

## 北海国发川山生物股份有限公司

### 关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

北海国发川山生物股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 16 日召开了第十一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。现将相关事项披露如下：

#### 一、情况概述

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《2025 年度审计报告》（天健审【2026】2-217 号），截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并财务报表未分配利润为-65,420.83 万元，实收股本为 52,419.83 万元，公司未弥补亏损已超过实收股本总额的三分之一。

根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》相关规定，该议案需提交公司 2025 年年度股东会审议。

#### 二、形成的主要原因

一是公司前期存在持续盈利能力偏弱、缺乏具备市场竞争力的核心产品与服务等问题，导致累积亏损较大。二是公司于 2020 年底完成对广州高盛生物科技有限公司（以下简称“高盛生物”）的股权收购，切入司法 IVD 领域，由于受行业竞争激烈等因素影响高盛生物近几年经营业绩下滑，公司对收购高盛生物形成的商誉计提减值。2023 年至 2025 年期间，公司分别亏损 8,230.83 万元、9,385.02 万元及 8,762.10 万元。亏损的主要原因包括：

1. **制药业务收入下滑**：公司药品生产企业制药厂因市场竞争加剧、滴眼液生产线维护保养以及销售政策调整等因素，收入与净利润出现下降；

2. **IVD 业务承压**：受客户预算缩减与行业竞争加剧影响，高盛生物中标项目减少，收入及净利润同比下滑；

3. **商誉减值影响**：因高盛生物经营业绩未达预期，公司 2023 年至 2025 年对收购形成的商誉累计计提 17,749.5 万元减值准备；

4. **投资项目处置损失**：控股子公司北京香雅为控制投资风险、降低经营亏损，提前终止了重庆项目及宿迁影像中心项目合作协议，并对相关资产进行了处置，造成当期损失。

### 三、2026 年总体经营思路

公司将积极把握国家战略机遇，顺应行业发展趋势，继续围绕公司长远发展目标，聚焦大健康发展战略，以高科技发展为引领，以现有产业为基础，以生物技术为核心，不断拓展大健康和司法 IVD 以及 AI 医疗领域，继续实行内生与外延双轮驱动，不断开拓新局面，实现公司可持续、快速健康的跨越式发展。

### 四、主要应对措施

目前公司及子公司经营情况正常，为改善经营状况、弥补亏损，公司将采取以下措施：

#### （一）深化精细管理，降本增效，提升运营效能

1. 加强资金与运营统筹，优化预算与成本核算，加大应收账款清收力度，提升资金效率，严控财务风险。

2. 建立激励与约束机制，完善高管薪酬管理制度，让高管薪酬与经营绩效挂钩。

3. 推动营销创新与服务升级，积极拓展市场与客户，提升服务品质，努力扩大营收规模，提高市场占有率。

4. 健全全面预算与目标成本管理体系，实施全链条成本管控，持续推进降本增效。

5. 完善人才引进与培养机制，重点加强营销、生产、研发等关键岗位人才建设。

6. 优化内控体系与制度流程，强化风险识别与监督执行，保障合规经营。

#### （二）充分发挥优势，优化产业布局

围绕大健康与司法 IVD 领域，充分发挥既有优势，在巩固现有产业内生增长的同时，积极布局新的业务领域，培育新的经济增长点，推动产业链协同与纵深发展，实现外延式发展。

#### （三）加强投后管理，防控投资风险

持续跟踪华大共赢二号基金运作情况，加强风险研判与管控；积极推动华大共赢一号基金退出与清算进程，保障投资尽快回收。

公司未弥补亏损虽然已超过公司实收股本总额的三分之一，但不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》相关规定，该议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

特此公告。

北海国发川山生物股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 18 日