

# 深圳市卫光生物制品股份有限公司

## 2025 年半年度报告

2025 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半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。

公司负责人张战、主管会计工作负责人陈冠群及会计机构负责人(会计主管人员)黄愷声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司控股股东、实际控制人光明国资局与中国生物技术股份有限公司于 2023 年 6 月签署了《合作协议》，涉及光明国资局所持有的部分公司股份无偿划转事项。依据协议约定，该事项尚需签署《无偿划转协议》等，尚需履行国务院国资委、深圳市国资委等有权部门的审批批准程序，进行经营者集中申报并通过国家市场监督管理总局国家反垄断局审查及其他必要的程序。

截至本报告披露日，双方尚未签署《合作补充协议》《无偿划转协议》，尚未成立合资公司，尚未提起前述审批批准程序，公司的控制权未发生变更。本次合作是否可以按约定推进存在不确定性，相关审批批准程序是否可以通过以及通过的时间均存在不确定性。请投资者注意投资风险。

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

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的主要风险，敬请广大投资者予以关注并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....   | 10  |
| 第四节 公司治理、环境和社会.....  | 20  |
| 第五节 重要事项.....        | 23  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....   | 27  |
| 第七节 债券相关情况.....      | 32  |
| 第八节 财务报告.....        | 33  |
| 第九节 其他报送数据.....      | 147 |

## 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)报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                          |
|-------------|---|-----------------------------------------------|
| 卫光生物、公司、本公司 | 指 | 深圳市卫光生物制品股份有限公司                               |
| 平果浆站        | 指 | 平果光明单采血浆有限公司                                  |
| 安康浆站        | 指 | 安康卫光单采血浆站有限责任公司                               |
| 卫光生命科学园     | 指 | 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司                            |
| 光明国资局       | 指 | 深圳市光明区国有资产监督管理局，公司控股股东及实际控制人，原深圳市光明区发展和财政局    |
| 单采血浆站、浆站    | 指 | 根据地区血源资源，按照有关标准和要求并经严格审批设立，采集供应血液制品生产用原料血浆的单位 |
| GMP         | 指 | 药品生产质量管理规范                                    |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                   |
| 国家药监局       | 指 | 国家药品监督管理局                                     |
| 报告期         | 指 | 2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日                |
| 报告期末        | 指 | 2025 年 6 月 30 日                               |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                                |      |        |
|---------------|------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 卫光生物                                           | 股票代码 | 002880 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳市卫光生物制品股份有限公司                                |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 卫光生物                                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHENZHEN WEIGUANG BIOLOGICAL PRODUCTS Co., LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WEIGUANG BIOLOGICAL                            |      |        |
| 公司的法定代表人      | 张战                                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 金建军                       | 洪洁辉                       |
| 联系地址 | 深圳市光明区光明街道碧眼社区光侨大道 3402 号 | 深圳市光明区光明街道碧眼社区光侨大道 3402 号 |
| 电话   | 0755-27402880             | 0755-27402880             |
| 传真   | 0755-27400826             | 0755-27400826             |
| 电子信箱 | zhengquanbu@szwg.com      | zhengquanbu@szwg.com      |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、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

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 518,095,318.12   | 522,902,745.97   | -0.92%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 107,646,345.47   | 109,861,719.65   | -2.02%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 106,303,706.91   | 107,771,762.61   | -1.36%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 39,591,374.04    | 76,273,713.83    | -48.09%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.4746           | 0.4844           | -2.02%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.4746           | 0.4844           | -2.02%       |
| 加权平均净资产收益率                | 4.78%            | 5.43%            | -0.65%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 3,342,456,527.36 | 3,297,444,233.19 | 1.37%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,273,711,676.61 | 2,211,425,331.14 | 2.82%        |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 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） | 1,977,837.04 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -396,209.74  |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 239,388.74   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -400.00      |    |



|    |              |  |
|----|--------------|--|
| 合计 | 1,342,638.56 |  |
|----|--------------|--|

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司主营业务为血液制品，产品主要包括白蛋白、免疫球蛋白和凝血因子等三大类产品。

（二）主要产品及用途

公司主要产品包括人血白蛋白、静注人免疫球蛋白(pH4)、狂犬病人免疫球蛋白、人纤维蛋白原、人凝血因子Ⅷ、人凝血酶原复合物等，主要产品及其适应症如下：

| 分类    | 品种              | 适应症                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 白蛋白   | 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。                                                                                                         |
| 免疫球蛋白 | 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。                                                                                                                                                                                        |
|       | 冻干静注人免疫球蛋白(pH4) | 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。                                                                                                                                                                                   |
|       | 人免疫球蛋白          | 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。                                                                                                                                                                                                          |
|       | 狂犬病人免疫球蛋白       | 1. 主要用于被狂犬或其他疯动物咬伤、抓伤患者的被动免疫。<br>2. 所有怀疑有狂犬病暴露的病人都应联合使用狂犬病疫苗和狂犬病人免疫球蛋白。如果病人接种过狂犬病疫苗并具有足够的抗狂犬病抗体滴度，仅再次接种疫苗而不使用本品。                                                                                                                                |
|       | 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。                                                                                                                                                                                                           |
|       | 乙型肝炎人免疫球蛋白      | 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。                                                                                                                                                                         |
| 凝血因子  | 组织胺人免疫球蛋白       | 用于预防和治疗支气管哮喘、过敏性皮肤病、荨麻疹等过敏性疾病。                                                                                                                                                                                                                  |
|       | 人纤维蛋白原          | 1. 先天性纤维蛋白原减少或缺乏症。<br>2. 获得性纤维蛋白原减少症：严重肝脏损伤；肝硬化；弥散性血管内凝血；产后大出血和因大手术、外伤或内出血等引起的纤维蛋白原缺乏而造成的凝血障碍。                                                                                                                                                  |
|       | 人凝血因子Ⅷ          | 本品对于缺乏凝血因子Ⅷ所致的凝血机能障碍具有纠正作用，主要用于防治血友病 A 和获得性凝血因子Ⅷ缺乏而致的出血症状及这类患者的手术出血治疗。                                                                                                                                                                          |
|       | 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）包括：<br>1. 凝血因子Ⅱ、Ⅶ、Ⅸ、Ⅹ缺乏症，包括血友病 B；<br>2. 抗凝剂过量、维生素 K 缺乏症；<br>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；<br>4. 各种原因所致的凝血酶原时间延长而拟做外科手术患者；但对凝血因子Ⅴ缺乏者可能无效；<br>5. 治疗已产生因子Ⅷ抑制物的血友病 A 患者的出血症状；<br>6. 逆转香豆素类抗凝剂诱导的出血。 |

备注：上述产品适应症摘自现行产品说明书，随着临床医生对产品认知度的提高等因素，部分产品（如静注人免疫球蛋白）的适应症将得到拓展。

### （三）经营模式

采购模式：公司的主要原材料为健康人血浆，由公司持股比例不低于 80% 的单采血浆站“一对一”供应生产。截至本报告披露日，公司拥有 9 个单采血浆站，已全部投入运营。

生产模式：公司原辅料检测合格后再投入生产，在生产过程中按照产品制检规程、质量标准及质控的要求，对生产各环节及中间品、半成品及成品进行检测检验和质量审核后放行，产成品经过检验合格后申请批签发许可。

销售模式：公司主要通过具有相关资质的经销商销往医院、社康、诊所、药店等医疗机构和药品零售商，部分产品直销至疾控中心，相关生产企业用作保护剂、培养基等，另有一部分产品通过经销商实现对外出口。

### （四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司围绕既定发展战略，实施规模提升、效率提升、效益提升、市值提升“四大提升”行动，不断激发公司高质量发展动力和活力，持续提升公司核心竞争力。坚持实施存量挖潜和增量培育的血浆开拓策略，浆源拓展扎实推进；持续进行精细化管理、改进生产流程，公司生产效能进一步提升；强化市场开拓力度，维护产品价格体系，持续推进重点医院、教学医院的市场开发，加大人凝血因子Ⅷ和人凝血酶原复合物等品种的推广力度。

报告期内，公司实现营业收入约 5.18 亿元，归属于上市公司股东的净利润约 1.08 亿元，每股收益约 0.47 元。

## 二、核心竞争力分析

### （一）浆源拓展优势

公司坚持实施存量挖潜和增量培育的浆源开拓策略。近年来，公司一直深耕浆站的发展壮大，不断挖掘现有浆站采浆潜能，持续提升浆站采浆服务水平，公司平均单浆站采浆量居于行业前列，采浆规模实现持续增长，逐步向“千吨企业”迈进。根据国家有关规定，血液制品生产企业申请设置新单采血浆站的，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、人免疫球蛋白和凝血因子类制品。新增单采血浆站设置审批，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，新设单采血浆站难度明显增加。目前，公司拥有人血白蛋白、人免疫球蛋白、凝血因子 3 大类 11 个品种，是国内少数几个具有新设浆站资质的企业之一。

## （二）生产质量优势

公司深耕血液制品行业数十载，拥有稳定的技术团队、管理团队和技术领先的血液制剂生产设施，掌握了先进的生产工艺，建立了完善的质量管理体系。近年来公司大力开展精益管理，持续提升公司的效率和效益，切实贯彻绿色发展理念、不断增强创新发展意识，产品收率和质量稳步提升。

## （三）技术研发优势

公司坚持技术驱动研发创新，密切关注生物医药市场动态及相关前沿技术，不断提高自身研发实力。公司拥有“广东省蛋白（多肽）工程研究开发中心”“深圳市院士专家工作站”“深圳市血液制品工程研究开发中心”“深圳市重组血浆类创新药物工程实验室”“光明区疫苗和免疫治疗中试基地”等 8 大科研载体和人才创新载体，积极承担包括国家“863 计划”等在内的国家、省、市的各类科研及技术攻关项目共 40 余项。公司连续多年被认定为“国家级高新技术企业”。截至报告期末，公司已获得专利授权 74 项，其中发明专利 31 项，实用新型专利 43 项。

公司以血友病、免疫与神经系统疾病等罕见病及重大传染性疾病为主要研究领域，聚焦血液制品及其相关业务赛道，在研重点项目主要包括人纤溶酶原、新型静注人免疫球蛋白、人纤维蛋白粘合剂等。

## （四）品牌优势

公司勇挑国企社会责任，致力于“卫光”品牌的建设与维护，贯彻落实“以质量求生存、以品牌谋发展、以服务赢市场”的经营宗旨，建立了完善的质量管理体系和全方位的客户服务机制，产品质量和服务水平得到各大医院、患者以及市场的认可，树立了良好的品牌形象和社会形象。

## （五）平台优势

公司的战略目标是成为“中国差异化血液制品先锋，全球平台化生物医药新锐”。公司以自有科研平台、股权投资公司、卫光生命科学园为载体，打造优势技术平台、资本运作平台及成果转化平台。公司拥有 8 大科研载体和人才创新载体，为公司研发提供高质量支撑，努力发展成为源头创新策源地、科研经济先行地、创新人才集聚地。

卫光生命科学园位于深圳光明科学城核心区、广深港澳科技创新走廊中间节点，以合成生物学、脑科学等为重点领域，建设基因、大分子和细胞核心技术平台，打造以创新孵化和成果转化为特色的“生产、生活、生态”三生融合的科研经济生态体系。园区成功引进深圳医学科学院、深圳湾实验室等“大院大所”和一批生物医药相关领域的优质企业，加速园内产业集聚，促进科技成果转化，打造生物医药生态圈。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因                                                    |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---------------------------------------------------------|
| 营业收入          | 518,095,318.12  | 522,902,745.97  | -0.92%   |                                                         |
| 营业成本          | 293,635,521.83  | 304,291,620.64  | -3.50%   |                                                         |
| 销售费用          | 11,402,709.71   | 12,668,145.68   | -9.99%   |                                                         |
| 管理费用          | 41,363,357.21   | 41,303,566.55   | 0.14%    |                                                         |
| 财务费用          | 9,394,637.37    | 9,078,691.86    | 3.48%    |                                                         |
| 所得税费用         | 20,652,808.89   | 21,608,387.65   | -4.42%   |                                                         |
| 研发投入          | 23,834,474.58   | 20,867,745.90   | 14.22%   |                                                         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,591,374.04   | 76,273,713.83   | -48.09%  | 主要是收到其他与经营活动有关的现金减少，购买商品、接受劳务支付的现金及支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -153,018,179.46 | -152,040,777.06 | -0.64%   |                                                         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,351,345.14  | 129,515,409.79  | -119.57% | 主要是取得借款收到的现金减少，及偿还债务支付的现金增加所致。                          |
| 现金及现金等价物净增加额  | -138,778,150.56 | 53,748,346.56   | -358.20% | 主要是经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。                     |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|          | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 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   | 518,095,318.12 | 100%    | 522,902,745.97 | 100%    | -0.92%  |
| 分行业      |                |         |                |         |         |
| 血液制品     | 444,405,520.20 | 85.78%  | 458,068,846.60 | 87.60%  | -2.98%  |
| 物业出租     | 73,674,739.43  | 14.22%  | 57,548,169.38  | 11.01%  | 28.02%  |
| 其他行业     | 15,058.49      | 0.00%   | 7,285,729.99   | 1.39%   | -99.79% |
| 分产品      |                |         |                |         |         |
| 人血白蛋白    | 193,345,171.37 | 37.32%  | 197,584,194.82 | 37.79%  | -2.15%  |
| 静注人免疫球蛋白 | 187,352,577.01 | 36.16%  | 175,377,784.39 | 33.54%  | 6.83%   |
| 其他血液制品   | 63,707,771.82  | 12.30%  | 85,106,867.39  | 16.28%  | -25.14% |
| 物业出租     | 73,674,739.43  | 14.22%  | 57,548,169.38  | 11.01%  | 28.02%  |
| 其他业务     | 15,058.49      | 0.00%   | 7,285,729.99   | 1.39%   | -99.79% |
| 分地区      |                |         |                |         |         |

|      |                |        |                |        |         |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 华南区  | 407,278,110.30 | 78.61% | 322,854,690.50 | 61.74% | 26.15%  |
| 华东区  | 45,356,491.14  | 8.75%  | 89,563,410.97  | 17.13% | -49.36% |
| 西南区  | 23,681,664.18  | 4.57%  | 34,812,479.13  | 6.66%  | -31.97% |
| 华中区  | 29,875,398.44  | 5.77%  | 44,996,126.94  | 8.61%  | -33.60% |
| 其他地区 | 11,903,654.06  | 2.30%  | 30,676,038.43  | 5.87%  | -61.20% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                |                |        |             |             |            |
| 血液制品     | 444,405,520.20 | 269,689,999.74 | 39.31% | -2.98%      | 3.57%       | -3.85%     |
| 物业出租     | 73,674,739.43  | 23,945,522.09  | 67.50% | 28.02%      | -41.84%     | 39.04%     |
| 分产品      |                |                |        |             |             |            |
| 人血白蛋白    | 193,345,171.37 | 129,848,555.50 | 32.84% | -2.15%      | 4.86%       | -4.49%     |
| 静注人免疫球蛋白 | 187,352,577.01 | 117,832,994.10 | 37.11% | 6.83%       | 14.29%      | -4.10%     |
| 物业出租     | 73,674,739.43  | 23,945,522.09  | 67.50% | 28.02%      | -41.84%     | 39.04%     |
| 分地区      |                |                |        |             |             |            |
| 华南区      | 407,278,110.30 | 236,979,146.66 | 41.81% | 26.15%      | 20.75%      | 2.60%      |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☒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  |               |               |        |             |             |            |
| 物业出租 | 73,674,739.43 | 23,945,522.09 | 67.50% | 28.02%      | -41.84%     | 39.04%     |
| 分产品  |               |               |        |             |             |            |
| 分地区  |               |               |        |             |             |            |

变更口径的理由

主要是与科学园运营方签订补充协议，运营服务成本下降所致。

四、非主营业务分析

☒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  | 2,022,539.02 | 1.58%   | 大额存单利息收入及银行承兑汇票贴现利息支出 | 否        |
| 营业外收入 | 28,853.93    | 0.02%   | 处置报废资产收益及             | 否        |

|       |            |       |                |   |
|-------|------------|-------|----------------|---|
|       |            |       | 与日常经营活动无关的政府补助 |   |
| 营业外支出 | 425,063.67 | 0.33% | 公益性捐赠及支付退休人员福利 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 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   | 135,985,076.18 | 4.07%  | 274,763,226.74 | 8.33%  | -4.26% | 主要是用货币资金购买大额存单，报表项目重分类所致。 |
| 应收账款   | 170,043,461.98 | 5.09%  | 132,861,636.40 | 4.03%  | 1.06%  |                           |
| 合同资产   |                |        |                |        | 0.00%  |                           |
| 存货     | 898,157,234.32 | 26.87% | 793,462,099.62 | 24.06% | 2.81%  | 主要是产成品增加所致                |
| 投资性房地产 | 776,604,429.63 | 23.23% | 800,940,962.12 | 24.29% | -1.06% | 主要计提折旧所致                  |
| 长期股权投资 |                |        |                |        | 0.00%  |                           |
| 固定资产   | 677,025,810.27 | 20.26% | 633,893,005.81 | 19.22% | 1.04%  | 主要是在建工程转固定资产所致            |
| 在建工程   | 10,082,725.05  | 0.30%  | 42,231,714.38  | 1.28%  | -0.98% | 主要是在建工程转固定资产所致            |
| 使用权资产  | 14,329,423.38  | 0.43%  | 14,960,451.06  | 0.45%  | -0.02% |                           |
| 短期借款   | 100,000,000.00 | 2.99%  | 100,066,666.67 | 3.03%  | -0.04% |                           |
| 合同负债   | 769,572.82     | 0.02%  | 759,938.15     | 0.02%  | 0.00%  |                           |
| 长期借款   | 506,502,651.42 | 15.15% | 554,097,313.52 | 16.80% | -1.65% | 主要是归还借款所致                 |
| 租赁负债   | 15,760,074.91  | 0.47%  | 15,318,253.62  | 0.46%  | 0.01%  |                           |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、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 | 计入权益的累计公允价值变 | 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 |
|----|-----|----------|--------------|---------|--------|--------|------|-----|
|----|-----|----------|--------------|---------|--------|--------|------|-----|

|           |               | 损益 | 动 |  |  |  |  |               |
|-----------|---------------|----|---|--|--|--|--|---------------|
| 金融资产      |               |    |   |  |  |  |  |               |
| 其他非流动金融资产 | 77,669,283.18 |    |   |  |  |  |  | 77,669,283.18 |
| 上述合计      | 77,669,283.18 |    |   |  |  |  |  | 77,669,283.18 |
| 金融负债      | 0.00          |    |   |  |  |  |  | 0.00          |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末情况      |           |      |      | 期初情况      |           |      |      |
|------|-----------|-----------|------|------|-----------|-----------|------|------|
|      | 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 | 31,789.68 | 31,789.68 | 保证金  | 保证受限 | 31,789.68 | 31,789.68 | 保证金  | 保证受限 |
| 货币资金 | 1,000.00  | 1,000.00  | 保证金  | 保证受限 | 1,000.00  | 1,000.00  | 保证金  | 保证受限 |
| 合计   | 32,789.68 | 32,789.68 |      |      | 32,789.68 | 32,789.68 |      | --   |

## 六、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    |
|----------------|----------------|---------|
| 307,679,440.57 | 152,167,618.26 | 102.20% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

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。

七、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

八、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           |
|-------------------|------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 罗定市卫光单采血浆有限公司     | 子公司  | 单采血浆        | 3,000,000.00  | 11,153,416.93 | 9,388,942.64  | 12,186,248.55 | 315,418.20    | 291,942.34    |
| 新兴卫光单采血浆有限公司      | 子公司  | 单采血浆        | 500,000.00    | 16,201,902.05 | 13,544,586.03 | 11,040,932.05 | 503,040.78    | 477,888.74    |
| 钟山光明单采血浆有限公司      | 子公司  | 单采血浆        | 5,000,000.00  | 61,677,692.79 | 13,888,719.55 | 29,368,022.33 | 556,545.71    | 552,594.71    |
| 隆安光明单采血浆有限公司      | 子公司  | 单采血浆        | 5,000,000.00  | 30,557,274.57 | 28,271,836.64 | 40,555,161.20 | 293,416.04    | 278,746.74    |
| 平果光明单采血浆有限公司      | 子公司  | 单采血浆        | 5,000,000.00  | 61,466,453.39 | 36,902,361.55 | 75,890,731.05 | -1,260,119.26 | -1,328,221.32 |
| 德保光明单采血浆有限公司      | 子公司  | 单采血浆        | 5,000,000.00  | 20,978,207.69 | 6,202,363.46  | 21,899,417.39 | 913,349.71    | 867,682.22    |
| 田阳光明单采血浆有限公司      | 子公司  | 单采血浆        | 5,000,000.00  | 25,800,027.42 | 14,395,631.31 | 42,721,951.39 | 1,116,871.13  | 1,088,951.99  |
| 深圳市卫光生物股权投资管理有限公司 | 子公司  | 受托资产管理、投资管理 | 50,000,000.00 | 69,700,996.29 | 65,261,855.75 | -876,847.71   | -876,831.45   | -876,831.45   |
| 万宁卫光              | 子公司  | 单采血浆        | 5,000,000     | 25,536,72     | -             | 13,341,46     | 628,788.3     | 624,095.4     |

|                    |     |            |                   |                  |                     |                  |                      |                      |
|--------------------|-----|------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 单采血浆有限公司           |     |            | . 00              | 9. 53            | 4, 321, 563<br>. 21 | 7. 97            | 1                    | 5                    |
| 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司 | 子公司 | 居民服务业、物业租赁 | 100, 000, 000. 00 | 56, 913, 133. 10 | 10, 825, 989. 46    | 73, 678, 042. 18 | 5, 624, 731. 77      | 2, 890, 435. 26      |
| 深圳市卫光瑞康生物科技有限公司    | 子公司 | 医药制造       | 10, 000, 000. 00  | 8, 961, 259. 37  | 8, 957, 469. 37     | 24, 756. 43      | 24, 756. 43          | 23, 485. 46          |
| 安康卫光单采血浆站有限责任公司    | 子公司 | 单采血浆       | 5, 000, 000. 00   | 53, 594, 053. 71 | 22, 691, 237. 60    | 2, 103, 902. 91  | -<br>1, 632, 020. 31 | -<br>1, 212, 117. 89 |

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

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 原料血浆供应不足风险

血液制品原材料为健康人血浆，来源特殊，具有稀缺性。尽管公司拥有申请新设浆站的资质，但随着法律法规和新设浆站政策的收紧，国家对新设单采血浆站的管控愈发严格，新设浆站存在较大不确定性，随着公司生产能力的提升，可能会面临原料血浆不足的风险。

应对措施：1. 持续挖掘现有浆站采浆潜力，维护现有浆员，通过抖音、短视频宣传等新方式开拓新浆员，提升献浆回头率，保障血浆供应稳定并持续健康增长；2. 积极开拓新浆站，加大力量申请设立新的单采血浆站，提升采浆规模。同时积极寻求优质浆站的并购机会，扩展公司浆源基地；3. 提升工艺水平和技术研发水平，挖掘血浆蛋白资源，增加产品收率和产品种类，提高血浆综合利用率。

2. 新产品研发风险

药品研发周期较长，研发进程受到现有技术水平、产品设计、临床效果、预算投入和国家政策、市场需求、有关部门审批等多方面影响，可能会出现研发进度不及预期、研发失败等方面的风险。

应对措施：1. 不断完善研发管理机制，密切关注市场和政策变化，从技术风险、市场风险、管理风险、项目投资额度以及国家政策法规等方面进行深入调研和评估，推动项目立项决策科学化、有效化；2. 不断加强研发人才队伍建设，

提升研发人员专业水平，完善研发人员激励机制，提高人员积极性和创造性，推进研发进度；3. 优化研发模式，自主研发与合作研发相结合，提高效率，加快研发进度。

### 3. 产品潜在的安全风险

我国血液制品以健康人血浆为原料，公司在血浆采集和生产过程中，采用先进的采集技术和科学高效的管理体系，严格按照国家相关规定要求，在采浆、研发、生产、质检等环节全面从严采取了筛查相关病原体、去除和灭活病毒的措施，但产品理论上仍可能存在某些未知病原体的潜在风险。

应对措施：1. 持续完善质量管理体系，跟踪行业研究成果，对标龙头企业，及时更新改进；2. 不断提升工艺水平，持续优化生产全链条流程管理，提高产品质量；3. 加强各环节管控，确保各生产环节合法合规。

### 4. 市场竞争加剧风险

随着行业内各主体市场开拓力度的加大，行业内生产工艺技术、纯化水平的提高和基因重组技术应用的兴起，行业内重组人凝血因子Ⅷ、重组人血白蛋白等产品的持续研发，短期内相关产品的市场竞争可能加剧。

应对措施：1. 不断优化营销策略，做好目标市场服务；2. 积极探索国际市场，推进产品国际化；3. 加大品牌宣传力度，提升公司产品美誉度，强化终端市场对产品的认知度。

## 十一、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

## 十二、“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、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用  
公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用  
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用  
报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围                                                     | 员工人数 | 持有的股票<br>总数（股） | 变更情况                                                                                                                                                                                      | 占上市公司股<br>本总额的比例 | 实施计划的资金<br>来源                   |
|-----------------------------------------------------------|------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|
| 公司或公司的控<br>股子公司董事<br>（不包括独立董<br>事）、监事、高级<br>管理人员和骨干<br>员工 | 119  | 787,000        | 经公司第三届董事会第二十四次<br>会议、第三届监事会第十八次会<br>议及 2024 年第一次临时股东大会<br>审议，同意公司实施第三期员工<br>持股计划。<br>截至 2024 年 7 月 3 日，第三期员<br>工持股计划已通过二级市场累计<br>买入公司股票 787,000 股，占公<br>司总股本的 0.35%，第三期员工<br>持股计划完成股票的购买。 | 0.35%            | 员工合法薪酬、<br>自筹资金和法律<br>法规允许的其他方式 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务             | 报告期初持股数<br>（股） | 报告期末持股数<br>（股） | 占上市公司股本总额<br>的比例 |
|-----|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 张战  | 董事长            | 69,263         | 69,263         | 0.03%            |
| 郭采平 | 董事、总经理         | 51,947         | 51,947         | 0.02%            |
| 谢文杰 | 董事、副总经理        | 34,631         | 34,631         | 0.02%            |
| 黎占露 | 职工监事           | 1,731          | 1,731          | 0.00%            |
| 金建军 | 董事会秘书、营销总<br>监 | 6,926          | 6,926          | 0.00%            |

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |                    | 2                                                                                                                                                    |
|-------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称               | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                      |
| 1                       | 深圳市卫光生物制品股份有限公司    | 广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统： <a href="https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/dal/newindex">https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/dal/newindex</a> |
| 2                       | 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司 | 广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统： <a href="https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/dal/newindex">https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/dal/newindex</a> |

## 五、社会责任情况

1. 客户服务方面，公司以客户需求为导向，建立客户服务管理程序以规范客户服务行为；通过电话，微信，邮件等方式接收客户反馈，并及时跟进处理相关问题。报告期内，公司客户满意度水平较高。

2. 产品质量方面，公司依据有关法律法规的规定，建立起覆盖原料血浆采集全过程的内部管理体系和质量保证体系，确保与采供原料血浆相关的所有活动符合法律、法规、标准和规范的要求。

3. 员工权益方面，公司严格遵守相关法律法规要求，通过多种选聘渠道，科学选拔和合理配置管理人才，致力于打造尊重、平等、包容的企业文化，确保员工权益得到充分保护。公司秉持职业发展遵循“前瞻性、动态性”的原则，制定了科学合理的职业发展路径及晋升通道，为员工提供多元化的职业发展选择，并提供系统化的学习资源和发展支持。此外，公司坚持以人为本，开展多样化的特色文化活动，报告期内公司组织开展“卫跑春日，向光而行”职工运动打卡活动，三八妇女节系列职工关爱活动，有效满足员工精神文化需求。

4. 可持续供应链建设方面，公司成立采购领导小组，全面负责采购管理工作，要求各部门严格落实“采购、管理、监督”相分离的工作流程，建立起相互制约和监督的采购管理体系。同时，公司制定《单一供应商和进口物料供应商变更评

估策略》和策略行动计划，并按行动计划推进甘氨酸、麦芽糖、胶塞、玻璃瓶、除菌滤芯、滤板等物料新增供应商工作，进一步提升物料安全供应保障能力。

在践行社会责任的道路上，公司始终以回馈社会为高质量发展的重要底色，以常态化公益传递温暖。报告期内，公司志愿者队伍壮大至近 180 人，积极投身关爱特殊儿童、植绿护绿、交通文明劝导等志愿活动，累计参与超 150 人次。这些参与身影，既体现了党员干部、青年团员对初心使命的践行，也通过实际行动发挥了示范作用，传递了正能量，成为良好社会风尚的践行者与传播者。

在巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴中，公司深刻把握两项工作衔接的重要性与紧迫性，深化对口帮扶合作，以实际行动彰显担当。报告期内，累计投入约 23.7 万元用于巩固脱贫成果，其中采购帮扶地区农产品约 13.7 万元，以消费帮扶激活乡村振兴动力；另捐赠 10 万元，助力当地发展，为乡村振兴事业添砖加瓦。

## 第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

本报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效的法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、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重大关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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。



十二、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  
公司于 2023 年 7 月 6 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司拟签订租赁合同的议案》。深圳医学科学院意向租赁卫光生命科学园相关场地，经双方友好协商，签订相关《房屋租赁合同》。出租场地坐落于深圳市光明区新湖街道圳美社区卫光生命科学园内，出租面积共计 42,425.01 m²，租赁期限 10 年。  
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  
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 重大事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|----|--------|------|--------------|
|----|--------|------|--------------|

|   |                 |                 |                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---|-----------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 利润分配事项          | 2025 年 4 月 23 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第三十二次会议决议公告》《第三届监事会第二十五次会议决议公告》《关于 2024 年度利润分配预案的公告》                                                                                                                                                                    |
|   |                 | 2025 年 5 月 20 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2024 年度股东大会决议公告》                                                                                                                                                                                                              |
|   |                 | 2025 年 7 月 10 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2024 年度权益分派实施公告》                                                                                                                                                                                                              |
| 2 | 获得医疗器械生产备案凭证    | 2025 年 6 月 17 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于获得医疗器械生产备案凭证的公告》                                                                                                                                                                                                            |
| 3 | 换届事项            | 2025 年 7 月 2 日  | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第三十四次会议决议公告》《关于董事会换届选举的公告》                                                                                                                                                                                              |
|   |                 | 2025 年 7 月 18 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2025 年第一次临时股东大会决议公告》《关于选举职工代表董事的公告》                                                                                                                                                                                           |
|   |                 | 2025 年 7 月 19 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第一次会议决议公告》《第四届独立董事专门会议 2025 年第一次会议决议公告》《关于董事会完成换届选举暨聘任高级管理人员等相关人员的公告》                                                                                                                                                   |
| 4 | 公司治理相关事项        | 2025 年 7 月 2 日  | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于修订〈公司章程〉及相关制度的公告》                                                                                                                                                                                                           |
|   |                 | 2025 年 7 月 18 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2025 年第一次临时股东大会决议公告》                                                                                                                                                                                                          |
| 5 | 向特定对象发行 A 股股票事项 | 2025 年 7 月 19 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第一次会议决议公告》《2025 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期股东回报、填补措施及相关主体承诺的公告》《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的公告》《关于 2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案披露的提示性公告》《关于向特定对象发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的公告》《关于最近五年不存在被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施的公告》《关于投资卫光生物智能产业基地项目的公告》 |
|   |                 | 2025 年 8 月 8 日  | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2025 年第二次临时股东会决议公告》                                                                                                                                                                                                           |

#### 十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 787,000     | 0.35%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 787,000     | 0.35%  |
| 1、国家持股     |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 2、国有法人持股   |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 3、其他内资持股   | 787,000     | 0.35%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 787,000     | 0.35%  |
| 其中：境内法人持股  |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 境内自然人持股    |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 4、外资持股     |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 其中：境外法人持股  |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 境外自然人持股    |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 二、无限售条件股份  | 226,013,000 | 99.65% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 226,013,000 | 99.65% |
| 1、人民币普通股   | 226,013,000 | 99.65% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 226,013,000 | 99.65% |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |             |    |       |    |    |             |        |
| 4、其        |             |        |             |    |       |    |    |             |        |

|        |             |         |   |   |   |   |   |             |       |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|-------|
| 他      |             |         |   |   |   |   |   |             |       |
| 三、股份总数 | 226,800,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 226,800,000 | 0.00% |

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

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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                          |         |         | 12, 584       |             | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |               | 0          |    |
|--------------------------------------|---------|---------|---------------|-------------|------------------------------|---------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（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 |
| 深圳市光明区国有资产监督管理局                      | 国有法人    | 65. 25% | 147, 987, 000 | 0           | 0                            | 147, 987, 000 | 不适用        | 0  |
| 武汉生物制品研究有限责任公司                       | 国有法人    | 7. 25%  | 16, 443, 000  | 0           | 0                            | 16, 443, 000  | 不适用        | 0  |
| 广州市嘉合生物技术有限公司                        | 境内非国有法人 | 2. 26%  | 5, 133, 736   | -500, 000   | 0                            | 5, 133, 736   | 不适用        | 0  |
| 贺洁                                   | 境内自然人   | 1. 35%  | 3, 053, 900   | 1, 603, 900 | 0                            | 3, 053, 900   | 不适用        | 0  |
| 李曼                                   | 境内自然人   | 0. 71%  | 1, 612, 800   | 1, 730, 400 | 0                            | 1, 612, 800   | 不适用        | 0  |

|                                                     |                |                           |           |          |         |           |             |   |
|-----------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-----------|----------|---------|-----------|-------------|---|
| 朱雪松                                                 | 境内自然人          | 0.56%                     | 1,263,775 | -759,523 | 0       | 1,263,775 | 不适用         | 0 |
| 银华基金－中国人寿保险股份有限公司－传统险－银华基金国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划    | 其他             | 0.44%                     | 994,150   | 994,150  | 0       | 994,150   | 不适用         | 0 |
| 银华基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－银华基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售） | 其他             | 0.44%                     | 992,760   | 992,760  | 0       | 992,760   | 不适用         | 0 |
| 徐永明                                                 | 境内自然人          | 0.39%                     | 880,000   | 40,100   | 0       | 880,000   | 不适用         | 0 |
| 深圳市卫光生物制品股份有限公司－第三期员工持股计划                           | 其他             | 0.35%                     | 787,000   | 0        | 787,000 | 0         | 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 3）             |                | 无                         |           |          |         |           |             |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                    |                | 股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人不详。 |           |          |         |           |             |   |
| 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 11）                    |                | 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                                                | 报告期末持有限售条件股份数量 |                           |           |          |         | 股份种类      |             |   |
|                                                     |                |                           |           |          |         | 股份种类      | 数量          |   |
| 深圳市光明区国有资产监督管理局                                     | 147,987,000    |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 147,987,000 |   |
| 武汉生物制品研究所有限责任公司                                     | 16,443,000     |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 16,443,000  |   |
| 广州市嘉合生物技术有限公司                                       | 5,133,736      |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 5,133,736   |   |
| 贺洁                                                  | 3,053,900      |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 3,053,900   |   |
| 李曼                                                  | 1,612,800      |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 1,612,800   |   |
| 朱雪松                                                 | 1,263,775      |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 1,263,775   |   |
| 银华基金－中国人寿保险股份有限公司－传统险－银华基金国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划    | 994,150        |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 994,150     |   |
| 银华基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－银华基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售） | 992,760        |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 992,760     |   |
| 徐永明                                                 | 880,000        |                           |           |          |         | 人民币普通股    | 880,000     |   |

|                                                        |                                      |        |         |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------|---------|
| 上海甄投资管理有限公司—甄投稳定 8 号私募证券投资基金                           | 631,400                              | 人民币普通股 | 631,400 |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人不详。            |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 公司股东徐永明通过信用交易担保证券账户持有公司 810,000 股股份。 |        |         |

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用



第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计  
☐是 ☒否  
公司半年度财务报告未经审计。

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：深圳市卫光生物制品股份有限公司  
2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 135,985,076.18   | 274,763,226.74   |
| 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        | 91,304,952.99    | 151,400,054.78   |
| 应收账款        | 170,043,461.98   | 132,861,636.40   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 4,122,965.71     | 2,133,760.33     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 23,769,837.77    | 17,075,115.44    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 898,157,234.32   | 793,462,099.62   |
| 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 |                  | 153,315,430.54   |
| 其他流动资产      | 4,427,309.94     | 2,579,062.65     |
| 流动资产合计      | 1,327,810,838.89 | 1,527,590,386.50 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 77,669,283.18    | 77,669,283.18    |
| 投资性房地产    | 776,604,429.63   | 800,940,962.12   |
| 固定资产      | 677,025,810.27   | 633,893,005.81   |
| 在建工程      | 10,082,725.05    | 42,231,714.38    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 14,329,423.38    | 14,960,451.06    |
| 无形资产      | 130,956,569.64   | 134,911,011.12   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 28,701,834.60    | 26,458,404.46    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 19,230,057.19    | 19,230,057.19    |
| 长期待摊费用    | 9,553,214.62     | 1,877,233.49     |
| 递延所得税资产   | 10,079,255.62    | 9,969,591.92     |
| 其他非流动资产   | 260,413,085.29   | 7,712,131.96     |
| 非流动资产合计   | 2,014,645,688.47 | 1,769,853,846.69 |
| 资产总计      | 3,342,456,527.36 | 3,297,444,233.19 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 100,000,000.00   | 100,066,666.67   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 129,508,279.22   | 137,141,912.73   |
| 预收款项      | 92,705.00        | 68,774.50        |
| 合同负债      | 769,572.82       | 759,938.15       |
| 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    | 70,430,322.26    | 107,582,698.32   |
| 应交税费      | 21,960,799.55    | 17,448,651.59    |
| 其他应付款     | 84,135,101.37    | 43,278,115.62    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          | 45,360,000.00    |                  |
| 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   | 48,400,498.93    | 16,383,848.76    |
| 其他流动负债        | 23,087.18        | 22,798.14        |
| 流动负债合计        | 455,320,366.33   | 422,753,404.48   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 506,502,651.42   | 554,097,313.52   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 15,760,074.91    | 15,318,253.62    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 41,070,520.14    | 43,268,148.09    |
| 递延所得税负债       | 11,300,107.62    | 11,719,405.39    |
| 其他非流动负债       | 6,052,844.11     | 6,051,242.92     |
| 非流动负债合计       | 580,686,198.20   | 630,454,363.54   |
| 负债合计          | 1,036,006,564.53 | 1,053,207,768.02 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 226,800,000.00   | 226,800,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 563,493,192.55   | 563,493,192.55   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 194,612,071.44   | 194,612,071.44   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,288,806,412.62 | 1,226,520,067.15 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,273,711,676.61 | 2,211,425,331.14 |
| 少数股东权益        | 32,738,286.22    | 32,811,134.03    |
| 所有者权益合计       | 2,306,449,962.83 | 2,244,236,465.17 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,342,456,527.36 | 3,297,444,233.19 |

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：陈冠群

会计机构负责人：黄惶

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        | 65,537,116.53    | 206,767,038.02   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 91,304,952.99    | 144,008,331.26   |
| 应收账款        | 145,680,808.72   | 121,345,688.20   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 106,049,791.83   | 98,475,879.33    |
| 其他应收款       | 42,886,146.99    | 16,157,533.38    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 863,440,217.57   | 752,619,091.83   |
| 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 |                  | 153,315,430.54   |
| 其他流动资产      | 202,818.83       | 1,503,409.10     |
| 流动资产合计      | 1,315,101,853.46 | 1,494,192,401.66 |
| 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      | 207,039,728.89   | 207,039,728.89   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 24,059,506.27    | 24,059,506.27    |
| 投资性房地产      | 776,604,429.63   | 800,940,962.12   |
| 固定资产        | 538,956,354.79   | 493,955,980.28   |
| 在建工程        | 8,230,638.26     | 41,761,819.93    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 68,313,842.77    | 70,237,429.77    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 28,701,834.60    | 26,458,404.46    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 8,872,064.24     | 773,694.53       |
| 递延所得税资产     | 6,370,689.72     | 6,140,110.40     |
| 其他非流动资产     | 257,973,291.83   | 5,152,941.50     |
| 非流动资产合计     | 1,925,122,381.00 | 1,676,520,578.15 |
| 资产总计        | 3,240,224,234.46 | 3,170,712,979.81 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 100,000,000.00   | 100,066,666.67   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 119,933,067.60   | 113,364,994.57   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 769,572.82       | 759,938.15       |
| 应付职工薪酬      | 54,870,207.00    | 78,197,845.36    |
| 应交税费        | 20,135,068.44    | 13,860,070.65    |
| 其他应付款       | 62,759,629.71    | 23,594,643.06    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 45,360,000.00    |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,573,460.64    | 14,743,030.47    |
| 其他流动负债      | 23,087.18        | 22,798.14        |
| 流动负债合计      | 406,064,093.39   | 344,609,987.07   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 506,502,651.42   | 554,097,313.52   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 41,070,520.14    | 43,268,148.09    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 547,573,171.56   | 597,365,461.61   |
| 负债合计        | 953,637,264.95   | 941,975,448.68   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 226,800,000.00   | 226,800,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 574,502,470.18   | 574,502,470.18   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 194,612,071.44   | 194,612,071.44   |
| 未分配利润       | 1,290,672,427.89 | 1,232,822,989.51 |
| 所有者权益合计     | 2,286,586,969.51 | 2,228,737,531.13 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 3,240,224,234.46 | 3,170,712,979.81 |
|------------|------------------|------------------|

3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 518,095,318.12 | 522,902,745.97 |
| 其中：营业收入             | 518,095,318.12 | 522,902,745.97 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 382,125,542.04 | 392,463,709.82 |
| 其中：营业成本             | 293,635,521.83 | 304,291,620.64 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 4,738,271.48   | 4,253,939.19   |
| 销售费用                | 11,402,709.71  | 12,668,145.68  |
| 管理费用                | 41,363,357.21  | 41,303,566.55  |
| 研发费用                | 21,591,044.44  | 20,867,745.90  |
| 财务费用                | 9,394,637.37   | 9,078,691.86   |
| 其中：利息费用             | 9,965,736.16   | 9,985,981.76   |
| 利息收入                | 1,073,373.77   | 1,415,108.03   |
| 加：其他收益              | 4,175,464.99   | 3,028,462.57   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 2,022,539.02   | -120,874.33    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -13,543,662.61 | -1,595,790.52  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”       |                | 45,819.96      |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 号填列)                        |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）           | 128,624,117.48 | 131,796,653.83 |
| 加：营业外收入                     | 28,853.93      | 150,940.51     |
| 减：营业外支出                     | 425,063.67     | 611,858.86     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）         | 128,227,907.74 | 131,335,735.48 |
| 减：所得税费用                     | 20,652,808.89  | 21,608,387.65  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）           | 107,575,098.85 | 109,727,347.83 |
| （一）按经营持续性分类                 |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 107,575,098.85 | 109,727,347.83 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 107,646,345.47 | 109,861,719.65 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -71,246.62     | -134,371.82    |
| 六、其他综合收益的税后净额               |                |                |
| 归属母公司所有者的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                       |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 七、综合收益总额                    | 107,575,098.85 | 109,727,347.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 107,646,345.47 | 109,861,719.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | -71,246.62     | -134,371.82    |
| 八、每股收益：                     |                |                |





|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| （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               | 103,209,438.38 | 107,511,374.05 |
| 七、每股收益：                |                |                |
| （一）基本每股收益              |                |                |
| （二）稀释每股收益              |                |                |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 537,973,211.97 | 539,731,576.06 |
| 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         | 5,092,280.01   | 944,454.87     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,860,354.36   | 11,105,615.75  |
| 经营活动现金流入小计      | 548,925,846.34 | 551,781,646.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 269,211,889.52 | 247,520,921.85 |
| 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           | 145,646,351.04  | 108,731,172.14  |
| 支付的各项税费                   | 61,386,436.16   | 55,673,902.07   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 33,089,795.58   | 63,581,936.79   |
| 经营活动现金流出小计                | 509,334,472.30  | 475,507,932.85  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 39,591,374.04   | 76,273,713.83   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 14,657,611.11   |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,650.00        | 126,841.20      |
| 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            | 140,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 154,661,261.11  | 126,841.20      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 57,679,440.57   | 148,167,618.26  |
| 投资支付的现金                   |                 | 4,000,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 250,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 307,679,440.57  | 152,167,618.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -153,018,179.46 | -152,040,777.06 |
| 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                 | 104,710,324.84  | 215,363,296.33  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 104,710,324.84  | 215,363,296.33  |
| 偿还债务支付的现金                 | 118,947,661.00  | 64,798,087.30   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,490,308.98   | 10,530,049.24   |
| 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            | 623,700.00      | 10,519,750.00   |
| 筹资活动现金流出小计                | 130,061,669.98  | 85,847,886.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -25,351,345.14  | 129,515,409.79  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -138,778,150.56 | 53,748,346.56   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 274,730,437.06  | 251,445,681.51  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 135,952,286.50  | 305,194,028.07  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度       | 2024 年半年度       |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 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            | 475,839,112.22  | 477,338,158.32  |
| 收到的税费返还                   | 5,083,635.27    | 86,827.04       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 54,590,990.82   | 22,392,915.75   |
| 经营活动现金流入小计                | 535,513,738.31  | 499,817,901.11  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 345,027,693.63  | 300,425,292.91  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 92,304,883.30   | 61,137,536.58   |
| 支付的各项税费                   | 42,685,160.39   | 35,385,733.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 24,063,998.41   | 50,379,914.40   |
| 经营活动现金流出小计                | 504,081,735.73  | 447,328,477.64  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 31,432,002.58   | 52,489,423.47   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 14,657,611.11   |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00            | 126,841.20      |
| 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            | 140,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 154,657,611.11  | 126,841.20      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 52,591,890.04   | 141,942,370.03  |
| 投资支付的现金                   |                 | 10,000,000.00   |
| 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            | 250,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 302,591,890.04  | 151,942,370.03  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -147,934,278.93 | -151,815,528.83 |
| 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                 | 104,710,324.84  | 215,363,296.33  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 104,710,324.84  | 215,363,296.33  |
| 偿还债务支付的现金                 | 118,947,661.00  | 64,798,087.30   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,490,308.98   | 10,530,049.24   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 129,437,969.98  | 75,328,136.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -24,727,645.14  | 140,035,159.79  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -141,229,921.49 | 40,709,054.43   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 206,735,248.34  | 151,161,716.32  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 65,505,326.85   | 191,870,770.75  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|
|----|-----------|

|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 小计               |                |                  |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 226,800,000.00 |         |         |    | 563,493,192.55 |               |                |          | 194,612,071.44 |                | 1,226,520,067.15 |    | 2,211,425,331.14 | 32,811,134.03  | 2,244,236,465.17 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年初余额               | 226,800,000.00 |         |         |    | 563,493,192.55 |               |                |          | 194,612,071.44 |                | 1,226,520,067.15 |    | 2,211,425,331.14 | 32,811,134.03  | 2,244,236,465.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                | 62,286,345.47    |    | 62,286,345.47    | -72,847.81     | 62,213,497.66    |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                | 107,646,345.47   |    | 107,646,345.47   | -71,246.62     | 107,575,098.85   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  | -1,601.19      | -1,601.19        |
| 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                 |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  | -1,601.19      | -1,601.19        |
| （三）利润                 |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                | -                |    | -                |                | -                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 分配                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 45,360,000.00    |  | 45,360,000.00    |               | 45,360,000.00    |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -45,360,000.00   |  | -45,360,000.00   |               | -45,360,000.00   |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 226,800,000.00 |  |  |  | 563,493,192.55 |  |  |  | 194,612,071.44 |  | 1,288,806,412.62 |  | 2,273,711,676.61 | 32,738,286.22 | 2,306,449,962.83 |

上年金额

单位：元

|    |           |
|----|-----------|
| 项目 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|

|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |                   |                |          |                |                |                  |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-------------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减<br>：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 小计               |                |                  |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |                   |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 226,800,000.00 |         |         |    | 574,502,470.18 |                   |                |          | 170,068,316.79 |                | 1,042,907,601.35 |    | 2,014,278,388.32 | 31,360,864.28  | 2,045,639,252.60 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                |                   |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                |                   |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |         |         |    |                |                   |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年初余额               | 226,800,000.00 |         |         |    | 574,502,470.18 |                   |                |          | 170,068,316.79 |                | 1,042,907,601.35 |    | 2,014,278,388.32 | 31,360,864.28  | 2,045,639,252.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |         |         |    | -11,009,277.63 |                   |                |          |                |                | 64,501,719.65    |    | 53,492,442.02    | 874,783.58     | 54,367,225.60    |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                |                   |                |          |                |                | 109,861,719.65   |    | 109,861,719.65   | -134,371.82    | 109,727,347.83   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    | -11,009,277.63 |                   |                |          |                |                |                  |    | -11,009,277.63   | 1,009,277.63   | 10,000,000.00    |
| 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                 |                |         |         |    | -11,009        |                   |                |          |                |                |                  |    | -11,009          | 1,009,277      | -10,000          |

|                    |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
|--------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|------------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                    |                                |  |  |  | ,27<br>7.6<br>3                |  |  |  |                                |  |                                    |  | ,27<br>7.6<br>3                    | .63                           | ,00<br>0.0<br>0                    |
| (三) 利润分配           |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  | -<br>45,<br>360<br>,00<br>0.0<br>0 |  | -<br>45,<br>360<br>,00<br>0.0<br>0 |                               | -<br>45,<br>360<br>,00<br>0.0<br>0 |
| 1. 提取盈余公积          |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 2. 提取一般风险准备        |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  | -<br>45,<br>360<br>,00<br>0.0<br>0 |  | -<br>45,<br>360<br>,00<br>0.0<br>0 |                               | -<br>45,<br>360<br>,00<br>0.0<br>0 |
| 4. 其他              |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| (四) 所有者权益内部结转      |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 6. 其他              |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| (五) 专项储备           |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 1. 本期提取            |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| 2. 本期使用            |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    |                               |                                    |
| (六) 其他             |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                    | -<br>122<br>.23               | -<br>122<br>.23                    |
| 四、本期期末余额           | 226<br>,80<br>0,0<br>00.<br>00 |  |  |  | 563<br>,49<br>3,1<br>92.<br>55 |  |  |  | 170<br>,06<br>8,3<br>16.<br>79 |  | 1,1<br>07,<br>409<br>,32<br>1.0    |  | 2,0<br>67,<br>770<br>,83<br>0.3    | 32,<br>235<br>,64<br>7.8<br>6 | 2,1<br>00,<br>006<br>,47<br>8.2    |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|---|--|---|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  | 4 |  | 0 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|---|--|---|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 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              | 226,800,000.00 |        |     |    | 574,502,470.18 |       |        |      | 194,612,071.44 | 1,232,822,989.51 |    | 2,228,737,531.13 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 226,800,000.00 |        |     |    | 574,502,470.18 |       |        |      | 194,612,071.44 | 1,232,822,989.51 |    | 2,228,737,531.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 57,849,438.38    |    | 57,849,438.38    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 103,209,438.38   |    | 103,209,438.38   |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 45,360,000.00    |    | 45,360,000.00    |
| 1. 提取盈                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |



|                                |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|------------------------|------------------------------|--|------------------------------|
| 余公积                            |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        | -<br>45,36<br>0,000<br>.00   |  | -<br>45,36<br>0,000<br>.00   |
| 3. 其他                          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| （五）专项<br>储备                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 226,8<br>00,00<br>0.00 |  |  |  | 574,5<br>02,47<br>0.18 |  |  |  | 194,6<br>12,07<br>1.44 | 1,290<br>,672,<br>427.8<br>9 |  | 2,286<br>,586,<br>969.5<br>1 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 2024 年半年度              |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------|----------------|----------|------------------------|------------------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 未分<br>配利<br>润                | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 226,8<br>00,00<br>0.00 |         |         |    | 574,5<br>02,47<br>0.18 |               |                |          | 170,0<br>68,31<br>6.79 | 1,057<br>,289,<br>197.7<br>0 |    | 2,028<br>,659,<br>984.6<br>7 |
| 加：会<br>计政策变更 |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
| 前            |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 期差错更正                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 226,800,000.00 |  |  |  | 574,502,470.18 |  |  |  | 170,068,316.79 | 1,057,289,197.70 |  | 2,028,659,984.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 62,151,374.05    |  | 62,151,374.05    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 107,511,374.05   |  | 107,511,374.05   |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -45,360,000.00   |  | -45,360,000.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -45,360,000.00   |  | -45,360,000.00   |
| 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        | 226,800,000.00 |  |  |  | 574,502,470.18 |  |  |  | 170,068,316.79 | 1,119,440,571.75 |  | 2,090,811,358.72 |

三、公司基本情况

深圳市卫光生物制品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由深圳市卫武光明生物制品有限公司整体变更设立，2012 年 12 月 29 日，依据深圳市光明新区发展和财政局文件（深光发财〔2012〕396 号）批准，公司以经审计的 2012 年 8 月 31 日的净资产折股，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2017 年 6 月 8 日，公司首次公开发行新股 2,700 万股，并于 2017 年 6 月 16 日在深圳证券交易所上市交易。

公司统一社会信用代码 91440300192471818P，注册资本 22,680 万元。

法定代表人：张战。

公司注册地址：深圳市光明区光明街道碧眼社区光侨大道 3402 号办公楼一层。

本公司所处行业为医药制造业，生产经营血液制品。

本公司除子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司主要从事投资管理业务，深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司主要从事物业租赁、物业管理业务，深圳市卫光瑞康生物科技有限公司主要从事基因工程药物和疫苗制造业务，其余子公司均从事单采血浆业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司至报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件的相关会计政策是根据本公司相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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 | 单项金额占应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化                      |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回  | 单项金额占当期坏账准备收回或转回 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化                     |
| 重要的应收款项实际核销      | 单项金额占应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元                                      |
| 重要的在建工程项目        | 投资预算金额较大，当期发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%                                  |
| 超过一年的重要应付账款      | 单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超过 100 万元                                    |
| 超过一年的重要其他应付款     | 单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 100 万元                                   |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的≥10%或性质重要。                  |
| 重要的合营企业或联营企业     | 单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 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

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

## 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

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，

通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### （1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司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。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

13、应收账款

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根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。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失率估计如下：

| 账 龄   | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 5              |

|       |     |
|-------|-----|
| 1-2 年 | 10  |
| 2-3 年 | 50  |
| 3 年以上 | 100 |

## ②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对于客户已破产、解散、财务发生重大困难等表明应收款项已无法收回的进行单项认定并单项计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

## 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：应收政府补贴、应收关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。

其他应收款组合 2：除应收政府补贴、应收关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：不计提损失准备

组合 2：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

| 账 龄   | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------|-----------------|
| 1 年以内 | 5               |
| 1-2 年 | 10              |
| 2-3 年 | 50              |
| 3 年以上 | 100             |

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于包含重大融资成分的其他应收款项，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他金融资产进行单项认定并计提坏账准备，对于已破产、解散、财务发生重大困难等表明其他金融资产已无法收回的进行单项认定并单项计提坏账准备。

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

| 组合类别 | 确定依据         |
|------|--------------|
| 账龄组合 | 根据客户合同资产账龄确定 |

## 17、存货

### 1. 存货的分类

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（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以

发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

23、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。  
本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 13-35 | 0-3 | 2.77-7.69   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 7-10  | 0-3 | 9.7-14.29   |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-7   | 0-3 | 13.86-33.33 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6     | 0-3 | 16.17-16.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-7   | 0-3 | 13.86-33.33 |

25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、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。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法 |
|-------|---------|-----------|------|
| 土地使用权 | 50-70   | 权证记载      | 直线法  |
| 软件    | 3-5     | 预计收益期     | 直线法  |
| 特许权   | 5-10    | 预计收益期     | 直线法  |
| 非专利技术 | 10      | 预计收益期     | 直线法  |

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

本公司在研发项目取得相关批文或者证书（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）之后发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

本公司在研发项目取得相关批文或者证书（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）之后发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

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。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、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或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务是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，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

#### 1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，在某一时点转让商品控制权并确认收入：销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制冷链运输签收单，公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，客户取得相关商品控制权，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

#### 2. 提供服务合同

本公司与客户之间提供的服务合同包含技术服务费等履约义务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范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：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

#### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司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：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产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。

对于因租赁产生的递延所得税资产及所得税负债，本公司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。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### （2）租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

### （2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用



(3) 2025 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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率          |
|---------|---------------|-------------|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额        | 7%、5%       |
| 企业所得税   | 应纳所得额         | 15%、20%、25% |
| 增值税     | 当期销售额         | 3%          |
| 增值税     | 销售货物或提供服务的增值额 | 6%、9%、13%   |

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 |
|--------------------|-------|
| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
| 深圳市卫光生物制品股份有限公司    | 15%   |
| 罗定市卫光单采血浆有限公司      | 20%   |
| 新兴卫光单采血浆有限公司       | 20%   |
| 田阳光明单采血浆有限公司       | 20%   |
| 德保光明单采血浆有限公司       | 20%   |
| 万宁卫光单采血浆有限公司       | 20%   |
| 深圳市卫光生物股权投资管理有限公司  | 20%   |
| 深圳市卫光瑞康生物科技有限公司    | 20%   |
| 安康卫光单采血浆站有限责任公司    | 20%   |
| 隆安光明单采血浆有限公司       | 20%   |
| 钟山光明单采血浆有限公司       | 25%   |
| 平果光明单采血浆有限公司       | 25%   |
| 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司 | 25%   |

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9 号）、《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知书》（深国税光简征〔2013〕0015 号）、《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号），罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、隆安光明单采血浆有限公司、平果光明单采浆血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、万宁卫光单采血浆有限公司、安康卫光单采血浆站有限责任公司等 9 家子公司经当地主管国家税务局审核，本公司及 9 家子公司从 2013 年起，增值税按照简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税；2014 年 7 月 1 日起，增值税按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税。

根据《财政部税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号）：一、资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照 3%的征收率缴纳增值税；二、管理人接受投资者委托或信托对受托资产提供的管理服务以及管理人发生的除本通知第一条规定的其他增值税应税行为（以下称其他业务），按照 6%缴纳增值税。本公司子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司属于资管产品管理人，按照相关规定缴纳增值税。

(二)重要税收优惠及批文

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火

[2016]195 号) 有关规定, 本公司于 2023 年 12 月 25 日经复审认定为国家级高新技术企业 (证书编号: GR202344208248), 认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定, 本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2、根据财税〔2023〕6 号规定和财税〔2022〕13 号规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、万宁市卫光单采血浆有限公司、深圳市卫光生物股权投资管理有限公司、深圳市卫光瑞康生物科技有限公司、安康卫光单采血浆站有限责任公司、隆安光明单采血浆有限公司符合小型微利企业条件, 实际按照 5% 的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他

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   | 1,395,661.44   | 1,234,951.46   |
| 银行存款   | 133,671,257.02 | 272,458,649.56 |
| 其他货币资金 | 918,157.72     | 1,069,625.72   |
| 合计     | 135,985,076.18 | 274,763,226.74 |

其他说明

期末银行存款流动性受限金额 1,000.00 元, 系保证金; 期末其他货币资金流动性受限金额 31,789.68 元, 系碳排放权账户配额保证金, 除此之外, 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

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

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 91,304,952.99 | 144,008,331.26 |
| 商业承兑票据 | 0.00          | 7,780,761.60   |
| 坏账准备   | 0.00          | -389,038.08    |
| 合计     | 91,304,952.99 | 151,400,054.78 |

(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票据 |      |    |      |      |      | 7,780,761.60 | 100.00% | 389,038.08 | 5.00% | 7,391,723.52 |
| 其中：            |      |    |      |      |      |              |         |            |       |              |
| 合计             |      |    |      |      |      | 7,780,761.60 | 100.00% | 389,038.08 | 5.00% | 7,391,723.52 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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 |      |
| 商业承兑汇票 | 389,038.08 | -389,038.08 |       |    |    | 0.00 |
| 合计     | 389,038.08 | -389,038.08 |       |    |    | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 23,626,030.53 |           |
| 合计     | 23,626,030.53 |           |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、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） | 183,322,312.34 | 139,835,596.21 |
| 1 至 2 年      | 7,378,726.20   | 19,800.00      |
| 2 至 3 年      | 0.00           | 0.00           |
| 3 年以上        | 579,000.00     | 579,000.00     |
| 3 至 4 年      | 0.00           | 0.00           |
| 4 至 5 年      | 0.00           | 0.00           |
| 5 年以上        | 579,000.00     | 579,000.00     |
| 合计           | 191,280,038.54 | 140,434,396.21 |

(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 | 22,793,688.36 | 11.92% | 12,810,981.48 | 56.20% | 9,982,706.88 | 579,000.00 | 0.41% | 579,000.00 | 100.00% | 0.00 |

|                |                |         |               |        |                |                |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 168,486,350.18 | 88.08%  | 8,425,595.08  | 5.00%  | 160,060,755.10 | 139,855,396.21 | 99.59%  | 6,993,759.81 | 5.00% | 132,861,636.40 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |              |       |                |
| 合计             | 191,280,038.54 | 100.00% | 21,236,576.56 | 11.10% | 170,043,461.98 | 140,434,396.21 | 100.00% | 7,572,759.81 | 5.39% | 132,861,636.40 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |
| 广西海湛医药有限公司         | 579,000.00 | 579,000.00 | 579,000.00    | 579,000.00    | 100.00% | 预期损失 |
| 中俊生物医药检测认证（深圳）有限公司 |            |            | 4,458,299.26  | 4,458,299.26  | 100.00% | 预期损失 |
| 一力生物科技（深圳）有限公司     |            |            | 3,495,379.27  | 3,495,379.27  | 100.00% | 预期损失 |
| 唐颐控股（深圳）有限公司       |            |            | 6,218,785.12  | 1,865,635.54  | 30.00%  | 预期损失 |
| 唐颐惠康（深圳）生物医学技术有限公司 |            |            | 8,042,224.71  | 2,412,667.41  | 30.00%  | 预期损失 |
| 合计                 | 579,000.00 | 579,000.00 | 22,793,688.36 | 12,810,981.48 |         |      |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 168,460,798.80 | 8,423,039.94 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 25,551.38      | 2,555.14     | 10.00% |
| 合计    | 168,486,350.18 | 8,425,595.08 |        |

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

（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 |               |
| 按单项评估计提  | 579,000.00   | 12,231,981.48 |       |    |    | 12,810,981.48 |
| 按账龄分析法计提 | 6,993,759.81 | 1,431,835.27  |       |    |    | 8,425,595.08  |
| 合计       | 7,572,759.81 | 13,663,816.75 |       |    |    | 21,236,576.56 |

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

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

|                   |               |  |               |        |              |
|-------------------|---------------|--|---------------|--------|--------------|
| 梅州市维安医药有限公司       | 22,576,000.00 |  | 22,576,000.00 | 11.80% | 1,128,800.00 |
| 广东华泰医药有限公司        | 15,949,000.00 |  | 15,949,000.00 | 8.34%  | 797,450.00   |
| 普宁市达康医药有限公司       | 15,091,000.00 |  | 15,091,000.00 | 7.89%  | 754,550.00   |
| 上药康德乐合丹（深圳）医药有限公司 | 14,833,200.00 |  | 14,833,200.00 | 7.75%  | 741,660.00   |
| 深圳湾实验室            | 12,800,603.28 |  | 12,800,603.28 | 6.69%  | 640,030.16   |
| 合计                | 81,249,803.28 |  | 81,249,803.28 | 42.47% | 4,062,490.16 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

(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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

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款项融资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的情况

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 | 其他变动 |      |

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 23,769,837.77 | 17,075,115.44 |
| 合计    | 23,769,837.77 | 17,075,115.44 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 |      |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 |      |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 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        |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 应收个人社保、公积金、年金、个税、工会经费 | 2,810,659.44  | 1,283,998.24  |
| 押金                    | 393,834.39    | 276,151.55    |
| 水电费                   | 21,916,825.77 | 15,227,145.38 |
| 技术服务费                 | 0.00          | 1,400,000.00  |
| 其他                    | 1,078,175.59  | 1,048,593.75  |
| 坏账准备                  | -2,429,657.42 | -2,160,773.48 |
| 合计                    | 23,769,837.77 | 17,075,115.44 |

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） | 21,261,324.42 | 14,488,665.43 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 1 至 2 年 | 3,951,219.11  | 3,543,014.17  |
| 2 至 3 年 | 30,964.79     | 243,980.79    |
| 3 年以上   | 955,986.87    | 960,228.53    |
| 3 至 4 年 | 4,378.83      | 23,265.49     |
| 4 至 5 年 | 423,543.00    | 424,198.00    |
| 5 年以上   | 528,065.04    | 512,765.04    |
| 合计      | 26,199,495.19 | 19,235,888.92 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☐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 |              |
| 账龄组合计提 | 2,160,773.48 | 268,883.94 |       |       |    | 2,429,657.42 |
| 合计     | 2,160,773.48 | 268,883.94 |       |       |    | 2,429,657.42 |

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

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

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     |
|----------------|-------|---------------|-------------------------------|------------------|--------------|
| 深圳时代高科技产业园有限公司 | 水电费   | 21,916,825.77 | 1 年以内<br>18222031.04 ；<br>1-2 | 83.65%           | 1,280,581.03 |

|                |         |               |                                       |        |              |
|----------------|---------|---------------|---------------------------------------|--------|--------------|
|                |         |               | 年 3694794.73                          |        |              |
| 应收个人公积金        | 应收个人公积金 | 863,442.92    | 1 年以内                                 | 3.30%  | 43,172.15    |
| 应收个人社保         | 应收个人社保  | 718,152.30    | 1 年以内<br>717413.47, 3 年<br>以上 738.83。 | 2.74%  | 36,609.50    |
| 国药集团西安生物制药有限公司 | 其他      | 423,543.00    | 3-4 年                                 | 1.62%  | 423,543.00   |
| 广东港华冷冻设备有限公司   | 其他      | 296,000.00    | 5 年以上                                 | 1.13%  | 296,000.00   |
| 合计             |         | 24,217,963.99 |                                       | 92.44% | 2,079,905.68 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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   | 3,639,469.62 | 88.27% | 1,945,218.87 | 91.16% |
| 1 至 2 年 | 227,918.61   | 5.53%  | 73,706.98    | 3.45%  |
| 2 至 3 年 | 139,474.00   | 3.38%  | 87,835.48    | 4.12%  |
| 3 年以上   | 116,103.48   | 2.82%  | 26,999.00    | 1.27%  |
| 合计      | 4,122,965.71 |        | 2,133,760.33 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------------|
| 西安佰吉生物工程有限公司    | 1,322,316.00 | 32.07%              |
| 星德科包装技术（杭州）有限公司 | 661,979.70   | 16.06%              |
| 深圳市燃气集团股份有限公司   | 369,084.80   | 8.95%               |
| 中国食品药品检定研究院     | 338,050.00   | 8.20%               |
| 四川南格尔生物科技有限公司   | 132,090.00   | 3.20%               |
| 合计              | 2,823,520.50 | 68.48%              |

其他说明：

10、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<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料   | 356,436,078.95 |                           | 356,436,078.95 | 355,282,527.12 |                           | 355,282,527.12 |
| 在产品   | 131,602,420.19 |                           | 131,602,420.19 | 189,961,746.85 |                           | 189,961,746.85 |
| 库存商品  | 405,736,933.99 |                           | 405,736,933.99 | 243,537,703.23 |                           | 243,537,703.23 |
| 包装物   | 3,182,659.78   |                           | 3,182,659.78   | 3,802,030.19   |                           | 3,802,030.19   |
| 低值易耗品 | 1,199,141.41   |                           | 1,199,141.41   | 878,092.23     |                           | 878,092.23     |
| 合计    | 898,157,234.32 |                           | 898,157,234.32 | 793,462,099.62 |                           | 793,462,099.62 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|

(3) 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 |      |

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<br>比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提<br>比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额 | 期初余额           |
|---------|------|----------------|
| 大额存单及利息 |      | 153,315,430.54 |
| 合计      |      | 153,315,430.54 |

（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

13、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 待抵扣及待认证进项税额 | 3,155,388.97 | 1,503,409.10 |
| 预缴企业税费      | 1,271,920.97 | 1,072,169.75 |
| 其他          |              | 3,483.80     |
| 合计          | 4,427,309.94 | 2,579,062.65 |

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元



| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、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 |  |
|--|------|------|------|------|------|------|--|

(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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 |      |

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投<br>资单<br>位 | 期初<br>余额<br>（账<br>面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |                             |                      |                |                                 |                |    | 期末<br>余额<br>（账<br>面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|---------------|----------------------------|----------------------|----------|----------|-----------------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------|----|----------------------------|----------------------|
|               |                            |                      | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益<br>法下<br>确认<br>的投资<br>损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告<br>发放<br>现金<br>股利<br>或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                            |                      |
| 一、合营企业        |                            |                      |          |          |                             |                      |                |                                 |                |    |                            |                      |
| 二、联营企业        |                            |                      |          |          |                             |                      |                |                                 |                |    |                            |                      |

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 深圳市新阳唯康科技有限公司             | 24,129,824.62 | 24,129,824.62 |
| 深圳上泰生物工程有限公司              | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 广州汉腾生物科技有限公司              | 23,059,506.27 | 23,059,506.27 |
| 武汉滨会生物科技股份有限公司            | 4,999,952.29  | 4,999,952.29  |
| 深圳市和福汇生物科技有限公司            | 2,480,000.00  | 2,480,000.00  |
| 深圳源兴基因技术有限公司              | 7,000,000.00  | 7,000,000.00  |
| 青岛同创思睦瑞科合伙企业投资款           | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 珠海盈盛联科生物科技有限公司            | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 深圳市光明东卫私募股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 深圳粒影生物科技有限公司              | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 合计                        | 77,669,283.18 | 77,669,283.18 |

其他说明：

20、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  | 855,584,747.60 |       |      | 855,584,747.60 |
| 1. 期初余额 | 855,584,747.60 |       |      | 855,584,747.60 |

|                    |                |  |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|
| 2. 本期增加金额          |                |  |  |                |
| (1) 外购             |                |  |  |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |  |  |                |
| (3) 企业合并增加         |                |  |  |                |
|                    |                |  |  |                |
| 3. 本期减少金额          |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
|                    |                |  |  |                |
| 4. 期末余额            | 855,584,747.60 |  |  | 855,584,747.60 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |  |  |                |
| 1. 期初余额            | 54,643,785.48  |  |  | 54,643,785.48  |
| 2. 本期增加金额          | 24,336,532.49  |  |  | 24,336,532.49  |
| (1) 计提或摊销          | 24,336,532.49  |  |  | 24,336,532.49  |
|                    |                |  |  |                |
| 3. 本期减少金额          |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
|                    |                |  |  |                |
| 4. 期末余额            | 78,980,317.97  |  |  | 78,980,317.97  |
| 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          | 776,604,429.63 |  |  | 776,604,429.63 |
| 2. 期初账面价值          | 800,940,962.12 |  |  | 800,940,962.12 |

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：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 677,025,810.27 | 633,893,005.81 |
| 合计   | 677,025,810.27 | 633,893,005.81 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备           | 其他设备           | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额   | 367,806,721.64 | 348,686,225.81 | 14,173,864.42 | 106,286,579.99 | 329,013,270.07 | 1,165,966,661.93 |
| 2. 本期增加金额 | 1,476,679.57   | 27,217,017.30  |               | 2,167,043.90   | 52,790,597.89  | 83,651,338.66    |
| （1）购置     |                | 3,981,353.42   |               | 1,548,092.99   | 822,270.52     | 6,351,716.93     |
| （2）在建工程转入 | 1,476,679.57   | 23,235,663.88  |               | 618,950.91     | 51,968,327.37  | 77,299,621.73    |
| （3）企业合并增加 |                |                |               |                |                |                  |
|           |                |                |               |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额 |                | 1,004,587.80   |               | 1,140,234.17   | 83,195.18      | 2,228,017.15     |
| （1）       |                | 1,004,587.80   |               | 1,140,234.17   | 83,195.18      | 2,228,017.15     |

|           |                |                |               |                |                |                  |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| ）处置或报废    |                |                |               |                |                |                  |
|           |                |                |               |                |                |                  |
| 4. 期末余额   | 369,283,401.21 | 374,898,655.31 | 14,173,864.42 | 107,313,389.72 | 381,720,672.78 | 1,247,389,983.44 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额   | 106,890,229.90 | 160,510,317.51 | 10,849,165.16 | 73,682,267.37  | 180,135,711.18 | 532,067,691.12   |
| 2. 本期增加金额 | 6,327,969.56   | 15,574,767.00  | 510,148.89    | 7,074,843.46   | 10,957,607.46  | 40,445,336.37    |
| （1）计提     | 6,327,969.56   | 15,574,767.00  | 510,148.89    | 7,074,843.46   | 10,957,607.46  | 40,445,336.37    |
|           |                |                |               |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额 | 0.00           | 931,914.48     | 0.00          | 1,142,152.84   | 80,752.00      | 2,154,819.32     |
| （1）处置或报废  |                | 931,914.48     | 0.00          | 1,142,152.84   | 80,752.00      | 2,154,819.32     |
|           |                |                |               |                |                |                  |
| 4. 期末余额   | 113,218,199.46 | 175,153,170.03 | 11,359,314.05 | 79,614,957.99  | 191,012,566.64 | 570,358,208.17   |
| 三、减值准备    |                |                |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额   |                | 5,965.00       |               |                |                | 5,965.00         |
| 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   |                | 5,965.00       |               |                |                | 5,965.00         |
| 四、账面价值    |                |                |               |                |                |                  |
| 1. 期末账面价值 | 256,065,201.75 | 199,739,520.28 | 2,814,550.37  | 27,698,431.73  | 190,708,106.14 | 677,025,810.27   |
| 2. 期初账面价值 | 260,916,491.74 | 188,169,943.30 | 3,324,699.26  | 32,604,312.62  | 148,877,558.89 | 633,893,005.81   |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

|    |      |      |      |      |    |
|----|------|------|------|------|----|
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

|    |        |
|----|--------|
| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|

(4) 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 |
|---------------------------------|--------------|------------|
| 平果光明单采血浆有限公司：                   |              |            |
| 业务楼                             | 831,675.03   | 材料不齐       |
| 血浆中转冷库钢结构库存房                    | 467,930.60   | 材料不齐       |
| 食堂\更衣室、电房车库、值班室、污物处理间、改建医疗废物暂存间 | 242,353.90   | 材料不齐       |
| 扩建食堂                            | 197,914.86   | 材料不齐       |
| 饭堂                              | 167,554.05   | 材料不齐       |
| 田阳光明单采血浆有限公司：                   |              |            |
| 综合楼                             | 637,131.59   | 材料不齐       |
| 宿舍楼                             | 196,609.91   | 材料不齐       |
| 休息室、食堂、职工食堂                     | 79,175.42    | 材料不齐       |
| DR室、职工食堂                        | 230,153.40   | 材料不齐       |
| 心电图楼                            | 311,301.43   | 材料不齐       |
| 德保光明单采血浆公司：                     |              |            |
| 车库值班室配电房                        | 55,636.28    | 材料不齐       |
| 新兴卫光单采血浆有限公司：                   |              |            |
| 业务楼                             | 3,767,009.86 | 材料不齐       |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 10,082,725.05 | 42,231,714.38 |
| 合计   | 10,082,725.05 | 42,231,714.38 |

(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         |
| 卫光生物生产设施提升项目 | 5,584,236.00 |      | 5,584,236.00 | 5,550,300.00 |      | 5,550,300.00 |
| 安康新站建设工程     | 1,130,337.49 |      | 1,130,337.49 | 245,140.45   |      | 245,140.45   |
| 人纤维蛋白粘       | 623,340.00   |      | 623,340.00   | 483,000.00   |      | 483,000.00   |

|                                    |                      |  |                      |                      |  |                      |
|------------------------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|
| 合剂产业化项目                            |                      |  |                      |                      |  |                      |
| 智慧监管信息化工程                          | 1, 522, 100. 00      |  | 1, 522, 100. 00      | 0. 00                |  | 0. 00                |
| 零星工程                               | 1, 222, 711. 56      |  | 1, 222, 711. 56      | 799, 116. 26         |  | 799, 116. 26         |
| 卫光生物新建<br>抗疫药品生产<br>配套仓库           | 0. 00                |  | 0. 00                | 3, 594, 755. 81      |  | 3, 594, 755. 81      |
| 厂区合规性改<br>造工程 EPC(设<br>计施工一体<br>化) | 0. 00                |  | 0. 00                | 9, 937, 573. 70      |  | 9, 937, 573. 70      |
| 新型人免疫球<br>蛋白类产品生<br>产线建设项目         | 0. 00                |  | 0. 00                | 19, 626, 927. 9<br>2 |  | 19, 626, 927. 9<br>2 |
| 卫光生物老园<br>区形象提升工<br>程              | 0. 00                |  | 0. 00                | 1, 154, 900. 24      |  | 1, 154, 900. 24      |
| 新血液制品车<br>间                        | 0. 00                |  | 0. 00                | 840, 000. 00         |  | 840, 000. 00         |
| 合计                                 | 10, 082, 725. 0<br>5 |  | 10, 082, 725. 0<br>5 | 42, 231, 714. 3<br>8 |  | 42, 231, 714. 3<br>8 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目<br>名称                        | 预算<br>数          | 期初<br>余额        | 本期<br>增加<br>金额   | 本期<br>转入<br>固定<br>资产<br>金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末<br>余额        | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例 | 工程<br>进<br>度 | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其<br>中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金<br>来源 |
|---------------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------|--------------|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
| 卫光生物新建<br>抗疫药品生产<br>配套仓库        | 26, 000, 000. 00 | 3, 594, 755. 81 |                  | 3, 594, 755. 81            | 0. 00                | 0. 00           | 71. 53 %                        | 100%         |                           |                                      |                      | 其他       |
| 卫光生物生产<br>设施提升项目                | 40, 000, 000. 00 | 5, 550, 300. 00 | 11, 241, 866. 00 | 8, 577, 930. 00            | 2, 630, 000. 00      | 5, 584, 236. 00 | 94. 98 %                        | 94. 98 %     |                           |                                      |                      | 其他       |
| 厂区合规性改<br>造工程<br>EPC(设计<br>施工一体 | 50, 000, 000. 00 | 9, 937, 573. 70 | 35, 562, 434. 30 | 45, 500, 008. 00           |                      | 0. 00           | 91. 00 %                        | 100. 00 %    |                           |                                      |                      | 其他       |



|                    |                |               |               |               |              |              |        |        |  |  |  |    |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 化)                 |                |               |               |               |              |              |        |        |  |  |  |    |
| 新型人免疫球蛋白类产品生产线建设项目 | 90,000,000.00  | 19,626,927.92 |               | 19,626,927.92 |              | 0.00         | 75.45% | 75.45% |  |  |  | 其他 |
| 合计                 | 206,000,000.00 | 38,709,557.43 | 46,804,300.30 | 77,299,621.73 | 2,630,000.00 | 5,584,236.00 |        |        |  |  |  |    |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

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 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、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   | 19,371,182.60 | 19,371,182.60 |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
|           |               |               |
| 4. 期末余额   | 19,371,182.60 | 19,371,182.60 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 4,410,731.54  | 4,410,731.54  |
| 2. 本期增加金额 | 631,027.68    | 631,027.68    |
| (1) 计提    | 631,027.68    | 631,027.68    |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
|           |               |               |
| 4. 期末余额   | 5,041,759.22  | 5,041,759.22  |
| 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 | 14,329,423.38 | 14,329,423.38 |
| 2. 期初账面价值 | 14,960,451.06 | 14,960,451.06 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、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 | 特许权 | 合计 |

|            |                |  |               |              |               |                |
|------------|----------------|--|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |  |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 114,561,453.65 |  | 18,686,274.83 | 7,762,582.00 | 36,055,390.72 | 177,065,701.20 |
| 2. 本期增加金额  |                |  |               | 425,000.00   |               | 425,000.00     |
| (1) 购置     |                |  |               | 425,000.00   |               | 425,000.00     |
| (2) 内部研发   |                |  |               |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |  |               |              |               |                |
|            |                |  |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |  |               |              |               |                |
| (1) 处置     |                |  |               |              |               |                |
|            |                |  |               |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 114,561,453.65 |  | 18,686,274.83 | 8,187,582.00 | 36,055,390.72 | 177,490,701.20 |
| 二、累计摊销     |                |  |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 26,513,730.43  |  | 1,966,909.16  | 5,901,301.97 | 7,772,748.52  | 42,154,690.08  |
| 2. 本期增加金额  | 1,105,291.79   |  | 934,313.70    | 703,917.70   | 1,635,918.29  | 4,379,441.48   |
| (1) 计提     | 1,105,291.79   |  | 934,313.70    | 703,917.70   | 1,635,918.29  | 4,379,441.48   |
|            |                |  |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |  |               |              |               |                |
| (1) 处置     |                |  |               |              |               |                |
|            |                |  |               |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 27,619,022.22  |  | 2,901,222.86  | 6,605,219.67 | 9,408,666.81  | 46,534,131.56  |
| 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    |                |  |               |              |               |                |

|           |               |  |               |              |               |                |
|-----------|---------------|--|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 额         |               |  |               |              |               |                |
| 四、账面价值    |               |  |               |              |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 86,942,431.43 |  | 15,785,051.97 | 1,582,362.33 | 26,646,723.91 | 130,956,569.64 |
| 2. 期初账面价值 | 88,047,723.22 |  | 16,719,365.67 | 1,861,280.03 | 28,282,642.20 | 134,911,011.12 |

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 10.53%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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   |  |               |
| 田阳光明单采血浆有限公司    | 3,890,132.87  |         |  |      |  | 3,890,132.87  |
| 平果光明单采血浆有限公司    | 1,291,160.44  |         |  |      |  | 1,291,160.44  |
| 钟山光明单采血浆有限公司    | 14,048,763.88 |         |  |      |  | 14,048,763.88 |
| 合计              | 19,230,057.19 |         |  |      |  | 19,230,057.19 |

(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   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

(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 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

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

| 项目                     | 田阳光明单采血浆有限公司  | 平果光明单采血浆有限公司   | 钟山光明单采血浆有限公司  |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 商誉账面余额①                | 3,890,132.87  | 1,291,160.44   | 14,048,763.88 |
| 商誉减值准备余额②              | -             | -              | -             |
| 商誉的账面价值③=①-②           | 3,890,132.87  | 1,291,160.44   | 14,048,763.88 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④     | -             | -              | -             |
| 调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③      | 3,890,132.87  | 1,291,160.44   | 14,048,763.88 |
| 资产组的账面价值⑥              | 19,790,135.00 | 25,331,709.66  | 51,612,664.87 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥   | 23,680,267.87 | 26,622,870.10  | 65,661,428.75 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧ | 45,022,466.00 | 108,315,681.17 | 67,916,551.18 |
| 商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧      |               |                |               |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

- ①田阳光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。
- ②平果光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。
- ③钟山光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

(2) 商誉减值测试的过程与方法

田阳光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司和钟山光明单采血浆有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中京民信（北京）资产评估有限公司出具的《深圳市卫光生物制品股份有限公司因编制财务报告需要进行商誉减值测试涉及的田阳光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司和钟山光明单采血浆有限公司资产组（含商誉）可收回金额资产评估报告》（京信评报字（2025）第246号、京信评报字（2025）第244号、京信评报字（2025）第245号）的评估结果。

1. 商誉可收回金额的确定方法

(1) 公司因并购平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司单采血浆业务所形成的商誉，分别以田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司的长期资产确定为与商誉相关的最小资产组，采用收益法（评估预计未来现金流量的现值）确定资产组的可收回金额，具体按照收益途径、采用现金流折现的方法估算与商誉相关的资产组可收回金额现值，即与商誉相关资产组的在用价值。

使用企业资产组（所得）税前自由现金流折现模型；采用（所得）税前加权平均资本成本模型（WACC）确定折现率；因资产组已经正常运营多年，运营状况比较稳定，故预测期取5年；在资产组持续经营的假设条件下，收益期按永续确定。

(2) 重要假设及依据

- ①假设评估基准日后公司所处国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- ②假设评估基准日后公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。
- ③假设公司完全遵守所有有关的法律法规。
- ④假设和公司相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。
- ⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对公司造成重大不利影响。

(3) 关键参数

| 项目           | 关键参数       |        |     |        |                  |                 |
|--------------|------------|--------|-----|--------|------------------|-----------------|
|              | 预测期        | 预测期增长率 | 稳定期 | 稳定期增长率 | 利润率              | 折现率（税前加权平均资本成本） |
| 田阳光明单采血浆有限公司 | 2025-2029年 | [注 1]  | 永续期 | 0.70%  | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 15.58%          |
| 平果光明单采血浆有限公司 | 2025-2029年 | [注 2]  | 永续期 | 1.40%  | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 15.58%          |
| 钟山光明单采血浆有限公司 | 2025-2029年 | [注 3]  | 永续期 | 2.00%  | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 15.58%          |

注 1：根据田阳光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2022 年-2024 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，田阳光明单采血浆有限公司 2025 年至 2029 年预计营业收入增长率分别为 3.01%、10.33%、9.36%、7.62%、4.45%，2029 年度以后各年营业收入增长率稳定在 0.7%的水平。

注 2：根据平果光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2022 年-2024 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，平果光明单采血浆有限公司 2025 年至 2029 年预计营业收入增长率分别-2.56%、7.47%、8.00%、7.00%、5.00%，2029 年度以后各年营业收入增长率稳定在 1.40%的水平。

注 3：根据钟山光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2022 年-2024 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，钟山光明单采血浆有限公司 2025 年至 2029 年预计营业收入增长率分别为 9.00%、9.00%、9.00%、8.45%、5.00%，2029 年度以后各年营业收入增长率稳定在 2.00%的水平。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

## 28、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         |
|-------------|--------------|---------------|--------------|--------|--------------|
| 浆站拓展        | 250,000.08   |               | 250,000.08   |        | 0.00         |
| 网联服务费       | 245,938.02   |               | 206,825.52   |        | 39,112.50    |
| 车间/办公楼/室装修费 | 1,381,295.39 | 10,456,130.71 | 2,323,323.98 |        | 9,514,102.12 |
| 合计          | 1,877,233.49 | 10,456,130.71 | 2,780,149.58 |        | 9,553,214.62 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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    | 23,666,233.97 | 3,549,935.10  | 8,675,452.16  | 1,301,434.09  |
| 内部交易未实现利润 | 11,245,453.95 | 1,686,818.09  | 22,490,907.89 | 3,373,636.18  |
| 递延收益      | 30,132,140.08 | 4,519,821.01  | 32,329,768.03 | 4,849,465.20  |
| 租赁负债      | 16,587,113.20 | 3,317,422.64  | 16,890,856.62 | 3,811,017.81  |
| 合计        | 81,630,941.20 | 13,073,996.84 | 80,386,984.70 | 13,335,553.28 |

## (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     | 38,587,927.06 | 9,646,981.77  | 40,267,536.75 | 10,066,884.18 |
| 分摊免租期的租金对应的应纳税暂时性差异 | 6,612,503.38  | 1,653,125.85  | 6,610,084.84  | 1,652,521.21  |
| 使用权资产               | 14,329,423.38 | 2,994,741.22  | 14,870,088.40 | 3,365,961.36  |
| 合计                  | 59,529,853.82 | 14,294,848.84 | 61,747,709.99 | 15,085,366.75 |

## (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 | 2,994,741.22 | 10,079,255.62 | 3,365,961.36 | 9,969,591.92  |
| 递延所得税负债 | 2,994,741.22 | 11,300,107.62 | 3,365,961.36 | 11,719,405.39 |

(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 | 22,119,049.57 | 19,138,467.24 |
| 合计    | 22,119,049.57 | 19,138,467.24 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2025 年度 |               | 5,768,222.66  |    |
| 2026 年度 | 3,609,392.46  | 4,947,261.28  |    |
| 2027 年度 | 5,812,809.97  | 5,442,400.97  |    |
| 2028 年度 | 3,813,604.38  | 2,980,582.33  |    |
| 2029 年度 | 8,883,242.76  |               |    |
| 合计      | 22,119,049.57 | 19,138,467.24 |    |

其他说明

30、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、软件等 | 5,307,136.00   |      | 5,307,136.00   | 4,360,614.50 |      | 4,360,614.50 |
| 预付工程款    | 1,832,685.00   |      | 1,832,685.00   | 943,224.00   |      | 943,224.00   |
| 大额存单及利息  | 250,864,970.83 |      | 250,864,970.83 | 0.00         |      | 0.00         |
| 其他       | 2,408,293.46   |      | 2,408,293.46   | 2,408,293.46 |      | 2,408,293.46 |
| 合计       | 260,413,085.29 |      | 260,413,085.29 | 7,712,131.96 |      | 7,712,131.96 |

其他说明：

31、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 | 31,789.68 | 31,789.68 | 保证金  | 保证受限 | 31,789.68 | 31,789.68 | 保证金  | 保证受限 |
| 货币资金 | 1,000.00  | 1,000.00  | 保证金  | 保证受限 | 1,000.00  | 1,000.00  | 保证金  | 保证受限 |
| 合计   | 32,789.68 | 32,789.68 |      |      | 32,789.68 | 32,789.68 |      |      |

其他说明：



期末银行存款流动性受限金额 1,000.00 元，系保证金；期末其他货币资金流动性受限金额 31,789.68 元，系碳排放权账户配额保证金，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 100,066,666.67 |
| 合计   | 100,000,000.00 | 100,066,666.67 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 104,149,624.45 | 111,471,077.94 |
| 1 年以上        | 25,358,654.77  | 25,670,834.79  |
| 合计           | 129,508,279.22 | 137,141,912.73 |

## (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 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 深圳市特区建工能源建设集团有限公司 | 17,559,309.86 | 工程未结算     |
| 合计                | 17,559,309.86 |           |

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 45,360,000.00 |               |
| 其他应付款 | 38,775,101.37 | 43,278,115.62 |
| 合计    | 84,135,101.37 | 43,278,115.62 |

## (1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 45,360,000.00 |      |
| 合计    | 45,360,000.00 |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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          |
|----------|---------------|---------------|
| 销售返利     | 10,242,340.20 | 11,010,300.97 |
| 销售服务费    | 4,229,451.00  | 6,931,992.55  |
| 押金、质保金   | 7,428,464.28  | 8,328,436.57  |
| 应付代扣保险税费 | 540,147.34    | 358,557.27    |
| 预提费用     | 2,628,671.60  | 2,985,298.80  |
| 借款       | 11,486,119.98 | 11,418,434.17 |
| 其他       | 2,219,906.97  | 2,245,095.29  |
| 合计       | 38,775,101.37 | 43,278,115.62 |

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           |
|-----|---------------|---------------------|
| 夏玉珍 | 11,486,119.98 | 收购前子公司借款，子公司资金紧张未偿还 |
| 合计  | 11,486,119.98 |                     |

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目           | 期末余额      | 期初余额      |
|--------------|-----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 92,705.00 | 60,774.50 |
| 1 年以上        |           | 8,000.00  |
| 合计           | 92,705.00 | 68,774.50 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

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

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 商品销售 | 769,572.82 | 759,938.15 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 769,572.82 | 759,938.15 |
|----|------------|------------|

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

40、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         | 107,047,420.02 | 108,211,987.77 | 145,347,001.13 | 69,912,406.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 535,278.30     | 16,084,392.95  | 16,101,755.65  | 517,915.60    |
| 合计             | 107,582,698.32 | 124,296,380.72 | 161,448,756.78 | 70,430,322.26 |

(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 | 101,023,344.41 | 90,187,494.36  | 127,847,906.22 | 63,362,932.55 |
| 2、职工福利费       | 15,478.64      | 2,673,240.52   | 2,688,719.16   | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 73.50          | 4,234,333.34   | 4,234,406.84   | 0.00          |
| 其中：医疗保险费      | 73.50          | 3,614,134.11   | 3,614,207.61   | 0.00          |
| 工伤保险费         | 0.00           | 403,422.19     | 403,422.19     | 0.00          |
| 生育保险费         | 0.00           | 216,777.04     | 216,777.04     | 0.00          |
| 4、住房公积金       | 70,757.00      | 8,158,558.26   | 8,229,315.26   | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,937,766.47   | 2,958,361.29   | 2,346,653.65   | 6,549,474.11  |
| 合计            | 107,047,420.02 | 108,211,987.77 | 145,347,001.13 | 69,912,406.66 |

(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 | 1,575.00 | 10,256,353.92 | 10,257,928.92 | 0.00  |
| 2、失业保险费  | 28.15    | 463,902.96    | 463,915.71    | 15.40 |

|          |            |               |               |            |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 3、企业年金缴费 | 533,675.15 | 5,364,136.07  | 5,379,911.02  | 517,900.20 |
| 合计       | 535,278.30 | 16,084,392.95 | 16,101,755.65 | 517,915.60 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 7,605,508.08  | 6,377,398.99  |
| 企业所得税   | 11,257,674.53 | 9,679,086.15  |
| 个人所得税   | 766,475.87    | 302,680.59    |
| 城市维护建设税 | 415,364.48    | 395,634.78    |
| 房产税     | 1,271,112.68  |               |
| 土地使用税   | 116,398.57    | 1,746.39      |
| 教育费附加   | 339,231.62    | 372,097.96    |
| 其他税费    | 189,033.72    | 320,006.73    |
| 合计      | 21,960,799.55 | 17,448,651.59 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

43、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 | 47,573,460.64 | 14,743,030.47 |
| 一年内到期的租赁负债 | 827,038.29    | 1,640,818.29  |
| 合计         | 48,400,498.93 | 16,383,848.76 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 待转销项税额 | 23,087.18 | 22,798.14 |
| 合计     | 23,087.18 | 22,798.14 |

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 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|--------|-------|------|--|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|------|--------|-------|------|--|------|------|

|    |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
|    |  |  |  |  |  |  |  | 息 |  |  |  |  |  |
|    |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 信用借款         | 554,076,112.06 | 568,840,343.99 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -47,573,460.64 | -14,743,030.47 |
| 合计           | 506,502,651.42 | 554,097,313.52 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额      | 22,791,169.79 | 23,606,734.51 |
| 未确认融资费用    | -6,204,056.59 | -6,647,662.60 |
| 一年内到期的租赁负债 | -827,038.29   | -1,640,818.29 |
| 合计         | 15,760,074.91 | 15,318,253.62 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

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

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

（2）专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

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

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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   |
|---------------------------------------------------|--------------|------|------------|--------------|--------|
| 重组血浆蛋白类<br>创新药物工程实<br>验室资助                        | 2,958,333.17 |      | 250,000.02 | 2,708,333.15 | 收到政府补助 |
| 光侨路(光明办<br>段)整体改造工程<br>拆迁补偿                       | 3,008,725.80 |      | 188,045.34 | 2,820,680.46 | 收到政府补助 |
| 2015 年度光明新<br>区高新技术产业<br>园区循环改造中<br>央财政扶持专项<br>资金 | 175,595.29   |      | 17,857.14  | 157,738.15   | 收到政府补助 |
| 亲水树脂填料分<br>离纯化新型血浆<br>蛋白的关键技术<br>研发               | 783,333.17   |      | 100,000.02 | 683,333.15   | 收到政府补助 |
| 特异性免疫球蛋<br>白及凝血因子类<br>产业化项目                       | 1,769,059.44 |      | 160,823.58 | 1,608,235.86 | 收到政府补助 |
| 血液制品生产线<br>及相关配套设施<br>优化提升                        | 432,000.00   |      | 72,000.00  | 360,000.00   | 收到政府补助 |
| 深圳市大气环境<br>质量提升锅炉升<br>级改造项目                       | 528,000.00   |      | 48,000.00  | 480,000.00   | 收到政府补助 |
| 基于乙醇反应和<br>病毒灭活工艺的<br>静注人免疫球蛋<br>白产业化项目           | 1,283,333.19 |      | 100,000.02 | 1,183,333.17 | 收到政府补助 |
| 2021 年重大项目<br>计划且年度工业<br>投资计划项目<br>(科学园)          | 1,828,571.60 |      | 28,571.40  | 1,800,000.20 | 收到政府补助 |
| 光明区生命科<br>学产业高端发展<br>扶持计划园区危<br>险废弃物处理设<br>施项目    | 1,837,320.55 |      | 28,708.13  | 1,808,612.42 | 收到政府补助 |



|                                           |               |  |              |               |        |
|-------------------------------------------|---------------|--|--------------|---------------|--------|
| 光明区节能和发展循环经济专项扶持-酒精回收塔项目                  | 835,731.88    |  | 26,959.08    | 808,772.80    | 收到政府补助 |
| 2022 年支持绿色发展促进工业“碳达峰”扶持计划拟资助工业能源资源节约和综合利用 | 3,122,394.55  |  | 101,690.10   | 3,020,704.45  | 收到政府补助 |
| 2022 年新兴产业扶持计划市场准入产业链关键环节提升资助             | 1,288,767.03  |  | 161,095.89   | 1,127,671.14  | 收到政府补助 |
| 2023 年深圳市科技企业孵化器、众创空间认定与资助项目              | 197,560.97    |  | 65,853.66    | 131,707.31    | 收到政府补助 |
| 2022 年光明区技术改造投资资助                         | 881,478.28    |  | 56,869.57    | 824,608.71    | 收到政府补助 |
| 深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目        | 8,207,547.22  |  | 566,037.74   | 7,641,509.48  | 收到政府补助 |
| 市工业和信息化局关于 2023 年工业投资项目扶持计划               | 13,201,395.95 |  | 199,779.89   | 13,001,616.06 | 收到政府补助 |
| 光明区工业和信息化局 2023 年光明区企业技术改造资助              | 929,000.00    |  | 25,336.37    | 903,663.63    | 收到政府补助 |
| 合计                                        | 43,268,148.09 |  | 2,197,627.95 | 41,070,520.14 |        |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 土地收储补偿款      | 2,050,000.00 | 2,050,000.00 |
| 河南安顺农业开发有限公司 | 4,002,844.11 | 4,001,242.92 |
| 合计           | 6,052,844.11 | 6,051,242.92 |

其他说明：

注 1：2019 年 9 月 30 日，钟山光明单采血浆有限公司与钟山县自然资源局签署了《收储钟山光明单采血浆有限公司国有土地使用权补偿协议书》。经双方协商，双方同意按评估价格进行收储补偿，总计补偿款为人民币 1,026.9697 万元。于协议签订后 30 日内支付 20%补偿款，余款待搬迁后再支付。搬迁后需将土地证书及房产证书原件交给钟山县自然资源局注销归档，并将不可搬迁的资产交付政府使用。

2019 年 11 月 13 日，钟山光明单采血浆有限公司收到钟山县自然资源局（钟山县土地收购储备中心）收储补偿款人民币 205 万元（即 20%）。

截至目前，公司已完成相关搬迁工作，但钟山县自然资源局（钟山县土地收购储备中心）尚未支付剩余款项，土地证书

及房产证书原件等资产亦尚未交付给钟山县自然资源局，后续处理方案仍在协商中。

注 2：公司全资子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司与河南安顺农业开发有限公司共同出资成立了深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），其他合伙人投入的资本金在本合并报表中作为其他非流动负债列报。

53、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 | 226,800,000.00 |             |    |       |    |    | 226,800,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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） | 563,493,192.55 |      |      | 563,493,192.55 |
| 合计         | 563,493,192.55 |      |      | 563,493,192.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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 | 减：前期计入其他 | 减：前期计入其他 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属于少数股 |      |

|  |  | 额 | 综合收益<br>当期转入<br>损益 | 综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 税费用 | 于母公司 | 东 |  |
|--|--|---|--------------------|----------------------|-----|------|---|--|
|--|--|---|--------------------|----------------------|-----|------|---|--|

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 194,612,071.44 |      |      | 194,612,071.44 |
| 合计     | 194,612,071.44 |      |      | 194,612,071.44 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 1,226,520,067.15 | 1,042,907,601.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 107,646,345.47   | 109,861,719.65   |
| 应付普通股股利           | 45,360,000.00    | 45,360,000.00    |
| 期末未分配利润           | 1,288,806,412.62 | 1,107,409,321.00 |

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。

61、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 | 518,080,259.63 | 293,635,521.83 | 515,617,015.98 | 301,557,477.14 |
| 其他业务 | 15,058.49      | 0.00           | 7,285,729.99   | 2,734,143.50   |
| 合计   | 518,095,318.12 | 293,635,521.83 | 522,902,745.97 | 304,291,620.64 |

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：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 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：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合计         |      |      |      |      |      |      |      |      |

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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

62、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 | 1,438,902.24 | 1,481,133.71 |
| 教育费附加   | 1,067,841.50 | 1,091,480.37 |
| 房产税     | 1,735,830.14 | 1,162,829.84 |
| 土地使用税   | 178,438.49   | 162,198.27   |
| 印花税     | 309,440.45   | 333,396.06   |
| 其他      | 7,818.66     | 22,900.94    |
| 合计      | 4,738,271.48 | 4,253,939.19 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 27,467,411.04 | 25,744,445.77 |
| 折旧与摊销    | 3,067,941.95  | 3,947,207.49  |
| 业务招待费    | 706,017.03    | 947,471.27    |
| 物耗与修理费   | 885,017.57    | 605,546.46    |
| 聘请中介机构费用 | 768,014.78    | 1,523,918.42  |
| 车辆费用     | 811,187.86    | 913,721.25    |
| 差旅费      | 612,656.52    | 1,159,829.27  |
| 办公费      | 1,173,712.48  | 786,071.26    |
| 其他费用     | 5,871,397.98  | 5,675,355.36  |
| 合计       | 41,363,357.21 | 41,303,566.55 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 5,810,810.88  | 4,992,958.18  |
| 办公费   | 51,834.76     | 57,951.60     |
| 差旅费   | 337,589.69    | 326,408.85    |
| 销售服务费 | 4,229,451.00  | 6,601,158.20  |
| 广告宣传费 | 289,406.60    | 111,898.91    |
| 业务经费  | 230,167.34    | 104,708.83    |
| 其他    | 453,449.44    | 473,061.11    |
| 合计    | 11,402,709.71 | 12,668,145.68 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 7,829,330.17  | 7,480,462.42  |
| 直接投入   | 7,147,559.78  | 5,251,043.37  |
| 折旧与摊销  | 5,864,486.35  | 4,302,463.96  |
| 新产品设计费 | 143,400.00    | 3,161,373.90  |
| 其他费用   | 606,268.14    | 672,402.25    |
| 合计     | 21,591,044.44 | 20,867,745.90 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息费用    | 9,965,736.16  | 9,985,981.76  |
| 未确认融资费用 | 443,606.01    | 457,469.80    |
| 利息收入    | -1,073,373.77 | -1,415,108.03 |
| 手续费支出   | 58,668.97     | 50,348.33     |
| 合计      | 9,394,637.37  | 9,078,691.86  |

其他说明

## 67、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      |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| 人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发                       |            | 49,999.98  |
| 重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助                        | 250,000.02 | 250,000.02 |
| 光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿                       | 188,045.34 | 188,045.34 |
| 2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金         | 17,857.14  | 17,857.14  |
| 亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发                   | 100,000.02 | 100,000.02 |
| 特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目                       | 160,823.58 | 160,823.58 |
| 血液制品生产线及相关配套设施优化提升                        | 72,000.00  | 72,000.00  |
| 深圳市大气环境质量提升锅炉升级改造项目                       | 48,000.00  | 48,000.00  |
| 基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目               | 100,000.02 | 100,000.02 |
| 2021 年重大项目计划且年度工业投资计划项目（科学园）              | 28,571.40  | 28,571.40  |
| 光明区生命科学产业高端发展扶持计划园区危险废弃物处理设施项目            | 28,708.13  | 28,708.13  |
| 光明区节能和发展循环经济专项扶持-酒精回收塔项目                  | 26,959.08  | 26,959.08  |
| 2022 年支持绿色发展促进工业“碳达峰”扶持计划拟资助工业能源资源节约和综合利用 | 101,690.10 | 101,690.10 |
| 2022 年新兴产业扶持计划市场准入产业链关键环节提升资助             | 161,095.89 | 161,095.89 |
| 2023 年深圳市科技企业孵化器、众创                       | 65,853.66  | 65,853.66  |

|                                    |              |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 空间认定与资助项目                          |              |              |
| 2022 年光明区技术改造投资资助                  | 56,869.57    | 56,869.57    |
| 深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目 | 566,037.74   | 566,037.74   |
| 市工业和信息化局关于 2023 年工业投资项目扶持计划        | 199,779.89   | 199,779.89   |
| 光明区工业和信息化局 2023 年光明区企业技术改造资助       | 25,336.37    |              |
| 深圳市职工生育津贴                          | 1,005,937.60 | 516,264.01   |
| 个税手续费返还                            | 95,044.26    | 89,337.01    |
| 市社保局扩岗补助                           | 18,280.00    | 9,500.00     |
| 2024 年第一批设站单位日常经费补助                |              | 100,000.00   |
| 2024 年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持           |              | 31,570.00    |
| 2023 年度光明区节能和发展循环经济专项资金            |              | 50,000.00    |
| 2025 年企业技术改造项目扶持计划（绿色制造试点示范项目）奖励   | 500,000.00   |              |
| 2025 年第二批次出站博士后科研资助                | 100,000.00   |              |
| 2024 年度光明区节能和发展循环经济专项资金            | 249,120.00   |              |
| 其他                                 | 9,455.18     | 9,500.00     |
| 合计                                 | 4,175,464.99 | 3,028,462.57 |

68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------|--------------|-------------|
| 大额存单收益 | 2,207,151.40 |             |
| 票据贴现费用 | -184,612.38  | -120,874.33 |
| 合计     | 2,022,539.02 | -120,874.33 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 应收票据坏账损失 | 389,038.08 |       |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -13,663,816.75 | -1,717,237.51 |
| 其他应收款坏账损失 | -268,883.94    | 121,446.99    |
| 合计        | -13,543,662.61 | -1,595,790.52 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

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

其他说明：

## 73、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     |
|----------------------------------------------|-------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失 | 0.00  | 45,819.96 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-----------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 5,395.68  | 23,986.75  | 5,395.68      |
| 固定资产处置利得     | 8,339.00  | 126,953.39 | 8,339.00      |
| 其他           | 15,119.25 | 0.37       | 15,119.25     |
| 合计           | 28,853.93 | 150,940.51 | 28,853.93     |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 173,626.96 | 102,000.00 | 170,626.96    |
| 其他   | 251,436.71 | 509,858.86 | 254,436.71    |
| 合计   | 425,063.67 | 611,858.86 | 425,063.67    |

其他说明：

## 76、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 | 20,874,661.88 | 21,817,701.71 |



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -221,852.99   | -209,314.06   |
| 合计      | 20,652,808.89 | 21,608,387.65 |

(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                           | 128,227,907.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 19,234,186.16  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,492,081.43   |
| 非应税收入的影响                       | -329,644.19    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -19,586.14     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -320,341.58    |
| 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 | 596,113.21     |
| 所得税费用                          | 20,652,808.89  |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、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         |
|------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 1,073,373.77 | 1,415,108.03  |
| 政府补助 | 1,983,232.72 | 806,171.02    |
| 往来款  | 255,282.00   | 4,300,000.00  |
| 其他   | 2,548,465.87 | 4,584,336.70  |
| 合计   | 5,860,354.36 | 11,105,615.75 |

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         |
|---------|---------------|---------------|
| 销售费用    | 7,448,095.38  | 18,805,688.93 |
| 管理及研发费用 | 13,378,547.24 | 25,635,832.86 |
| 银行手续费   | 58,668.97     | 50,348.33     |
| 对外捐赠    | 170,626.96    | 102,000.00    |
| 往来款     | 10,172,553.38 | 12,884,532.16 |
| 其他      | 1,861,303.65  | 6,103,534.51  |
| 合计      | 33,089,795.58 | 63,581,936.79 |

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 |
|------|----------------|-------|
| 大额存单 | 140,000,000.00 |       |
| 合计   | 140,000,000.00 |       |

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 |
|------|----------------|-------|
| 大额存单 | 250,000,000.00 |       |
| 合计   | 250,000,000.00 |       |

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         |
|----------|------------|---------------|
| 租赁付款额    | 623,700.00 | 519,750.00    |
| 购买少数股东股权 |            | 10,000,000.00 |
| 合计       | 623,700.00 | 10,519,750.00 |

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 |                |
| 借款：  |                |                |              |                |       |                |
| 长期借款 | 568,840,343.99 | 4,710,324.84   | 9,036,575.72 | 28,511,132.49  |       | 554,076,112.06 |
| 短期借款 | 100,066,666.67 | 100,000,000.00 | 860,170.82   | 100,926,837.49 |       | 100,000,000.00 |

|      |                |                |               |                |      |                |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 应付利息 |                |                |               |                |      | 0.00           |
| 股利：  |                |                |               |                |      | 0.00           |
| 应付股利 |                |                | 45,360,000.00 | 0.00           |      | 45,360,000.00  |
| 合计   | 668,907,010.66 | 104,710,324.84 | 55,256,746.54 | 129,437,969.98 | 0.00 | 699,436,112.06 |

(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 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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                              | 107,575,098.85  | 109,727,347.83 |
| 加：资产减值准备                         | 13,543,662.61   | 1,595,790.52   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 64,781,868.86   | 49,284,614.93  |
| 使用权资产折旧                          | 631,027.68      | 610,859.70     |
| 无形资产摊销                           | 4,379,441.48    | 2,781,426.66   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,780,149.58    | 1,132,284.20   |
| 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） | 0.00            | -45,819.96     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -8,339.00       | -126,953.39    |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 9,965,736.16    | 9,985,981.76   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -2,022,539.02   | 120,874.33     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -109,663.70     | -11,051.80     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -419,297.77     | -66,369.39     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -104,695,134.70 | -84,397,283.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 12,381,101.21   | 6,336,893.75   |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -69,191,738.20  | -20,654,881.47 |
| 其他                    |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 39,591,374.04   | 76,273,713.83  |
| 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               | 135,952,286.50  | 305,194,028.07 |
| 减：现金的期初余额             | 274,730,437.06  | 251,445,681.51 |
| 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          | -138,778,150.56 | 53,748,346.56  |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（4） 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 | 135,952,286.50 | 274,730,437.06 |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金        | 1,395,661.44   | 1,234,951.46   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 133,670,257.02 | 272,458,649.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 886,368.04     | 1,036,836.04   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 135,952,286.50 | 274,730,437.06 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目      | 本期金额      | 上期金额      | 不属于现金及现金等价物的理由          |
|---------|-----------|-----------|-------------------------|
| 碳排放权保证金 | 31,789.68 | 31,789.68 | 碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定限制。 |
| 保证金     | 1,000.00  | 1,000.00  | 保证受限                    |
| 合计      | 32,789.68 | 32,789.68 |                         |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、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：

81、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  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |

|       |  |  |  |
|-------|--|--|--|
| 长期借款  |  |  |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元    |  |  |  |
| 港币    |  |  |  |
|       |  |  |  |

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

82、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

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 |
|------|---------------|--------------------------|
| 房产租赁 | 73,674,739.43 |                          |
| 合计   | 73,674,739.43 |                          |

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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 7,829,330.17  | 7,480,462.42  |
| 直接投入       | 9,390,989.92  | 5,251,043.37  |
| 折旧与摊销      | 5,864,486.35  | 4,302,463.96  |
| 新产品设计费     | 143,400.00    | 3,161,373.90  |
| 其他费用       | 606,268.14    | 672,402.25    |
| 合计         | 23,834,474.58 | 20,867,745.90 |
| 其中：费用化研发支出 | 21,591,044.44 | 20,867,745.90 |
| 资本化研发支出    | 2,243,430.14  | 0.00          |

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 |  |               |
| 新型静注人免疫球蛋白 | 17,633,973.12 | 2,243,430.14 |      |      |         |        |  | 19,877,403.26 |
| 人纤维蛋白粘合剂   | 8,824,431.34  | 0.00         |      |      |         |        |  | 8,824,431.34  |
| 合计         | 26,458,404.46 | 2,243,430.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |        |  | 28,701,834.60 |

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                                                                 |
|------------|--------------|--------|---------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 新型静注人免疫球蛋白 | 已临床获批，启动临床试验 |        | 无形资产生产产品的市场情况进行可靠预计 | 2022 年 08 月 01 日 | 新型静注人免疫球蛋白已有成熟的技术做支撑，并取得药物临床试验批件，根据国内同类产品临床批准及进展情况，该项目产品获批后直接进行 III 期临床试验。 |
| 人纤维蛋白粘合剂   | 已临床获批，启动临床试验 |        | 无形资产生产产品的市场情况进行可靠预计 | 2024 年 04 月 01 日 | 人纤维蛋白粘合剂已经获得药物临床试验批件，根据国内同类产品临床批准及进展情况，该项目                                 |

|  |  |  |  |  |                      |
|--|--|--|--|--|----------------------|
|  |  |  |  |  | 产品获批后直接进行 III 期临床试验。 |
|--|--|--|--|--|----------------------|

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

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |  |
|-----------------------------|--|
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：



(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：  
企业合并中承担的被购买方的或有负债：  
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易  
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 |      |
|----------|-----|------|
|          | 合并日 | 上期期末 |
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

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 |          |
| 罗定市卫光单采血浆有限公司      | 3,000,000.00   | 广东省罗定市     | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 新兴卫光单采血浆有限公司       | 500,000.00     | 广东省云浮市新兴县  | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 钟山光明单采血浆有限公司       | 5,000,000.00   | 广西壮族自治区钟山县 | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 隆安光明单采血浆有限公司       | 5,000,000.00   | 广西壮族自治区隆安县 | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 平果光明单采血浆有限公司       | 5,000,000.00   | 广西壮族自治区平果县 | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 德保光明单采血浆有限公司       | 5,000,000.00   | 广西壮族自治区德保县 | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 田阳光明单采血浆有限公司       | 5,000,000.00   | 广西壮族自治区田阳县 | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 深圳市卫光生物股权投资管理有限公司  | 50,000,000.00  | 广东省深圳市     | 受托资产管理、投资管理 | 受托资产管理、投资管理 | 100.00% |    | 设立       |
| 万宁卫光单采血浆有限公司       | 5,000,000.00   | 海南省万宁市     | 单采血浆        | 单采血浆        | 100.00% |    | 设立       |
| 深圳市卫光生命科技园发展有限责任公司 | 100,000,000.00 | 广东省深圳市     | 居民服务业、物业租赁  | 居民服务业、物业租赁  | 100.00% |    | 设立       |
| 深圳市卫光瑞康生物科技有限公司    | 10,000,000.00  | 广东省深圳市     | 医药制造        | 医药制造        | 51.00%  |    | 投资设立     |
| 安康卫光单采血浆站有限责任公司    | 5,000,000.00   | 陕西省安康市     | 单采血浆        | 单采血浆        | 80.00%  |    | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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 |

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 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|              |  |
|--------------|--|
|              |  |
| 购买成本/处置对价    |  |
| --现金         |  |
| --非现金资产的公允价值 |  |
|              |  |
| 购买成本/处置对价合计  |  |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 其他综合收益          |  |  |
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |  |  |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 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                 |            |            |
|                      |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |            |            |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 联营企业：           |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |

其他说明

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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

|      |               |  | 额 |              |  |               |       |
|------|---------------|--|---|--------------|--|---------------|-------|
| 递延收益 | 43,268,148.09 |  |   | 2,197,627.95 |  | 41,070,520.14 | 与资产相关 |

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        |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,197,627.95 | 2,222,291.58 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,977,837.04 | 806,170.99   |
| 合计         | 4,175,464.99 | 3,028,462.57 |

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

（一）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（1）信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（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，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|----|--------------------|-----------------------------|----------------|------------------|
|----|--------------------|-----------------------------|----------------|------------------|



|        |  |        |  |  |
|--------|--|--------|--|--|
|        |  | 价值套期调整 |  |  |
| 套期风险类型 |  |        |  |  |
| 套期类别   |  |        |  |  |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式  | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-------|-----------|---------------|--------|-------------|
| 贴现和背书 | 银行承兑汇票    | 92,738,941.58 | 终止确认   | 贴现和背书       |
| 合计    |           | 92,738,941.58 |        |             |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 贴现和背书     | 92,738,941.58 | -184,612.38   |
| 合计     |           | 92,738,941.58 | -184,612.38   |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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   |            | 47,189,330.89 | 30,479,952.29 | 77,669,283.18 |

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

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

| 项 目           | 期末公允价值        | 估值技术    | 不可观察输入值 | 范围区间<br>(加权平均值) |
|---------------|---------------|---------|---------|-----------------|
| 深圳市新阳唯康科技有限公司 | 24,129,824.62 | 上市公司比较法 | 流动性折价   | 17%             |
| 广州汉腾生物科技有限公司  | 23,059,506.27 | 上市公司比较法 | 流动性折价   | 15%             |

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

公司持有的其他股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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 |
|-----------------|--------|------|------|--------------|---------------|
| 深圳市光明区国有资产监督管理局 | 深圳市光明区 | 政府部门 |      | 65.25%       | 65.25%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。  
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、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 |
|-------------------|-------------|
| 武汉生物制品研究所有限责任公司   | 股东          |
| 深圳市卫光生命科技控股集团有限公司 | 同一法人及高管     |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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     |
|-----------------|--------|------------|--------------|----------|-----------|
| 武汉生物制品研究所有限责任公司 | 采购商品   | 197,600.00 | 1,000,000.00 | 否        | 14,400.00 |

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称             | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|------------|-----------|
| 深圳市卫光生命科技控股集团有限公司 | 租赁物业   | 365,472.27 | 59,258.80 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(4) 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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 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  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

(8) 其他关联交易

6、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 | 深圳市卫光生命科技控股集团有限公司 | 343,607.00 | 17,180.35 | 154,904.29 | 7,745.21 |

(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    |
|-------|-------------------|-----------|-----------|
| 采购商品  | 武汉生物制品研究所有限责任公司   | 0.00      | 0.00      |
| 其他应付款 | 深圳市卫光生命科技控股集团有限公司 | 56,117.60 | 87,317.60 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (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。

3、其他

十七、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、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

- (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

- (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
- (4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

- (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 153,348,219.71 | 127,732,303.37 |
| 1 至 2 年      | 0.00           | 0.00           |
| 2 至 3 年      | 0.00           | 0.00           |
| 3 年以上        | 579,000.00     | 579,000.00     |
| 3 至 4 年      | 0.00           | 0.00           |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 4 至 5 年 | 0.00           | 0.00           |
| 5 年以上   | 579,000.00     | 579,000.00     |
| 合计      | 153,927,219.71 | 128,311,303.37 |

(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 | 579,000.00     | 0.38%   | 579,000.00   | 100.00% | 0.00           | 579,000.00     | 0.45%   | 579,000.00   | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 153,348,219.71 | 99.62%  | 7,667,410.99 | 5.00%   | 145,680,808.72 | 127,732,303.37 | 99.55%  | 6,386,615.17 | 5.00%   | 121,345,688.20 |
| 其中：            |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 合计             | 153,927,219.71 | 100.00% | 8,246,410.99 | 5.36%   | 145,680,808.72 | 128,311,303.37 | 100.00% | 6,965,615.17 | 5.43%   | 121,345,688.20 |

按单项计提坏账准备类别名称：广西海湛医药有限公司

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 |
| 广西海湛医药有限公司 | 579,000.00 | 579,000.00 | 579,000.00 | 579,000.00 | 100.00% | 预期损失 |
| 合计         | 579,000.00 | 579,000.00 | 579,000.00 | 579,000.00 |         |      |

按组合计提坏账准备类别名称：1 年以内

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 | 153,348,219.71 | 7,667,410.99 | 5.00% |
| 合计    | 153,348,219.71 | 7,667,410.99 |       |

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



## (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 |              |
| 按单项评估计提  | 579,000.00   |              |       |    |    | 579,000.00   |
| 按账龄分析法计提 | 6,386,615.17 | 1,280,795.82 |       |    |    | 7,667,410.99 |
| 合计       | 6,965,615.17 | 1,280,795.82 |       |    |    | 8,246,410.99 |

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

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 |
|-------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 梅州市维安医药有限公司       | 22,576,000.00 | 0.00     | 22,576,000.00 | 14.67%               | 1,128,800.00          |
| 广东华泰医药有限公司        | 15,949,000.00 | 0.00     | 15,949,000.00 | 10.36%               | 797,450.00            |
| 普宁市达康医药有限公司       | 15,091,000.00 | 0.00     | 15,091,000.00 | 9.80%                | 754,550.00            |
| 上药康德乐合丹（深圳）医药有限公司 | 14,833,200.00 | 0.00     | 14,833,200.00 | 9.64%                | 741,660.00            |
| 深圳市健华医药有限公司       | 12,700,200.00 | 0.00     | 12,700,200.00 | 8.25%                | 635,010.00            |
| 合计                | 81,149,400.00 | 0.00     | 81,149,400.00 | 52.72%               | 4,057,470.00          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 42,886,146.99 | 16,157,533.38 |
| 合计    | 42,886,146.99 | 16,157,533.38 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 |      |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 |      |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 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        |
| 往来款                   | 20,280,246.42 | 9,153.00      |
| 应收个人社保、公积金、年金、个税、工会经费 | 1,730,248.91  | 334,197.30    |
| 押金                    | 355,378.72    | 236,595.88    |
| 水电费                   | 21,916,825.77 | 15,227,145.38 |
| 技术服务费                 | 0.00          | 1,400,000.00  |
| 其他                    | 498,532.92    | 589,127.96    |
| 坏账准备                  | -1,895,085.75 | -1,638,686.14 |
| 合计                    | 42,886,146.99 | 16,157,533.38 |

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） | 40,340,691.66 | 13,547,828.72 |
| 1 至 2 年      | 3,942,752.88  | 3,533,644.94  |
| 2 至 3 年      |               | 212,716.00    |
| 3 年以上        | 497,788.20    | 502,029.86    |
| 3 至 4 年      | 738.83        | 20,265.49     |
| 4 至 5 年      |               | 15.00         |
| 5 年以上        | 497,049.37    | 481,749.37    |
| 合计           | 44,781,232.74 | 17,796,219.52 |

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 |      |
| 其中：  |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中：  |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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） |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 1,184,646.14   |                      | 454,040.00           | 1,638,686.14 |

|                         |              |  |            |              |
|-------------------------|--------------|--|------------|--------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |              |  |            |              |
| 本期计提                    | 212,651.41   |  | 43,748.20  | 256,399.61   |
| 2025 年 6 月 30 日余额       | 1,397,297.55 |  | 497,788.20 | 1,895,085.75 |

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 |              |
| 账龄组合计提 | 1,638,686.14 | 256,399.61 |       |       |    | 1,895,085.75 |
| 合计     | 1,638,686.14 | 256,399.61 |       |       |    | 1,895,085.75 |

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 | 转回或收回金额 | 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 |
|----|------|
|----|------|

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

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     |
|----------------|-------|---------------|-------------------------|------------------|--------------|
| 深圳时代高科技产业园有限公司 | 水电费   | 21,916,825.77 | 1 年以内<br>18,222,031.04； | 48.94%           | 1,280,581.03 |

|                    |              |               |                                      |        |              |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------------------------|--------|--------------|
|                    |              |               | 1-2 年<br>3,694,794.73                |        |              |
| 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司 | 往来款租金（合并关联方） | 19,529,680.42 | 1 年以内                                | 43.61% | 0.00         |
| 应收个人公积金            | 应收个人住房公积金    | 863,442.92    | 1 年以内                                | 1.93%  | 43,172.15    |
| 安康卫光单采血浆站有限责任公司    | 往来款（合并关联方）   | 750,566.00    | 1 年以内                                | 1.68%  | 0.00         |
| 应收个人社保             | 应收个人社保       | 718,152.30    | 1 年以内<br>717,413.47；<br>3 年以上 738.83 | 1.60%  | 36,609.50    |
| 合计                 |              | 43,778,667.41 |                                      | 97.76% | 1,360,362.68 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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 | 207,039,728.89 |      | 207,039,728.89 | 207,039,728.89 |      | 207,039,728.89 |
| 合计     | 207,039,728.89 |      | 207,039,728.89 | 207,039,728.89 |      | 207,039,728.89 |

(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 |                |              |
| 罗定市卫光单采血浆有限公司 | 6,661,970.71   |              |        |      |        |    | 6,661,970.71   |              |
| 新兴卫光单采血浆有限公司  | 4,274,770.00   |              |        |      |        |    | 4,274,770.00   |              |
| 钟山光明单采血浆有限公司  | 32,020,000.00  |              |        |      |        |    | 32,020,000.00  |              |
| 隆安光明单采血浆有限公司  | 13,942,873.38  |              |        |      |        |    | 13,942,873.38  |              |
| 平果光明单采血浆有限公司  | 22,195,290.00  |              |        |      |        |    | 22,195,290.00  |              |

|                    |                |  |  |  |  |  |                |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 德保光明单采血浆有限公司       | 11,304,384.80  |  |  |  |  |  | 11,304,384.80  |  |
| 田阳光明单采血浆有限公司       | 19,740,440.00  |  |  |  |  |  | 19,740,440.00  |  |
| 万宁卫光单采血浆有限公司       | 14,000,000.00  |  |  |  |  |  | 14,000,000.00  |  |
| 深圳市卫光生物股权投资管理有限公司  | 50,000,000.00  |  |  |  |  |  | 50,000,000.00  |  |
| 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司 | 5,000,000.00   |  |  |  |  |  | 5,000,000.00   |  |
| 深圳市卫光瑞康生物科技有限公司    | 5,100,000.00   |  |  |  |  |  | 5,100,000.00   |  |
| 安康卫光单采血浆站有限责任公司    | 22,800,000.00  |  |  |  |  |  | 22,800,000.00  |  |
| 合计                 | 207,039,728.89 |  |  |  |  |  | 207,039,728.89 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

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

(3) 其他说明

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 | 444,405,520.20 | 285,473,494.94 | 458,068,846.60 | 280,483,246.99 |
| 其他业务 | 64,074,691.50  | 33,549,269.37  | 46,620,789.15  | 27,581,798.43  |
| 合计   | 508,480,211.70 | 319,022,764.31 | 504,689,635.75 | 308,065,045.42 |

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：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 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：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合计         |      |      |      |      |      |      |      |      |

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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       |
|----------|--------------|-------------|
| 银行承兑汇票贴现 | -184,612.38  | -120,874.33 |
| 大额存单利息   | 2,207,151.40 | 0.00        |
| 合计       | 2,022,539.02 | -120,874.33 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 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） | 1,977,837.04 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -396,209.74  |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 239,388.74   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -400.00      |    |
| 合计                                                               | 1,342,638.56 | -- |

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          | 4.78%      | 0.4746      | 0.4746      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.73%      | 0.4687      | 0.4687      |

## 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

## 4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题  
☐是 ☐否 ☒不适用

报告期内是否被行政处罚  
☐是 ☐否 ☒不适用

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                      |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|-----------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 2025 年 05 月 08 日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) | 网络平台线上交流 | 其他     | 参加公司 2024 年度业绩说明会的投资者 | 讨论的主要内容：公司生产经营情况；提供的资料：无 | 巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001） |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☐适用 ☒不适用