酚：0。<br>甲醛：0。<br>总余氯：0.004t。<br>颗粒物：0.002t。<br>硫化氢：0。<br>氨（氨气）：0.021t。<br>非甲烷总烃：0.009t。 | COD：0.842t/a。<br>氨氮：0.105t/a。                       | 无      |
| 博晖生物制药（河北）有限公司 | 1、废气：臭气浓度、氨、硫化氢、非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度。<br>2、废水：COD、氨氮、pH值、悬浮物、总氮、总磷、总有机碳、五日生化需氧量、动植                  | 1、废气：臭气浓度、氨、硫化氢、非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度。<br>2、废水：COD、氨氮、pH值、悬浮物、总氮、总磷、总有机碳、五日生化需氧量、动植物油、急性毒性、色度、粪大肠菌群数            | 废气有组织、无组织、废水经污水处理站处理后排入城市管网 | 废气：9个。废水：1个。 | 废气排放口（DA001-DA009）、厂区污水总排放口（DW001）                          | 1、废气：臭气浓度：2000（无量纲）。氨：20mg/m <sup>3</sup> ，4.9kg/h。硫化氢：0.33kg/h。非甲烷总烃：60mg/m <sup>3</sup> ，≥90%。颗粒物：5mg/m <sup>3</sup> 。SO <sub>2</sub> ：10mg/m <sup>3</sup> 。NO <sub>x</sub> ：30mg/m <sup>3</sup> 。林格曼黑度：1 | 1、废气：《锅炉大气污染物排放标准》DB13/5161-2020；《关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办[2018]177号）；《制药工业大气污染物排放标准》GB 37823-2019；《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993；《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。<br>2、废水：《生物工程类制药工业水污染物排放标准》GB 21907-2008；同时满足石家庄    | 非甲烷总烃：0.156t。<br>COD：0.662t。<br>氨氮：0.0117t。                                                                                                                      | 非甲烷总烃许可总量：3.88t/a。<br>COD：10.904t/a。<br>氨氮：0.83t/a。 | 无      |

|              |                                                                                                    |                                                                                                                        |                             |                |                   |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |                                |                                       |   |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---|
|              | 物油、急性毒性、色度、粪大肠菌群数                                                                                  |                                                                                                                        |                             |                |                   | 度。2、废水：COD：80mg/L。氨氮：10mg/L。pH 值：6-9（无量纲）。悬浮物：50mg/L。总氮：30mg/L。总磷：0.5mg/L。总有机碳：30mg/L。五日生化需氧量：20mg/L。动植物油：5.0mg/L。急性毒性：0.07mg/L。色度：50 度。粪大肠菌群数：500 个/L。 | 西部上庄污水处理厂进水水质要求。                                                                                                                   |                                |                                       |   |
| 博晖生物制药股份有限公司 | 1、废气：油烟、林格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、臭气浓度、硫化氢、氨<br>2、废水：pH 值、氨氮、COD、甲醛、总氮、粪大肠菌群数、悬浮物、色度、挥发酚、五日生化需氧量、急性毒性、动植 | 1、废气：油烟、林格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、臭气浓度、硫化氢、氨<br>2、废水：pH 值、氨氮、COD、甲醛、总氮、粪大肠菌群数、悬浮物、色度、挥发酚、五日生化需氧量、急性毒性、动植物油、总余氯、流量、乙腈、总磷、总有机碳 | 废气有组织、无组织、废水经污水处理站处理后排入城市管网 | 废气：2 个。废水：1 个。 | 废气：锅炉、食堂油烟。废水：污水站 | 1、废气：油烟：0.5mg/L。林格曼黑度：<1 级。二氧化硫：3mg/L。氮氧化物：23mg/m³。颗粒物：1.0mg/L。臭气浓度：14。硫化氢：0.011mg/L。氨：0.28mg/L。<br>2、废水：pH 值：7.05。氨氮：1.4mg/L。                          | 1、废气执行《锅炉大气污染物排放标准》DB13/5161-2020、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）。<br>2、废水执行《生物工程类制药工业水污染物排放标准》GB 21907-2008。 | COD 排放总量：188.872kg；氨氮：33.376kg | COD 核定排放总量：2.757t/a。氨氮核定排放总量：0.276t/a | 无 |

|                |                                                                                                           |                                                                                                   |                             |                  |                                                |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                            |   |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---|
|                | 物油、总余氯、流量、乙腈、总磷、总有机碳                                                                                      |                                                                                                   |                             |                  |                                                | COD:<br>24.9mg/L。甲醛:<br>0.05mg/L。总氮:<br>7.53mg/L。粪大肠菌群数<br>(未检查)。悬浮物:<br>18mg/L。色度: 30。挥发酚:<br>0.01mg/L。五日生化需氧量:<br>9mg/L。急性毒性:<br>0.01mg/L。动植物油:<br>1.59mg/L。总余氯:<br>0.02mg/L。乙腈: 0.1mg/L。总磷:<br>0.19mg/L。总有机碳:<br>1.2mg/L。 |                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                            |   |
| 博晖生物制药(云南)有限公司 | 1、废气: 臭气浓度、氨、硫化氢、非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物、林格曼黑度。2、废水: COD、氨氮、pH 值、悬浮物、总氮、总磷、总有机碳、五日生化需氧量、动植物油、急性毒性、色度、粪 | 1、废气: 臭气浓度、氨、硫化氢、非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度。2、废水: COD、氨氮、pH 值、悬浮物、总氮、总磷、总有机碳、五日生化需氧量、动植物油、急性毒性、色度、粪 | 废气有组织、无组织、废水经污水处理站处理后排入城市管网 | 废气: 5 个。废水: 1 个。 | 废气排放口 (DA001-DA003, DA006-DA007)、厂区污水总排放口 (DW0 | 1、废气: 臭气浓度: 2000 (无量纲)。氨(氨气): 30mg/Nm³。硫化氢: 5mg/Nm³。非甲烷总烃: 100mg/Nm³。挥发性有机物: 150mg/Nm³。颗粒物:                                                                                                                                  | 1、废气: 《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271-2014; 《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93; 《制药工业大气污染物排放标准》GB 37823-2019; 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996); 《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB 37822-2019。2、废水: 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015); | 非甲烷总烃: (无, 工厂尚未投产, 乙醇回收未使用)。COD: 6.12728t。氨氮: 0.076591t。 | 非甲烷总烃: 0.58t/a。COD: 163.37t/a。氨氮: 0.76t/a。 | 无 |

|  |                                      |        |  |  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                    |  |  |  |
|--|--------------------------------------|--------|--|--|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--|--|--|
|  | 总磷、总有机碳、五日生化需氧量、动植物油、急性毒性、色度、粪大肠菌群数。 | 大肠菌群数。 |  |  | 01) | 20mg/m³。<br>SO2：<br>50mg/m³。氮氧化物：<br>200mg/m³。林格曼黑度：1度。<br>2、废水：<br>COD：<br>500mg/L。氨氮：45mg/L。<br>pH 值：6.5-9.5（无量纲）。<br>悬浮物：<br>400mg/L。总氮：70mg/L。<br>总磷：8mg/L。<br>总有机碳：<br>30mg/L。总余氯:0.5mg/L。<br>五日生化需氧量：350mg/L。<br>动植物油：<br>100mg/L。急性毒性：<br>0.07mg/L。色度：50 度。粪大肠菌群数：<br>500MPN/L。挥发酚：<br>0.5mg/L。乙腈：3.0mg/L。<br>甲醛：<br>2.0mg/L。 | 急性毒性、总有机碳、粪大肠菌群执行《生物工程类制药工业水污染物排放标准》GB 21907-2008。 |  |  |  |
|--|--------------------------------------|--------|--|--|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--|--|--|

## 对污染物的处理

### （一）广东卫伦生物制药有限公司

#### 1、废气处理：

- （1）1#燃气锅炉废气：低氮燃烧器处理+1 根 28m 排气筒排放（DA001）。
- （2）2#燃气锅炉（备用）废气：低氮燃烧器处理+1 根 28m 排气筒排放（DA001）。
- （3）动物房废气：活性炭过滤处理+2 号厂房天面排气筒排放（DA002、DA003、DA004）。

#### 2、废水处理：

（1）公司内部设有污水处理设施，通过生物降解的工艺将工业废水进行处理，处理完符合排放标准的废水排入城市污水管网。

#### 3、固体废弃物和生活垃圾处理：

- （1）生活垃圾：职工生活垃圾由当地环卫部门定期清运。
- （2）危险废物：所有危险废物产生后暂存于危废间，定期交由有资质的单位处理处置（汕头特种废弃物处理中心有限公司）。

### （二）博晖生物制药（河北）有限公司

#### 1、废气处理：

- （1）1#燃气锅炉废气：低氮燃烧器处理+1 根 15m 排气筒排放（DA001）。
- （2）2#燃气锅炉（备用）废气：低氮燃烧器处理+1 根 15m 排气筒排放（DA009）。
- （3）生产车间废气：水喷淋+气液分离+活性炭吸附装置+1 根 15m 排气筒排放（DA003）。
- （4）乙醇回收塔废气：水喷淋+气液分离+活性炭吸附装置+1 根 15m 排气筒排放（DA008）。
- （5）动物房+危废间废气：水喷淋+气液分离+活性炭吸附装置+1 根 15m 排气筒排放（DA004）。
- （6）实验室废气：水喷淋+气液分离+活性炭吸附装置+1 根 15m 排气筒排放（DA007）。
- （7）污水处理站废气：生物除臭装置+1 根 15m 排气筒排放（DA002）。
- （8）西侧发电机废气：三效催化剂闭环控制+1 根 15m 排气筒排放（DA005）。
- （9）东侧发电机废气：三效催化剂闭环控制+1 根 15m 排气筒排放（DA006）。

#### 2、废水处理：

全部生产废水和生活污水排入厂区污水处理站（处理工艺为 UASB+酸化水解+接触氧化）处理达标后经市政污水管网排入石家庄西部上庄污水处理厂进一步处理。

#### 3、固体废物主要有危险废物和生活垃圾：

- （1）生活垃圾：职工生活垃圾由当地环卫部门定期清运。

(2) 危险废物：所有危险废物产生后暂存于危废间，定期交由有资质的单位处理处置（河北佐英环境工程技术有限公司、河北银发华鼎环保科技有限公司、石家庄医疗废物处置有限公司）。

### （三）博晖生物制药股份有限公司

1、废气处理：锅炉废气经低氮燃烧器处理，1 根 18m 排气筒排放。

2、废水处理：公司内部设有污水处理设施，处理能力为 400 吨/天，处理工艺为中和沉淀+A/O+MBR 一体化污水处理设备+次氯酸消毒工艺，处理后排放至市政污水管网，进入城镇污水处理厂。

3、固体废物主要有危险废物和生活垃圾：

(1) 生活垃圾：职工生活垃圾由当地环卫部门定期清运。

(2) 危险废物：生产经营过程中产生的危险废弃物委托有资质的第三方处理机构处理（廊坊市嘉德恒信医疗废物集中处置有限公司、邢台嘉泰环保科技有限公司、唐山浩昌杰环保科技发展有限公司）。

### （四）博晖生物制药（云南）有限公司

1、废气处理：

(1) 燃气锅炉废气排放口：低氮燃烧器处理+1 根 12.5 米（DA006）。

(2) 燃气锅炉废气排放口：低氮燃烧器处理+1 根 32 米（DA007）。

(3) 乙醇回收装置废气排放口：活性炭吸附装置+1 根 25 米排气筒排放（DA001）。

(4) 废水处理站废气排放口：活性炭吸附装置+酸洗+碱洗+1 根 15 米排气筒排放（DA002）。

(5) 动物房废气排放口：活性炭吸附装置+UV+1 根 18.3 米排气筒排放（DA003）。

2、废水处理：

全部生产废水和生活污水排入厂区污水处理站（处理工艺为水解酸化+缺氧+好氧+沉淀+消毒+脱氯）处理达标后经市政污水管网排入西城污水处理厂进一步处理。

3、固体废物主要有危险废物和生活垃圾：

(1) 生活垃圾：职工生活垃圾由当地环卫部门定期清运。

(2) 危险废物：所有危险废物产生后暂存于危废间，定期交由有资质的单位处理处置（曲靖同磊再生资源回收有限公司、曲靖银发危险废物集中处置中心有限公司）。

## 突发环境事件应急预案

### （一）广东卫伦生物制药有限公司

1、2020 年 8 月 6 日首次于广东省汕头市生态环境局濠江分局备案，编号为：440512-2020-0001。有效期至 2023 年 8 月 14 日。

2、2023 年 8 月 15 日完成新预案编制并向汕头市生态环境局濠江分局备案，编号为：KYYJ202301。有效期至 2026 年 8 月 14 日。

(二) 博晖生物制药（河北）有限公司

- 1、2024 年 8 月 27 日于石家庄市生态环境局鹿泉区分局备案，编号为：130185-2024-084-L。
- 2、每年组织一次应急演练，并形成记录、存档。

(三) 博晖生物制药股份有限公司

- 1、2023 年 7 月 18 日完成突发环境事件应急预案向环保部门的备案工作，备案编号为：131082-2023-208-L。
- 2、每年组织一次应急演练，并形成记录、存档。

(四) 博晖生物制药（云南）有限公司

- 1、2024 年 4 月于曲靖市生态环境局经开区分局备案，编号为：530361-2024-009-L。
- 2、每年组织一次应急演练，并形成记录、存档。

环境自行监测方案

(一) 广东卫伦生物制药有限公司

2023 年 7 月编制了自行监测方案，方案具体内容包括废气、废水和噪声：

1、废水

(1) 废水监测点位、监测项目及监测频次：

| 序号 | 监测点位                        | 分析项目        | 监测频次                            |
|----|-----------------------------|-------------|---------------------------------|
| 1  | 废水<br>排放口<br>(WS-<br>50015) | pH 值        | 自动监测（自动监测故障时采用手工监测；频次：1 次/6 小时） |
| 2  |                             | 色度          | 1 次/半年                          |
| 3  |                             | 悬浮物         | 1 次/季度                          |
| 4  |                             | 急性毒性        | 1 次/半年                          |
| 5  |                             | 五日生化需氧量     | 1 次/季度                          |
| 6  |                             | 化学需氧量       | 自动监测（自动监测故障时采用手工监测；频次：1 次/6 小时） |
| 7  |                             | 总有机碳        | 1 次/半年                          |
| 8  |                             | 粪大肠菌群       | 1 次/季度                          |
| 9  |                             | 总氮（以 N 计）   | 1 次/季度                          |
| 10 |                             | 氨氮（NH3-N）   | 自动监测（自动监测故障时采用手工监测；频次：1 次/6 小时） |
| 11 |                             | 总磷（以 P 计）   | 1 次/季度                          |
| 12 |                             | 动植物油        | 1 次/半年                          |
| 13 |                             | 挥发酚         | 1 次/季度                          |
| 14 |                             | 甲醛          | 1 次/季度                          |
| 15 |                             | 乙腈          | 1 次/季度                          |
| 16 |                             | 流量          | 自动监测                            |
| 17 |                             | 总余氯（以 Cl 计） | 1 次/季度                          |

(2) 废水污染物排放执行标准见下表：

单位：mg/L（除标明外）

| 序号 | 污染物                    | 执行标准                                         | 标准限值     |
|----|------------------------|----------------------------------------------|----------|
| 1  | 总有机碳                   | 《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）<br>表 1 标准 | 30       |
| 2  | 挥发酚                    |                                              | 0.5      |
| 3  | 乙腈                     |                                              | 3.0      |
| 4  | 总磷（以 P 计）              |                                              | 0.5      |
| 5  | 色度                     |                                              | 50       |
| 6  | 五日生化需氧量                |                                              | 20       |
| 7  | 氨氮（NH <sub>3</sub> -N） |                                              | 10       |
| 8  | pH 值                   |                                              | 6-9（无量纲） |
| 9  | 总余氯（以 Cl 计）            |                                              | 0.5      |
| 10 | 甲醛                     |                                              | 2.0      |
| 11 | 粪大肠菌群                  |                                              | 500      |
| 12 | 总氮（以 N 计）              |                                              | 30       |
| 13 | 动植物油                   |                                              | 5        |
| 14 | 化学需氧量                  |                                              | 80       |
| 15 | 悬浮物                    |                                              | 50       |
| 16 | 急性毒性                   |                                              | 0.07     |

2、废气

(1) 有组织废气监测点位、监测项目及监测频次：

1) 有组织废气排放污染源监测内容及频次一览表：

| 序号 | 污染源名称 | 监测点位                                 | 监测项目              | 监测频次  | 测试要求            |
|----|-------|--------------------------------------|-------------------|-------|-----------------|
| 1  | 生产过程  | 锅炉废气排气筒（FQ-50008）                    | 氮氧化物              | 1 次/月 | 非连续采样<br>至少 3 个 |
|    |       |                                      | 二氧化硫、<br>烟气黑度、颗粒物 | 1 次/年 |                 |
| 2  |       | 动物房废气排放口（FQ-50446、FQ-50447、FQ-50448） | 臭气浓度              | 1 次/年 | 非连续采样<br>至少 3 个 |

2) 有组织废气排放污染物排放执行标准：

| 序号 | 污染源    | 标准名称                      | 执行标准限值 |                       | 备注 |
|----|--------|---------------------------|--------|-----------------------|----|
| 1  | 锅炉生产废气 | 锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019 | 氮氧化物   | 150mg/Nm <sup>3</sup> | /  |
| 2  |        |                           | 林格曼黑度  | 1 级                   | /  |
| 3  |        |                           | 颗粒物    | 20mg/Nm <sup>3</sup>  | /  |
| 4  |        |                           | 二氧化硫   | 35mg/Nm <sup>3</sup>  | /  |

| 序号 | 污染源      | 标准名称                  | 执行标准限值 |           | 备注 |
|----|----------|-----------------------|--------|-----------|----|
| 5  | 动物房废气排放口 | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93 | 臭气浓度   | 6000（无量纲） | /  |

（2）无组织废气排放监测点位、监测项目及监测频次：

1）无组织废气排放污染源监测内容及频次一览表：

| 序号 | 污染源名称 | 监测点位 | 监测项目  | 监测频次   | 测试要求        |
|----|-------|------|-------|--------|-------------|
| 1  | 生产过程  | 厂界   | 臭气浓度  | 1 次/半年 | 非连续采样至少 3 个 |
| 2  |       |      | 氨（氨气） | 1 次/半年 | 非连续采样至少 3 个 |
| 3  |       |      | 硫化氢   | 1 次/半年 | 非连续采样至少 3 个 |
| 4  |       |      | 颗粒物   | 1 次/半年 | 非连续采样至少 3 个 |
| 5  |       |      | 非甲烷总烃 | 1 次/半年 | 非连续采样至少 3 个 |

2）无组织废气排放污染物排放执行标准：

| 序号 | 项目    | 执行标准                    | 标准限值<br>mg/m <sup>3</sup> |
|----|-------|-------------------------|---------------------------|
| 1  | 臭气浓度  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93   | 20（无量纲）                   |
| 2  | 氨（氨气） |                         | 1.5                       |
| 3  | 硫化氢   |                         | 0.06                      |
| 4  | 颗粒物   | 大气污染物排放限值（DB 4427-2001） | 1.0                       |
| 5  | 非甲烷总烃 |                         | 4.0                       |

3、噪声

（1）噪声监测点位、监测项目及监测频次：

1）厂界噪声监测内容一览表：

| 监测点位 | 监测项目 | 监测频次   | 监测方法及依据                            |
|------|------|--------|------------------------------------|
| 厂界   | 噪声   | 1 次/季度 | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》<br>（GB12348-2008） |

2）厂界噪声排放标准：

厂东侧边界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 4 类区标准限值要求，其余边界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类区标准限值要求。

（二）博晖生物制药（河北）有限公司

2023 年 6 月编制了自行监测方案，方案具体内容包括废气、废水和噪声；监测点位、监测项目及监测频次见下表：

| 序号 | 类别    | 污染源名称         | 监测项目                       | 监测频次   |
|----|-------|---------------|----------------------------|--------|
| 1  | 有组织废气 | 污水站废气排放口      | 氨、非甲烷总烃、硫化氢、臭气浓度           | 1 次/半年 |
|    |       | 锅炉废气排放口 1#、2# | NO <sub>x</sub>            | 1 次/月  |
|    |       |               | SO <sub>2</sub> 、颗粒物、林格曼黑度 | 1 次/年  |

|   |       |           |                                       |                     |
|---|-------|-----------|---------------------------------------|---------------------|
|   |       | 生产车间废气    | 非甲烷总烃                                 | 1 次/月               |
|   |       |           | 氨、硫化氢、臭气浓度                            | 1 次/年               |
|   |       | 实验室废气     | 非甲烷总烃                                 | 1 次/半年              |
|   |       |           | 氨、硫化氢、臭气浓度                            | 1 次/年               |
|   |       | 乙醇回收站废气   | 非甲烷总烃                                 | 1 次/月               |
|   |       |           | 氨、硫化氢、臭气浓度                            | 1 次/年               |
|   |       | 动物房和危废间   | 非甲烷总烃                                 | 1 次/半年              |
|   |       |           | 氨、硫化氢、臭气浓度                            | 1 次/年               |
|   |       | 柴油发电机 2 套 | NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、颗粒物 | 1 次/年（发电机为备用，使用时监测） |
| 2 | 无组织废气 | 厂界        | 非甲烷总烃、氨、硫化氢、臭气浓度                      | 1 次/半年              |
|   |       | 车间口       | 非甲烷总烃                                 | 1 次/月               |
| 3 | 废水    | 废水总排口     | COD、氨氮、PH 值                           | 在线监测                |
|   |       |           | 悬浮物、总氮、总磷、五日生化需氧量、粪大肠菌群数              | 1 次/季度              |
|   |       |           | 色度、急性毒性、总有机碳、动植物油                     | 1 次/半年              |
| 4 | 噪声    | 厂界四周      | 噪声                                    | 1 次/季度              |

（三）博晖生物制药股份有限公司

根据排污许可证自行监测要求编制了自行监测方案，方案具体内容包括废气、废水和噪声：

1、废气监测点位、监测项目及监测频次：

| 序号 | 监测点位              | 监测指标           | 排放限值                    | 标准名称        | 监测频次     |
|----|-------------------|----------------|-------------------------|-------------|----------|
| 1  | 油烟净化器排气筒(DA002)   | 油烟             | 上限：2.0mg/m <sup>3</sup> | 饮食业油烟排放标准   | 1 次/1 季度 |
| 2  | 锅炉废气排放口002(DA002) | 氮氧化物           | 上限：50mg/Nm <sup>3</sup> | 锅炉大气污染物排放标准 | 1 次/1 月  |
| 3  | 锅炉废气排放口002(DA002) | 二氧化硫           | 上限：10mg/Nm <sup>3</sup> | 锅炉大气污染物排放标准 | 1 次/1 年  |
| 4  | 锅炉废气排放口002(DA002) | 颗粒物            | 上限：5mg/m <sup>3</sup>   | 锅炉大气污染物排放标准 | 1 次/1 年  |
| 5  | 锅炉废气排放口002(DA002) | 林格曼黑度（林格曼黑度，级） | 上限：1 级                  | 排污许可证       | 1 次/1 年  |

2、废水监测点位、监测项目及监测频次：

| 序号 | 监测点位             | 监测指标      | 排放限值       | 标准名称              | 监测频次     |
|----|------------------|-----------|------------|-------------------|----------|
| 1  | 污水排放口 001(DW001) | 动植物油      | 上限：5mg/L   | 生物工程类制药工业水污染物排放标准 | 1 次/半年   |
| 2  | 污水排放口 001(DW001) | 总磷（以 P 计） | 上限：0.5mg/L | 生物工程类制药工业水污染物排放标准 | 1 次/1 季度 |
| 3  | 污水排放口 001(DW001) | 化学需氧量     | 上限：80mg/L  | 生物工程类制药工业水污染物排放标准 | 1 次/2 小时 |

|    |                  |                |                      |       |          |
|----|------------------|----------------|----------------------|-------|----------|
| 4  | 污水排放口 001(DW001) | 粪大肠菌群数/（MPN/L） | 上限：500mg/L           | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 5  | 污水排放口 001(DW001) | 急性毒性           | 上限：0.07mg/L          | 排污许可证 | 1 次/半年   |
| 6  | 污水排放口 001(DW001) | 总余氯（以 Cl 计）    | 上限：0.5mg/L           | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 7  | 污水排放口 001(DW001) | 总氮（以 N 计）      | 上限：30mg/L            | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 8  | 污水排放口 001(DW001) | 甲醛             | 上限：2.0mg/L           | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 9  | 污水排放口 001(DW001) | 悬浮物            | 上限：50mg/L            | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 10 | 污水排放口 001(DW001) | 五日生化需氧量（BOD5）  | 上限：20mg/L            | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 11 | 污水排放口 001(DW001) | pH 值           | 上限：9 无量纲<br>下限：6 无量纲 | 排污许可证 | 1 次/2 小时 |
| 12 | 污水排放口 001(DW001) | 乙腈             | 上限：3mg/L             | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 13 | 污水排放口 001(DW001) | 色度             | 上限：50mg/L            | 排污许可证 | 1 次/半年   |
| 14 | 污水排放口 001(DW001) | 挥发酚            | 上限：0.5mg/L           | 排污许可证 | 1 次/1 季度 |
| 15 | 污水排放口 001(DW001) | 氨氮（NH3-N）      | 上限：10mg/L            | 排污许可证 | 1 次/2 小时 |
| 16 | 污水排放口 001(DW001) | 总有机碳           | 上限：30mg/L            | 排污许可证 | 1 次/半年   |

3、无组织排放监测点位、监测项目及监测频次：

| 序号 | 监测点位      | 监测指标 | 排放限值                     | 标准名称      | 监测频次    |
|----|-----------|------|--------------------------|-----------|---------|
| 1  | 动物房废气厂界 1 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 2  | 动物房废气厂界 2 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 3  | 动物房废气厂界 3 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 4  | 动物房废气厂界 4 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 5  | 污水处理站厂界 1 | 氨    | 上限：1.5mg/m <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 6  | 污水处理站厂界 1 | 硫化氢  | 上限：0.06mg/m <sup>3</sup> | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 7  | 污水处理站厂界 1 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 8  | 污水处理站厂界 2 | 氨    | 上限：1.5mg/m <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 9  | 污水处理站厂界 2 | 硫化氢  | 上限：0.06mg/m <sup>3</sup> | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 10 | 污水处理站厂界 2 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 11 | 污水处理站厂界 3 | 氨    | 上限：1.5mg/m <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 12 | 污水处理站厂界 3 | 硫化氢  | 上限：0.06mg/m <sup>3</sup> | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 13 | 污水处理站厂界 3 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 14 | 污水处理站厂界 4 | 氨    | 上限：1.5mg/m <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 15 | 污水处理站厂界 4 | 硫化氢  | 上限：0.06mg/m <sup>3</sup> | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |
| 16 | 污水处理站厂界 4 | 臭气浓度 | 上限：20mg/Nm <sup>3</sup>  | 恶臭污染物排放标准 | 1 次/1 年 |

4、厂界噪声监测点位、监测项目及监测频次：

| 序号 | 监测点位 | 监测指标 | 排放限值 | 标准名称 | 监测频次 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

| 序号 | 监测点位 | 监测指标       | 排放限值    | 标准名称           | 监测频次     |
|----|------|------------|---------|----------------|----------|
| 1  | 东厂界  | 工业企业厂界环境噪声 | 上限：60dB | 工业企业厂界环境噪声排放标准 | 1 次/1 季度 |
| 2  | 北厂界  | 工业企业厂界环境噪声 | 上限：60dB | 工业企业厂界环境噪声排放标准 | 1 次/1 季度 |
| 3  | 西厂界  | 工业企业厂界环境噪声 | 上限：60dB | 工业企业厂界环境噪声排放标准 | 1 次/1 季度 |

（四）博晖生物制药（云南）有限公司

2024 年 8 月编制了自行监测方案，方案具体内容包括废气、废水和噪声、地下水、土壤；监测点位、监测项目及监测频次见下表：

| 序号 | 类别    | 污染源名称                | 监测项目                                   | 监测频次   |
|----|-------|----------------------|----------------------------------------|--------|
| 1  | 有组织废气 | 乙醇回收站废气（DA001）       | 非甲烷总烃                                  | 1 次/月  |
|    |       |                      | 总挥发性有机物                                | 1 次/年  |
|    |       | 污水站废气排放口（DA002）      | 氨、非甲烷总烃、硫化氢、臭气浓度                       | 1 次/半年 |
|    |       | 动物房废气（DA003）         | 臭气浓度                                   | 1 次/年  |
|    |       | 锅炉废气排放口（DA006、DA007） | NOX                                    | 1 次/月  |
|    |       |                      | SO2、颗粒物、林格曼黑度                          | 1 次/年  |
| 2  | 无组织废气 | 厂界                   | 非甲烷总烃、氨、硫化氢、臭气浓度、颗粒物                   | 1 次/半年 |
|    |       | 厂房外                  | 非甲烷总烃                                  | 1 次/半年 |
| 3  | 废水    | 废水总排口                | COD、氨氮、PH 值、流量                         | 在线监测   |
|    |       |                      | 悬浮物、总氮、总磷、五日生化需氧量、粪大肠菌群数、总余氯、挥发酚、甲醛、乙腈 | 1 次/季度 |
|    |       |                      | 色度、急性毒性、总有机碳、动植物油                      | 1 次/半年 |
| 4  | 噪声    | 厂界四周                 | 噪声                                     | 1 次/季度 |
| 5  | 地下水   | 厂区东南角、西南角、西北角        | 高锰酸盐指数、氨氮、总磷、氯化物                       | 1 次/半年 |
| 6  | 土壤    | 厂区内 3 个，厂外 2 个       | pH                                     | 1 次/五年 |

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

（一）广东卫伦生物制药有限公司

报告期内，环保投入明细如下：

- （1）废水处理：71,712 元。
- （2）危险废弃物：106,764.8 元。
- （3）医疗废弃物处理费用：62,720 元。
- （4）在线监测年度营运费用：45,000 元。
- （5）环境保护税金额共：2,679.65 元。

(6) 环境监测费用：36,000 元。

公司设有污水处理设施一座，设计日处理量 100 吨/天，危险废弃物贮存仓库 2 间、一般工业固废贮存仓库 1 间。

## (二) 博晖生物制药（河北）有限公司

报告期内，环保投入明细如下：

- (1) 废水在线运维费：50,000 元。
- (2) 废气自行检测费：49,000 元。
- (3) 危险废弃物处置费：137,522 元。
- (4) 医疗废弃物处置费：112,429 元。
- (5) 环境责任险：15,440 元。

## (三) 博晖生物制药股份有限公司

报告期内，环保投入明细如下：

- (1) 废水在线监测运维费：82,000 元。
- (2) 自行监测方案项目检测费：65,000 元。
- (3) 危险废弃物处置费：16,904.79 元。
- (4) 医疗废弃物处置费：38,588.90 元。
- (5) 环境保护税金额共计：2,299.65 元。

公司设有污水处理站一座，设计日处理量 400 吨/天，公司设立医疗废弃物贮存间 1 间、危险废弃物贮存间 1 间、工业固废贮存间 1 间。

## (四) 博晖生物制药（云南）有限公司

报告期内，环保投入明细如下：

- (1) 危险废弃物处置费：52,102 元。
- (2) 应急预案编制专项费用：30,000 元。
- (3) 污水处理设施费用：100,000 元。
- (4) 酒精塔环保设施费用：506,600 元。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

#### (一) 博晖生物制药（河北）有限公司

- 1、合理调节温度：避免过高过低的温度设置，到达预设的温度时，及时关闭锅炉，减少能源消耗。
- 2、加强保温设施：通过对锅炉进行保温措施，以减少热量损失。
- 3、定期检查、维护锅炉：定期对锅炉进行清洁，定期检查管道是否泄露、损坏等，减少能源的浪费。

(二) 博晖生物制药股份有限公司

1、蒸汽锅炉降碳措施及效果

- (1) 根据用汽需求及时调整启炉数量，在满足蒸汽温度、压力、流量使用的情况下，尽量减少启炉数量，降低能源消耗。
- (2) 维修改造锅炉省煤器，回收烟气中的余热提升锅炉给水温度，提高锅炉的热效率。
- (3) 定期对锅炉进行维保，监测锅炉各项运行指标，指标偏高及时处理，确保锅炉一直处于高效的运行状态。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

其他应当公开的环境信息

(一) 广东卫伦生物制药有限公司

- 1、已在广东省绿色发展服务平台公开《2024 年卫伦公司环境披露报告》。

其他环保相关信息

(一) 广东卫伦生物制药有限公司

- 1、通过 2024 年汕头市危险废弃物管理规范化考核。

二、社会责任情况

无。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节 重要事项

一、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              |
|--------------------|------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 杜江涛、郝虹、杜江虹 | 其他承诺                  | 1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。<br>2、切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给上市公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。<br>3、自本承诺出具日至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的新规定出具补充承诺。 | 2020 年 11 月 06 日 | 长期   | 报告期内，未有违反上述承诺的情况。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 杜江涛、郝虹     | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本人及本人控制的除博晖创新及其控制的企业以外的企业（以下简称“附属公司”）目前未从事与博晖创新业务存在竞争的业务活动。<br>2、本人在作为博晖创新控股股东及/或实际控制人期间，将采取有效措施，防止本人及附属公司与博晖创新出现同业竞争的情况。如本人及附属公司有商业机会可从事与博晖创新生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会在具备相应条件的前提下让予博晖创新。                                                          | 2020 年 02 月 17 日 | 长期   | 报告期内，未有违反上述承诺的情况。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 杜江涛、郝虹     | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、在本人直接或间接持有博晖创新股份期间，本人将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用博晖创新（含博晖创新下属企业，下同）的资金或资产。                                                                                                                                               | 2020 年 02 月 17 日 | 长期   | 报告期内，未有违反上述承诺的情况。 |

|                    |         |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |     |                                 |
|--------------------|---------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----|---------------------------------|
|                    |         |                         | 2、在本人直接或间接持有博晖创新股份期间，本人将尽量避免或减少与博晖创新发生关联交易；对于本人与博晖创新发生的不可避免的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及博晖创新公司章程、相关关联交易决策制度执行，严格履行关联交易决策程序和回避制度，保证交易条件和价格公正公允，确保不损害博晖创新及其中小股东的合法权益。                                                                                                                                                                                                     |                  |     |                                 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 杜江涛、郝虹  | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺   | 1、保证在本次交易完成后与博晖创新继续保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。<br>2、本人保证不利用博晖创新控股股东、实际控制人地位损害博晖创新及其中小股东的利益，在遇有与本人自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。                                                                                                                                                                                                                                          | 2020 年 02 月 17 日 | 长期  | 报告期内，未有违反上述承诺的情况。               |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 杜江涛、郝虹  | 其他承诺                    | 1、本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。<br>2、本人最近 36 个月内不存在受到过中国证监会的行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形，最近 12 个月内不存在受到过证券交易所公开谴责的情形。<br>3、本人不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。<br>4、本人不存在泄露本次交易相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；不存在因涉嫌利用本次交易的内幕信息进行内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形；最近 36 个月内亦不存在因涉嫌利用本次交易的内幕信息进行内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。 | 2020 年 11 月 06 日 | 不适用 | 不适用                             |
| 资产重组时所作承诺          | 杜江涛、卢信群 | “关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺” | 关于减少关联交易的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2015 年 04 月 15 日 | 长期  | 报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。 |
| 资产重组时所作承诺          | 杜江涛     | “关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺” | 避免同业竞争承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2015 年 04 月 15 日 | 长期  | 报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。 |
| 资产重组时所作承诺          | 杜江涛、卢信群 | 其他承诺                    | 如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2015 年 03 月 30 日 | 长期  | 报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未            |

|                                       |                                                                                                                                                                             |                       |                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |                                                                                 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                                                                                                             |                       | 证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人不转让自身在公司拥有权益的股份。                                                                                                                                                        |                  |                  | 有违反上述承诺的情况。                                                                     |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 董、监、高                                                                                                                                                                       | 股份限售承诺                | 高管锁定承诺                                                                                                                                                                                               | 2012 年 05 月 23 日 | 长期               | 报告期内，公司上述人员均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。                                                 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 郝虹                                                                                                                                                                          | 其他承诺                  | 作为杜江涛之配偶，承诺：“除上述锁定期外，在杜江涛任职期间每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的 25%，杜江涛离职后半年内不转让其所持有的发行人股份。杜江涛在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份。”   | 2012 年 05 月 23 日 | 长期               | 报告期内，承诺人均遵守承诺，未有违反承诺的情况。                                                        |
| 股权激励承诺                                | 不适用                                                                                                                                                                         | 不适用                   | 不适用                                                                                                                                                                                                  |                  | 不适用              | 不适用                                                                             |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 持有发行前 5%以上股份的股东                                                                                                                                                             | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺                                                                                                                                                                                             | 2012 年 05 月 23 日 | 长期               | 报告期内，承诺人均遵守承诺，未有违反承诺的情况。                                                        |
| 其他承诺                                  | 通盈集团                                                                                                                                                                        | 增资承诺                  | 2019 年 8 月、2021 年 12 月河北博晖与通盈集团签署《增资协议》、《增资协议之补充协议（一）》，约定 2022 年 12 月 22 日前，通盈集团须以河北博晖或廊坊博晖名义取得筹建禄劝、姚安、深州、临西、平度 5 个单采血浆站的书面批复；或为河北博晖开发新的单采血浆站，以冲抵前述 5 个浆站中任一浆站不能按时通过验收并获得开展业务所需的一切必要资质时通盈集团应承担的违约责任。 | 2019 年 08 月 05 日 | 2022 年 12 月 22 日 | 截至目前，深州、临西 2 个单采血浆站取得了《单采血浆许可证》，已正常运营；禄劝、姚安 2 个单采血浆站已经建设完毕，等待执业验收；平度单采血浆站需重新筹建。 |
| 承诺是否按时履行                              | 否                                                                                                                                                                           |                       |                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |                                                                                 |
| 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 | 截至本报告出具日，禄劝、姚安 2 个单采血浆站尚未完成执业验收，平度单采血浆站尚未取得重新筹建批复。河北博晖综合权衡自身利益最大化和合同赋予的追偿权利，为最大努力争取浆站获批，目前仍在与通盈集团保持沟通，敦促其全力履行承诺，完成浆站审批，并将根据进展情况对通盈集团采取包括法律手段在内的一切措施，维护公司合法权益。详见“十五，2、或有事项”。 |                       |                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |                                                                                 |

**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

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、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。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

☐适用 ☒不适用

**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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

☒适用 ☐不适用

**1、会计政策变更**

**（1）执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响**

2023 年 8 月，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会(2023)11 号，以下简称“规定”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行规定。执行规定对可比期间财务报表无重大影响。

**（2）执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响**

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号。执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

**（3）执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响**

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 18 号。执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

七、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

本期纳入合并报表范围的主体与上期相比发生的变化详见“第十节 财务报告/九、合并范围的变更”。

八、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             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 170              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 9                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王路、杜鹏            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4 年、1 年          |

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

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第八届董事会第九次会议、第八届监事会第八次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，其中年报审计费用 150 万元，与去年持平，新增内控审计费用 20 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况               | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)进<br>展       | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响 | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------------|------------------|------|------|
| 报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总 | 6,647        | 否            | 当事人撤诉；达成和解；等待开庭；等待 | 部分诉讼被支持（部分）诉讼请求   | 部分诉讼已履行（部分）判决    |      | 不适用  |

|          |  |  |                   |  |      |  |  |
|----------|--|--|-------------------|--|------|--|--|
| (共 18 起) |  |  | 判决；判决<br>(裁决) 已生效 |  | (裁决) |  |  |
|----------|--|--|-------------------|--|------|--|--|

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应付关联方债务

| 关联方          | 关联关系        | 形成原因 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金<br>额 (万元) | 本期归还金<br>额 (万元) | 利率    | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|--------------|-------------|------|--------------|-----------------|-----------------|-------|--------------|--------------|
| 乌海市君正科技产业集团有 | 受同一控制人控制的公司 | 借款   | 22,535.34    | 68,525          | 69,019          | 4.35% | 846.16       | 22,887.5     |

|                     |                      |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 限责任公司               |                      |  |  |  |  |  |  |  |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 为公司提供资金支持有助于公司的运营及发展 |  |  |  |  |  |  |  |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

租赁情况说明

①本公司出租位于北京市海淀区中关村南大街2号北京科技会展中心数码大厦A座23层的房产，报告期取得租赁收益172.08万元。

②本公司出租北京市昌平区生命园路 9 号院博晖大厦的房产，报告期取得租赁收益 1,893.75 万元。

③本公司子公司河北博晖出租位于石家庄市桥西区域角街 660 号的房产，报告期取得租赁收益 389.17 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒适用 ☐不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称            | 租赁资产情况             | 租赁资产涉及金额（万元） | 租赁起始日            | 租赁终止日            | 租赁收益（万元） | 租赁收益确定依据      | 租赁收益对公司影响        | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|------------------|--------------------|--------------|------------------|------------------|----------|---------------|------------------|--------|------|
| 母公司   | 图湃（北京）医疗科技有限公司   | 北京市昌平区生命园路 9 号院办公区 | 1,429.59     | 2021 年 01 月 01 日 | 2025 年 02 月 28 日 | 308.09   | 租赁收入扣减成本及费用分摊 | 税前租赁收益 308.09 万元 | 否      | 否    |
| 母公司   | 博雅干细胞科技有限公司北京分公司 | 北京市昌平区生命园路 9 号院办公区 | 649.08       | 2024 年 04 月 04 日 | 2027 年 03 月 31 日 | 286.16   | 租赁收入扣减成本及费用分摊 | 税前租赁收益 286.16 万元 | 否      | 否    |
| 母公司   | 诺灵生物医药科技（北京）有限公司 | 北京市昌平区生命园路 9 号院办公区 | 494.45       | 2022 年 06 月 01 日 | 2024 年 11 月 30 日 | 260.45   | 租赁收入扣减成本及费用分摊 | 税前租赁收益 260.45 万元 | 否      | 否    |

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

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 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 不适用                       |                | 0      |                | 0                   |      | 不适用     | 不适用       | 不适用            |        |          |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |                | 0      |                | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      |         |           |                |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |                | 0      |                | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |      |         |           |                |        | 0        |
| 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 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 博晖生物制药                    | 2023 年 04 月 26 | 40,000 | 2024 年 01 月 24 | 4,549.6             | 连带责任 |         |           | 2024 年 01 月 24 | 否      | 否        |

|                        |                     |         |                     |                       |            |                                        |           |                                             |        |          |
|------------------------|---------------------|---------|---------------------|-----------------------|------------|----------------------------------------|-----------|---------------------------------------------|--------|----------|
| (河北)有限公司               | 日                   |         | 日                   |                       | 保证         |                                        |           | 日至<br>2025年<br>1月22<br>日                    |        |          |
| 博晖生物制药<br>(河北)有限公司     | 2023年<br>04月26<br>日 | 40,000  | 2024年<br>02月27<br>日 | 2,585                 | 连带责任<br>保证 |                                        |           | 2024年<br>02月27<br>日至<br>2025年<br>02月26<br>日 | 否      | 否        |
| 博晖生物制药<br>(河北)有限公司     | 2022年<br>04月28<br>日 | 60,000  | 2023年<br>06月21<br>日 | 4,044.3               | 连带责任<br>保证 |                                        |           | 2023年<br>06月21<br>日至<br>2024年<br>06月19<br>日 | 是      | 否        |
| 博晖生物制药<br>(河北)有限公司     | 2023年<br>04月26<br>日 | 40,000  | 2023年<br>07月05<br>日 | 19,288.2              | 连带责任<br>保证 |                                        |           | 2023年<br>07月05<br>日至<br>2024年<br>07月03<br>日 | 是      | 否        |
| 博晖生物制药<br>(河北)有限公司     | 2023年<br>04月26<br>日 | 40,000  | 2024年<br>02月29<br>日 | 8,300                 | 连带责任<br>保证 |                                        |           | 2024年<br>02月29<br>日至<br>2025年<br>02月28<br>日 | 否      | 否        |
| 广东卫伦生物<br>制药有限公司       | 2023年<br>04月26<br>日 | 5,000   | 2024年<br>01月29<br>日 | 1,000                 | 连带责任<br>保证 |                                        |           | 2024年<br>01月29<br>日至<br>2025年<br>1月25<br>日  | 否      | 否        |
| 博晖生物制药<br>(河北)有限公司     | 2024年<br>04月26<br>日 | 75,000  | 2024年<br>09月26<br>日 | 32,658.23             | 抵押         | 公司名下不动产（不动产权证书号：京(2021)昌不动产权第0054771号） |           | 2024年<br>09月26<br>日至<br>2027年<br>12月31<br>日 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                     | 120,000 |                     | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |            | 72,425.33                              |           |                                             |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                     | 120,000 |                     | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |            | 49,092.83                              |           |                                             |        |          |
| 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       | 担保物（如有）                                | 反担保情况（如有） | 担保期                                         | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 不适用                    |                     | 0       |                     | 0                     |            |                                        |           | 不适用                                         |        |          |

|                                               |         |                         |           |
|-----------------------------------------------|---------|-------------------------|-----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                          | 0       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   | 0         |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）                        | 0       | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    | 0         |
| 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）                        | 120,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | 72,425.33 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      | 120,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  | 49,092.83 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |         | 35.61%                  |           |
| 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）           |         | 1,000                   |           |
| 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）                             |         | 1,000                   |           |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |         | 0                       |           |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |         | 无                       |           |

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,210   | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 5,210   | 0     | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

## （2）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、公司与浙商银行股份有限公司签署 4 份《应收款保兑协议》，为河北博晖提供 4,549.60 万元的连带责任保证担保。详情请查看公司于 2024 年 1 月 25 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于为控股子公司提供担保的进展公告》中的相关内容。

2、公司与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行签署 5 份《应收款保兑协议》，为河北博晖提供 2,585 万元的连带责任保证担保。详情请查看公司于 2024 年 2 月 29 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于为控股子公司提供担保的进展公告》中的相关内容。

3、公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订《保证合同》，同意为河北博晖提供 8,300 万元的连带责任保证担保。详情请查看公司于 2024 年 3 月 1 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于为控股子公司提供担保的进展公告》中的相关内容。

4、公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于与河北省相关政府签订合作框架协议的议案》，同意公司及下属公司博晖生物制药（石家庄）有限公司与石家庄市人民政府、石家庄高新技术产业开发区管理委员会共同签署《博晖生物石家庄现代生物制药产业基地项目合作框架协议》，在石家庄高新区规划分期投资 33 亿元建设“博晖生物石家庄现代生物制药产业基地”项目。详情请查看公司于 2024 年 3 月 27 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于与河北省相关政府签订合作框架协议的公告》中的相关内容。

5、公司第八届董事会第五次会议、2023 年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》，同意授权董事会向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20%的股票，授权期限为 2023 年度股东大会通过之日起至 2024 年度股东大会召开之日止。详情请查看公司于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 18 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关

于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的公告》《2023 年度股东大会会议决议公告》中的相关内容。

6、公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议、2023 年度股东大会审议通过了《关于 2024 年度担保额度预计的议案》，同意公司为控股子公司河北博晖、广东卫伦，控股孙公司云南博晖、廊坊博晖提供总金额不超过 12 亿元的银行等金融机构授信担保。详情请查看公司于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 18 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于 2024 年度担保额度预计的公告》《2023 年度股东大会会议决议公告》中的相关内容。

7、公司第八届董事会第五次会议、2023 年度股东大会审议通过了《关于向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》，同意为公司及合并范围内各下属公司向银行等金融机构申请累计总额不超过 23.5 亿元人民币（或等值外币）的综合融资授信额度。详情请查看公司于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 18 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于向银行等金融机构申请综合授信额度的公告》《2023 年度股东大会会议决议公告》中的相关内容。

8、公司根据中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）的要求变更公司会计政策。详情请查看公司于 2024 年 4 月 27 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于公司会计政策变更的公告》中的相关内容。

9、公司的产品呼吸道病原体六重核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）获得由国家药品监督管理局颁发的《中华人民共和国医疗器械注册证（体外诊断试剂）》。详情请查看公司于 2024 年 9 月 11 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于公司获得医疗器械注册证的公告》中的相关内容。

10、公司与中国建设银行股份有限公司石家庄开发区支行签订《本金最高额保证合同》和《主债权及不动产最高额抵押合同》，同意为河北博晖提供最高债权额为 32,658.23 万元的连带责任保证担保。详情请查看公司于 2024 年 9 月 27 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于为控股子公司提供担保的进展公告》中的相关内容。

## 十七、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1、公司控股子公司河北博晖下属彝良浆站和永善浆站取得云南省卫生健康委员会颁发的《单采血浆许可证》，彝良浆站和永善浆站经核准登记，准予执业。详情请查看公司于 2024 年 8 月 14 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股子公司下属浆站取得单采血浆许可证的公告》中的相关内容。

2、公司控股子公司河北博晖下属大关浆站取得云南省卫生健康委员会颁发的《单采血浆许可证》，大关浆站经核准登记，准予执业。详情请查看公司于 2024 年 9 月 12 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股子公司下属浆站取得单采血浆许可证的公告》中的相关内容。

3、公司控股孙公司廊坊博晖与成都柏奥特克生物科技股份有限公司及其他相关方签订《〈项目合作合同〉之补充协议》，约定满足条件后，终止双方于 2020 年 1 月签订的《项目合作合同》，并终止双方合作研发的冻干人用狂犬病疫苗（无血清 Vero 细胞）的临床试验。详情请查看公司于 2024 年 9 月 25 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股孙公司终止项目合作合同及药物临床试验的公告》中的相关内容。

## 第七节 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  | 18,361,011  | 2.25%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 18,361,011  | 2.25%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 18,361,011  | 2.25%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 18,361,011  | 2.25%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 18,361,011  | 2.25%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 18,361,011  | 2.25%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 798,539,484 | 97.75%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 798,539,484 | 97.75%  |
| 1、人民币普通股   | 798,539,484 | 97.75%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 798,539,484 | 97.75%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 816,900,495 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 816,900,495 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐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

**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

**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 | 30,945 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 30,146 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 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9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|---|-------------------------------------|---|--------------------|---|

| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |                 |                                                  |             |            |              |              |             |    |
|-----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|----|
| 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、标记或冻结情况  |    |
|                                         |                 |                                                  |             |            |              |              | 股份状态        | 数量 |
| 杜江涛                                     | 境内自然人           | 39.03%                                           | 318,811,388 | 0          | 0            | 318,811,388  | 不适用         | 0  |
| 郝虹                                      | 境内自然人           | 12.59%                                           | 102,809,951 | 0          | 0            | 102,809,951  | 不适用         | 0  |
| 梅迎军                                     | 境内自然人           | 3.11%                                            | 25,398,655  | 1,217,500  | 0            | 25,398,655   | 不适用         | 0  |
| 杜江虹                                     | 境内自然人           | 3.00%                                            | 24,478,560  | 0          | 18,358,920   | 6,119,640    | 不适用         | 0  |
| 杨奇                                      | 境内自然人           | 2.26%                                            | 18,430,634  | -3,377,000 | 0            | 18,430,634   | 不适用         | 0  |
| 陆洋                                      | 境内自然人           | 1.19%                                            | 9,730,000   | 4,730,000  | 0            | 9,730,000    | 不适用         | 0  |
| 何晓雨                                     | 境内自然人           | 0.85%                                            | 6,959,818   | 0          | 0            | 6,959,818    | 不适用         | 0  |
| 顾春宇                                     | 境内自然人           | 0.54%                                            | 4,400,100   | 0          | 0            | 4,400,100    | 不适用         | 0  |
| 刘合普                                     | 境内自然人           | 0.33%                                            | 2,736,245   | -100,000   | 0            | 2,736,245    | 不适用         | 0  |
| 刘彩玲                                     | 境内自然人           | 0.33%                                            | 2,700,000   | 50,000     | 0            | 2,700,000    | 不适用         | 0  |
| 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 4） |                 | 无。                                               |             |            |              |              |             |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |                 | 公司前十名股东中，杜江涛与郝虹为夫妻关系，杜江涛与杜江虹为姐弟关系，其他股东未知是否有关联关系。 |             |            |              |              |             |    |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |                 | 无。                                               |             |            |              |              |             |    |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        |                 | 无。                                               |             |            |              |              |             |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |                 |                                                  |             |            |              |              |             |    |
| 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          |    |
| 杜江涛                                     | 318,811,388     |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 318,811,388 |    |
| 郝虹                                      | 102,809,951     |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 102,809,951 |    |
| 梅迎军                                     | 25,398,655      |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 25,398,655  |    |
| 杨奇                                      | 18,430,634      |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 18,430,634  |    |
| 陆洋                                      | 9,730,000       |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 9,730,000   |    |
| 何晓雨                                     | 6,959,818       |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 6,959,818   |    |
| 杜江虹                                     | 6,119,640       |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 6,119,640   |    |
| 顾春宇                                     | 4,400,100       |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 4,400,100   |    |
| 刘合普                                     | 2,736,245       |                                                  |             |            |              | 人民币普通股       | 2,736,245   |    |

|                                                          |                                                  |        |           |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------|-----------|
| 刘彩玲                                                      | 2,700,000                                        | 人民币普通股 | 2,700,000 |
| 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 | 公司前十名股东中，杜江涛与郝虹为夫妻关系，杜江涛与杜江虹为姐弟关系，其他股东未知是否有关联关系。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 无。                                               |        |           |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                                                            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|
| 杜江涛                      | 中国                                                            | 否              |
| 主要职业及职务                  | 本公司创始人、北京理工大学教育基金会理事、乌海市竹翠兰香公益基金会理事长、SC PETROCHEM PTE.LTD.董事。 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有君正集团（股票代码：601216）31.95%股份。                                  |                |

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

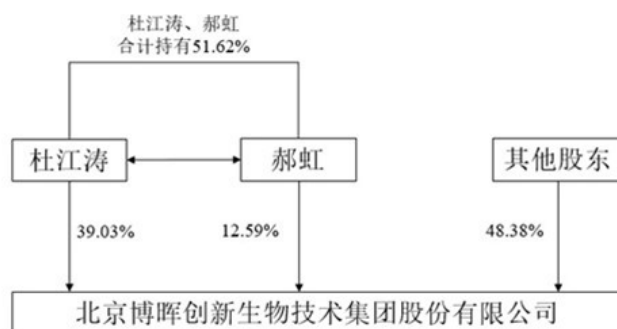
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                                                                                    | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|
| 杜江涛                  | 本人                                                                                                          | 中国 | 否              |
| 郝虹                   | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                                                                           | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 杜江涛：本公司创始人、北京理工大学教育基金会理事、乌海市竹翠兰香公益基金会理事长、SC PETROCHEM PTE. LTD.董事。<br>郝虹：曾在广东省肇庆市恒进电子有限公司、深圳市香港渣打银行、君正投资工作。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 控股内蒙古君正能源化工集团股份有限公司（股票代码：601216）、本公司。                                                                       |    |                |

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

☐适用 ☒不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

#### 6、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

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 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 | 2025 年 04 月 25 日       |
| 审计机构名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 大华审字[2025]0011001222 号 |
| 注册会计师姓名  | 王路、杜鹏                  |

#### 审计报告正文

北京博晖创新生物技术集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京博晖创新生物技术集团股份有限公司(以下简称博晖创新)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博晖创新 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于博晖创新，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：

1. 商誉减值准备；

2. 存货跌价准备。

##### (一) 商誉减值准备

##### 1. 事项描述

商誉减值会计估计及账面金额请参阅合并财务报表附注三（二十八）及附注五注释 17。

截至 2024 年 12 月 31 日，博晖创新合并财务报表附注所列示商誉原值 1,483,391,997.57 元，商誉减值准备 697,120,202.36 元，商誉净额占资产总计 19.06%。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，这些估计及假设存在重大不确定性且金额重大，因此，我们将商誉的减值认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

主要实施了以下审计程序：

- ①我们对博晖创新与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- ②我们评价了由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- ③我们与管理层及聘请的外部评估专家讨论了商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估采用的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。

基于已执行的审计工作，我们相信管理层对计提商誉减值准备的相关重大判断及估计是可接受的。

## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

存货会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注三（十六）及附注五注释 6。

截至 2024 年 12 月 31 日，博晖创新公司合并财务报表附注所列示存货账面余额 1,017,837,363.16 元，计提存货跌价准备 6,579,349.16 元，存货占资产总计 24.51%，管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势，因此，我们将存货的减值认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

主要实施了以下审计程序：

- ①我们对博晖创新存货跌价准备相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括存货盘点、减值迹象的判断、可变现净值的评估与确定、存货跌价准备计提与转回的审批等；
- ②我们对博晖创新的存货盘点过程实施监盘程序，了解、检查存货的数量、状况等；
- ③我们获取了库存商品明细表，通过评估未来市场价格确定存货的可变现净值，按存货的成本与可变现净值孰低复核存货跌价准备计提是否合理；

④我们获取了存货跌价准备计算表，检查报告期存货跌价准备的计提、转回及转销是否合理、准确；

⑤我们对存货跌价准备的会计处理及披露进行了评估。

基于已执行的审计工作，我们相信管理层对存货跌价准备的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

博晖创新管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 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

博晖创新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，博晖创新管理层负责评估博晖创新的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算博晖创新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博晖创新的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对博晖创新持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博晖创新不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就博晖创新中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王路

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：杜鹏

二〇二五年四月二十五日

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：北京博晖创新生物技术集团股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 77,262,296.93    | 104,925,738.92   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 58,575,220.53    | 53,895,164.57    |
| 应收款项融资      | 764,700.00       |                  |
| 预付款项        | 7,738,989.49     | 7,264,055.94     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 53,674,029.38    | 27,462,780.75    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,011,258,014.00 | 854,562,676.21   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 62,125,988.45    |
| 其他流动资产      | 17,051,715.08    | 14,389,894.81    |
| 流动资产合计      | 1,226,324,965.41 | 1,124,626,299.65 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 | 10,913,977.95    | 11,817,109.21    |
| 投资性房地产    | 119,760,026.82   | 118,181,623.17   |
| 固定资产      | 519,099,014.01   | 534,343,372.37   |
| 在建工程      | 933,115,796.60   | 888,359,432.87   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 51,975,901.08    | 55,013,604.57    |
| 无形资产      | 346,606,958.83   | 297,327,052.12   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 65,026,277.16    | 46,803,305.29    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 786,271,795.21   | 786,271,795.21   |
| 长期待摊费用    | 58,975,823.44    | 43,535,812.66    |
| 递延所得税资产   | 3,603,499.45     | 3,682,856.45     |
| 其他非流动资产   | 3,884,064.46     | 16,053,009.95    |
| 非流动资产合计   | 2,899,233,135.01 | 2,801,388,973.87 |
| 资产总计      | 4,125,558,100.42 | 3,926,015,273.52 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 451,944,657.61   | 365,505,005.94   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 7,376,727.50     | 8,213,907.00     |
| 应付账款      | 221,652,141.88   | 252,973,740.02   |
| 预收款项      | 6,284,868.33     | 6,882,758.84     |
| 合同负债      | 12,773,069.58    | 14,594,796.86    |
| 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      | 54,836,220.93    | 55,631,584.97    |
| 应交税费        | 11,929,746.28    | 24,717,869.74    |
| 其他应付款       | 274,542,901.95   | 273,716,706.34   |
| 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 | 172,320,029.84   | 62,338,245.50    |
| 其他流动负债      | 273,708.67       | 275,683.01       |
| 流动负债合计      | 1,213,934,072.57 | 1,064,850,298.22 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 389,879,354.06   | 340,928,728.65   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 38,228,904.76    | 39,489,203.09    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 1,427,261.25     | 1,289,844.22     |
| 递延收益        | 28,556,366.96    | 30,896,955.80    |
| 递延所得税负债     | 103,446,688.37   | 107,288,065.86   |
| 其他非流动负债     | 956,913.12       | 727,148.51       |
| 非流动负债合计     | 562,495,488.52   | 520,619,946.13   |
| 负债合计        | 1,776,429,561.09 | 1,585,470,244.35 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 816,900,495.00   | 816,900,495.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 754,221,087.46   | 754,221,087.46   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 2,457,799.74     | 2,555,330.56     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 4,391,329.35     | 2,348,075.99     |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -199,283,721.15  | -206,486,446.63  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,378,686,990.40 | 1,369,538,542.38 |
| 少数股东权益        | 970,441,548.93   | 971,006,486.79   |
| 所有者权益合计       | 2,349,128,539.33 | 2,340,545,029.17 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,125,558,100.42 | 3,926,015,273.52 |

法定代表人：沈治卫

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：龚苇娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 8,452,265.46   | 6,081,561.19   |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 16,749,041.69  | 18,662,481.79  |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 2,653,574.28   | 2,218,813.40   |
| 其他应收款       | 106,373,168.82 | 64,527,742.01  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 30,270,934.94  | 39,190,874.05  |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 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      | 2,957,113.27   | 1,646,471.21   |
| 流动资产合计      | 167,456,098.46 | 132,327,943.65 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 债权投资        |                |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 1,813,599,778.42 | 1,811,559,778.42 |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 | 10,913,977.95    | 11,817,109.21    |
| 投资性房地产    | 114,084,923.17   | 111,994,663.39   |
| 固定资产      | 143,337,815.33   | 163,554,969.75   |
| 在建工程      | 2,144,828.45     | 2,257,660.31     |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 77,223,265.24    | 63,915,691.34    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 43,071,380.78    | 32,564,513.32    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 3,580,525.53     | 6,105,545.01     |
| 递延所得税资产   | 2,999,540.04     | 3,046,142.14     |
| 其他非流动资产   | 380,200.00       | 1,639,848.51     |
| 非流动资产合计   | 2,211,336,234.91 | 2,208,455,921.40 |
| 资产总计      | 2,378,792,333.37 | 2,340,783,865.05 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 268,831,054.10   | 70,771,121.65    |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 38,235,721.33    | 40,576,730.47    |
| 预收款项      | 5,527,821.62     | 5,871,806.84     |
| 合同负债      | 3,504,204.93     | 4,279,320.57     |
| 应付职工薪酬    | 12,399,600.98    | 16,465,939.82    |
| 应交税费      | 759,934.56       | 358,966.34       |
| 其他应付款     | 284,140,698.68   | 452,696,323.02   |
| 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 | 4,051,700.00     | 4,065,450.00     |
| 其他流动负债      | 82,908.93        | 120,229.53       |
| 流动负债合计      | 617,533,645.13   | 595,205,888.24   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 43,000,000.00    | 47,000,000.00    |
| 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        | 483,877.72       | 483,877.72       |
| 递延收益        | 2,112,339.58     | 2,174,991.50     |
| 递延所得税负债     | 77,232,706.80    | 77,921,877.08    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 122,828,924.10   | 127,580,746.30   |
| 负债合计        | 740,362,569.23   | 722,786,634.54   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 816,900,495.00   | 816,900,495.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 337,479,849.98   | 337,479,849.98   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 66,693,219.94    | 64,649,966.58    |
| 未分配利润       | 417,356,199.22   | 398,966,918.95   |
| 所有者权益合计     | 1,638,429,764.14 | 1,617,997,230.51 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,378,792,333.37 | 2,340,783,865.05 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|                     |                |                  |
|---------------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 851,694,578.15 | 1,045,429,099.92 |
| 其中：营业收入             | 851,694,578.15 | 1,045,429,099.92 |
| 利息收入                |                |                  |
| 已赚保费                |                |                  |
| 手续费及佣金收入            |                |                  |
| 二、营业总成本             | 817,284,102.24 | 1,007,729,493.98 |
| 其中：营业成本             | 433,610,075.84 | 590,566,559.77   |
| 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               | 14,811,521.98  | 15,966,038.12    |
| 销售费用                | 97,382,624.99  | 112,691,024.63   |
| 管理费用                | 188,618,731.62 | 193,460,000.61   |
| 研发费用                | 52,517,423.95  | 69,202,812.63    |
| 财务费用                | 30,343,723.86  | 25,843,058.22    |
| 其中：利息费用             | 27,773,469.72  | 26,344,894.26    |
| 利息收入                | 775,423.07     | 3,278,605.80     |
| 加：其他收益              | 7,320,737.43   | 5,888,477.15     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 1,145,148.80   | 1,497,299.13     |
| 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）   | -7,266,524.75  | -8,984,539.64    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -549,868.46    | -3,399,563.94    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 121,547.72     | 1,112,544.43     |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 列)                    |               |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 35,181,516.65 | 33,813,823.07  |
| 加：营业外收入               | 18,629,789.83 | 3,678,382.66   |
| 减：营业外支出               | 33,898,705.71 | 3,764,074.74   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 19,912,600.77 | 33,728,130.99  |
| 减：所得税费用               | 11,232,729.36 | 18,046,660.45  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 8,679,871.41  | 15,681,470.54  |
| （一）按经营持续性分类           |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,679,871.41  | 15,681,470.54  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |                |
| （二）按所有权归属分类           |               |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 9,245,978.84  | -24,929,391.08 |
| 2.少数股东损益              | -566,107.43   | 40,610,861.62  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -96,361.25    | 1,364,481.10   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -97,530.82    | 1,139,941.34   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |               |                |
| 5.其他                  |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     | -97,530.82    | 1,139,941.34   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |               |                |
| 5.现金流量套期储备            |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额          | -97,530.82    | 1,139,941.34   |
| 7.其他                  |               |                |

|                     |              |                |
|---------------------|--------------|----------------|
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 1,169.57     | 224,539.76     |
| 七、综合收益总额            | 8,583,510.16 | 17,045,951.64  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 9,148,448.02 | -23,789,449.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -564,937.86  | 40,835,401.38  |
| 八、每股收益              |              |                |
| （一）基本每股收益           | 0.0113       | -0.0305        |
| （二）稀释每股收益           | 0.0113       | -0.0305        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈治卫

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：龚苇娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 178,765,697.97 | 215,727,831.85 |
| 减：营业成本                        | 46,877,533.45  | 56,791,084.32  |
| 税金及附加                         | 5,224,783.12   | 6,333,321.38   |
| 销售费用                          | 37,244,190.32  | 48,170,306.49  |
| 管理费用                          | 43,115,622.02  | 56,260,724.64  |
| 研发费用                          | 12,037,694.04  | 18,521,191.06  |
| 财务费用                          | 11,769,594.05  | 13,264,953.05  |
| 其中：利息费用                       | 13,941,872.81  | 14,473,026.38  |
| 利息收入                          | 2,110,983.91   | 1,141,609.80   |
| 加：其他收益                        | 1,551,200.21   | 380,913.73     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 1,089,867.23   | 1,497,299.13   |
| 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）             | -2,303,100.88  | -2,330,580.70  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -826,701.60    | -4,741,207.22  |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 37,261.99     |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 22,044,807.92 | 11,192,675.85 |
| 加：营业外收入                | 27,218.34     | 760,358.78    |
| 减：营业外支出                | 2,103,618.19  | 3,179,144.53  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 19,968,408.07 | 8,773,890.10  |
| 减：所得税费用                | -464,125.56   | -1,782,201.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 20,432,533.63 | 10,556,092.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,432,533.63 | 10,556,092.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |               |
| 5.其他                   |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |               |               |
| 7.其他                   |               |               |
| 六、综合收益总额               | 20,432,533.63 | 10,556,092.08 |
| 七、每股收益：                |               |               |
| （一）基本每股收益              | 0.0250        | 0.0129        |
| （二）稀释每股收益              | 0.0250        | 0.0129        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年度        | 2023 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  | 872,427,443.39 | 1,078,616,280.48 |
| 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         |                | 5,227,468.15     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 68,867,709.79  | 53,361,831.13    |
| 经营活动现金流入小计      | 941,295,153.18 | 1,137,205,579.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 423,784,745.58 | 432,146,812.53   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                  |
| 拆出资金净增加额        |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                |                  |
| 支付保单红利的现金       |                |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 316,275,077.32 | 302,233,224.54   |
| 支付的各项税费         | 79,650,773.17  | 102,438,817.98   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 160,275,608.34 | 163,369,527.00   |
| 经营活动现金流出小计      | 979,986,204.41 | 1,000,188,382.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -38,691,051.23 | 137,017,197.71   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                  |
| 收回投资收到的现金       | 53,003,131.26  | 4,990,140.79     |
| 取得投资收益收到的现金     |                |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 305,724.52       | 21,782,366.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,145,148.80     | 1,497,299.13     |
| 投资活动现金流入小计                | 54,454,004.58    | 28,269,805.92    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 188,952,360.82   | 197,544,629.46   |
| 投资支付的现金                   | 52,100,000.00    |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 241,052,360.82   | 197,544,629.46   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -186,598,356.24  | -169,274,823.54  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 665,882,684.05   | 736,865,074.83   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 685,250,000.00   | 902,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,351,132,684.05 | 1,638,865,074.83 |
| 偿还债务支付的现金                 | 421,434,177.73   | 741,677,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 32,659,974.72    | 51,147,921.71    |
| 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            | 698,733,135.92   | 837,791,245.80   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,152,827,288.37 | 1,630,616,167.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 198,305,395.68   | 8,248,907.32     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -866,055.93      | -5,981.41        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -27,850,067.72   | -24,014,699.92   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 83,789,356.13    | 107,804,056.05   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 55,939,288.41    | 83,789,356.13    |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2024 年度 | 2023 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            | 185,705,491.58   | 223,143,236.93   |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,827,540.88    | 14,062,959.66    |
| 经营活动现金流入小计                | 196,533,032.46   | 237,206,196.59   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 20,164,804.29    | 28,046,829.94    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 69,437,279.82    | 67,722,297.55    |
| 支付的各项税费                   | 9,868,059.85     | 13,421,145.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 44,087,824.16    | 51,786,964.17    |
| 经营活动现金流出小计                | 143,557,968.12   | 160,977,237.09   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 52,975,064.34    | 76,228,959.50    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 903,131.26       | 4,990,140.79     |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 210,000.00       | 28,110.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 48,090,141.17    | 1,499,299.13     |
| 投资活动现金流入小计                | 49,203,272.43    | 6,517,549.92     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 19,975,355.68    | 16,088,102.34    |
| 投资支付的现金                   | 2,040,000.00     | 4,905,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 86,424,580.78    | 47,727,046.16    |
| 投资活动现金流出小计                | 108,439,936.46   | 68,720,148.50    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -59,236,664.03   | -62,202,598.58   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 250,211,098.13   | 347,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,163,402,000.00 | 1,441,196,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,413,613,098.13 | 1,788,196,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 77,438,227.75    | 614,577,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 7,086,611.64     | 8,819,407.22     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,322,268,000.00 | 1,177,031,316.67 |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,406,792,839.39 | 1,800,427,723.89 |

|                    |              |                |
|--------------------|--------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 6,820,258.74 | -12,231,723.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4.12         | 9,725.92       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 558,663.17   | 1,804,362.95   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 6,081,561.19 | 4,277,198.24   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 6,640,224.36 | 6,081,561.19   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                    | 2024 年度            |         |         |    |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      |                     |                      |
|---------------------------------------|--------------------|---------|---------|----|--------------------|---------------|------------------|----------|------------------|------------|-------------------------|----|----------------------|---------------------|----------------------|
|                                       | 归属于母公司所有者权益        |         |         |    |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      | 少数股<br>东权益          | 所有者权<br>益合计          |
|                                       | 股本                 | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合<br>收益       | 专项<br>储备 | 盈余公积             | 一般风险<br>准备 | 未分配利润                   | 其他 | 小计                   |                     |                      |
|                                       |                    | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      |                     |                      |
| 一、上年期<br>末余额                          | 816,900,<br>495.00 |         |         |    | 754,221<br>,087.46 |               | 2,555,330.<br>56 |          | 2,348,075.<br>99 |            | -<br>206,486,446<br>.63 |    | 1,369,538,<br>542.38 | 971,006,<br>486.79  | 2,340,545,<br>029.17 |
| 加：会<br>计政策变更                          |                    |         |         |    |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      |                     |                      |
| 前<br>期差错更正                            |                    |         |         |    |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      |                     |                      |
| 其<br>他                                |                    |         |         |    |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      |                     |                      |
| 二、本年期<br>初余额                          | 816,900,<br>495.00 |         |         |    | 754,221<br>,087.46 |               | 2,555,330.<br>56 |          | 2,348,075.<br>99 |            | -<br>206,486,446<br>.63 |    | 1,369,538,<br>542.38 | 971,006,<br>486.79  | 2,340,545,<br>029.17 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |                    |         |         |    |                    |               | -<br>97,530.82   |          | 2,043,253.<br>36 |            | 7,202,725.4<br>8        |    | 9,148,448.<br>02     | -<br>564,937.<br>86 | 8,583,510.<br>16     |
| （一）综合<br>收益总额                         |                    |         |         |    |                    |               | -<br>97,530.82   |          |                  |            | 9,245,978.8<br>4        |    | 9,148,448.<br>02     | -<br>564,937.<br>86 | 8,583,510.<br>16     |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |                    |         |         |    |                    |               |                  |          |                  |            |                         |    |                      |                     |                      |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|---|--|--|--|
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,043,253.36 |  | 2,043,253.36 | - |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,043,253.36 |  | 2,043,253.36 | - |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |              |   |  |  |  |

|                    |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 816,900,495.00 |  |  |  | 754,221,087.46 |  | 2,457,799.74 |  | 4,391,329.35 |  | 199,283,721.15 |  | 1,378,686,990.40 | 970,441,548.93 | 2,349,128,539.33 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2023 年度        |        |  |  |                |       |              |      |              |        |                |    |                  |                |                  |
|----------|----------------|--------|--|--|----------------|-------|--------------|------|--------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                |       |              |      |              |        |                |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|          | 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               |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 816,900,495.00 |        |  |  | 754,221,087.46 |       | 1,415,389.22 |      | 1,292,466.78 |        | 180,501,446.34 |    | 1,393,327,992.12 | 930,171,085.41 | 2,323,499,077.53 |
| 加：会计政策变更 |                |        |  |  |                |       |              |      |              |        |                |    |                  |                |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 816,900,495.00 |  |  |  | 754,221,087.46 |  | 1,415,389.22 |  | 1,292,466.78 |  | 180,501,446.34 |  | 1,393,327,992.12 | 930,171,085.41 | 2,323,499,077.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  | 1,139,941.34 |  | 1,055,609.21 |  | 25,985,000.29  |  | 23,789,449.74    | 40,835,401.38  | 17,045,951.64    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 1,139,941.34 |  |              |  | 24,929,391.08  |  | 23,789,449.74    | 40,835,401.38  | 17,045,951.64    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |              |  | 1,055,609.21 |  | 1,055,609.21   |  |                  |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |              |  | 1,055,609.21 |  | 1,055,609.21   |  |                  |                |                  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |              |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 816,900,495.00 |  |  |  | 754,221,087.46 |  | 2,555,330.56 |  | 2,348,075.99 |  | 206,486,446.63 |  | 1,369,538,542.38 | 971,006,486.79 | 2,340,545,029.17 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 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              | 816,900,495.00 |        |     |    | 337,479,849.98 |       |        |      | 64,649,966.58 | 398,966,918.95 |    | 1,617,997,230.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 816,900,495.00 |        |     |    | 337,479,849.98 |       |        |      | 64,649,966.58 | 398,966,918.95 |    | 1,617,997,230.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 2,043,253.36  | 18,389,280.27  |    | 20,432,533.63    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 20,432,533.63  |    | 20,432,533.63    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,043,253.36 | -2,043,253.36 |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,043,253.36 | -2,043,253.36 |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1．本期提取   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2．本期使用   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 816,900,495.00 |  |  |  | 337,479,849.98 |  |  |  | 66,693,219.94 | 417,356,199.22 |  | 1,638,429,764.14 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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              | 816,900,495.00 |        |     |    | 337,479,849.98 |       |        |      | 63,594,357.37 | 389,466,436.08 |    | 1,607,441,138.43 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 816,900,495.00 |        |     |    | 337,479,849.98 |       |        |      | 63,594,357.37 | 389,466,436.08 |    | 1,607,441,138.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 1,055,609.21  | 9,500,482.87   |    | 10,556,092.08    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 10,556,092.08  |    | 10,556,092.08    |
| （二）所有者                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|
| 投入和减少资本            |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,055,609.21 | -1,055,609.21 |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,055,609.21 | -1,055,609.21 |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |

|                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 816,900,495.00 |  |  |  | 337,479,849.98 |  |  |  | 64,649,966.58 | 398,966,918.95 |  | 1,617,997,230.51 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京博晖创新生物技术集团股份有限公司（曾用名“北京博晖创新光电技术股份有限公司”、“北京博晖创新生物技术股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系于 2001 年 6 月 26 日经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函[2001]42 号”批准设立的股份有限公司。最初由博弘国际投资控股有限公司（后更名为“君正国际投资（北京）有限公司”）、北京君正投资管理顾问有限公司、河南平原光学电子仪器厂（后更名为“河南平原光电有限公司”）、北方光电工贸有限公司以及自然人杨奇、宋景山等共同出资，以发起设立方式组建。公司于 2012 年 5 月 23 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91110000726362190T 的《企业法人营业执照》。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 81,690.0495 万股，注册资本为 81,690.0495 万元，注册地址：北京市昌平区生命园路 9 号院，总部地址：北京市昌平区生命园路 9 号院，实际控制人为杜江涛、郝虹，集团最终实际控制人为杜江涛、郝虹夫妇。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

##### (1) 所处行业

依据《国民经济行业分类》（GB/T4754--2002），本公司所处行业为：医疗仪器设备及器械制造行业中的医疗诊断、监护及治疗设备制造细分行业。

##### (2) 经营范围

医疗器械、医疗分析仪器的技术开发；销售自产产品、医疗器械、仪器仪表、分析仪器、电子设备；维修仪器仪表；投资管理；货物进出口；代理进出口；技术进出口；仪器技术培训；仪器租赁；出租办公用房、出租商业用房；生产医疗器械I类；生产第二类、第三类医疗器械；生产实验分析仪器。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；生产第二类、第三类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

##### (3) 主要产品

主营业务：目前主要从事体外诊断产品的研发、生产与销售。

主要产品：目前主要产品为人体微量元素检测系统及人乳头瘤病毒（HPV）检测系统等，该系统包括检测仪器、检测软件、检测试剂、校准品、质控品、国家标准物质等。

本公司子公司博晖生物制药（河北）有限公司（以下简称河北博晖）以及广东卫伦生物制药有限公司（以下简称广东卫伦）主要从事血液制品及疫苗的生产和销售；子公司 Advion Inc 主要从事研发、生产以及销售质谱仪、纳电喷雾源、微流体合成系统、基于芯片的电喷雾源、相关耗材及提供相应的服务；子公司常州领航量子生物医疗科技有限公司主要从事体外诊断试剂和仪器的研发销售。

#### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的二级子公司共 6 户、三级子公司 32 户、四级子公司 3 户。详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比发生的变化详见本附注九、合并范围的变更。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 25 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事临床医疗检测系统的研究、开发、生产和销售；所属子公司河北博晖和广东卫伦主要从事生物制品的生产和销售；所属子公司 Advion Inc 主要从事研发、生产以及销售质谱仪、纳电喷雾源、微流体合成系统、基于芯片的电喷雾源、相关耗材及提供相应的服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、36“收入”等各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司 Advion Inc 以美元为记账本位币，Advion Inc 在英国的销售子公司 Advion Ltd 以英镑为记账本位币，在日本的销售子公司 Advion Interchim Scientific K.K 以日元为记账本位币，在印度的销售子公司 Advion Interchim Scientific Pvt Ltd 以印度卢比为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                   | 重要性标准                                       |
|----------------------|---------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项     | 金额 300.00 万元以上                              |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 金额 300.00 万元以上                              |
| 账龄超一年的重要的预付/应付账款     | 金额 300.00 万元以上                              |
| 重大诉讼                 | 涉案金额超过 1,000 万元且占净资产的 10%以上                 |
| 重要的资本化研发项目           | 金额 300.00 万元以上                              |
| 重要的在建工程              | 单个项目预算金额 5,000.00 万元以上                      |
| 重要的非全资子公司            | 子公司资产总额占合并资产总额的 10%以上或子公司营业收入占合并营业收入的 10%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并

日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （3）非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

### （4）为合并发生的相关费用

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

## **(2) 合并范围**

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

## **(3) 合并程序**

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

- 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

## 2) 处置子公司或业务

### 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。

### 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：

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

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经

营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

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

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## **(2) 金融负债的分类、确认和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

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

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

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

## 2) 其他金融负债

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

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

## 2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

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

#### **（6）金融工具减值**

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

## 2) 已发生信用减值的金融资产

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## 3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4) 减记金融资产

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

**(7) 金融资产及金融负债的抵销**

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

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

**12、应收票据**

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称        | 确定组合的依据                                                 | 计提方法                                           |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备                              |
| 商业承兑汇票      | 结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合                           | 自应收款项发生之日起，按照账龄连续计算的原则参照应收账款账龄组合的预期损失准备率计提坏账准备 |

**13、应收账款**

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                                    | 计提方法                                  |
|------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| 组合 1 | 单项评估未发生信用减值及在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的划分为账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，确定预期损失率 |
| 组合 2 | 本公司合并范围内的关联方应收款项。                          | 一般不计提                                 |

**14、应收款项融资**

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注 11。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

**15、其他应收款**

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                                    | 计提方法                                  |
|------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| 组合 1 | 单项评估未发生信用减值及在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的划分为账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，确定预期损失率 |
| 组合 2 | 本公司合并范围内的关联方应收款项。                          | 一般不计提                                 |

**16、合同资产**

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

**17、存货**

**（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

**1）存货类别**

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

#### 2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

#### 3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4) 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进行摊销；
- ②包装物采用一次转销法进行摊销。
- ③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

#### (2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

## 18、持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

#### (2) 持有待售核算方法

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

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

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

## 19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

## 20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

本公司长期应收款核算内容为分期销售商品，属偶发性交易，单项认定后不存在减值风险。

## 21、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1）成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## 2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **（5）共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 40-50     | 5.00      | 1.90-2.38   |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 28、长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23、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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- 1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- 2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- 3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- 4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-50 | 5.00 | 1.90-4.75  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10  | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5     | 5.00 | 19.00      |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5     | 5.00 | 19.00      |

1) 固定资产折旧

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

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

(3) 后续计量

1) 固定资产的后续支出

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

2) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 28、长期资产减值。

### 3) 固定资产处置

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

## 24、在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 28、长期资产减值。

## 25、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 26、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 28、长期资产减值。

## 27、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

#### 1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2) 无形资产的后继计量

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

### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

专利权、软件、非专利技术摊销期限为 5 年至 10 年不等，土地使用权按土地使用年限分摊。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 28、长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3) 内部研究开发支出的资本化时点：

①公司试剂类产品以出具批试检验合格报告作为划分费用化支出与资本化支出的依据；公司仪器类产品以出具样机检验合格报告作为划分费用化支出与资本化支出的依据。

②公司需要经过临床才可申报生产的血液制品类产品以取得临床实验批件作为划分费用化支出与资本化支出的依据；公司不需经过临床即可申报生产的血液制品类产品以取得生产现场检查通知书作为划分费用化支出与资本化支出的依据。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

## 28、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先

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

## 29、长期待摊费用

### （1）摊销方法

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

### （2）摊销年限

| 类别        | 摊销年限 | 备注        |
|-----------|------|-----------|
| 房屋装修及车间改造 | 5 年  | 房屋装修及车间改造 |

## 30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 31、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 32、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与产品质量保证、销售返利、诉讼等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### （2）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。

### 33、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 34、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

- 1）期权的行权价格；
- 2）期权的有效期；
- 3）标的股份的现行价格；
- 4）股价预计波动率；
- 5）股份的预计股利；
- 6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。

股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）会计处理方法

- 1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

## 3) 股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 35、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### （1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

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

**(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

**(3) 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## **36、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于自产器械与耗材销售、代理器械与耗材销售以及相关服务、血液制品销售等业务。

**(1) 收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## （2）收入确认的具体方法

1）仪器试剂：公司按购销合同或采购订单的约定发出商品，并取得客户签收确认的销售单或运单确认收入的实现。

2）生物制品：公司按购销合同或采购订单的约定发出商品，并取得客户签收确认的收货确认单、随货同行单或出库单确认产品销售收入实现。

## 37、合同成本

### （1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### （2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 38、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## （2）政府补助的确认

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

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

## （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 39、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的

递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## （2）确认递延所得税负债的依据

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

- 1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- 1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 40、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 26、使用权资产和 33、租赁负债。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

#### 1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## 2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (3) 租赁合同的分拆与合并

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

### 2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- ①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- ②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- ③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 41、其他重要的会计政策和会计估计

##### A.终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

##### B.套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

##### （1）对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- 1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- 2）在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- 3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

##### （2）公允价值套期会计处理

1）套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

### （3）现金流量套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

①被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

②对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

③如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （4）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

- 1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。  
全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。
- 2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

**(5) 终止运用套期会计**

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

- 1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- 2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- 3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- 4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

**(6) 信用风险敞口的公允价值选择**

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

- 1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；
- 2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

**42、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因                         | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------------------------------|--------------|------|
| 财政部发布《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号） | 无重大影响        |      |
| 财政部发布《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）     | 无重大影响        |      |
| 财政部发布《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）     | 无重大影响        |      |

会计政策变更

①执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

2023 年 8 月，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号，以下简称“规定”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行规定。执行规定对可比期间财务报表无重大影响。

②执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号。执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

③执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 18 号。执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种                | 计税依据                                                    | 税率                                    |
|-------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 增值税               | 销售货物、不动产租赁服务、其他应税销售服务行为、简易计税方法、本公司的孙公司 Advion Ltd 境外增值税 | 13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%、20.00% |
| 城市维护建设税           | 实缴流转税税额                                                 | 7.00%、5.00%                           |
| 企业所得税             | 应纳税所得额                                                  | 具体见如下说明                               |
| CA(California)消费税 | 本公司的子公司 Advion Inc 根据采购总额                               | 7.50%                                 |
| NY(NewYork)消费税    | 本公司的子公司 Advion Inc 根据采购总额                               | 4.00%                                 |
| Utah 消费税          | 本公司的子公司 Advion Inc 根据采购总额                               | 5.95%                                 |
| 房产税               | 按照房产原值的 70%为纳税基准                                        | 1.20%                                 |
| 房产税               | 按照租金收入为纳税基准                                             | 12.00%                                |

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  |
|--------------------|--------|
| 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司 | 15.00% |
| 博晖生物制药（河北）有限公司     | 15.00% |

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| 博晖生物制药（云南）有限公司                      | 25.00% |
| 博晖生物制药股份有限公司                        | 25.00% |
| 广东卫伦生物制药有限公司                        | 15.00% |
| Advion Inc <sup>1</sup>             | 21.00% |
| Advion Ltd                          | 19.00% |
| Advion Interchim Scientific K.K     | 30.62% |
| Advion Interchim Scientific PVT LTD | 25.17% |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司                    | 20.00% |
| 博晖生物制药（内蒙古）有限公司                     | 20.00% |
| 北京博昂尼克微流体技术有限公司                     | 20.00% |
| 其他下属公司                              | 20.00% |

注：1 境外二级子公司 Advion Inc 及其子公司分别适用当地所得税税率和税收优惠政策。

## 2、税收优惠

（1）根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法增收增值税政策的通知》（财税[2009]9 号）的规定，以及根据财政部、国家税务总局发布的《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57 号），本公司的检测试剂等产品、河北博晖及其子公司、广东卫伦及其子公司的血液制品自 2014 年 7 月 1 日起增值税征收率为 3.00%。

（2）本公司取得《高新技术企业证书》（编号为：GR202311003124），发证日期 2023 年 10 月 26 日，有效期 3 年。2024 年度公司享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

（3）本公司子公司河北博晖取得《高新技术企业证书》（编号为：GR202413000447），发证日期 2024 年 11 月 11 日，有效期 3 年。2024 年度公司享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

（4）本公司子公司广东卫伦取得《高新技术企业证书》（编号为：GR202344003769），发证日期 2023 年 12 月 28 日，有效期 3 年。2024 年度公司享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

（5）根据财政部、国家税务总局发布的《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司常州领航量子生物医疗科技有限公司、博晖生物制药（内蒙古）有限公司、北京博昂尼克微流体技术有限公司以及本公司其他下属公司符合小微企业认定，适用 20.00%的所得税优惠税率。

（6）依据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，本公司符合上述优惠政策。

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          | 1,120,962.67  | 1,452,137.98   |
| 银行存款          | 53,626,568.75 | 81,343,258.24  |
| 其他货币资金        | 22,514,765.51 | 22,130,342.70  |
| 合计            | 77,262,296.93 | 104,925,738.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,830,171.87  | 5,259,957.80   |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 诉讼冻结资金    | 12,766,189.72 | 11,590,555.43 |
| 银行承兑汇票保证金 | 7,130,117.80  | 8,213,907.17  |
| 农民工预储金    | 1,316,009.78  | 1,311,701.42  |
| 履约保证金     | 110,691.22    | 20,218.77     |
| 合计        | 21,323,008.52 | 21,136,382.79 |

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在冻结款项 12,766,189.72 元，为本公司及子公司河北博晖、本公司孙公司云南博晖的诉讼冻结款。除上述事项外，本公司不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 53,376,131.58 | 46,096,390.82 |
| 1 至 2 年      | 3,535,796.29  | 2,278,418.64  |
| 2 至 3 年      | 1,030,393.14  | 2,559,592.88  |
| 3 年以上        | 19,915,582.87 | 21,653,529.92 |
| 3 至 4 年      | 1,818,930.05  | 4,066,246.15  |
| 4 至 5 年      | 2,203,280.05  | 3,227,159.11  |
| 5 年以上        | 15,893,372.77 | 14,360,124.66 |
| 合计           | 77,857,903.88 | 72,587,932.26 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 1,348,736.50  | 1.73%   | 1,348,736.50  | 100.00% |               | 1,587,664.50  | 2.19%   | 1,587,664.50  | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 76,509,167.38 | 98.27%  | 17,933,946.85 | 23.44%  | 58,575,220.53 | 71,000,267.76 | 97.81%  | 17,105,103.19 | 24.09%  | 53,895,164.57 |
| 其中：            |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 账龄组合           | 76,509,167.38 | 98.27%  | 17,933,946.85 | 23.44%  | 58,575,220.53 | 71,000,267.76 | 97.81%  | 17,105,103.19 | 24.09%  | 53,895,164.57 |
| 合计             | 77,857,903.88 | 100.00% | 19,282,683.35 | 24.77%  | 58,575,220.53 | 72,587,932.26 | 100.00% | 18,692,767.69 | 25.75%  | 53,895,164.57 |

按单项计提坏账准备： 1,348,736.50

单位：元

| 名称                 | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |           |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|---------|-----------|
|                    | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由      |
| 河北省卫生物制品供应中心       | 701,535.00 | 701,535.00 | 701,535.00 | 701,535.00 | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 湖北三春晖生物医药有限公司      | 397,800.00 | 397,800.00 | 397,800.00 | 397,800.00 | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 兴和县疾病预防控制中心        | 238,928.00 | 238,928.00 |            |            |         |           |
| 甘州区疾病预防控制中心计划免疫门诊部 | 86,574.00  | 86,574.00  | 86,574.00  | 86,574.00  | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 阳江市疾病预防控制中心        | 75,000.00  | 75,000.00  | 75,000.00  | 75,000.00  | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 邯郸市疾病预防控制中心        | 33,840.00  | 33,840.00  | 33,840.00  | 33,840.00  | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 万安县疾病预防控制中心        | 28,367.50  | 28,367.50  | 28,367.50  | 28,367.50  | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 包头市疾病预防控制中心        | 8,700.00   | 8,700.00   | 8,700.00   | 8,700.00   | 100.00% | 管理层预计无法收回 |

|                |              |              |              |              |         |           |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 湖北启辰拓康生物医药有限公司 | 8,400.00     | 8,400.00     | 8,400.00     | 8,400.00     | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 资溪县疾病预防控制中心    | 5,880.00     | 5,880.00     | 5,880.00     | 5,880.00     | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 海口市秀英区疾病预防控制中心 | 2,640.00     | 2,640.00     | 2,640.00     | 2,640.00     | 100.00% | 管理层预计无法收回 |
| 合计             | 1,587,664.50 | 1,587,664.50 | 1,348,736.50 | 1,348,736.50 |         |           |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 53,376,131.58 | 1,601,284.03  | 3.00%   |
| 1—2 年 | 3,535,796.29  | 353,579.63    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 1,030,393.14  | 206,078.63    | 20.00%  |
| 3—4 年 | 1,816,290.05  | 544,887.02    | 30.00%  |
| 4—5 年 | 2,174,912.55  | 652,473.77    | 30.00%  |
| 5 年以上 | 14,575,643.77 | 14,575,643.77 | 100.00% |
| 合计    | 76,509,167.38 | 17,933,946.85 |         |

确定该组合依据的说明：

详见附注五、13、应收账款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（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） |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 17,105,103.19  |                      | 1,587,664.50         | 18,692,767.69 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 2,611,236.39   |                      |                      | 2,611,236.39  |
| 本期转回                | 664,236.02     |                      | 238,928.00           | 903,164.02    |
| 本期转销                |                |                      |                      |               |
| 本期核销                | 1,128,167.05   |                      |                      | 1,128,167.05  |
| 其他变动                | 10,010.34      |                      |                      | 10,010.34     |

|                    |               |  |              |               |
|--------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 2024 年 12 月 31 日余额 | 17,933,946.85 |  | 1,348,736.50 | 19,282,683.35 |
|--------------------|---------------|--|--------------|---------------|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

详见附注五、13、应收账款。

**（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        |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,587,664.50  |              | 238,928.00 |              |           | 1,348,736.50  |
| 按组合计提坏账准备 | 17,105,103.19 | 2,611,236.39 | 664,236.02 | 1,128,167.05 | 10,010.34 | 17,933,946.85 |
| 合计        | 18,692,767.69 | 2,611,236.39 | 903,164.02 | 1,128,167.05 | 10,010.34 | 19,282,683.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

**（4）本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,128,167.05 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

**（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|

|     |               |  |               |        |              |
|-----|---------------|--|---------------|--------|--------------|
| 第一名 | 3,166,666.67  |  | 3,166,666.67  | 4.07%  | 3,166,666.67 |
| 第二名 | 2,472,000.00  |  | 2,472,000.00  | 3.18%  | 74,160.00    |
| 第三名 | 2,264,346.00  |  | 2,264,346.00  | 2.91%  | 67,930.38    |
| 第四名 | 2,262,103.58  |  | 2,262,103.58  | 2.91%  | 67,863.11    |
| 第五名 | 2,073,600.00  |  | 2,073,600.00  | 2.66%  | 62,208.00    |
| 合计  | 12,238,716.25 |  | 12,238,716.25 | 15.73% | 3,438,828.16 |

### 3、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 764,700.00 |      |
| 合计     | 764,700.00 |      |

#### (2) 其他说明

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 53,674,029.38 | 27,462,780.75 |
| 合计    | 53,674,029.38 | 27,462,780.75 |

#### (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        |
|----------|---------------|---------------|
| 土地款      | 62,125,988.45 |               |
| 应收单位往来款项 | 8,406,487.80  | 9,991,764.59  |
| 备用金      | 3,737,463.30  | 5,090,545.44  |
| 保证金及押金   | 2,580,729.78  | 33,028,608.66 |
| 社保及公积金   | 1,364,377.62  | 987,293.91    |
| 合计       | 78,215,046.95 | 49,098,212.60 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额                     | 期初账面余额        |
|--------------|----------------------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,931,546.90               | 2,378,672.91  |
| 1 至 2 年      | 334,143.29                 | 1,480,937.91  |
| 2 至 3 年      | 62,761,228.52 <sup>1</sup> | 32,764.66     |
| 3 年以上        | 12,188,128.24              | 45,205,837.12 |
| 3 至 4 年      | 23,600.00                  | 32,962,980.84 |
| 4 至 5 年      | 434,480.84                 | 4,560,325.00  |
| 5 年以上        | 11,730,047.40              | 7,682,531.28  |
| 合计           | 78,215,046.95              | 49,098,212.60 |

注：1 本公司子公司广东卫伦前期在一年以内到期的非流动资产核算的应收土地转让款本期转为其他应收款，按照交易时点连续计算账龄的原则，该笔其他应收款账龄为 2-3 年，故本期 2-3 年账龄与上年不连续。

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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 | 4,631,202.42  | 5.92%   | 4,631,202.42  | 100.00% |               | 7,159,702.42  | 14.58%  | 7,159,702.42  | 100.00% |               |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 73,583,844.53 | 94.08%  | 19,909,815.15 | 27.06%  | 53,674,029.38 | 41,938,510.18 | 85.42%  | 14,475,729.43 | 34.52%  | 27,462,780.75 |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 账龄组合      | 73,583,844.53 | 94.08%  | 19,909,815.15 | 27.06%  | 53,674,029.38 | 41,938,510.18 | 85.42%  | 14,475,729.43 | 34.52%  | 27,462,780.75 |
| 合计        | 78,215,046.95 | 100.00% | 24,541,017.57 | 31.38%  | 53,674,029.38 | 49,098,212.60 | 100.00% | 21,635,431.85 | 44.07%  | 27,462,780.75 |

按单项计提坏账准备：4,631,202.42

单位：元

| 名称 | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|    | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 陈曦 | 2,951,144.89 | 2,951,144.89 | 2,951,144.89 | 2,951,144.89 | 100.00% | 预计无法收回 |

|                |              |              |              |              |         |        |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 江苏雷博智能科技有限公司   | 2,528,500.00 | 2,528,500.00 |              |              |         |        |
| 北京兴大医药研究有限责任公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河北华安生物药业有限公司   | 450,000.00   | 450,000.00   | 450,000.00   | 450,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 振江渔业           | 69,846.00    | 69,846.00    | 69,846.00    | 69,846.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 王学亮            | 69,000.00    | 69,000.00    | 69,000.00    | 69,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陈鲲鹏            | 19,500.00    | 19,500.00    | 19,500.00    | 19,500.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 周富龙            | 18,053.00    | 18,053.00    | 18,053.00    | 18,053.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 齐连春            | 14,000.00    | 14,000.00    | 14,000.00    | 14,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 王云飞            | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 福建省福怡药械招标有限公司  | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 福建省中达招标代理有限公司  | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 福州市疾病预防控制中心    | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 周凯             | 3,000.00     | 3,000.00     | 3,000.00     | 3,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 云南蓝本招标咨询有限公司   | 3,000.00     | 3,000.00     | 3,000.00     | 3,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西省药械招标有限公司    | 2,980.00     | 2,980.00     | 2,980.00     | 2,980.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 三河电信           | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 移动通讯           | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 绿化保证金          | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 三河电信宽带押金       | 1,600.00     | 1,600.00     | 1,600.00     | 1,600.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京地税           | 1,572.53     | 1,572.53     | 1,572.53     | 1,572.53     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 许宝沣            | 1,306.00     | 1,306.00     | 1,306.00     | 1,306.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 梅少华            | 200.00       | 200.00       | 200.00       | 200.00       | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计             | 7,159,702.42 | 7,159,702.42 | 4,631,202.42 | 4,631,202.42 |         |        |

按组合计提坏账准备：19,909,815.15

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 | 2,931,546.90 | 87,885.89 | 3.00% |

|       |               |               |         |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 1—2 年 | 334,143.29    | 33,414.33     | 10.00%  |
| 2—3 年 | 62,761,228.52 | 12,552,245.70 | 20.00%  |
| 3—4 年 | 23,600.00     | 7,080.00      | 30.00%  |
| 4—5 年 | 434,480.84    | 130,344.25    | 30.00%  |
| 5 年以上 | 7,098,844.98  | 7,098,844.98  | 100.00% |
| 合计    | 73,583,844.53 | 19,909,815.15 |         |

确定该组合依据的说明：

详见附注五、15、其他应收款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 14,475,729.43  |                      | 7,159,702.42         | 21,635,431.85 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 14,617,397.52  |                      | 41,644.00            | 14,659,041.52 |
| 本期转回                | 9,100,589.14   |                      |                      | 9,100,589.14  |
| 本期核销                | 82,746.66      |                      | 2,570,144.00         | 2,652,890.66  |
| 其他变动                | 24.00          |                      |                      | 24.00         |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 19,909,815.15  |                      | 4,631,202.42         | 24,541,017.57 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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        | 转销或核销        | 其他    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 7,159,702.42  | 41,644.00     |              | 2,570,144.00 |       | 4,631,202.42  |
| 按组合计提坏账准备 | 14,475,729.43 | 14,617,397.52 | 9,100,589.14 | 82,746.66    | 24.00 | 19,909,815.15 |

|    |               |               |              |              |       |               |
|----|---------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 21,635,431.85 | 14,659,041.52 | 9,100,589.14 | 2,652,890.66 | 24.00 | 24,541,017.57 |
|----|---------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 2,652,890.66 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称         | 其他应收款性质    | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|------------|--------------|--------|---------|-------------|
| 江苏雷搏智能科技有限公司 | 应收外部单位往来款项 | 2,570,144.00 | 确定无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计           |            | 2,570,144.00 |        |         |             |

其他应收款核销说明：

6) 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      |
|------|----------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 第一名  | 土地款      | 62,125,988.45 | 2-3 年 | 79.43%           | 12,425,197.69 |
| 第二名  | 应收单位往来款项 | 3,500,000.00  | 5 年以上 | 4.47%            | 3,500,000.00  |
| 第三名  | 备用金      | 2,951,144.89  | 5 年以上 | 3.77%            | 2,951,144.89  |
| 第四名  | 应收单位往来款项 | 1,700,000.00  | 5 年以上 | 2.17%            | 1,700,000.00  |
| 第五名  | 应收单位往来款项 | 1,000,000.00  | 5 年以上 | 1.28%            | 1,000,000.00  |
| 合计   |          | 71,277,133.34 |       | 91.12%           | 21,576,342.58 |

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   | 7,363,286.67 | 95.15% | 6,372,762.59 | 87.73% |
| 1 至 2 年 | 205,395.86   | 2.65%  | 648,801.26   | 8.93%  |
| 2 至 3 年 | 114,506.96   | 1.48%  | 62,686.13    | 0.86%  |
| 3 年以上   | 55,800.00    | 0.72%  | 179,805.96   | 2.48%  |
| 合计      | 7,738,989.49 |        | 7,264,055.94 |        |

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：

不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因  |
|------|--------------|---------------|-------|--------|
| 第一名  | 1,044,706.87 | 13.50         | 1 年以内 | 尚未提供服务 |
| 第二名  | 500,000.00   | 6.46          | 1 年以内 | 尚未提供服务 |
| 第三名  | 409,872.08   | 5.30          | 1 年以内 | 尚未提供服务 |
| 第四名  | 355,178.84   | 4.59          | 1 年以内 | 尚未提供服务 |
| 第五名  | 300,000.00   | 3.88          | 1 年以内 | 尚未提供服务 |
| 合计   | 2,609,757.79 | 33.73         |       |        |

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 532,075,322.85 | 1,961,988.49              | 530,113,334.36 | 465,644,557.43 | 2,533,712.64              | 463,110,844.79 |
| 在产品    | 275,181,554.67 |                           | 275,181,554.67 | 298,366,432.25 |                           | 298,366,432.25 |
| 库存商品   | 191,201,438.46 | 3,592,475.00              | 187,608,963.46 | 82,436,786.12  | 4,167,245.44              | 78,269,540.68  |
| 周转材料   | 6,600,972.22   | 198,184.07                | 6,402,788.15   | 6,478,732.55   | 202,949.80                | 6,275,782.75   |
| 发出商品   | 12,778,074.96  | 826,701.60                | 11,951,373.36  | 8,537,420.87   |                           | 8,537,420.87   |
| 委托加工物资 |                |                           |                | 2,654.87       |                           | 2,654.87       |

|    |                  |              |                  |                |              |                |
|----|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 1,017,837,363.16 | 6,579,349.16 | 1,011,258,014.00 | 861,466,584.09 | 6,903,907.88 | 854,562,676.21 |
|----|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |           | 本期减少金额       |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-----------|--------------|------|--------------|
|      |              | 计提           | 其他        | 转回或转销        | 其他   |              |
| 原材料  | 2,533,712.64 | 504,277.82   | 21,041.04 | 1,097,043.01 |      | 1,961,988.49 |
| 库存商品 | 4,167,245.44 | 247,280.03   | 24,008.29 | 846,058.76   |      | 3,592,475.00 |
| 周转材料 | 202,949.80   | 0.00         | 0.00      | 4,765.73     |      | 198,184.07   |
| 发出商品 |              | 826,701.60   |           |              |      | 826,701.60   |
| 合计   | 6,903,907.88 | 1,578,259.45 | 45,049.33 | 1,947,867.50 | 0.00 | 6,579,349.16 |

1) 可变现净值的确定依据详见本附注五 17、存货；

2) 本期转回或转销存货跌价准备的原因：前期计提跌价准备的存货可变现净值上升或已于本报告期销售、领用，其对应的存货跌价准备予以转回或转销。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额 | 期初余额          |
|--------------------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 <sup>1</sup> |      | 62,125,988.45 |
| 合计                       |      | 62,125,988.45 |

注：1 2022 年 12 月，本公司子公司广东卫伦与汕头市亿讯投资有限公司（以下简称“亿讯投资”）签订《国有土地使用权转让合同》，广东卫伦以 10,817.76 万元的价格转让其所持有的位于汕头市三联工业区珠浦片区 A01-01 地块的土地使用权。根据付款约定，亿讯投资需在 2024 年 12 月 27 日前付清剩余 60%的款项。截至报告期末，广东卫伦未收到上述款项，因此按照会计准则转至其他应收款核算，详见本附注七/4、其他应收款。

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 留抵增值税进项税     | 13,479,115.38 | 6,886,038.94  |
| 待摊费用         | 2,467,702.77  | 4,484,747.98  |
| 待抵扣（未认证）进项税额 | 869,150.01    | 1,162,011.17  |
| 预缴增值税        | 218,160.96    | 1,605,827.51  |
| 预缴企业所得税      | 17,585.96     | 165,889.40    |
| 预缴房产税        |               | 82,220.08     |
| 预缴消费税        |               | 3,159.73      |
| 合计           | 17,051,715.08 | 14,389,894.81 |

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          |       |
| 应收土地转让款       |      |      |      | 64,906,578.00 |      | 64,906,578.00 | 4.75% |
| 其中：未实现融资收益    |      |      |      | 2,780,589.55  |      | 2,780,589.55  |       |
| 减：一年内到期的长期应收款 |      |      |      | 62,125,988.45 |      | 62,125,988.45 |       |

10、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 10,913,977.95 | 11,817,109.21 |
| 合计     | 10,913,977.95 | 11,817,109.21 |

其他说明：

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             | 147,312,749.12 |       |      | 147,312,749.12 |
| 2.本期增加金额           | 8,469,034.85   |       |      | 8,469,034.85   |
| (1) 外购             |                |       |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 8,469,034.85   |       |      | 8,469,034.85   |
| (3) 企业合并增加         |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额           | 1,761,372.48   |       |      | 1,761,372.48   |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| (3) 转出至固定资产        | 1,761,372.48   |       |      | 1,761,372.48   |
| 4.期末余额             | 154,020,411.49 |       |      | 154,020,411.49 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |       |      |                |
| 1.期初余额             | 29,131,125.95  |       |      | 29,131,125.95  |
| 2.本期增加金额           | 5,477,478.39   |       |      | 5,477,478.39   |
| (1) 计提或摊销          | 3,662,933.93   |       |      | 3,662,933.93   |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,814,544.46   |       |      | 1,814,544.46   |
| 3.本期减少金额           | 348,219.67     |       |      | 348,219.67     |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| (3) 转出至固定资产        | 348,219.67     |       |      | 348,219.67     |
| 4.期末余额             | 34,260,384.67  |       |      | 34,260,384.67  |
| 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 | 119,760,026.82 |  |  | 119,760,026.82 |
| 2.期初账面价值 | 118,181,623.17 |  |  | 118,181,623.17 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 519,099,014.01 | 534,343,372.37 |
| 合计   | 519,099,014.01 | 534,343,372.37 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目          | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备及其他        | 合计               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：     |                |                |               |                |                  |
| 1.期初余额      | 541,845,009.97 | 484,019,438.45 | 31,296,174.81 | 126,294,860.06 | 1,183,455,483.29 |
| 2.本期增加金额    | 28,663,009.01  | 27,664,078.99  | 1,252,115.41  | 8,049,479.46   | 65,628,682.87    |
| （1）购置       |                | 12,408,968.57  | 1,246,641.83  | 3,994,496.21   | 17,650,106.61    |
| （2）在建工程转入   | 26,901,636.53  | 11,411,221.21  |               | 1,864,965.69   | 40,177,823.43    |
| （3）企业合并增加   |                |                |               |                |                  |
| （4）投资性房地产转入 | 1,761,372.48   |                |               |                | 1,761,372.48     |
| （5）外币报表折算差额 |                | 329,063.93     | 5,473.58      | 4,013.38       | 338,550.89       |
| （6）其他增加     |                | 3,514,825.28   |               | 2,186,004.18   | 5,700,829.46     |
| 3.本期减少金额    | 8,618,456.85   | 9,631,688.45   | 4,172,109.32  | 29,618,287.27  | 52,040,541.89    |
| （1）处置或报废    |                | 9,631,688.45   | 4,172,109.32  | 27,867,990.76  | 41,671,788.53    |

|              |                |                |               |                |                  |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| (2) 转入投资性房地产 | 8,469,034.85   |                |               |                | 8,469,034.85     |
| (3) 外币报表折算差额 |                |                |               | 135,812.76     | 135,812.76       |
| (4) 其他转出     | 149,422.00     |                |               | 1,614,483.75   | 1,763,905.75     |
| 4.期末余额       | 561,889,562.13 | 502,051,828.99 | 28,376,180.90 | 104,726,052.25 | 1,197,043,624.27 |
| 二、累计折旧       |                |                |               |                |                  |
| 1.期初余额       | 208,467,777.98 | 333,870,066.43 | 24,315,141.04 | 77,395,056.07  | 644,048,041.52   |
| 2.本期增加金额     | 20,496,552.20  | 32,374,652.12  | 1,939,291.54  | 14,236,472.79  | 69,046,968.65    |
| (1) 计提       | 20,148,332.53  | 32,067,647.63  | 1,933,817.96  | 14,232,459.41  | 68,382,257.53    |
| (2) 投资性房地产转入 | 348,219.67     |                |               |                | 348,219.67       |
| (3) 外币报表折算差额 |                | 307,004.49     | 5,473.58      | 4,013.38       | 316,491.45       |
| (4) 其他增加     |                |                |               |                |                  |
| 3.本期减少金额     | 1,814,544.46   | 7,963,839.35   | 3,991,961.98  | 26,444,123.52  | 40,214,469.31    |
| (1) 处置或报废    |                | 7,963,839.35   | 3,991,961.98  | 25,568,363.40  | 37,524,164.73    |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,814,544.46   |                |               |                | 1,814,544.46     |
| (3) 外币报表折算差额 |                |                |               | 29,905.14      | 29,905.14        |
| (4) 其他转出     |                |                |               | 845,854.98     | 845,854.98       |
| 4.期末余额       | 227,149,785.72 | 358,280,879.20 | 22,262,470.60 | 65,187,405.34  | 672,880,540.86   |
| 三、减值准备       |                |                |               |                |                  |
| 1.期初余额       | 3,427,529.79   | 1,559,108.20   |               | 77,431.41      | 5,064,069.40     |
| 2.本期增加金额     |                |                |               |                |                  |
| (1) 计提       |                |                |               |                |                  |
| 3.本期减少金额     |                |                |               |                |                  |
| (1) 处置或报废    |                |                |               |                |                  |
| 4.期末余额       | 3,427,529.79   | 1,559,108.20   |               | 77,431.41      | 5,064,069.40     |
| 四、账面价值       |                |                |               |                |                  |
| 1.期末账面价值     | 331,312,246.62 | 142,211,841.59 | 6,113,710.30  | 39,461,215.50  | 519,099,014.01   |
| 2.期初账面价值     | 329,949,702.20 | 148,590,263.82 | 6,981,033.77  | 48,822,372.58  | 534,343,372.37   |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目                   | 期末账面价值       |
|----------------------|--------------|
| 电子设备及其他 <sup>1</sup> | 8,736,577.89 |

注：1 从 2020 年起，本公司推出微流控仪器买一租一模式，进行仪器租赁业务以带动试剂销售，截至 2024 年 12 月 31 日，经营租赁仪器账面价值为 8,736,577.89 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 18,370,399.78 | 正在办理中      |

其他说明：

13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 933,115,796.60 | 888,359,432.87 |
| 合计   | 933,115,796.60 | 888,359,432.87 |

(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           |
| 云南血制项目建设        | 836,712,515.70 |               | 836,712,515.70 | 754,236,401.98 |               | 754,236,401.98 |
| 内蒙古现代生物技术产业基地建设 | 16,841,782.84  |               | 16,841,782.84  | 15,197,714.54  |               | 15,197,714.54  |
| 在建浆站            | 66,676,634.47  |               | 66,676,634.47  | 102,682,660.44 |               | 102,682,660.44 |
| 其他在建项目          | 29,451,180.16  | 16,566,316.57 | 12,884,863.59  | 32,808,972.48  | 16,566,316.57 | 16,242,655.91  |
| 合计              | 949,682,113.17 | 16,566,316.57 | 933,115,796.60 | 904,925,749.44 | 16,566,316.57 | 888,359,432.87 |

(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 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|-------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|-------------|----------|------|

|               |                               |                |               |  |  |                |        |       |               | 额             |       |        |
|---------------|-------------------------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--------|-------|---------------|---------------|-------|--------|
| 云南血制项目建设      | 1,196,135,755.61 <sup>1</sup> | 754,236,401.98 | 82,476,113.72 |  |  | 836,712,515.70 | 77.62% | 97%   | 40,863,561.51 | 18,752,224.85 | 4.70% | 金融机构贷款 |
| 内蒙古现代生物产业基地建设 | 1,507,650,000.00              | 15,197,714.54  | 1,644,068.30  |  |  | 16,841,782.84  | 1.12%  | 1.12% |               |               |       | 其他     |
| 合计            | 2,703,785,755.61              | 769,434,116.52 | 84,120,182.02 |  |  | 853,554,298.54 |        |       | 40,863,561.51 | 18,752,224.85 | 4.70% |        |

注：1 云南血制项目建设预算金额根据试生产进度及项目资金投入成本进行了增加调整。

（3）在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、使用权资产

（1）使用权资产情况

单位：元

| 项目          | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |
| 1.期初余额      | 74,208,256.01 | 74,208,256.01 |
| 2.本期增加金额    | 8,790,454.26  | 8,790,454.26  |
| （1）租赁       | 8,378,332.20  | 8,378,332.20  |
| （2）外币报表折算差额 | 412,122.06    | 412,122.06    |
| 3.本期减少金额    | 7,643,847.00  | 7,643,847.00  |
| 租赁到期        | 7,643,847.00  | 7,643,847.00  |
| 4.期末余额      | 75,354,863.27 | 75,354,863.27 |
| 二、累计折旧      |               |               |
| 1.期初余额      | 19,194,651.44 | 19,194,651.44 |
| 2.本期增加金额    | 9,511,368.85  | 9,511,368.85  |
| （1）计提       | 9,359,082.77  | 9,359,082.77  |
| （2）外币报表折算差额 | 152,286.08    | 152,286.08    |
| 3.本期减少金额    | 5,327,058.10  | 5,327,058.10  |
| （1）处置       |               |               |
| （2）租赁到期     | 5,327,058.10  | 5,327,058.10  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 4.期末余额   | 23,378,962.19 | 23,378,962.19 |
| 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 | 51,975,901.08 | 51,975,901.08 |
| 2.期初账面价值 | 55,013,604.57 | 55,013,604.57 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、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          | 软件            | 其他            | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额       | 274,961,240.53 | 37,251,450.32 | 112,577,777.74 | 9,520,221.91  | 12,040,924.35 | 446,351,614.85 |
| 2.本期增加金额     | 46,915,275.00  |               | 351,981.00     | 8,715,606.94  | 15,950,220.84 | 71,933,083.78  |
| (1) 购置       | 46,915,275.00  |               |                | 8,692,559.22  |               | 55,607,834.22  |
| (2) 内部研发     |                |               |                |               | 15,950,220.84 | 15,950,220.84  |
| (3) 企业合并增加   |                |               |                |               |               |                |
| (4) 外币报表折算差额 |                |               | 351,981.00     | 23,047.72     |               | 375,028.72     |
| 3.本期减少金额     |                | 5,090,000.00  |                |               |               | 5,090,000.00   |
| (1) 处置       |                | 5,090,000.00  |                |               |               | 5,090,000.00   |
| 4.期末余额       | 321,876,515.53 | 32,161,450.32 | 112,929,758.74 | 18,235,828.85 | 27,991,145.19 | 513,194,698.63 |
| 二、累计摊销       |                |               |                |               |               |                |

|             |                |               |               |               |               |                |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额      | 53,616,156.62  | 32,321,308.11 | 55,454,103.29 | 5,452,499.59  | 2,180,495.12  | 149,024,562.73 |
| 2.本期增加金额    | 7,375,462.41   | 2,998,202.45  | 8,889,300.54  | 1,198,572.11  | 2,191,639.56  | 22,653,177.07  |
| （1）计提       | 7,375,462.41   | 2,998,202.45  | 8,537,319.54  | 1,175,524.39  | 2,191,639.56  | 22,278,148.35  |
| （2）外币报表折算差额 |                |               | 351,981.00    | 23,047.72     |               | 375,028.72     |
| 3.本期减少金额    |                | 5,090,000.00  |               |               |               | 5,090,000.00   |
| （1）处置       |                | 5,090,000.00  |               |               |               | 5,090,000.00   |
| 4.期末余额      | 60,991,619.03  | 30,229,510.56 | 64,343,403.83 | 6,651,071.70  | 4,372,134.68  | 166,587,739.80 |
| 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    | 260,884,896.50 | 1,931,939.76  | 48,586,354.91 | 11,584,757.15 | 23,619,010.51 | 346,606,958.83 |
| 2.期初账面价值    | 221,345,083.91 | 4,930,142.21  | 57,123,674.45 | 4,067,722.32  | 9,860,429.23  | 297,327,052.12 |

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 29.36%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 姚安浆站土地 | 8,185,546.00 | 正在办理中      |

其他说明：

## （3）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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 |  | 处置   |  |                  |
| 博晖生物制药（河北）有限公司   | 748,745,000.03   |         |  |      |  | 748,745,000.03   |
| Advion Inc       | 138,700,671.03   |         |  |      |  | 138,700,671.03   |
| 广东卫伦生物制药有限公司     | 239,338,667.23   |         |  |      |  | 239,338,667.23   |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司 | 31,745,742.81    |         |  |      |  | 31,745,742.81    |
| 博晖生物制药股份有限公司     | 324,861,916.47   |         |  |      |  | 324,861,916.47   |
| 合计               | 1,483,391,997.57 |         |  |      |  | 1,483,391,997.57 |

(2) 商誉减值准备

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           |
|------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                  |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 博晖生物制药（河北）有限公司   | 201,811,872.05 |      |  |      |  | 201,811,872.05 |
| Advion Inc       | 138,700,671.03 |      |  |      |  | 138,700,671.03 |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司 | 31,745,742.81  |      |  |      |  | 31,745,742.81  |
| 博晖生物制药股份有限公司     | 324,861,916.47 |      |  |      |  | 324,861,916.47 |
| 合计               | 697,120,202.36 |      |  |      |  | 697,120,202.36 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称             | 所属资产组或组合的构成及依据                                                        | 所属经营分部及依据                | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|
| 博晖生物制药（河北）有限公司 | 评估范围为评估基准日本公司申报的与商誉相关的资产组全部资产。包含商誉、固定资产、在建工程、无形资产以及长期待摊费用，与以前年度资产组一致。 | 所属经营分部：生物制品分部<br>依据：产品种类 | 是           |
| 广东卫伦生物制药有限公司   | 评估范围为评估基准日本公司申报的与商誉相关的资产                                              | 所属经营分部：生物制品分部            | 是           |

|  |                                               |         |  |
|--|-----------------------------------------------|---------|--|
|  | 组全部资产，包含商誉、固定资产、在建工程、无形资产以及长期待摊费用，与以前年度资产组一致。 | 依据：产品种类 |  |
|--|-----------------------------------------------|---------|--|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

**（4）可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目             | 账面价值             | 可收回金额            | 减值金额 | 预测期的年限        | 预测期的关键参数                                                | 稳定期的关键参数                       | 稳定期的关键参数的确定依据     |
|----------------|------------------|------------------|------|---------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 博晖生物制药（河北）有限公司 | 1,430,629,709.64 | 1,584,000,000.00 | 0.00 | 2025 年-2029 年 | 收入增长率：8.77%~26.50%；<br>利润率 20.11%~32.49%；<br>折现率 10.87% | 收入增长率为 0，<br>利润率、折现率与预测期最后一年一致 | 假设稳定期与明确预测期最后一年持平 |
| 广东卫伦生物制药有限公司   | 570,292,014.89   | 832,000,000.00   | 0.00 | 2025 年-2029 年 | 收入增长率：4.55%~38.86%；<br>利润率 20.57%~30.31%；<br>折现率 10.87% | 收入增长率为 0，<br>利润率、折现率与预测期最后一年一致 | 假设稳定期与明确预测期最后一年持平 |
| 合计             | 2,000,921,724.53 | 2,416,000,000.00 | 0.00 |               |                                                         |                                |                   |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

**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          |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 工程改造 | 34,831,820.53 | 3,132,891.03  | 8,132,212.06  | 18,007.35 | 29,814,492.15 |
| 房屋装修 | 8,703,992.13  | 24,273,855.07 | 3,816,515.91  |           | 29,161,331.29 |
| 合计   | 43,535,812.66 | 27,406,746.10 | 11,948,727.97 | 18,007.35 | 58,975,823.44 |

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 | 24,023,329.64 | 3,603,499.45 | 24,552,376.39 | 3,682,856.45  |
| 租赁负债影响 | 45,044,786.79 | 4,839,733.14 | 45,722,804.26 | 9,343,929.99  |
| 合计     | 69,068,116.43 | 8,443,232.59 | 70,275,180.65 | 13,026,786.44 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 142,303,652.82 | 21,345,547.92  | 150,226,898.80 | 22,534,034.82  |
| 固定资产一次性扣除       | 36,332,613.53  | 5,449,892.03   | 43,941,188.30  | 6,591,178.26   |
| 公允价值变动          | 508,697,951.28 | 76,304,692.69  | 508,697,951.28 | 76,304,692.69  |
| 使用权资产影响         | 51,975,901.08  | 5,186,288.87   | 55,013,604.57  | 11,202,090.08  |
| 合计              | 739,310,118.71 | 108,286,421.51 | 757,879,642.95 | 116,631,995.85 |

### (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 | 4,839,733.14     | 3,603,499.45      | 9,343,929.99     | 3,682,856.45      |
| 递延所得税负债 | 4,839,733.14     | 103,446,688.37    | 9,343,929.99     | 107,288,065.86    |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 543,247,614.05 | 502,387,869.84 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 48,011,043.77  | 39,724,778.49  |
| 合计     | 591,258,657.82 | 542,112,648.33 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2024 年 |                | 25,759,340.48  |    |
| 2025 年 | 13,776,702.07  | 32,367,262.62  |    |
| 2026 年 | 20,252,602.50  | 36,259,057.79  |    |
| 2027 年 | 28,322,271.64  | 38,013,081.41  |    |
| 2028 年 | 39,375,883.18  | 23,776,597.54  |    |
| 2029 年 | 218,201,198.35 | 7,060,135.70   |    |
| 2030 年 | 43,810,895.52  | 31,157,545.95  |    |
| 2031 年 | 150,620,816.40 | 165,234,091.94 |    |
| 2032 年 | 28,887,244.39  | 142,760,756.41 |    |
| 合计     | 543,247,614.05 | 502,387,869.84 |    |

其他说明：

19、其他非流动资产

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          |
| 预付设备款 | 1,896,890.00 |      | 1,896,890.00 | 1,975,873.25  |      | 1,975,873.25  |
| 预付工程款 | 1,100,622.46 |      | 1,100,622.46 | 1,120,902.81  |      | 1,120,902.81  |
| 预付房租款 | 506,552.00   |      | 506,552.00   | 506,552.00    |      | 506,552.00    |
| 预付软件款 | 380,000.00   |      | 380,000.00   | 3,449,681.89  |      | 3,449,681.89  |
| 预付土地款 |              |      |              | 9,000,000.00  |      | 9,000,000.00  |
| 合计    | 3,884,064.46 |      | 3,884,064.46 | 16,053,009.95 |      | 16,053,009.95 |

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |           |           | 期初            |               |           |           |
|------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|-----------|-----------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型      | 受限情况      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型      | 受限情况      |
| 货币资金 | 21,323,008.52 | 21,323,008.52 | 详见本附注七、1、 | 详见本附注七、1、 | 21,136,382.79 | 21,136,382.79 | 详见本附注七、1、 | 详见本附注七、1、 |

|        |                |                | 货币资金 | 货币资金 |                |                | 货币资金 | 货币资金 |
|--------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|------|
| 固定资产   | 201,565,162.74 | 147,348,250.94 | 抵押借款 | 抵押借款 | 62,039,735.81  | 39,375,176.85  | 抵押借款 | 抵押借款 |
| 无形资产   | 106,401,516.77 | 81,026,532.91  | 抵押借款 | 抵押借款 | 35,686,150.96  | 31,151,106.34  | 抵押借款 | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | 154,020,411.49 | 119,760,026.82 | 抵押借款 | 抵押借款 | 61,591,830.30  | 56,203,154.72  | 抵押借款 | 抵押借款 |
| 在建工程   | 402,848,830.14 | 402,848,830.14 | 抵押借款 | 抵押借款 | 273,237,164.46 | 273,237,164.46 | 抵押借款 | 抵押借款 |
| 合计     | 886,158,929.66 | 772,306,649.33 |      |      | 453,691,264.32 | 421,102,985.16 |      |      |

其他说明：

货币资金受限情况详见附注七 1、货币资金；固定资产、在建工程、无形资产、投资性房地产抵押情况详见附注七

21、短期借款；31、长期借款。

## 21、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 24,000,000.00  |                |
| 保证借款    | 10,000,000.00  |                |
| 保证+抵押借款 | 210,000,000.00 | 114,100,000.00 |
| 保证+质押借款 | 206,863,408.70 | 250,370,538.32 |
| 未到期应付利息 | 1,081,248.91   | 1,034,467.62   |
| 合计      | 451,944,657.61 | 365,505,005.94 |

短期借款分类的说明：

#### 1）抵押借款

抵押借款系本公司子公司广东卫伦自中国农业银行股份有限公司汕头达濠支行取得借款 24,000,000.00 元，抵押物为工业厂房。

#### 2）保证借款

保证借款系本公司子公司广东卫伦自中国银行股份有限公司汕头分行取得借款 10,000,000.00 元，担保人为北京博晖创新生物技术集团股份有限公司。

#### 3）保证借款+抵押借款

①本公司自兴业银行亚运村支行取得借款 120,000,000.00 元，抵押物为房产，担保人是杜江涛、郝虹。

②本公司自中国农业银行股份有限公司北京海淀支行取得借款 10,000,000.00 元，抵押物为房产，担保人是杜江涛。

③本公司子公司河北博晖自交通银行股份有限公司石家庄鹿泉支行取得借款 80,000,000.00 元，抵押物为土地和房产，担保人为杜江涛和北京博晖创新生物技术集团股份有限公司。

#### 4) 保证借款+质押借款

①系本公司自浙商银行股份有限公司呼和浩特分行取得的信用证借款 137,863,408.70 元，质押物为股票，担保人是杜江涛、郝虹。

②系本公司子公司河北博晖与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行营业部签订《应收款转让协议》，该应收账款转让由本公司与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行营业部签订《应收款保兑协议》进行担保，取得应收保兑款 69,000,000.00 元。质押物为股票，担保人为杜江涛、郝虹。

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,376,727.50 | 8,213,907.00 |
| 合计     | 7,376,727.50 | 8,213,907.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款及其他 | 76,935,688.09  | 78,237,951.60  |
| 工程款   | 67,981,806.58  | 80,180,195.78  |
| 设备款   | 76,734,647.21  | 94,555,592.64  |
| 合计    | 221,652,141.88 | 252,973,740.02 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 12,926,768.35 | 尚未办理结算    |
| 第二名 | 10,111,442.59 | 尚未办理结算    |
| 第三名 | 9,289,441.58  | 尚未办理结算    |
| 第四名 | 6,302,190.03  | 尚未办理结算    |
| 第五名 | 4,403,083.11  | 尚未办理结算    |
| 第六名 | 3,980,000.00  | 尚未办理结算    |

|    |               |  |
|----|---------------|--|
| 合计 | 47,012,925.66 |  |
|----|---------------|--|

其他说明：

**24、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 274,542,901.95 | 273,716,706.34 |
| 合计    | 274,542,901.95 | 273,716,706.34 |

**（1）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           |
|--------|----------------|----------------|
| 单位往来款  | 234,480,843.98 | 231,461,419.83 |
| 保证金及押金 | 25,498,924.75  | 24,518,062.15  |
| 未付业务款  | 10,930,174.74  | 13,585,807.94  |
| 应付报销款  | 3,587,989.79   | 4,087,752.59   |
| 社保及公积金 | 44,968.69      | 63,663.83      |
| 合计     | 274,542,901.95 | 273,716,706.34 |

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 4,266,666.67 | 尚未到期      |
| 合计  | 4,266,666.67 |           |

其他说明：

**25、预收款项**

**（1）预收款项列示**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 6,284,868.33 | 6,882,758.84 |
| 合计   | 6,284,868.33 | 6,882,758.84 |

**26、合同负债**

单位：元

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

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 12,773,069.58 | 14,594,796.86 |
| 合计   | 12,773,069.58 | 14,594,796.86 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

## 27、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         | 50,461,369.36 | 309,914,647.36 | 307,170,667.15 | 53,205,349.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 670,215.61    | 23,571,961.54  | 23,047,297.79  | 1,194,879.36  |
| 三、辞退福利         | 4,500,000.00  | 2,100,628.92   | 6,164,636.92   | 435,992.00    |
| 合计             | 55,631,584.97 | 335,587,237.82 | 336,382,601.86 | 54,836,220.93 |

### (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 | 49,450,821.11 | 268,380,103.53 | 266,344,196.92 | 51,486,727.72 |
| 2、职工福利费       |               | 8,268,072.64   | 8,268,072.64   |               |
| 3、社会保险费       | 832,111.98    | 21,211,370.95  | 20,803,399.60  | 1,240,083.33  |
| 其中：医疗保险费      | 449,288.77    | 11,842,887.86  | 11,541,575.30  | 750,601.33    |
| 工伤保险费         | 85,643.13     | 814,952.79     | 799,340.87     | 101,255.05    |
| 生育保险费         | 40,767.15     | 443,786.67     | 442,232.24     | 42,321.58     |
| 补充医疗保险        |               | 166,777.17     | 166,777.17     |               |
| 境外社会保险        | 256,412.93    | 7,942,966.46   | 7,853,474.02   | 345,905.37    |
| 4、住房公积金       | 23,097.75     | 9,230,588.06   | 8,932,261.06   | 321,424.75    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 155,338.52    | 2,281,532.97   | 2,279,757.72   | 157,113.77    |
| 8、劳务费         |               | 542,979.21     | 542,979.21     |               |

|    |               |                |                |               |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 50,461,369.36 | 309,914,647.36 | 307,170,667.15 | 53,205,349.57 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

**(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 | 638,691.56 | 22,654,346.18 | 22,146,203.50 | 1,146,834.24 |
| 2、失业保险费  | 31,524.05  | 917,615.36    | 901,094.29    | 48,045.12    |
| 合计       | 670,215.61 | 23,571,961.54 | 23,047,297.79 | 1,194,879.36 |

其他说明：

社会保险费-境外社会保险费为子公司 Advion Inc 产生。Advion Inc 按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，按照政府规定比例每月向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，Advion Inc 不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**28、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,998,469.82  | 7,254,282.63  |
| 消费税     | 33,974.39     | 274,275.79    |
| 企业所得税   | 3,907,551.18  | 14,111,724.34 |
| 个人所得税   | 354,077.49    | 305,670.07    |
| 城市维护建设税 | 297,469.35    | 461,302.21    |
| 房产税     | 1,523,212.19  | 1,229,829.99  |
| 土地使用税   | 527,918.11    | 642,602.02    |
| 教育费附加   | 128,426.59    | 199,037.61    |
| 地方教育附加  | 85,617.70     | 132,691.73    |
| 印花税     | 72,342.50     | 86,791.08     |
| 环保税     | 686.96        | 19,662.27     |
| 合计      | 11,929,746.28 | 24,717,869.74 |

其他说明：

**29、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 | 163,603,613.63 | 54,355,026.81 |
| 一年内到期的租赁负债 | 7,555,412.84   | 6,757,919.52  |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 一年以内的递延收入 | 1,161,003.37   | 1,225,299.17  |
| 合计        | 172,320,029.84 | 62,338,245.50 |

其他说明：

### 30、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 273,708.67 | 275,683.01 |
| 合计    | 273,708.67 | 275,683.01 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 31、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+保证+抵押借款   | 395,880,314.57  | 394,724,678.63 |
| 抵押+保证借款      | 156,900,000.00  |                |
| 未到期应付利息      | 702,653.12      | 559,076.83     |
| 减：一年内到期的长期借款 | -163,603,613.63 | -54,355,026.81 |
| 合计           | 389,879,354.06  | 340,928,728.65 |

长期借款分类的说明：

1) 本公司自兴业银行亚运村支行取得借款 47,000,000.00 元，抵押物为土地及房产，保证人为杜江涛、郝虹。

2) 本公司的子公司河北博晖自中国建设银行股份有限公司取得借款 109,900,000.00 元，抵押物为不动产，保证人为北京博晖创新生物技术集团股份有限公司。

3) 本公司的孙公司云南博晖自浙商银行呼和浩特分行取得的借款 395,880,314.57 元，抵押物为土地及房屋，保证人为杜江涛、郝虹，质押物为杜江涛所持内蒙古君正能源化工集团股份有限公司 21,000.00 万流通股。

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款的年利率在 4.11%左右。

### 32、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 房屋租赁         | 45,784,317.60 | 46,247,122.61 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -7,555,412.84 | -6,757,919.52 |
| 合计           | 38,228,904.76 | 39,489,203.09 |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 1,187,209.08 元。

### 33、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因                  |
|--------|--------------|--------------|-----------------------|
| 产品质量保证 | 659,616.43   | 805,966.50   | 售出产品的质量保证金            |
| 销售返利   | 483,877.72   | 483,877.72   | 本公司向经销商承诺业绩达标后的销售返利   |
| 未决诉讼   | 283,767.10   |              | 本公司子公司河北博晖下属公司计提诉讼赔偿款 |
| 合计     | 1,427,261.25 | 1,289,844.22 |                       |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 34、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 | 29,896,955.80 |      | 1,340,588.84 | 28,556,366.96 | 与资产相关政府补助 |
| 政府补助 | 1,000,000.00  |      | 1,000,000.00 |               | 与收益相关政府补助 |
| 合计   | 30,896,955.80 |      | 2,340,588.84 | 28,556,366.96 |           |

其他说明：

本公司政府补助详见附注十一、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

### 35、其他非流动负债

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 长期递延收益合同 | 956,913.12 | 727,148.51 |
| 合计       | 956,913.12 | 727,148.51 |

其他说明：

### 36、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 | 816,900,495.00 |             |    |       |    |    | 816,900,495.00 |

其他说明：

### 37、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） | 748,553,190.44 |      |      | 748,553,190.44 |
| 其他资本公积     | 5,667,897.02   |      |      | 5,667,897.02   |
| 合计         | 754,221,087.46 |      |      | 754,221,087.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、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   | 税后归属于少数股东 |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,555,330.56 | -96,361.25 |                    |                      |         | -97,530.82 | 1,169.57  | 2,457,799.74 |
| 外币财务报表折算差额       | 2,555,330.56 | -96,361.25 |                    |                      |         | -97,530.82 | 1,169.57  | 2,457,799.74 |
| 其他综合收益合计         | 2,555,330.56 | -96,361.25 |                    |                      |         | -97,530.82 | 1,169.57  | 2,457,799.74 |

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：

### 39、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 | 2,348,075.99 | 2,043,253.36 |      | 4,391,329.35 |

|    |              |              |  |              |
|----|--------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 2,348,075.99 | 2,043,253.36 |  | 4,391,329.35 |
|----|--------------|--------------|--|--------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系提取法定盈余公积。

40、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       | -206,486,446.63 | -180,501,446.34 |
| 调整后期初未分配利润        | -206,486,446.63 | -180,501,446.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,245,978.84    | -24,929,391.08  |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,043,253.36    | 1,055,609.21    |
| 期末未分配利润           | -199,283,721.15 | -206,486,446.63 |

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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 | 817,052,784.32 | 422,490,973.77 | 998,906,504.31   | 578,626,610.64 |
| 其他业务 | 34,641,793.83  | 11,119,102.07  | 46,522,595.61    | 11,939,949.13  |
| 合计   | 851,694,578.15 | 433,610,075.84 | 1,045,429,099.92 | 590,566,559.77 |

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 分部间抵消 |      | 合计   |      |
|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 |      |      |      |      |       |      |      |      |

|             |                |               |                |                |  |  |                |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 其中：         |                |               |                |                |  |  |                |                |
| HPV 检测产品    | 109,792,781.48 | 32,649,095.24 |                |                |  |  | 109,792,781.48 | 32,649,095.24  |
| 微量元素检测产品    | 40,126,198.86  | 6,631,227.31  |                |                |  |  | 40,126,198.86  | 6,631,227.31   |
| 质谱相关检测产品    | 91,202,490.97  | 52,151,848.69 |                |                |  |  | 91,202,490.97  | 52,151,848.69  |
| 其他检测相关产品及服务 | 991,175.09     | 891,965.35    |                |                |  |  | 991,175.09     | 891,965.35     |
| 人血白蛋白       |                |               | 243,135,390.14 | 148,711,322.66 |  |  | 243,135,390.14 | 148,711,322.66 |
| 静注人免疫球蛋白    |                |               | 261,113,615.05 | 148,411,173.11 |  |  | 261,113,615.05 | 148,411,173.11 |
| 其他血液制品      |                |               | 72,673,482.91  | 34,828,272.11  |  |  | 72,673,482.91  | 34,828,272.11  |
| 其他业务        | 29,888,866.19  | 8,009,180.82  | 4,752,927.64   | 3,109,921.25   |  |  | 34,641,793.83  | 11,119,102.07  |
| 按经营地区分类     |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 其中：         |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 东北地区        | 12,711,196.04  | 3,082,537.56  | 19,594,394.14  | 11,592,536.41  |  |  | 32,305,590.18  | 14,675,073.97  |
| 华北地区        | 53,292,424.47  | 13,001,922.17 | 130,796,519.65 | 74,737,501.50  |  |  | 184,088,944.12 | 87,739,423.67  |
| 华东地区        | 49,468,760.47  | 13,351,256.28 | 127,311,351.39 | 72,577,921.35  |  |  | 176,780,111.86 | 85,929,177.63  |
| 华南地区        | 17,946,654.99  | 6,541,405.55  | 158,830,301.19 | 92,385,584.08  |  |  | 176,776,956.18 | 98,926,989.63  |
| 华中地区        | 17,932,801.13  | 5,299,064.31  | 69,987,566.53  | 40,060,381.72  |  |  | 87,920,367.66  | 45,359,446.03  |
| 西北地区        | 11,639,942.14  | 2,813,933.87  | 11,682,291.26  | 6,596,947.47   |  |  | 23,322,233.40  | 9,410,881.34   |
| 西南地区        | 23,438,588.01  | 6,128,056.16  | 63,472,991.58  | 37,109,816.60  |  |  | 86,911,579.59  | 43,237,872.76  |
| 国外          | 83,588,795.16  | 48,331,210.81 |                |                |  |  | 83,588,795.16  | 48,331,210.81  |
| 市场或客户类型     |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 其中：         |                |               |                |                |  |  |                |                |
|             |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 合同类型        |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 其中：         |                |               |                |                |  |  |                |                |
|             |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 按商品转让的时间分类  |                |               |                |                |  |  |                |                |
| 其中：         |                |               |                |                |  |  |                |                |

|          |                |               |                |                |      |      |                |                |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|
| 在某一时点转让  | 242,887,941.03 | 89,147,576.60 | 577,224,893.60 | 333,674,481.88 |      |      | 820,112,834.63 | 422,822,058.48 |
| 在某一时段内转让 | 27,131,221.38  | 9,401,810.11  | 4,450,522.14   | 1,386,207.25   |      |      | 31,581,743.52  | 10,788,017.36  |
| 按合同期限分类  |                |               |                |                |      |      |                |                |
| 其中：      |                |               |                |                |      |      |                |                |
|          |                |               |                |                |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类  |                |               |                |                |      |      |                |                |
| 其中：      |                |               |                |                |      |      |                |                |
| 直销       | 119,113,618.82 | 52,389,926.95 | 205,051,625.09 | 120,986,203.74 |      |      | 324,165,243.91 | 173,376,130.69 |
| 经销       | 150,905,543.59 | 46,159,459.76 | 376,623,790.65 | 214,074,485.39 |      |      | 527,529,334.24 | 260,233,945.15 |
| 合计       | 270,019,162.41 | 98,549,386.71 | 581,675,415.74 | 335,060,689.13 | 0.00 | 0.00 | 851,694,578.15 | 433,610,075.84 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

42、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 | 2,130,409.55 | 2,629,626.91 |
| 教育费附加   | 929,125.31   | 1,152,528.08 |
| 房产税     | 7,846,291.56 | 8,879,180.11 |
| 土地使用税   | 2,302,041.25 | 1,874,785.96 |
| 车船使用税   | 35,298.42    | 43,031.87    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 印花税    | 930,265.38    | 574,743.00    |
| 地方教育附加 | 619,416.83    | 768,564.81    |
| 环保税    | 18,673.68     | 43,577.38     |
| 合计     | 14,811,521.98 | 15,966,038.12 |

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 71,681,906.04  | 67,220,690.74  |
| 停工损失及报废 | 37,232,727.25  | 43,145,563.79  |
| 费用摊销及折旧 | 49,164,696.00  | 48,564,318.37  |
| 中介机构费   | 8,987,514.23   | 8,669,111.99   |
| 差旅费及业务费 | 5,426,847.84   | 5,252,961.89   |
| 办公费     | 3,842,363.23   | 4,416,385.74   |
| 特许权使用费  | 3,391,022.72   | 7,030,377.62   |
| 其他费用    | 8,891,654.31   | 9,160,590.47   |
| 合计      | 188,618,731.62 | 193,460,000.61 |

其他说明：

报告期特许权使用费同比下降，主要系 2023 年公司与 RHEONIX INC 就微流控相关技术专利的特许权使用费进行协商，调整特许权使用费的收取比例，并最终达成一致协议，从之前按照销售净额的 3-4% 计提调整为按照销售收入金额的 2.5-3% 计提，公司向 RHEONIX INC 支付了一笔一次性费用。本报告期按照新达成的比例正常计提和支付，因此特许权使用费大幅下降。

#### 44、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬及劳务费 | 57,562,877.99 | 60,497,418.52 |
| 广告宣传费    | 15,195,944.83 | 17,364,058.26 |
| 差旅费及业务费  | 9,453,188.12  | 13,512,886.11 |
| 费用摊销及折旧  | 8,110,288.35  | 12,287,011.95 |
| 交通运输费    | 1,973,767.32  | 1,948,709.02  |
| 物料消耗     | 2,128,989.50  | 2,701,394.32  |
| 办公费      | 1,323,996.99  | 2,123,601.30  |

|      |               |                |
|------|---------------|----------------|
| 其他费用 | 1,633,571.89  | 2,255,945.15   |
| 合计   | 97,382,624.99 | 112,691,024.63 |

其他说明：

- （1）报告期差旅费及业务费、办公费同比下降，主要系公司严控低效无效支出，差旅费、市场费用及办公费的下降。
- （2）报告期费用摊销及折旧同比下降，主要系体外诊断业务合作仪器年限到期，折旧金额减少。

#### 45、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 25,011,338.38 | 27,243,236.46 |
| 材料费及加工费  | 15,342,685.60 | 27,335,832.29 |
| 费用摊销及折旧费 | 7,289,974.68  | 10,122,826.71 |
| 技术开发及服务费 | 1,385,216.47  | 1,467,174.91  |
| 中介机构费    | 1,588,452.96  | 540,745.72    |
| 差旅费及业务费  | 757,908.12    | 785,075.98    |
| 知识产权事务费  | 370,075.77    | 328,322.43    |
| 办公费      | 124,464.46    | 195,266.48    |
| 检测注册费    | 328,122.15    | 377,773.28    |
| 其他费用     | 319,185.36    | 806,558.37    |
| 合计       | 52,517,423.95 | 69,202,812.63 |

其他说明：

- （1）报告期材料费及加工费同比大幅下降，主要系子公司河北博晖研发材料投入减少。
- （2）报告期中机构费同比上升，主要系报告期咨询服务费增加。

#### 46、财务费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出      | 46,525,694.57 | 40,873,553.74 |
| 减：利息收入    | 775,423.07    | 3,278,605.80  |
| 减：利息资本化金额 | 18,752,224.85 | 14,528,659.48 |
| 汇兑损益      | 1,292,885.53  | 446,750.40    |
| 银行手续费     | 865,582.60    | 1,052,851.25  |
| 租赁负债利息费用  | 1,187,209.08  | 1,277,168.11  |
| 合计        | 30,343,723.86 | 25,843,058.22 |

其他说明：

#### 47、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 6,960,901.28 | 5,764,939.39 |
| 增值税加计抵减   | 286,430.81   |              |
| 个税手续费返还   | 73,392.99    | 123,500.38   |
| 增值税免征税额   | 12.35        | 37.38        |
| 合计        | 7,320,737.43 | 5,888,477.15 |

#### 48、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,089,867.23 | 1,497,299.13 |
| 理财收益             | 55,281.57    |              |
| 合计               | 1,145,148.80 | 1,497,299.13 |

其他说明：

#### 49、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -1,708,072.37 | -1,301,525.47 |
| 其他应收款坏账损失 | -5,558,452.38 | -7,683,014.17 |
| 合计        | -7,266,524.75 | -8,984,539.64 |

其他说明：

#### 50、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -549,868.46 | -3,399,563.94 |
| 合计                  | -549,868.46 | -3,399,563.94 |

其他说明：

#### 51、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        |
|-------------|------------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 121,547.72 | 1,112,544.43 |
| 合计          | 121,547.72 | 1,112,544.43 |

## 52、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 违约赔偿收入      | 18,000,749.31 | 33,534.70    | 18,000,749.31     |
| 无需偿付的应付款项   | 323,426.69    | 3,306,829.55 | 323,426.69        |
| 供应商赠送辅料     | 190,806.20    | 202,175.00   | 190,806.20        |
| 非流动资产毁损报废利得 | 11,521.97     | 31,053.07    | 11,521.97         |
| 其他          | 103,285.66    | 104,790.34   | 103,285.66        |
| 合计          | 18,629,789.83 | 3,678,382.66 | 18,629,789.83     |

其他说明：

报告期违约赔偿收入增加主要系孙公司廊坊博晖收到项目合作终止补偿款。

## 53、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<br>额 |
|--------------|---------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠         | 65,600.00     | 53,828.43    | 65,600.00         |
| 合同终止补偿款      | 30,000,000.00 |              | 30,000,000.00     |
| 非流动资产报废损失    | 2,561,474.71  | 3,336,720.61 | 2,561,474.71      |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 1,170,730.98  | 84,161.70    | 1,170,730.98      |
| 滞纳金          | 98,048.45     | 213,251.44   | 98,048.45         |
| 其他           | 2,851.57      | 76,112.56    | 2,851.57          |
| 合计           | 33,898,705.71 | 3,764,074.74 | 33,898,705.71     |

其他说明：

报告期营业外支出增加主要系自子公司河北博晖支付的合同终止补偿款。

## 54、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 | 14,994,749.85 | 20,656,085.52 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -3,762,020.49 | -2,609,425.07 |
| 合计      | 11,232,729.36 | 18,046,660.45 |

(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                           | 19,912,600.77  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,986,890.15   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -8,479,540.49  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -360,339.82    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,415,038.39   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,172,169.10  |
| 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 | 32,324,424.27  |
| 额外可扣除费用的影响                     | -13,481,574.04 |
| 所得税费用                          | 11,232,729.36  |

其他说明：

55、其他综合收益

详见附注 38。

56、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助     | 4,620,312.44  | 19,928,387.94 |
| 利息收入、保证金及其他 | 64,247,397.35 | 33,433,443.19 |
| 合计          | 68,867,709.79 | 53,361,831.13 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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          |
|----------|----------------|----------------|
| 费用支出及备用金 | 130,678,169.59 | 143,633,937.37 |
| 保证金及其他支出 | 29,597,438.75  | 19,735,589.63  |
| 合计       | 160,275,608.34 | 163,369,527.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

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        |
|---------------|--------------|--------------|
| 收回理财产品及收益     | 55,281.57    |              |
| 其他非流动金融资产投资收益 | 1,089,867.23 | 1,497,299.13 |
| 合计            | 1,145,148.80 | 1,497,299.13 |

收到的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到其他单位往来款 | 685,250,000.00 | 902,000,000.00 |
| 合计        | 685,250,000.00 | 902,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 归还往来借款      | 690,190,000.00 | 820,500,000.00 |
| 支付租赁负债本金及利息 | 8,543,135.92   | 17,291,245.80  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 698,733,135.92 | 837,791,245.80 |
|----|----------------|----------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 期初余额             | 本期增加             |               | 本期减少             |              | 期末余额             |
|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
|               |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动        |                  |
| 短期借款          | 364,470,538.32   | 453,931,098.13   |               | 367,538,227.75   |              | 450,863,408.70   |
| 其他应付款         | 225,353,356.35   | 685,250,000.00   | 8,463,007.08  | 690,190,000.00   |              | 228,876,363.43   |
| 长期借款（包含一年内到期） | 394,724,678.63   | 211,951,585.92   |               | 53,895,949.98    |              | 552,780,314.57   |
| 租赁负债（包含一年内到期） | 46,247,122.62    |                  | 11,918,371.99 | 8,543,135.92     | 3,838,041.09 | 45,784,317.60    |
| 应付利息          | 1,593,544.45     |                  | 32,850,332.30 | 32,659,974.72    |              | 1,783,902.03     |
| 合计            | 1,032,389,240.37 | 1,351,132,684.05 | 53,231,711.37 | 1,152,827,288.37 | 3,838,041.09 | 1,280,088,306.33 |

（4）以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

57、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                              | 8,679,871.41  | 15,681,470.54 |
| 加：资产减值准备                         | 549,868.46    | 3,399,563.94  |
| 信用减值损失                           | 7,266,524.75  | 8,984,539.64  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 72,045,191.46 | 79,575,961.27 |
| 使用权资产折旧                          | 9,359,082.77  | 13,145,971.75 |
| 无形资产摊销                           | 22,278,148.35 | 20,196,873.59 |
| 长期待摊费用摊销                         | 11,948,727.97 | 10,479,155.90 |
| 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） | -121,547.72   | -1,112,544.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 2,561,474.71  | 3,336,720.61  |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）   |                 |                |
| 财务费用（收益以“—”号填列）       | 27,773,469.72   | 26,344,894.26  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）       | -1,145,148.80   | -1,497,299.13  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 79,357.00       | -960,744.25    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -3,841,377.49   | -1,648,680.82  |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -156,370,779.07 | 15,954,106.54  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -11,888,013.29  | 1,702,947.44   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -27,865,901.46  | -56,565,739.14 |
| 其他                    |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -38,691,051.23  | 137,017,197.71 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                 |                |
| 债务转为资本                |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                |
| 融资租入固定资产              |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                 |                |
| 现金的期末余额               | 55,939,288.41   | 83,789,356.13  |
| 减：现金的期初余额             | 83,789,356.13   | 107,804,056.05 |
| 加：现金等价物的期末余额          |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | -27,850,067.72  | -24,014,699.92 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 55,939,288.41 | 83,789,356.13 |
| 其中：库存现金        | 1,120,962.67  | 1,452,137.98  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 53,626,568.75 | 81,343,258.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,191,756.99  | 993,959.91    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 55,939,288.41 | 83,789,356.13 |

## 58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 59、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        |               |        | 5,950,364.15  |
| 其中：美元       | 579,703.53    | 7.1884 | 4,167,140.86  |
| 欧元          |               |        |               |
| 港币          |               |        |               |
| 英镑          | 90,022.18     | 9.0106 | 811,155.45    |
| 日元          | 16,639,127.51 | 0.0458 | 762,072.04    |
| 卢比          | 2,499,950.00  | 0.0840 | 209,995.80    |
| 应收账款        |               |        | 20,770,237.21 |
| 其中：美元       | 2,165,622.40  | 7.1884 | 15,567,360.05 |
| 欧元          |               |        |               |
| 港币          |               |        |               |
| 英镑          | 365,340.00    | 9.0106 | 3,291,939.07  |
| 日元          | 32,116,006.47 | 0.0458 | 1,472,441.95  |
| 卢比          | 5,220,387.93  | 0.0840 | 438,496.14    |
| 长期借款        |               |        |               |
| 其中：美元       |               |        |               |
| 欧元          |               |        |               |
| 港币          |               |        |               |
| 其他应收款       |               |        | 863.97        |
| 日元          | 18,844.39     | 0.0458 | 863.97        |
| 应付账款        |               |        | 21,102,641.34 |
| 其中：美元       | 1,674,076.83  | 7.1884 | 12,033,933.88 |
| 英镑          | 389,917.51    | 9.0106 | 3,513,397.64  |
| 日元          | 89,851,504.97 | 0.0458 | 4,119,476.23  |
| 卢比          | 17,093,898.08 | 0.0840 | 1,435,833.59  |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        | 5,326,640.41  |
| 其中：美元       | 672,203.27    | 7.1884 | 4,832,065.98  |
| 英镑          | 54,887.96     | 9.0106 | 494,574.43    |
| 租赁负债        |               |        | 12,274,475.36 |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 1,707,539.28 | 7.1884 | 12,274,475.36 |
|-------|--------------|--------|---------------|

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

本公司之全资子公司美国 Advion Inc，位于纽约州的 Ithaca，该公司以美元为记账本位币，主要从事质谱产品的研发、生产与销售业务，记账本位币的选择依据经营所在地法定币种确定。Advion Inc 在英国的销售子公司 Advion Ltd 以英镑为记账本位币，在日本的销售子公司 Advion Interchim Scientific K.K 以日元为记账本位币，在印度的销售子公司 Advion Interchim Scientific Pvt Ltd 以印度卢比为记账本位币，记账本位币的选择依据经营所在地法定币种确定。

## 60、租赁

### （1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 14、注释 32 和注释 56。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息 | 1,187,209.08 | 1,277,168.11 |
| 短期租赁费用  | 258,514.09   | 117,770.75   |
| 合计      | 1,445,723.17 | 1,394,938.86 |

涉及售后租回交易的情况

### （2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 房屋租赁收入 | 30,629,920.33 |                          |

|        |               |  |
|--------|---------------|--|
| 设备租赁收入 | 745,842.12    |  |
| 场地租赁收入 | 205,981.07    |  |
| 合计     | 31,581,743.52 |  |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

☐适用 ☒不适用

**八、研发支出**

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 34,182,698.53 | 32,076,817.75 |
| 材料费及加工费    | 22,401,004.45 | 29,636,215.23 |
| 技术开发及服务费   | 14,210,071.91 | 8,193,716.21  |
| 折旧费        | 9,384,009.97  | 10,141,613.40 |
| 咨询审计费      | 2,297,107.36  | 589,555.24    |
| 差旅费及业务费    | 1,729,019.22  | 1,386,309.64  |
| 检测注册费      | 653,232.46    | 599,513.28    |
| 知识产权事务费    | 447,375.77    | 554,620.43    |
| 办公费        | 170,179.65    | 210,207.38    |
| 其他费用       | 1,215,917.34  | 1,175,945.33  |
| 合计         | 86,690,616.66 | 84,564,513.89 |
| 其中：费用化研发支出 | 52,517,423.95 | 69,202,812.63 |
| 资本化研发支出    | 34,173,192.71 | 15,361,701.26 |

**1、符合资本化条件的研发项目**

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 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 |               |
| 高危 HPV 检测产品研发项目 | 17,264,238.38 | 679,441.11 |    |  |         |        |    | 17,943,679.49 |

|                              |               |               |  |  |               |  |  |               |
|------------------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 原子吸收一体机                      | 1,630,477.38  | 34,699.53     |  |  | 1,665,176.91  |  |  |               |
| 呼吸道病原体六重检测试剂盒（RT-PCR）        | 6,310,485.33  | 7,952,654.60  |  |  | 14,263,139.93 |  |  |               |
| 腹泻五病毒检测试剂盒                   | 4,003,958.73  | 5,955,305.88  |  |  |               |  |  | 9,959,264.61  |
| 人凝血因子VIII研发                  | 14,238,791.97 | 7,716,104.41  |  |  |               |  |  | 21,954,896.38 |
| 人乳头瘤病毒基因分型（28型）检测试剂盒         | 3,213,744.07  | 4,126,245.88  |  |  |               |  |  | 7,339,989.95  |
| 结核分枝杆菌复合群及利福平、异烟肼耐药基因突变检测试剂盒 |               | 3,101,851.43  |  |  |               |  |  | 3,101,851.43  |
| 生殖道感染病原体核酸检测试剂盒              | 141,609.43    | 3,509,715.12  |  |  |               |  |  | 3,651,324.55  |
| ICP-MS 仪器与微量元素检测试剂盒          |               | 1,075,270.75  |  |  |               |  |  | 1,075,270.75  |
| QPCR 荧光检测系统                  |               | 21,904.00     |  |  | 21,904.00     |  |  |               |
| 合计                           | 46,803,305.29 | 34,173,192.71 |  |  | 15,950,220.84 |  |  | 65,026,277.16 |

重要的资本化研发项目

| 项目              | 研发进度 | 预计完成时间           | 预计经济利益产生方式                            | 开始资本化的时点         | 开始资本化的具体依据 |
|-----------------|------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------|
| 高危 HPV 检测产品研发项目 | 88%  | 2026 年 12 月 31 日 | 研发成功后获得体外诊断试剂 III 类注册证，形成产业化生产，实现销售收入 | 2018 年 01 月 10 日 | 批试检验合格报告   |
| 腹泻五病毒检测试剂盒      | 95%  | 2025 年 06 月 30 日 | 研发成功后获得体外诊断试剂 III 类注册证，形成产业化生产，实现销售收入 | 2021 年 09 月 27 日 | 批试检验合格报告   |
| 人乳头瘤病毒基         | 93%  | 2025 年 12 月 31   | 研发成功后获得                               | 2023 年 02 月 20   | 批试检验合格报    |

|                              |     |                  |                                       |                  |           |
|------------------------------|-----|------------------|---------------------------------------|------------------|-----------|
| 因分型（28 型）检测试剂盒               |     | 日                | 体外诊断试剂 III 类注册证，形成产业化生产，实现销售收入        | 日                | 告         |
| 生殖道感染病原体核酸检测试剂盒              | 70% | 2026 年 03 月 31 日 | 研发成功后获得体外诊断试剂 III 类注册证，形成产业化生产，实现销售收入 | 2023 年 09 月 27 日 | 批试检验合格报告  |
| 人凝血因子 VIII 研发                | 90% | 2025 年 12 月 31 日 | 研发成功后获得药品注册批件，形成产业化生产，实现销售收入          | 2021 年 05 月 24 日 | 临床试验批准通知书 |
| 结核分枝杆菌复合群及利福平、异烟肼耐药基因突变检测试剂盒 | 40% | 2027 年 01 月 31 日 | 研发成功后获得体外诊断试剂 III 类注册证，形成产业化生产，实现销售收入 | 2024 年 11 月 29 日 | 批试检验合格报告  |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

| 名称             | 变更原因 |
|----------------|------|
| 临西县中盈科单采血浆有限公司 | 本期注销 |
| 深州市中科单采血浆有限公司  | 本期注销 |

说明：2024 年临西博晖单采血浆有限公司和深州博晖单采血浆有限公司分别通过临时股东会决议，完成对临西县中盈科单采血浆有限公司、深州市中科单采血浆有限公司的吸收合并，并于 2024 年 12 月申请税务注销程序。临西县中盈科单采血浆有限公司已于 2025 年 3 月完成工商注销登记，深州市中科单采血浆有限公司截至本财务报告报出日仍处于工商注销流程中。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称      | 注册资本             | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例   |    | 取得方式 |
|------------|------------------|-------|-------|------|--------|----|------|
|            |                  |       |       |      | 直接     | 间接 |      |
| 博晖生物制药（河北） | 1,145,914,300.00 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 工业生产 | 40.14% |    | 股权收购 |

|                |                |              |              |      |  |        |      |
|----------------|----------------|--------------|--------------|------|--|--------|------|
| 有限公司           |                |              |              |      |  |        |      |
| 定州博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 河北定州市        | 河北定州市        | 单采血浆 |  | 40.14% | 股权收购 |
| 河间博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 河北河间市        | 河北河间市        | 单采血浆 |  | 40.14% | 股权收购 |
| 怀安博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 河北怀安县        | 河北怀安县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 股权收购 |
| 魏县博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 河北魏县         | 河北魏县         | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 曲靖博晖生物科技有限公司   | 20,000,000.00  | 云南曲靖市        | 云南曲靖市        | 工业生产 |  | 20.47% | 投资设立 |
| 曲靖沾益博晖单采血浆有限公司 | 10,000,000.00  | 云南曲靖市        | 云南曲靖市        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 富源博晖单采血浆有限公司   | 10,000,000.00  | 云南曲靖市        | 云南曲靖市        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 博晖生物制药（云南）有限公司 | 325,100,000.00 | 云南曲靖市        | 云南曲靖市        | 工业生产 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 深州博晖单采血浆有限公司   | 10,000,000.00  | 河北深州市        | 河北深州市        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 临西博晖单采血浆有限公司   | 20,000,000.00  | 河北临西县        | 河北临西县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 禄劝博晖单采血浆有限公司   | 10,000,000.00  | 云南禄劝彝族苗族自治县  | 云南禄劝彝族苗族自治县  | 单采血浆 |  | 40.14% | 股权收购 |
| 姚安博晖单采血浆有限公司   | 10,000,000.00  | 云南楚雄彝族自治州姚安县 | 云南楚雄彝族自治州姚安县 | 单采血浆 |  | 40.14% | 股权收购 |
| 会泽博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 云南会泽县        | 云南会泽县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 大关博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 云南大关县        | 云南大关县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 永善博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 云南永善县        | 云南永善县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 彝良博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 云南彝良县        | 云南彝良县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |
| 罗平博晖单采血浆有限公司   | 1,000,000.00   | 云南罗平县        | 云南罗平县        | 单采血浆 |  | 40.14% | 投资设立 |

|                                 |                           |         |         |            |         |         |      |
|---------------------------------|---------------------------|---------|---------|------------|---------|---------|------|
| 博晖生物制药（石家庄）有限公司                 | 50,000,000.00             | 河北石家庄   | 河北石家庄   | 生产工业       |         | 40.14%  | 投资设立 |
| 博晖生物制药股份有限公司                    | 166,670,000.00            | 河北三河市   | 河北三河市   | 工业生产       |         | 28.90%  | 股权收购 |
| 北京宝福源生物技术有限公司                   | 5,000,000.00              | 北京市     | 北京市     | 技术开发、咨询、服务 |         | 28.90%  | 股权收购 |
| 平度市中盈科单采血浆有限公司                  | 50,000,000.00             | 山东平度市   | 山东平度市   | 单采血浆       |         | 28.90%  | 股权收购 |
| 通盈生物制药有限公司                      | 150,000,000.00            | 河北三河市   | 河北三河市   | 生产工业       |         | 28.90%  | 股权收购 |
| 广东卫伦生物制药有限公司                    | 30,000,000.00             | 广东汕头市   | 广东汕头市   | 工业生产       | 51.00%  |         | 股权收购 |
| 化州市卫伦单采血浆有限公司                   | 2,500,000.00              | 广东化州市   | 广东化州市   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 股权收购 |
| 清远市清新卫伦单采血浆有限公司                 | 2,500,000.00              | 广东清新县   | 广东清新县   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 股权收购 |
| 汕头市澄海卫伦单采血浆有限公司                 | 2,500,000.00              | 广东汕头市   | 广东汕头市   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 股权收购 |
| 博罗县卫伦单采血浆有限公司                   | 2,500,000.00              | 广东博罗县   | 广东博罗县   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 股权收购 |
| 肇庆市高要卫伦单采血浆有限公司                 | 2,500,000.00              | 广东高要市   | 广东高要市   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 股权收购 |
| 汕头市濠江卫伦单采血浆有限公司                 | 2,500,000.00              | 广东汕头市   | 广东汕头市   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 投资设立 |
| 潮州市潮安卫伦单采血浆有限公司                 | 2,500,000.00              | 广东潮安县   | 广东潮安县   | 单采血浆       |         | 51.00%  | 投资设立 |
| 和林格尔县卫伦单采血浆有限公司                 | 5,000,000.00              | 内蒙古呼和浩特 | 内蒙古呼和浩特 | 单采血浆       |         | 51.00%  | 投资设立 |
| 土默特左旗卫伦单采血浆有限公司                 | 5,000,000.00              | 内蒙古呼和浩特 | 内蒙古呼和浩特 | 单采血浆       |         | 51.00%  | 投资设立 |
| Advion Inc                      | 10.00 <sup>1</sup>        | 美国纽约州   | 美国特拉华州  | 工业生产       | 100.00% |         | 股权收购 |
| Advion Ltd                      | 1,000,000.00 <sup>2</sup> | 英国诺福克郡  | 英国诺福克郡  | 工业生产       |         | 100.00% | 股权收购 |
| Advion Interchim Scientific K.K | 1,000,000.00 <sup>3</sup> | 日本东京    | 日本东京    | 销售         |         | 100.00% | 投资设立 |

|                                     |                            |        |        |        |         |        |      |
|-------------------------------------|----------------------------|--------|--------|--------|---------|--------|------|
| Advion Interchim Scientific Pvt Ltd | 10,033,179.36 <sup>4</sup> | 印度海德拉巴 | 印度海德拉巴 | 销售     |         | 51.00% | 投资设立 |
| 北京博昂尼克微流体技术有限公司                     | 25,000,000.00              | 北京市    | 北京市    | 工业生产   | 60.00%  |        | 投资设立 |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司                    | 4,562,500.00               | 江苏常州市  | 江苏常州市  | 工业生产   | 67.12%  |        | 股权收购 |
| 湖南博晖生物科技有限公司                        | 2,000,000.00               | 湖南湘潭市  | 湖南湘潭市  | 生物技术研发 |         | 67.12% | 投资设立 |
| 博晖生物制药（内蒙古）有限公司                     | 30,000,000.00              | 呼和浩特市  | 呼和浩特市  | 工业生产   | 100.00% |        | 投资设立 |

注：1 币种：美元

2 币种：英镑

3 币种：日元

4 币种：印度卢比

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2015 年 3 月，翟晓枫和本公司签订《附条件生效之股东表决权委托协议》，同意将其持有的河北博晖股权的表决权委托给本公司行使；2016 年 12 月 11 日，杜江涛与本公司签订《股权托管协议》，杜江涛先生委托公司无偿管理其所持有的河北博晖股权，除相关股权的利润分配权、利润分配请求权、剩余财产分配权和剩余财产分配请求权外，杜江涛先生同意公司行使该等股权所对应的其他股东权利。因此本公司对河北博晖的表决权比例不同于持股比例。截至报告期末，翟晓枫持有河北博晖 2.15%股权，杜江涛持有河北博晖 0.72%股权，公司持有河北博晖 40.14%股权；公司共拥有河北博晖 43.01%的表决权。

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：

2020 年公司第六届董事会第二十九次会议及第六届董事会第三十一次会议审议通过为河北博晖引入外部投资人并增加其注册资本至 114,591.43 万元，新增注册资本由拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司（简称“盛泰科技”）、北京通盈投资集团有限公司（简称“通盈集团”）、上海冠灏投资管理有限公司（简称“冠灏投资”）共同认购，上述交易已经公司股东大会审议通过，各方签订了相关增资协议。

2022 年 4 月 6 日，通盈集团、上海冠灏为完成前述增资，与河北博晖、珠海万宏投资有限公司（以下简称“珠海万宏”）签订了《〈增资协议〉之补充协议（二）》，约定由通盈集团和上海冠灏设立北京安科企业管理中心（有限合伙）（以下简称“北京安科”）（珠海万宏为北京安科的执行事务合伙人），通过北京安科完成其对河北博晖承诺的增资事项。

2022 年 6 月 30 日，盛泰科技及北京安科对河北博晖增资完成工商变更登记手续，增资款 15.00 亿元全部出资到位。

增资后公司对河北博晖持股比例由 68.82%变更为 40.14%。同时，公司拥有河北博晖 5 名董事会席位中 3 名董事席位的推荐权，超过董事会半数，公司仍将保持对河北博晖的控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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     |
|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 博晖生物制药（河北）有限公司 | 59.86%   | -8,587,103.48 |                | 949,788,348.04 |
| 广东卫伦生物制药有限公司   | 49.00%   | 8,471,017.81  |                | 19,645,536.64  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本附注十 1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成。

其他说明：

(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           |
| 博晖生物制药（河北）有限公司 | 1,087,481.44<br>7.55 | 1,527,622.85<br>7.07 | 2,615,104.30<br>4.62 | 511,229,588.02 | 405,124,044.70 | 916,353,632.72 | 1,172,494,966.71 | 1,431,172,141.02 | 2,603,667,107.73 | 553,211,671.73 | 357,787,038.05 | 910,998,709.78 |
| 广东卫伦生物制药有限公司   | 613,358,972.15       | 139,522,762.69       | 752,881,734.84       | 692,026,000.59 | 20,651,514.81  | 712,677,515.40 | 594,140,437.38   | 135,619,045.43   | 729,759,482.81   | 688,885,996.54 | 17,520,673.82  | 706,406,670.36 |

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     |
| 博晖生物制药（河北）有限 | 340,275,948.13 | 6,082,273.95 | 6,082,273.95 | 78,600,861.74 | 387,110,018.45 | 11,823,973.92 | 11,823,973.92 | 7,905,413.94 |

| 公司           |                |               |               |               |                |               |               |               |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 广东卫伦生物制药有限公司 | 241,712,783.14 | 16,851,406.99 | 16,851,406.99 | 11,206,884.62 | 347,157,659.52 | 47,535,838.12 | 47,535,838.12 | 66,917,827.69 |

其他说明：

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 29,896,955.80 |          |             | 1,340,588.84 |        | 28,556,366.96 | 与资产相关    |
| 递延收益 | 1,000,000.00  |          |             | 1,000,000.00 |        |               | 与收益相关    |
| 合计   | 30,896,955.80 |          |             | 2,340,588.84 |        | 28,556,366.96 |          |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 6,960,901.28 | 5,764,939.39 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（1）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，

以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

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

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

截至 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额           | 减值准备          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收账款  | 77,857,903.88  | 19,282,683.35 |
| 其他应收款 | 78,215,046.95  | 24,541,017.57 |
| 合计    | 156,072,950.83 | 43,823,700.92 |

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.73%（2023 年 12 月 31 日：18.70%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

**（2）流动性风险**

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 189,400.00 万元，其中：已使用授信金额为 100,374.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目     | 期末余额             |                |               |                  |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
|        | 1 年以内            | 1-5 年          | 5 年以上         | 合计               |
| 短期借款   | 456,775,266.74   |                |               | 456,775,266.74   |
| 应付票据   | 7,376,727.50     |                |               | 7,376,727.50     |
| 应付账款   | 221,652,141.88   |                |               | 221,652,141.88   |
| 其他应付款  | 274,542,901.95   |                |               | 274,542,901.95   |
| 其他流动负债 | 273,708.67       |                |               | 273,708.67       |
| 长期借款   | 183,865,524.84   | 382,661,275.88 | 25,216,200.00 | 591,743,000.72   |
| 租赁负债   | 8,893,609.10     | 38,992,511.87  | 7,499,771.68  | 55,385,892.65    |
| 合计     | 1,153,379,880.68 | 421,653,787.75 | 32,715,971.68 | 1,607,749,640.11 |

### (3) 市场风险

#### 1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和英镑）依然存在汇率风险。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目          | 期末余额          |              |              |              |               |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
|             | 美元项目          | 英镑项目         | 日元项目         | 卢比项目         | 合计            |
| 外币金融资产：     |               |              |              |              |               |
| 货币资金        | 4,167,140.86  | 811,155.45   | 762,072.04   | 209,995.80   | 5,950,364.15  |
| 应收账款        | 15,567,360.05 | 3,291,939.07 | 1,472,441.95 | 438,496.14   | 20,770,237.21 |
| 其他应收款       |               |              | 863.97       |              | 863.97        |
| 小计          | 19,734,500.91 | 4,103,094.52 | 2,235,377.96 | 648,491.94   | 26,721,465.33 |
| 外币金融负债：     |               |              |              |              |               |
| 应付账款        | 12,033,933.88 | 3,513,397.64 | 4,119,476.23 | 1,435,833.59 | 21,102,641.34 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,832,065.98  | 494,574.43   |              |              | 5,326,640.41  |
| 租赁负债        | 12,274,475.36 |              |              |              | 12,274,475.36 |
| 小计          | 29,140,475.23 | 4,007,972.07 | 4,119,476.23 | 1,435,833.59 | 38,703,757.11 |

#### 2) 敏感性分析

截至 2024 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、英镑、日元和卢比金融资产和美元、英镑、日元和卢比金融负债，如果人民币对美元、英镑、日元和卢比升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,196,849.22 元。

#### 3) 利率风险

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

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

①本年度公司无利率互换安排。

②截至 2024 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率合同，金额为 553,482,967.69 元，其中浮动利率长期带息负债 160,168,664.34 元，详见附注七、注释 31。

③敏感性分析：

截至 2024 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 680,746.80 元（2023 年度约 714,970.62 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

#### 4) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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    | --         | --         | --            | --            |
| 其他非流动金融资产      |            |            | 10,913,977.95 | 10,913,977.95 |
| 应收款项融资         |            |            | 764,700.00    | 764,700.00    |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 11,678,677.95 | 11,678,677.95 |
| 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

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。

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

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。

第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

十四、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

截至 2024 年 12 月 31 日，杜江涛先生持有本公司 39.03%的股份，郝虹女士持有本公司 12.59%的股份，两人合计持有本公司股份 421,621,339 股，占公司总股本的 51.62%。杜江涛先生与郝虹女士为夫妻关系。本公司的实际控制人为杜江涛夫妇。

本企业最终控制方是杜江涛夫妇。

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十。

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                            |
|---------|----------------------------------------|
| 杜江涛     | 控股股东，持有本公司股份 318,811,388 股             |
| 郝虹      | 杜江涛配偶,直接持股 5%以上,持有本公司股份 102,809,951 股  |
| 杜江虹     | 杜江涛之姐，监事会主席、非职工监事，持有本公司股份 24,478,560 股 |
| 沈治卫     | 董事长、总经理、非独立董事，未持有本公司股份                 |
| 董海锋     | 非独立董事、副总经理、董事会秘书，未持有本公司股份              |
| 沈勇      | 非独立董事，未持有本公司股份                         |
| 曾成林     | 非独立董事，未持有本公司股份                         |
| 尹俊      | 独立董事，未持有本公司股份                          |
| 班均      | 独立董事，未持有本公司股份                          |
| 张晓甦     | 独立董事，未持有本公司股份                          |
| 许恒飞     | 非职工代表监事，未持有本公司股份                       |
| 胡兰兰     | 职工代表监事，持有本公司股份 2,788 股                 |
| 刘佳      | 财务总监，未持有本公司股份                          |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司     | 受同一控制人控制的公司           |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司     | 受同一控制人控制的公司           |
| 拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司 | 受同一控制人控制的公司、子公司河北博晖股东 |
| Interchim 集团          | 受同一控制人控制的公司           |
| 乌海市竹翠兰香公益基金会          | 受同一控制人控制的非营利组织        |

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        |
|--------------|---------|---------------|---------------|----------|--------------|
| Interchim 集团 | 采购商品及服务 | 14,446,942.49 | 18,000,000.00 | 否        | 9,209,015.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 乌海市竹翠兰香公益基金会 | 销售冻干静注人免疫球蛋白 |               | 3,398,058.25  |
| Interchim 集团 | 销售商品及服务      | 12,319,223.56 | 15,079,820.61 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方    | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 杜江涛、郝虹 | 85,000,000.00 | 2022 年 05 月 10 日 | 2026 年 04 月 27 日 | 否          |
| 杜江涛、郝虹 | 34,204,924.06 | 2022 年 05 月 10 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否          |
| 杜江涛、郝虹 | 75,000,000.00 | 2022 年 05 月 11 日 | 2025 年 04 月 25 日 | 否          |
| 杜江涛、郝虹 | 1,637,500.00  | 2022 年 08 月 26 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否          |
| 杜江涛、郝虹 | 1,444,427.66  | 2022 年 09 月 16 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否          |
| 杜江涛、郝虹 | 2,218,747.91  | 2022 年 09 月 30 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否          |

|        |               |                  |                  |   |
|--------|---------------|------------------|------------------|---|
| 杜江涛、郝虹 | 1,883,878.63  | 2022 年 10 月 17 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,347,886.45  | 2022 年 10 月 27 日 | 2025 年 10 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,525,543.49  | 2022 年 11 月 15 日 | 2025 年 10 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,900,745.62  | 2022 年 12 月 16 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,498,352.85  | 2023 年 01 月 04 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 18,337,911.37 | 2023 年 01 月 17 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 12,446,126.50 | 2023 年 01 月 18 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,485,393.97  | 2023 年 02 月 22 日 | 2026 年 04 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 368,449.57    | 2023 年 03 月 02 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,886,466.40  | 2023 年 03 月 17 日 | 2025 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,720,500.46  | 2023 年 08 月 01 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,565,494.33  | 2023 年 08 月 01 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,926,879.96  | 2023 年 08 月 01 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,364,217.16  | 2023 年 09 月 12 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,130,044.25  | 2023 年 09 月 20 日 | 2026 年 09 月 18 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,490,320.00  | 2023 年 09 月 22 日 | 2026 年 09 月 21 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,746,515.09  | 2023 年 09 月 25 日 | 2026 年 09 月 24 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,556,525.90  | 2023 年 10 月 13 日 | 2026 年 10 月 11 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,734,039.01  | 2023 年 10 月 17 日 | 2026 年 10 月 16 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,748,671.17  | 2023 年 10 月 20 日 | 2026 年 10 月 18 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,313,960.29  | 2023 年 10 月 31 日 | 2026 年 10 月 30 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,266,325.20  | 2023 年 11 月 14 日 | 2026 年 11 月 09 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,044,010.70  | 2023 年 11 月 21 日 | 2026 年 11 月 20 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,813,674.82  | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,321,195.83  | 2023 年 12 月 14 日 | 2026 年 12 月 13 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,171,946.99  | 2024 年 01 月 09 日 | 2027 年 01 月 08 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,849,346.96  | 2024 年 01 月 23 日 | 2027 年 01 月 21 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,933,584.61  | 2024 年 02 月 02 日 | 2027 年 02 月 01 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,246,908.85  | 2024 年 02 月 04 日 | 2027 年 02 月 03 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,496,181.66  | 2024 年 02 月 27 日 | 2027 年 02 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,470,238.06  | 2024 年 03 月 28 日 | 2027 年 03 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,217,422.30  | 2024 年 04 月 11 日 | 2027 年 04 月 11 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,011,610.04  | 2024 年 04 月 18 日 | 2027 年 04 月 16 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,649,914.16  | 2024 年 04 月 19 日 | 2027 年 04 月 18 日 | 否 |

|        |                |                  |                  |   |
|--------|----------------|------------------|------------------|---|
| 杜江涛、郝虹 | 3,736,892.95   | 2024 年 04 月 29 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,131,236.83   | 2024 年 05 月 14 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,296,876.76   | 2024 年 05 月 28 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,058,256.24   | 2024 年 06 月 14 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,599,394.00   | 2024 年 06 月 17 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,725,800.00   | 2024 年 06 月 24 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 12,897,643.19  | 2024 年 06 月 26 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,170,194.89   | 2024 年 06 月 28 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,650,000.00   | 2024 年 07 月 04 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,000,000.00   | 2024 年 07 月 10 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,875,000.00   | 2024 年 07 月 30 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,501,106.75   | 2024 年 07 月 30 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,909,020.78   | 2024 年 07 月 30 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,967,086.47   | 2024 年 08 月 16 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,221,441.78   | 2024 年 08 月 30 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 4,780,783.26   | 2024 年 09 月 06 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,232,637.00   | 2024 年 09 月 18 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 3,151,061.38   | 2024 年 09 月 27 日 | 2027 年 04 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 25,000,000.00  | 2024 年 02 月 26 日 | 2025 年 02 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 44,000,000.00  | 2024 年 01 月 23 日 | 2025 年 01 月 22 日 | 否 |
| 杜江涛    | 83,000,000.00  | 2024 年 01 月 01 日 | 2025 年 06 月 19 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 137,863,408.70 | 2024 年 06 月 17 日 | 2025 年 06 月 16 日 | 否 |
| 杜江涛    | 10,000,000.00  | 2024 年 03 月 27 日 | 2025 年 03 月 26 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 120,000,000.00 | 2024 年 04 月 19 日 | 2025 年 04 月 18 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 47,000,000.00  | 2023 年 08 月 18 日 | 2035 年 08 月 17 日 | 否 |
| 杜江涛、郝虹 | 370,538.32     | 2023 年 04 月 27 日 | 2024 年 04 月 26 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 70,000,000.00  | 2023 年 02 月 28 日 | 2024 年 02 月 27 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 40,000,000.00  | 2022 年 05 月 10 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 543,180.96     | 2022 年 05 月 18 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,163,157.00   | 2022 年 05 月 23 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,326,845.00   | 2022 年 05 月 26 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,378,822.40   | 2022 年 07 月 07 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 1,706,066.00   | 2022 年 07 月 12 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 2,541,395.43   | 2022 年 08 月 01 日 | 2024 年 09 月 21 日 | 是 |

|        |                |                  |                  |   |
|--------|----------------|------------------|------------------|---|
| 杜江涛、郝虹 | 136,483.19     | 2022 年 08 月 19 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 25,000,000.00  | 2023 年 02 月 27 日 | 2024 年 02 月 23 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 39,000,000.00  | 2023 年 06 月 21 日 | 2024 年 06 月 19 日 | 是 |
| 杜江涛、郝虹 | 186,000,000.00 | 2023 年 07 月 05 日 | 2024 年 07 月 03 日 | 是 |

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方               | 拆借金额          | 起始日              | 到期日              | 说明                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拆入                |               |                  |                  |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 8,460,000.00  | 2024 年 09 月 13 日 | 2025 年 09 月 12 日 | 公司 2019 年 4 月 22 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，为满足公司业务发展的需要，同意公司与乌海市君正科技产业有限责任公司签订《借款合同》，向君正科技借款人民币 1,000,000,000 元（大写：拾亿元整），借款期限为十二个月，利率为固定年利率 4.35%。合同约定借款到期，如君正科技未提出异议，该笔借款可予以展期，不再续签协议。公司与君正科技均由同一实际控制人杜江涛先生控制，此次交易构成关联交易。 |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 1,000,000.00  | 2024 年 09 月 20 日 | 2025 年 09 月 19 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 5,300,000.00  | 2024 年 09 月 24 日 | 2025 年 09 月 23 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 11,000,000.00 | 2024 年 10 月 15 日 | 2025 年 10 月 14 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2024 年 10 月 17 日 | 2025 年 10 月 16 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 4,500,000.00  | 2024 年 10 月 22 日 | 2025 年 10 月 21 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 59,000,000.00 | 2024 年 10 月 24 日 | 2025 年 10 月 23 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2024 年 10 月 29 日 | 2025 年 10 月 28 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 2,500,000.00  | 2024 年 11 月 05 日 | 2025 年 11 月 04 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 4,500,000.00  | 2024 年 11 月 08 日 | 2025 年 11 月 07 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2024 年 11 月 12 日 | 2025 年 11 月 11 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024 年 11 月 15 日 | 2025 年 11 月 14 日 |                                                                                                                                                                                                                                             |

|                   |               |                  |                  |  |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|--|
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2024 年 11 月 19 日 | 2025 年 11 月 18 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 3,600,000.00  | 2024 年 11 月 26 日 | 2025 年 11 月 25 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 8,000,000.00  | 2024 年 11 月 29 日 | 2025 年 11 月 28 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2024 年 12 月 03 日 | 2025 年 12 月 02 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2024 年 12 月 04 日 | 2025 年 12 月 03 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2024 年 12 月 06 日 | 2025 年 12 月 05 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 19,000,000.00 | 2024 年 12 月 10 日 | 2025 年 12 月 09 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2024 年 12 月 13 日 | 2025 年 12 月 12 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2024 年 12 月 17 日 | 2025 年 12 月 16 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 9,800,000.00  | 2024 年 12 月 20 日 | 2025 年 12 月 19 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 3,800,000.00  | 2024 年 12 月 24 日 | 2025 年 12 月 23 日 |  |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 3,200,000.00  | 2024 年 12 月 30 日 | 2025 年 12 月 29 日 |  |
| 拆出                |               |                  |                  |  |

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 6,705,317.23 | 5,880,504.71 |

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 |              |              |           |              |            |
|      | 乌海市竹翠兰香公益基金会 |              |           | 3,500,000.00 | 105,000.00 |
|      | Interchim 集团 | 2,262,103.58 | 67,863.11 | 3,674,804.50 | 110,244.14 |

(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  |                   |                |                |
|       | Interchim 集团      | 13,144,698.20  | 11,981,445.34  |
| 其他应付款 |                   |                |                |
|       | 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 228,874,983.47 | 225,353,356.35 |

## 十五、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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 重大未决诉讼

2023 年 7 月 25 日，江苏省工业设备安装集团有限公司起诉博晖生物制药（云南）有限公司、博晖生物制药（河北）有限公司，诉请支付工程款、利息、保证金 1,403.25 万元。该案目前为第一次庭审，由于江苏省安申请工程造价鉴定，云南博晖申请工程质量鉴定和工程修复方案及工程修复造价鉴定，待鉴定完成恢复庭审。截至本报告出具日，案件尚在审理中。

截至 2024 年 12 月 31 日，除上述诉讼外，本公司不存在对公司经营成果及财务状况构成重大不利影响的诉讼或索赔事项及其他应披露未披露的重大或有事项。

##### 2) 重大补偿协议

2020 年 12 月 30 日，本公司子公司河北博晖的子公司博晖生物制药(云南)有限公司（以下简称“云南博晖”）与云南沃康生物技术有限公司（以下简称“云南沃康”）签订《协议》，约定云南沃康享有优先投资云南博晖的权利且可通过增资方式投资云南博晖不超过 39%的股权(以下简称“优先投资权”)，并约定云南博晖向云南沃康支付 3,000 万元的保证金。

2024 年 12 月 16 日，云南博晖与云南沃康签订增资终止协议，根据协议约定，云南沃康放弃对云南博晖的优先投资权，并退还云南博晖 3,000 万元保证金；同日，河北博晖与云南沃康签订《协议》，约定河北博晖向云南沃康支付合计人民币 3,000 万元的补偿款，并约定如果云南博晖的人血白蛋白及静脉注射人免疫球蛋白的变更补充申请于 2025 年 6 月 30 日前获得药品监督管理部门向其出具的现场检查通知书并完成现场检查，则河北博晖同意向云南沃康另行支付人民币 1,000 万元的补偿款(“或有补偿”)。

##### 3) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019 年 8 月，河北博晖与北京通盈投资集团有限公司（以下简称通盈集团）签署《增资协议》，通盈集团将所持有的 12,000 万股中科生物股权（持股比例 72.00%）及 44,675 万元现金对河北博晖增资。通盈集团承诺中科生物股权交割

后 18 个月内，确保已建立的禄劝、姚安、深州、临西、平度 5 个单采血浆站通过验收并获得开展业务所需的一切必要资质。

2021 年 12 月，河北博晖与通盈集团签署《增资协议之补充协议（一）》，对《增资协议》5 个单采血浆站约定修改如下：

①通盈集团须确保禄劝、姚安、深州、临西、平度 5 个单采血浆站在 2022 年 12 月 22 日前以河北博晖或中科生物名义取得省级卫生行政部门同意筹建单采血浆站的书面批复。前述书面批复取得后 18 个月内河北博晖须完成相应单采血浆站建设并且保证可以通过省级卫生行政部门组织的现场核查；在河北博晖完成单采血浆站建设后 6 个月内，通盈集团须确保这些单采血浆站通过验收并获得开展业务所需的一切必要资质，河北博晖或中科生物须全力配合通盈集团前述工作。

②通盈集团亦可为河北博晖开发新的单采血浆站（以下简称新浆站，新浆站设立区域须河北博晖事先书面同意），通盈集团负责开发的某个新浆站须在 2022 年 12 月 22 日前取得省级卫生行政部门的浆站筹建批复。前述新浆站筹建批复取得后 18 个月内河北博晖须完成新浆站建设并且保证可以通过省级卫生行政部门组织的现场核查。河北博晖完成前述新浆站建设后 6 个月内，通盈集团须确保新浆站通过验收并获得开展业务所需的一切必要资质，河北博晖或中科生物须全力配合通盈集团前述工作。通盈集团履行于前述新浆站的义务后可冲抵其在前述 5 个浆站中任一浆站不能按时通过验收并获得开展业务所需的一切必要资质时通盈集团应承担的违约责任。

若通盈集团未能依约定完成上述事项，则针对未完成承诺的每个浆站，河北博晖有权注销（减资）通盈集团届时直接或间接持有河北博晖 2%的股权。

截止 2022 年 12 月 22 日，深州、临西 2 个单采血浆站取得了《单采血浆许可证》并正常运营，禄劝、姚安 2 个单采血浆站已建设完毕但未完成执业验收，平度单采血浆站未重新获得筹建批复。按照《增资协议》和《增资协议之补充协议（一）》，通盈集团未能完成全部上述约定承诺，触发违约情形。

河北博晖分别于 2022 年 12 月 20 日、2023 年 2 月 3 日、2023 年 7 月 5 日、2024 年 11 月 26 日四次致函通盈集团，提示其重视相关违约责任及法律风险，督促其履行合同约定义务，要求其对违约行为采取一切可能的补救措施，否则我方将采取诉讼、财产保全在内的一切法律手段，维护自身合法权益，并要求其赔偿因此造成的一切损失。通盈集团分别于 2022 年 12 月 23 日、2023 年 7 月 20 日回函河北博晖，提出其正努力协调政府相关部门，推动姚安、禄劝两个浆站通过验收、平度浆站重新获批筹建，希望延长承诺完成时间。

截至本报告出具日，禄劝、姚安 2 个单采血浆站尚未完成执业验收，平度单采血浆站尚未取得重新筹建批复。河北博晖综合权衡自身利益最大化和合同赋予的追偿权利，为最大努力争取浆站获批，目前仍在与通盈集团保持沟通，敦促其全力履行承诺，完成浆站审批，并将根据进展情况对通盈集团采取包括法律手段在内的一切措施，维护公司合法权益。

## （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。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

##### 1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中

较大者的 10%或者以上。

##### 2) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有两个报告分部：检验检测分部、生物制品分部。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目        | 检验检测分部         | 生物制品分部         | 分部间抵销 | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 一、营业收入    | 270,019,162.41 | 581,675,415.74 |       | 851,694,578.15 |
| 其中：对外交易收入 | 270,019,162.41 | 581,675,415.74 |       | 851,694,578.15 |
| 分部间交易收入   |                |                |       |                |

|          |                  |                  |                 |                  |
|----------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 二、营业费用   | 282,621,139.54   | 534,934,899.27   | -271,936.57     | 817,284,102.24   |
| 三、信用减值损失 | -2,192,825.36    | -5,073,699.39    |                 | -7,266,524.75    |
| 四、资产减值损失 | -420,409.90      | -129,458.56      |                 | -549,868.46      |
| 五、利润总额   | -14,862,725.14   | 34,503,389.34    | 271,936.57      | 19,912,600.77    |
| 六、所得税费用  | -295,865.64      | 11,528,595.00    |                 | 11,232,729.36    |
| 七、净利润    | -14,566,859.50   | 22,974,794.34    | 271,936.57      | 8,679,871.41     |
| 八、资产总额   | 2,205,152,429.95 | 2,834,672,460.37 | -914,266,789.90 | 4,125,558,100.42 |
| 九、负债总额   | 791,990,492.93   | 1,069,438,819.35 | -84,999,751.19  | 1,776,429,561.09 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2024 年 3 月 26 日，公司与石家庄人民政府、石家庄高新技术产业开发区管理委员会以及下属孙公司博晖生物制药（石家庄）有限公司签订《博晖生物石家庄现代生物制药产业基地项目合作框架协议》，建立战略合作关系。公司联合孙公司博晖生物制药（石家庄）有限公司拟在石家庄高新区规划分期投资 33 亿元建设“博晖生物石家庄现代生物制药产业基地”项目，主要建设博晖生物制药运营管理总部、研发中心以及 1,500 吨智能化血液制品生产基地和相配套的单采血浆站。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 11,297,557.07 | 11,769,636.95 |
| 1 至 2 年      | 3,016,913.64  | 2,073,248.70  |
| 2 至 3 年      | 834,101.30    | 1,814,856.29  |
| 3 年以上        | 17,880,911.69 | 17,809,768.14 |
| 3 至 4 年      | 1,446,290.05  | 2,540,713.65  |
| 4 至 5 年      | 1,993,578.55  | 3,070,893.63  |
| 5 年以上        | 14,441,043.09 | 12,198,160.86 |
| 合计           | 33,029,483.70 | 33,467,510.08 |

（2）按坏账计提方法分类披露

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 |      |

|                |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 其中：            |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 33,029,483.70 | 100.00% | 16,280,442.01 | 49.29% | 16,749,041.69 | 33,467,510.08 | 100.00% | 14,805,028.29 | 44.24% | 18,662,481.79 |
| 其中：            |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 账龄组合           | 33,029,483.70 | 100.00% | 16,280,442.01 | 49.29% | 16,749,041.69 | 33,467,510.08 | 100.00% | 14,805,028.29 | 44.24% | 18,662,481.79 |
| 合计             | 33,029,483.70 | 100.00% | 16,280,442.01 | 49.29% | 16,749,041.69 | 33,467,510.08 | 100.00% | 14,805,028.29 | 44.24% | 18,662,481.79 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 11,297,557.07 | 338,926.71    | 3.00%   |
| 1—2 年 | 3,016,913.64  | 301,691.36    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 834,101.30    | 166,820.26    | 20.00%  |
| 3—4 年 | 1,446,290.05  | 433,887.02    | 30.00%  |
| 4—5 年 | 1,993,578.55  | 598,073.57    | 30.00%  |
| 5 年以上 | 14,441,043.09 | 14,441,043.09 | 100.00% |
| 合计    | 33,029,483.70 | 16,280,442.01 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（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） |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 14,805,028.29  |                      |                      | 14,805,028.29 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 2,222,695.12   |                      |                      | 2,222,695.12  |
| 本期转回                | 5,080.00       |                      |                      | 5,080.00      |
| 本期核销                | 742,201.40     |                      |                      | 742,201.40    |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 16,280,442.01  |                      |                      | 16,280,442.01 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 14,805,028.29 | 2,222,695.12 | 5,080.00 | 742,201.40 |    | 16,280,442.01 |
| 合计        | 14,805,028.29 | 2,222,695.12 | 5,080.00 | 742,201.40 |    | 16,280,442.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 742,201.40 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|--------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 3,166,666.67 |          | 3,166,666.67  | 9.59%                | 3,166,666.67          |
| 第二名  | 2,073,600.00 |          | 2,073,600.00  | 6.28%                | 62,208.00             |
| 第三名  | 1,125,881.85 |          | 1,125,881.85  | 3.41%                | 33,776.46             |
| 第四名  | 1,121,574.94 |          | 1,121,574.94  | 3.40%                | 112,157.49            |
| 第五名  | 940,643.00   |          | 940,643.00    | 2.85%                | 929,775.50            |
| 合计   | 8,428,366.46 |          | 8,428,366.46  | 25.53%               | 4,304,584.12          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 106,373,168.82 | 64,527,742.01 |
| 合计    | 106,373,168.82 | 64,527,742.01 |

(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        |
|----------|----------------|---------------|
| 关联往来     | 105,576,468.07 | 63,900,816.37 |
| 社保及公积金   | 633,573.10     | 337,287.77    |
| 备用金      | 124,954.38     | 142,922.84    |
| 应收单位往来款项 | 48,500.00      | 2,577,000.00  |
| 保证金及押金   | 210,533.66     | 275,233.66    |
| 合计       | 106,594,029.21 | 67,233,260.64 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 44,193,975.51  | 49,929,410.29 |
| 1 至 2 年      | 48,536,173.35  | 14,488,576.01 |
| 2 至 3 年      | 13,617,106.01  | 60,800.00     |
| 3 年以上        | 246,774.34     | 2,754,474.34  |
| 3 至 4 年      | 60,800.00      | 2,541,500.00  |
| 4 至 5 年      | 13,000.00      | 101,000.00    |
| 5 年以上        | 172,974.34     | 111,974.34    |
| 合计           | 106,594,029.21 | 67,233,260.64 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |    |      |      |      | 2,528,500.00 | 3.76% | 2,528,500.00 | 100.00% |      |

|           |                |         |            |        |                |               |         |              |        |               |
|-----------|----------------|---------|------------|--------|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 账准备       |                |         |            |        |                |               |         |              |        |               |
| 其中：       |                |         |            |        |                |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 106,594,029.21 | 100.00% | 220,860.39 | 0.21%  | 106,373,168.82 | 64,704,760.64 | 96.24%  | 177,018.63   | 0.27%  | 64,527,742.01 |
| 其中：       |                |         |            |        |                |               |         |              |        |               |
| 账龄组合      | 1,017,561.14   | 0.95%   | 220,860.39 | 21.70% | 796,700.75     | 803,944.27    | 1.20%   | 177,018.63   | 22.02% | 626,925.64    |
| 关联方组合     | 105,576,468.07 | 99.05%  |            |        | 105,576,468.07 | 63,900,816.37 | 95.04%  |              | 0.00%  | 63,900,816.37 |
| 合计        | 106,594,029.21 | 100.00% | 220,860.39 | 0.21%  | 106,373,168.82 | 67,233,260.64 | 100.00% | 2,705,518.63 | 4.02%  | 64,527,742.01 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 719,013.71   | 21,570.41  | 3.00%   |
| 1—2 年 | 21,789.79    | 2,178.98   | 10.00%  |
| 2—3 年 | 69,983.30    | 13,996.66  | 20.00%  |
| 3—4 年 | 20,800.00    | 6,240.00   | 30.00%  |
| 4—5 年 | 13,000.00    | 3,900.00   | 30.00%  |
| 5 年以上 | 172,974.34   | 172,974.34 | 100.00% |
| 合计    | 1,017,561.14 | 220,860.39 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 177,018.63     |                      | 2,528,500.00         | 2,705,518.63 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 43,841.76      |                      | 41,644.00            | 85,485.76    |
| 本期核销                |                |                      | 2,570,144.00         | 2,570,144.00 |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 220,860.39     |                      | 0.00                 | 220,860.39   |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销        | 其他 |            |
| 按单项计提坏账准备 | 2,528,500.00 | 41,644.00 |       | 2,570,144.00 |    |            |
| 按组合计提坏账准备 | 177,018.63   | 43,841.76 |       |              |    | 220,860.39 |
| 合计        | 2,705,518.63 | 85,485.76 |       | 2,570,144.00 |    | 220,860.39 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 2,570,144.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称         | 其他应收款性质    | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|------------|--------------|--------|---------|-------------|
| 江苏雷博智能科技有限公司 | 应收外部单位往来款项 | 2,570,144.00 | 确定无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计           |            | 2,570,144.00 |        |         |             |

其他应收款核销说明：

6) 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 |
|------|-------|---------------|---------------|------------------|----------|
| 第一名  | 关联方往来 | 58,980,949.73 | 1 年以内、1 至 3 年 | 55.33%           |          |
| 第二名  | 关联方往来 | 30,453,972.56 | 1 年以内、1 至 2 年 | 28.57%           |          |
| 第三名  | 关联方往来 | 7,452,739.73  | 1 年以内、1 至 2 年 | 6.99%            |          |

|     |       |                |               |        |  |
|-----|-------|----------------|---------------|--------|--|
| 第四名 | 关联方往来 | 7,170,672.62   | 1 年以内、1 至 2 年 | 6.73%  |  |
| 第五名 | 关联方往来 | 1,525,019.52   | 1 年以内、1 至 2 年 | 1.43%  |  |
| 合计  |       | 105,583,354.16 |               | 99.05% |  |

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 | 2,149,976,105.86 | 336,376,327.44 | 1,813,599,778.42 | 2,147,936,105.86 | 336,376,327.44 | 1,811,559,778.42 |
| 合计     | 2,149,976,105.86 | 336,376,327.44 | 1,813,599,778.42 | 2,147,936,105.86 | 336,376,327.44 | 1,811,559,778.42 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额   | 本期增减变动       |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额   |
|------------------|------------------|----------------|--------------|------|--------|----|------------------|----------------|
|                  |                  |                | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 北京博昂尼克微流体技术有限公司  | 15,000,000.00    |                |              |      |        |    | 15,000,000.00    |                |
| 博晖生物制药（河北）有限公司   | 1,332,349,704.92 | 150,905,264.50 |              |      |        |    | 1,332,349,704.92 | 150,905,264.50 |
| Advion Inc       | 181,186,945.77   | 138,700,671.03 |              |      |        |    | 181,186,945.77   | 138,700,671.03 |
| 广东卫伦生物制药有限公司     | 256,028,519.64   |                |              |      |        |    | 256,028,519.64   |                |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司 | 2,229,608.09     | 46,770,391.91  |              |      |        |    | 2,229,608.09     | 46,770,391.91  |
| 博晖生物制药（内蒙古）有限公司  | 24,765,000.00    |                | 2,040,000.00 |      |        |    | 26,805,000.00    |                |
| 合计               | 1,811,559,778.42 | 336,376,327.44 | 2,040,000.00 |      |        |    | 1,813,599,778.42 | 336,376,327.44 |

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 | 148,876,831.78 | 38,868,352.63 | 172,709,556.69 | 46,418,215.28 |
| 其他业务 | 29,888,866.19  | 8,009,180.82  | 43,018,275.16  | 10,372,869.04 |
| 合计   | 178,765,697.97 | 46,877,533.45 | 215,727,831.85 | 56,791,084.32 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类        | 分部 1           |               | 分部 2 |      |      |      | 合计             |               |
|-------------|----------------|---------------|------|------|------|------|----------------|---------------|
|             | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本          |
| 业务类型        |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 其中：         |                |               |      |      |      |      |                |               |
| HPV 检测产品    | 109,792,781.48 | 32,649,095.24 |      |      |      |      | 109,792,781.48 | 32,649,095.24 |
| 微量元素检测产品    | 40,126,198.86  | 6,631,227.31  |      |      |      |      | 40,126,198.86  | 6,631,227.31  |
| 其他检测相关产品及服务 | -1,042,148.56  | -411,969.92   |      |      |      |      | -1,042,148.56  | -411,969.92   |
| 其他业务收入      | 29,888,866.19  | 8,009,180.82  |      |      |      |      | 29,888,866.19  | 8,009,180.82  |
| 按经营地区分类     |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 其中：         |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 东北地区        | 12,339,072.97  | 2,894,499.83  |      |      |      |      | 12,339,072.97  | 2,894,499.83  |
| 华北地区        | 53,278,707.65  | 13,561,353.13 |      |      |      |      | 53,278,707.65  | 13,561,353.13 |
| 华东地区        | 49,435,043.65  | 13,349,663.59 |      |      |      |      | 49,435,043.65  | 13,349,663.59 |
| 华南地区        | 10,705,082.25  | 2,831,577.63  |      |      |      |      | 10,705,082.25  | 2,831,577.63  |
| 华中地区        | 17,929,261.30  | 5,298,657.74  |      |      |      |      | 17,929,261.30  | 5,298,657.74  |
| 西北地区        | 11,639,942.14  | 2,813,933.87  |      |      |      |      | 11,639,942.14  | 2,813,933.87  |
| 西南地区        | 23,438,588.01  | 6,127,847.66  |      |      |      |      | 23,438,588.01  | 6,127,847.66  |
| 市场或客户类型     |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 其中：         |                |               |      |      |      |      |                |               |
|             |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 合同类型        |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 其中：         |                |               |      |      |      |      |                |               |
|             |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 按商品转让的时间    |                |               |      |      |      |      |                |               |

|          |                |               |  |  |  |  |                |               |
|----------|----------------|---------------|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 分类       |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 其中：      |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 在某一时点转让  | 152,380,318.71 | 41,142,066.93 |  |  |  |  | 152,380,318.71 | 41,142,066.93 |
| 在某一时段内转让 | 26,385,379.26  | 5,735,466.52  |  |  |  |  | 26,385,379.26  | 5,735,466.52  |
| 按合同期限分类  |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 其中：      |                |               |  |  |  |  |                |               |
|          |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 按销售渠道分类  |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 其中：      |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 直销       | 47,240,647.51  | 11,020,660.40 |  |  |  |  | 47,240,647.51  | 11,020,660.40 |
| 经销       | 131,525,050.46 | 35,856,873.05 |  |  |  |  | 131,525,050.46 | 35,856,873.05 |
| 合计       | 178,765,697.97 | 46,877,533.45 |  |  |  |  | 178,765,697.97 | 46,877,533.45 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 1,089,867.23 | 1,497,299.13 |
| 合计                 | 1,089,867.23 | 1,497,299.13 |

十九、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 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -2,428,405.02  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 6,960,901.28   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,145,148.80   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 238,928.00     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -12,718,963.14 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | -4,078,852.34  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 360,270.58     |    |
| 合计                                                                   | -3,083,808.32  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

☐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          | 0.67%      | 0.0113      | 0.0113      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.90%      | 0.0151      | 0.0151      |

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

**（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称**

☐适用 ☒不适用