

公司代码：688265

公司简称：南模生物

# 上海南方模式生物科技股份有限公司 2025 年年度报告



2026 年 4 月

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

本公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的相关风险，详情敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四 风险因素”部分的相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人费俭、主管会计工作负责人张春明及会计机构负责人（会计主管人员）刘雯雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本次利润分配预案为：公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本。截至披露日，公司总股本77,963,513股，扣除回购专用证券账户中股份数2,346,309股，拟参与分配的股份总数为75,617,204股，以此为基数进行测算，预计本次合计派发现金红利9,452,150.50元（含税），占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为30.07%，实际分派的金额以公司发布的权益分派公告为准。该预案已经2026年4月23日召开的第四届董事会第七次会议审议通过，尚需提交2025年年度股东会审议。

如在本报告披露之日起，至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组、股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，因股权激励授予股份完成归属、员工持股计划完成过户等导致公司回购专用证券账户中股份数量变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

母公司存在未弥补亏损

适用 不适用

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述的，均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。敬请投资者注意投资风险。

**十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

否

**十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

**十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十三、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节	管理层讨论与分析 .....	12
第四节	公司治理、环境和社会 .....	55
第五节	重要事项 .....	90
第六节	股份变动及股东情况 .....	118
第七节	债券相关情况 .....	126
第八节	财务报告 .....	127

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、南模生物	指	上海南方模式生物科技股份有限公司
砥石生物	指	上海砥石生物科技有限公司，系公司全资子公司
砥石物业	指	上海砥石物业管理有限公司，系公司全资子公司
广东南模	指	广东南模生物科技有限公司，系公司全资子公司
美国子公司	指	Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC，系公司注册于美国的境外全资子公司
中营健	指	上海中营健健康科技有限公司，系公司全资子公司
砥石咨询	指	上海砥石企业管理咨询有限公司，系公司控股股东
璞钰咨询	指	上海璞钰企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东
砥君咨询	指	上海砥君企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东
上海科投	指	上海科技创业投资有限公司，系公司股东
海润荣丰	指	深圳前海海润荣丰投资合伙企业（有限合伙）
康君宁元	指	北京康君宁元股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
琥珀路	指	公司自有的位于上海市浦东新区琥珀路的基地
半夏路	指	公司租赁的位于上海市浦东新区半夏路的办公场所及动物实验室
金山I期	指	公司自有的位于上海市金山区亭林镇金流路的办公场所及动物实验室
瑞金医院	指	上海交通大学医学院附属瑞金医院
华山医院	指	复旦大学附属华山医院
中山医院	指	复旦大学附属中山医院
仁济医院	指	上海交通大学医学院附属仁济医院
药明生物	指	无锡药明生物技术股份有限公司
信达生物	指	信达生物制药（苏州）有限公司
恒瑞医药	指	江苏恒瑞医药股份有限公司
百济神州	指	百济神州（北京）生物科技有限公司
中美冠科	指	中美冠科生物技术（太仓）有限公司、中美冠科生物技术（北京）有限公司
药明康德	指	无锡药明康德新药开发股份有限公司
Jackson Laboratory	指	The Jackson Laboratory (JAX)，美国杰克逊实验室，一家非营利性生物医学研究机构
Taconic	指	Taconic Biosciences, Inc. 一家美国动物模型服务供应商
Charles River	指	Charles River Laboratories International, Inc. 一家全球性实验动物和 CRO 服务供应商
百奥赛图	指	北京百奥赛图基因生物技术有限公司，一家以新药合作开发为主的生物技术公司
药康生物	指	江苏集萃药康生物科技股份有限公司，一家从事人源化模型与药物筛选技术研发的生物技术公司
境外	指	指中华人民共和国海关关境以外的国家、地区及区域，含中国香港、澳门、台湾地区
AAALAC	指	国际实验动物评估和认可委员会（国际实验动物饲养评估认证协会）
模式生物	指	模式生物是指应用于科学研究，用于揭示某种具有普遍规律生命现象的生物物种

基因	指	能够编码蛋白质或 RNA 的核酸序列，包括基因的编码序列（外显子）和编码区前后具有基因表达调控作用的序列和单个编码序列间的间隔序列（内含子）
基因组	指	是一个细胞或者生物体所携带的一套完整的单倍体序列，包括全套基因和间隔序列，它指单倍体细胞中包括编码序列和非编码序列在内的全部 DNA 分子
DNA	指	是脱氧核糖核酸的英文缩写，是一种生物大分子，可组成遗传指令，引导生物发育与生命机能运作
靶点	指	指体内具有药效功能并能被药物作用的生物大分子，如某些蛋白质和核酸等生物大分子。那些编码靶标蛋白的基因也被称为靶标基因。事先确定与特定疾病有关的靶标分子是现代新药开发的基础
基因编辑	指	Gene Editing，精确地对生物体基因组特定目标基因进行 DNA 插入、删除、修改或替换的一项技术或过程
基因修饰动物模型	指	Genetically Modified Animal Model，利用基因工程或重组 DNA 技术对遗传物质进行了改变的动物。在生物医学研究中，通常为了研究特定基因功能制备特定的基因修饰动物模型
人源化模型、人源化动物模型	指	携带有人的功能性基因或移植了人的细胞、组织、器官的动物模型
全人源抗体鼠	指	全人源抗体小鼠采用大片段基因序列替换技术，将人类抗体可变区基因库整合到 C57BL/6 小鼠的内源位点，在可变区全人源化的基础上保留了近似野生型的健全免疫应答能力，提供了更广泛的免疫反应谱，可成功生产大量高亲和力的全人源抗体
SmocMab®	指	公司研发的具有自主知识产权的全人源抗体鼠及技术服务平台
全人源抗体	指	通过转基因或转染色体技术，将人类编码抗体的基因全部转移至基因工程改造的抗体基因缺失动物中，使动物表达人类抗体。利用这种动物模型产生的抗体，可以达到抗体全人源化的目的
CRISPR/Cas	指	一种基因编辑技术，是 Clustered Regularly Interspaced Short Palindromic Repeats/CRISPR-associated systems 的英文缩写，该系统原为原核生物的一种适应性免疫系统，用来抵抗外源遗传物质如噬菌体病毒等的入侵，利用该系统，可以在真核细胞中高效实现基因编辑。CRISPR/Cas9 为最早用于真核细胞中进行基因编辑的 CRISPR/Cas 系统
ES 细胞打靶	指	小鼠胚胎干细胞（Embryonic Stem Cell）同源重组技术，一种可在小鼠中实现基因精确改造和编辑的技术
CRO	指	Contract Research Organization，合同研究组织，主要为药物研发相关公司和研发机构提供药物发现和药物开发服务
SPF	指	Specific Pathogen Free，是用于实验动物的一个术语，指动物或设施等没有特定的病原微生物
PD-1	指	Programmed cell death protein 1，指程序性死亡因子 1，是一种重要的免疫抑制分子。通过下调免疫系统对人体细胞的反应，以及通过抑制 T 细胞炎症活动来调节免疫系统并促进自身耐受
PD-L1	指	PD-1ligand 1，指程序性死亡因子配体 1，是 PD-1 的主要配体，可通过与 PD-1 结合介导免疫抑制功能
CD47	指	CD47 antigen，一种广泛表达的跨膜糖蛋白，通过与免疫细胞上的信号调节蛋白 $\alpha$ （SIRP $\alpha$ ）结合，抑制巨噬细胞的吞噬作用，从而保护健康细胞不被免疫系统攻击
APOE	指	Apolipoprotein E，载脂蛋白 E，是一种与体内脂肪代谢有关的蛋白质。它与阿尔茨海默病和心血管疾病有关
罕见病	指	患病人数占总人口 0.65‰到 1‰之间的疾病或病变
基因敲入	指	Gene Knockin，一种基因修饰类型，在生物体基因组特定位点定点插入一段目的序列

普通敲除	指	Conventional Knockout, 一种基因修饰类型, 目的基因在整个生物体内的所有细胞中均被功能性破坏
条件敲除	指	Conditional Knockout, 一种基因修饰类型, 通过在目的组织或细胞中表达重组酶, 目的基因可在生物体内的特定组织和细胞中被功能性破坏
点突变	指	Point Mutation, 一种基因修饰类型, 将生物体基因组上一个或多个 DNA 碱基特异改造为其它碱基
显微注射	指	利用显微操作器控制显微注射针在显微镜视野内, 进行细胞或早期胚胎操作的一种方法
非同源末端连接	指	Non-Homologous End Joining, 简称 NHEJ, 是一种修复双链 DNA 断裂 (Double-strand DNA breaks, DSB) 的方法, 此机制的修复蛋白可以直接将双股断裂的末端彼此拉近, 再由 DNA 连接酶的帮助下, 将断裂的两股重新接合, 不依赖于同源 DNA 序列
同源重组	指	Homology Dependent Repair, 简称 HDR, 是一种修复双链 DNA 断裂的方法, 指在两个相似或相同的 DNA 分子核苷酸序列之间交换的一种遗传重组, 并且在断端不会出现核苷酸缺失或增加, 能精确地修复 DNA 双链的断裂
Loxp	指	P1 噬菌体基因组中的特殊位点序列, 在基因编辑操作中被成对使用, 被 Loxp 序列包围的基因序列在 Cre 酶的作用下可根据 Loxp 序列的方向而发生相应的修改
药代动力学	指	Drug Metabolism Pharmacokinetic, 研究药物在动物体内、外的动态变化规律, 阐明药物的吸收、分布、代谢和排泄等 (ADME) 过程的动态变化及其特点的实验内容
对照组	指	不加入任何研究因素 (变量) 的对象组; 或者自然状态下不对研究因素做任何实验处理的对象组
ACE2	指	Angiotensin Converting Enzyme 2, 指血管紧张素转化酶 2。新型冠状病毒可通过表面的棘突糖蛋白与人类呼吸道上皮细胞 ACE2 蛋白结合感染人体
iPSCs	指	诱导多能干细胞 (Induced Pluripotent Stem Cells, iPSCs) 是通过外源性表达特定转录因子, 将终末分化的体细胞 (如皮肤成纤维细胞、外周血单核细胞等) 重编程为具有与胚胎干细胞 (Embryonic Stem Cells, ESCs) 相似多能性特征的细胞类型。此类细胞不仅保持稳定的自我更新能力, 还具备完整的三胚层分化潜能, 可定向分化为内胚层 (如肝细胞)、中胚层 (如心肌细胞) 和外胚层 (如神经元) 来源的所有功能性细胞。
IND	指	药品临床试验申请, 是申办者向药品监管机构提交的申请, 请求获准将尚处于研究阶段的药物/生物制品在人体开展临床试验, 是“临床前→临床”的法定准入环节
IVC	指	独立通风笼盒系统
本期、报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海南方模式生物科技股份有限公司
公司的中文简称	南模生物
公司的外文名称	Shanghai Model Organisms Center, Inc.
公司的外文名称缩写	SMOC
公司的法定代表人	费俭
公司注册地址	上海市浦东新区琥珀路63弄1号6层
公司注册地址的历史变更情况	经2024年5月21日召开的2023年年度股东大会审议通过，公司注册地址由“上海市浦东新区半夏路178号2幢2-4层”变更为“上海市浦东新区琥珀路63弄1号6层”。
公司办公地址	上海市浦东新区琥珀路63弄1号
公司办公地址的邮政编码	201318
公司网址	<a href="https://www.modelorg.com/">https://www.modelorg.com/</a>
电子信箱	ir@modelorg.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨雪	陆婷婷
联系地址	上海市浦东新区琥珀路63弄1号	上海市浦东新区琥珀路63弄1号
电话	021-58120591	021-58120591
传真	021-20791150	021-20791150
电子信箱	ir@modelorg.com	ir@modelorg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）、中国证券报（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）、证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）、证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### （一）公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	南模生物	688265	无

#### （二）公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
-------------	----	------------------

务所（境内）	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	鲁立、秦林林

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	421,024,337.24	381,239,513.99	10.44	366,548,781.43
利润总额	29,101,130.55	2,728,629.59	966.51	-29,903,578.92
归属于上市公司股东的净利润	31,436,529.76	6,495,504.05	383.97	-20,582,607.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,731,594.17	-15,509,640.43	不适用	-39,510,250.73
经营活动产生的现金流量净额	96,919,246.57	71,564,019.48	35.43	20,082,247.66
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	1,709,188,310.27	1,683,000,520.50	1.56	1,736,783,386.05
总资产	1,983,523,055.53	1,929,356,534.07	2.81	1,997,768,441.18

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益（元/股）	0.42	0.08	425.00	-0.26
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.08	425.00	-0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	-0.20	不适用	-0.51
加权平均净资产收益率（%）	1.85	0.38	增加1.47个百分点	-1.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.51	-0.91	不适用	-2.25
研发投入占营业收入的比例（%）	20.59	19.67	增加0.92个百分点	21.89

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

#### 1、营业收入

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 10.44%，主要系一方面生物医药行业持续回暖，工业端收入较上年同期增长 24.67%，另一方面科研客户需求稳定，科研端收入小幅增长。

#### 2、归属于上市公司股东的净利润

报告期内，公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益和加权平均净资产收益率较上年同期增幅较大，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润实现扭亏为盈，扣除非经常性损益后的基本每股收益由负转正，主要系公司工业端营业收入较上年同期增加，带

动公司整体营业收入较上年同期增加；公司持续加强成本管控，严控预算，降本增效略有效果；调整计提的股份支付费用，管理费用下降较多；公司政府补助同比有所增加。

### 3、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要系公司销售商品及提供服务收到的现金增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	88,396,140.55	107,367,003.19	106,937,671.62	118,323,521.88
归属于上市公司股东的净利润	-966,819.05	19,134,194.05	8,597,530.11	4,671,624.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,341,175.29	13,255,438.09	4,363,623.36	-1,546,291.99
经营活动产生的现金流量净额	-26,746,493.35	30,419,096.93	15,968,479.38	77,278,163.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-132,858.55		20,207.24	-47,136.18
计入当期损益的政府补助，但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	7,748,862.77		5,545,633.37	4,290,615.10

有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	19,411,655.38	20,343,377.74	18,009,890.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-715,116.88	-59,342.02	-66,163.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	398,335.64	17,994.57	16,355.97
减：所得税影响额	4,005,942.77	3,862,726.42	3,275,918.52
少数股东权益影响额（税后）			
合计	22,704,935.59	22,005,144.48	18,927,643.68

对公司将《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》未列举的项

目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
扣除股份支付影响后的净利润	25,418,704.01	3,587,514.37	608.53	-14,949,640.72

#### 十一、非企业会计准则财务指标情况

适用 不适用

#### 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	810,361,574.62	883,150,716.98	72,789,142.36	17,521,589.93
其他非流动金融资产	57,006,335.29	83,296,400.74	26,290,065.45	1,935,893.17
合计	867,367,909.91	966,447,117.72	99,079,207.81	19,457,483.10

#### 十三、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

公司主要客户、供应商具体名称属于公司商业秘密。公司已按照《上市公司信息披露暂缓与豁免管理规定》有关规定履行相应豁免披露程序。对于上述信息，公司将以代称等方式脱密处理后披露。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

##### 1、主营业务情况

南模生物是服务于生命科学基础探索与生物医药临床前研究的国家级高新技术企业。公司以基因编辑技术为核心，以小鼠、大鼠等模式生物为载体，精准构建可模拟人类特定生理、病理及细胞特征的动物模型，为理解人类基因功能、探索人类疾病机制和创新生物医药产业提供从模型研发、表型分析、概念验证及临床前数据采集的全流程技术解决方案，是全球新药研发源头创新和临床前药物评价的重要技术支撑平台。

截至报告期末，公司累计研发构建了超过 25,000 种基因工程动物模型，其中在基因功能解析、遗传疾病模拟、抗体及核酸药物评价、细胞及基因治疗、疫苗及小分子靶向药物分析等研究领域自主研发即用型标准化模型 16,000 余种，同时为客户提供了 9,000 余种的定制化模型。公司拥有深厚的基因修饰动物模型研发实力，建立了多学科门类的表型分析和药物疗效验证平台，为全流程技术解决方案的落地提供了坚实基础。

公司基于自主知识产权的基因修饰动物模型及相关技术服务，构建了覆盖科研与工业两大领域的服务体系：一方面服务于生命科学研究领域，面向高等院校、科研院所和部分综合性医院等科研机构，提供适配基因功能研究、疾病发病机制探索的模型及技术支持；另一方面深耕生物医药临床前研究领域，面向医药公司、CRO 公司等工业客户，提供覆盖新药新靶点发现、药物筛选、药理药效研究、药代动力学研究和安全性评价研究的模型及技术服务，助力提升我国基因功能研究与新药研发自主创新能力，同时立足全球视野，深度参与全球生命科学研究与生物医药临床前领域布局。

## 2、主要产品和服务情况

### 南模生物核心产品及服务总览



**大小鼠模型**

- 常规基因修饰小鼠
- 工具鼠
- 免疫缺陷鼠
- 疾病模型
- 靶点人源化鼠
- 全人源抗体鼠
- 其他

构建方式：普通敲除/条件敲除/基因敲入/点突变/条件性点突变/人源化/基因条件性过表达/转基因



**临床前CRO服务**

- SmocMab®全人源抗体开发平台
- 肿瘤药效评价服务
- 炎症/自身免疫疾病药效评价服务
- 代谢/心血管疾病药效评价服务
- 神经系统疾病药效评价服务
- 病理分析
- 早期毒理



**饲养繁育服务/其他**

- 模型繁育
- 饲养服务
- 保种服务
- 笼位租赁
- 模型基因型鉴定
- 胚胎冻存及复苏
- 精子冻存及复苏
- 线虫研究等

年模型创制能力

**4,000+**

标准化模型数量

**16,000+**

SPF级小鼠笼位

**150,000+**

模型动物容量

**750,000+**

### (1) 标准化模型产品

公司根据市场需求和自身先导研究，自主研发构建的可直接供客户选用的基因修饰动物模型。公司通过基因功能解析、疾病机制探索、靶点作用验证等相关课题开展先导性、系统性研究，成功研制出一系列契合生命科学、医学研究和生物医药前沿领域需求的标准化模型。

类别	简介	用途	代表品系及工具资源
<b>常规基因修饰鼠</b>	常规基因修饰鼠依托前沿基因编辑技术构建，覆盖普通基因敲除、条件性基因敲除、基因敲入、定点突变等修饰类型。南模生物的常规基因修饰模型具备标准化程度高、遗传稳定性优异、种类丰富的核心优势。	在生命科学研究领域具备广阔应用场景，为解析基因功能、阐明疾病发生机理、筛选创新药靶点及验证药物有效性，提供关键基础性支撑与核心资源保障。	拥有超 15,000 种特色基因修饰模型，可满足肿瘤、免疫、炎症、代谢、神经、发育等多个研究方向的模型需求。

工具鼠	包含 Cre/Dre 工具鼠，荧光示踪工具鼠，基因调控工具鼠等。	该类模型可精准实现在特定组织或细胞类型中对靶基因的时空可控性基因表达调控、细胞谱系示踪等生命科学基础研究，以及细胞命运溯源、基因功能验证等关键领域。	拥有 600 多种 Cre/Dre 工具鼠，200 多种荧光示踪小鼠，上百种基因调控工具鼠。
免疫缺陷鼠	为规避小鼠免疫系统对异种组织及细胞产生免疫排斥反应，通过靶向敲除小鼠特定免疫相关基因，构建具备稳定遗传特性的免疫缺陷小鼠模型。	广泛应用于肿瘤异种移植建模、人类免疫系统重建、肿瘤药效评价、干细胞与再生医学等研究领域。	拥有裸鼠、NOD SCID、M-NSG、M-NSG 衍生品系等系列免疫缺陷模型 100 多种。
疾病模型鼠	利用基因编辑，药物诱导，手术造模等手段，构建的能模拟临床病理过程或症状的动物模型。	可以模拟人类疾病的相关模型，常用于研究基因在疾病中的作用、疾病遗传或发病机制等。	拥有 150 多种疾病模型覆盖 80 多种罕见病，可用于多种肿瘤、肥胖、MASH、糖尿病、阿尔兹海默症、帕金森、血友病、银屑病等疾病的研究。
靶点人源化鼠	利用基因编辑技术，将特定人源基因导入小鼠基因组，实现稳定整合与表达，进而构建可稳定遗传、性状均一的标准化定制小鼠品系。	主要用于药物的临床前研发，可精准开展靶点验证、药效毒理评估与药物作用机制研究。在小鼠体内还原候选药物与人源靶点的结合反应，提升药效预判准确性，助力优化研发管线、降低新药临床转化风险。	拥有单靶点、双靶点、多靶点人源化修饰的小鼠品系超 1300 种，可支撑单抗、多抗、小核酸药物、细胞治疗、基因治疗、疫苗等各类创新药物与前沿疗法的临床前药理及药效评价研究。
全人源抗体鼠	全人源抗体鼠采用大片段基因序列替换技术，将人类抗体可变区基因库整合到小鼠的内源位点，在可变区全人源化的基础上保留了近似野生型的健全免疫应答能力，可在小鼠体内产生高亲和力的可变区全人源抗体。	主要应用于创新抗体药物发现与高通量抗体筛选等核心环节，依托完善的可变区全人源基因编辑背景，可高效激发机体产生特异性免疫应答，从而实现快速富集并精准识别靶向目标靶点的优质候选全人源抗体分子，可大幅缩短前期研发周期，提升抗体筛选效率与成药潜力。	拥有自主研发的、具有完全自主知识产权的全人源抗体鼠 SmocMab <sup>®</sup> ，依托成熟稳定的动物模型平台，可提供从靶点概念验证、抗体发现筛选到药理药效评价的全流程的一体化研发服务。
其他	手术模型，诱导模型等		

## (2) 定制化模型产品

对不同客户的特定需求，公司基于 CRISPR/Cas 受精卵显微注射技术、ES 细胞打靶技术、转基因等基因编辑技术，提供基因编辑小鼠定制服务、基因编辑大鼠定制服务、细胞系定制服务、iPSC 定制及技术服务。公司搭建的 SmartEddi 智能化基因修饰方案设计平台，可以根据客户的研究意图、技术可行性、建模成功率及实施成本等因素进行综合评估，快速生成基因编辑策略方案。公司 iPSCs 疾病研究模型平台拥有丰富的干细胞培养经验和干细胞基因编辑技术，已建立稳定的

iPSCs 诱导系统，可以提供高效的疾病研究定制模型。

### (3) 药物评价及表型分析

#### 1) 药物临床前评价服务

药物临床前评价服务主要面向药物研发企业、CRO 机构等产业客户，服务于创新药临床前研究阶段。通过选用特定基因修饰动物模型，结合必要的人工造模方法构建标准化疾病动物模型；合理设置对照组与药物处理组，经给药处理后检测疾病相关指标，综合评价受试药物的治疗效果、体内药代动力学特征及早期安全性。

公司依托丰富的疾病模型资源，搭建了抗肿瘤药效评价平台、代谢与心血管疾病评价平台、炎症及自身免疫疾病评价平台、神经系统疾病评价平台、病理学服务平台等专业化技术平台，可为客户提供一站式 CRO 技术服务，涵盖药物筛选、体内药效评价、药理学研究、病理检测及毒理学分析等全链条服务。

公司药物评价体系已形成体外筛选—体内评价—机制解析的完整技术链条，可实现多维度、多层次的药效、毒理、药代、药理验证和分析。核心技术模块包括体外高通量药效筛选技术、体内药效评价技术、药理机制深度解析技术等。

#### 2) 表型分析服务

表型分析服务针对特定基因型的基因修饰动物模型，设置相应的对照组和特定实验条件，通过对模型动物的生理和病理分析，包括但不限于如体重、摄食、行为学、影像、生理生化、免疫参数、病理检测、疾病易感性等多维度指标进行检测和分析，揭示被研究基因的功能以及在正常生理过程及疾病发生发展中的作用。公司建立了完善的、多学科的表型分析技术体系，涵盖从基础生理指标监测到复杂行为学测试（如高架十字迷宫、Y 迷宫、转棒、跑步机等），以及分子水平的基因表达、蛋白水平检测等，能够为客户提供全面、准确的模型表型数据，助力基因功能研究、疾病模型验证及药物作用机制探讨。

### (4) SmocMab® 全人源抗体开发平台

基于对全球新药研发趋势的分析，在巩固传统疾病药物评价服务优势的同时，公司依托具有自主知识产权的全人源抗体鼠 SmocMab® 品系，构建了全人源抗体开发平台，拓展了抗体开发业务。该平台可解决传统抗体开发周期长、免疫原性风险高、成功率不稳定等核心痛点，避免常规抗体开发中繁琐的人源化过程，大幅缩短早期抗体发现周期，有效降低了抗体药物开发过程中的免疫原性风险，显著提升研发效率与成功率。

## 整合海量动物模型资源 搭配多平台 CRO 服务



## (5) 模型繁育

模型繁育业务是指利用公司研发生产的基因修饰动物模型或者客户提供的已有基因修饰动物模型，通过自然繁育方式或者辅助生殖繁育方式，在特定的周期内，向客户交付特定基因型模型产品的业务。具体包括：自然繁育，辅助生殖繁育和 SPF 净化等。

公司通过模型繁育业务，能够一次性或分批次为客户交付指定数量的特定基因型的模型品系，有效解决客户在基因型鉴定、扩繁周期、动物品质、运营管理上面临的技术或成本障碍。

## (6) 饲养服务

饲养服务主要有两方面服务内容：①公司为客户提供包括 SPF 级在内的不同等级的动物房和实验室，客户派员自行开展动物繁育和相关实验；②公司根据客户的实际需求进行动物的生命维持、微生物检测、疾病诊断、基因型鉴定等其他服务。

公司依托 25 年以上的大型 SPF 实验动物屏障设施管理与运维经验，拥有国际 AAALAC 和 ISO9001 认证，凭借严格的动物房管理体系，经验丰富的动物房工作与管理人員，专业的兽医及质控团队，保证动物房严格按照国际标准要求正常运行，为客户提供配套齐全的高质量动物房托管和租赁服务，整合实验资源，降本增效。

## (7) 其他模式生物技术服务

公司提供的其他模式生物技术服务包括大小鼠模型基因型鉴定、胚胎冻存及复苏，精子冻存及复苏、线虫研究等技术服务。其中：冻存，即将精子或胚胎储存于液氮中，用于品系的长期保存；复苏，即将冻存的精子或胚胎解冻，进行胚胎移植，可快速获得冻存品系小鼠活体；线虫技术服务可提供线虫基因编辑、衰老与寿命研究实验服务、氧化应激实验服务、水土环境评价服务等。

新增重要非主营业务情况

适用 不适用

## (二) 主要经营模式

### 1、盈利模式

公司通过为生命科学和医学研究领域的科研客户以及生物医药领域的工业客户提供动物模型、表型分析、药效毒理评价、药理药代研究及其它模式生物相关技术服务获取收入和利润，其中需向客户交付动物模型或研究数据的业务于客户提供确认记录时或异议期满后确认收入。

### 2、研发模式

公司聚焦生命科学前沿与生物医药产业发展方向，紧跟行业技术迭代趋势与市场需求动态，采用“市场需求牵引+技术自主创新”的双轮驱动研发模式，实施研发创新战略。

#### (1) 基因修饰动物模型研发模式

公司基因修饰动物模型研发以学科发展、行业技术迭代与市场需求为导向，结合科研需求、行业热点与市场前景开展系统性调研，前瞻性布局新型、特色动物模型研发。研发过程由研发部统筹，多部门协同推进，实施全流程标准化管理。在模型制备环节，经基因测序与分子检测以确保模型构建精准；在模型验证环节，从表达谱分析、功能学检测、药效学评价等多维度开展全面验证，并输出标准化验证数据报告；同时，严格控制动物健康、繁育性能与遗传稳定性，实现模型的规模化、标准化供应。

#### (2) 数据服务研发模式

公司围绕科研客户科学研究和工业客户临床前研发核心需求，依托模型资源与实验技术优势，开展数据服务研发，持续推进药理药效评价方法与标准化实验数据库的迭代优化。不断完善

实验方案、检测精度与准确度、提升数据精准度与全流程可溯源性，搭建集模型筛选、实验实施、数据解析于一体的技术平台，为客户提供高质量、可复用的临床前模型研究数据。相关研发工作由研发部牵头，联合工业客户部、科学与技术部等多部门协同推进，为公司数据服务长期战略沉淀核心技术与关键数据资源。

### 3、采购模式

公司采购模式为直接采购，采购的原材料主要包括大小鼠、气体、试剂耗材、饲料、垫料等。为保证原材料的质量和供应管理，公司制定了合格供应商遴选制度，对潜在供应商的经营资质、技术水平、质量管控能力、生产能力、产品价格、交货周期、供应商配合能力、付款周期等因素进行综合评定，从中选择合适的供应商纳入合格供应商名录。

公司对各类原材料特别是实验动物的质量进行严格把控；同时，为提高采购效率，控制采购成本，公司通过采购部对采购申请、批准、询价、供应商选择、验货和付款等环节进行控制。

### 4、生产模式

公司采用“以销定产为主、前瞻布局为辅”的柔性生产模式，既贴合客户需求，也以市场需求预测与行业热点前瞻为导向，提前布局储备核心品系，构建高效、弹性的生产机制。生产部门统筹实施全流程生产管理，涵盖配繁扩群、仔鼠培育、分笼管理及标准化出货等环节；公司生产的SPF级大小鼠饲养于双万级净化系统，即IVC加万级屏障模式饲养；严格遵循规范的饲养管理与质控标准，定期开展遗传背景监测与50余项微生物学检测，确保模型产品的遗传稳定性与健康品质，实现规模化、标准化供应；公司设立实验动物管理和使用委员会（IACUC），对动物实验的伦理审查、动物繁育和使用、实验方案合规性、动物房运行管理及动物福利保障进行全面监督与管理，确保所有动物实验操作严格符合3R原则（替代、减少、优化）及相关法律法规要求。

同时，依托基因修饰小鼠研发、药理药效学、分子与细胞生物学等多核心技术平台，为客户提供从需求分析、实验方案设计、标准化实验实施，到数据采集分析、报告出具及全套实验资料交付的一体化药物评价及表型分析服务，实现小鼠标准化供应与配套技术服务高效闭环交付的双重保障。

### 5、销售模式

公司主要采取直接销售的销售模式，同时通过境外代理商协助进行境外市场拓展。直销模式面向高校实验室和研究所的主要研究者、创新药企业和CRO公司等终端客户，直接与客户签订动物销售合同或技术服务合同，并提供相应的产品及服务；经销模式，境外代理商向公司授权引种后自行生产并销售给客户，或客户通过境外代理商向公司下单。

## (三) 所处行业情况

### 1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司主要从事基因修饰动物模型的研发、生产、销售和技术服务业务，产品广泛应用于生命科学和医学研究、药物研发、CRO服务等领域。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司属于“M科学研究和技术服务业”，所处行业为“M73研究和试验发展”；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司属于“M科学研究和技术服务业”，所处行业为“M73研究和试验发展”中的“M731自然科学研究和试验发展”和“M734医学研究和试验发展”。结合主营业务特点，公司所处大行业为生命科学和医学研究行业，所处细分行业为基因修饰动物模型服务行业。

实验动物模型是生命机制探索与新药研发的核心工具之一，其中实验小鼠凭借与人类高度同源的基因组、高度契合的生理生化及生长发育调控机制，同时兼具繁殖效率高、世代周期短、饲养成本可控、遗传背景清晰等综合优势，成为全球生命科学领域应用最广泛、最核心的模式实验动物之一。伴随基因编辑技术的迭代升级与规模化应用，精准定制化的基因修饰小鼠模型实现了

高效创制，这类模型可高度模拟人类生理与病理特征，在疾病机制解析、创新靶点挖掘、新药及新型疗法的安全性及有效性验证等关键环节，发挥着不可替代的支撑作用。

## (1) 行业发展阶段

全球医药市场在产业发展与政策红利的双重驱动下持续扩容，伴随 AI 辅助药物设计、细胞治疗、基因治疗等新型技术与疗法的迭代涌现，创新药各阶段临床试验数量稳步攀升，推动全球医药研发投入持续增长。境内市场方面，在政策扶持、资本加持与人才集聚的多重利好下，中国药品研发投入增速显著高于全球平均水平，创新药研发活力全面释放。随着创新药研发管线的持续推进与 AI 技术的深度融合，直接带动了实验小鼠模型等临床前核心工具的市场需求稳步提升，行业迎来广阔发展空间。

### 1) 全球市场规模持续扩容

从供给端看，全球实验小鼠市场规模持续稳步扩张。根据 Precedence Research 发布的报告，2025 年全球实验小鼠市场规模约为 114.3 亿美元，预计到 2035 年将达到 204.2 亿美元，2026 年至 2035 年预计年复合增长率维持在 5.97% 左右。整体市场仍处于稳步上升通道，这主要得益于包括肿瘤学和专科研究需求的上升、资金投入的增加以及基因工程技术的进步。

### 2) 生物医药市场及研发投入持续增长，带动实验动物模型需求持续攀升

根据 Frost & Sullivan 发布的报告，2019 年到 2024 年，全球生物医药市场从 2,864 亿美元增长至 3,892 亿美元，复合年增长率为 6.3%，预计到 2031 年增长至 7,021 亿美元，2024 年到 2031 年复合年增长率约 8.8%；2019 年到 2024 年，中国生物医药市场从 3,120 亿元增长至 5,242 亿元，复合年增长率为 10.9%，预计到 2031 年增长至 11,209 亿元，2024 年到 2031 年复合年增长率约 11.5%，中国生物医药市场增速显著高于全球平均水平。全球生物医药市场的蓬勃发展，直接推动了创新药研发投入的持续加码。

从需求端看，模式生物和实验动物模型行业作为生物医药研发的基石，其景气度与研发管线规模高度正相关。根据 Citeline 发布的《Pharma R&D Annual Review 2026》显示，截至 2026 年初，全球药物研发管线规模已达到 22,940 个，而 2022 年全球药物研发管线规模仅为 20,109 个。全球医药研发管线的持续扩充，尤其是肿瘤、代谢类疾病及神经退行性疾病领域研究的深入，为上游模式生物和实验动物模型行业提供了源源不断的需求动力。

医药企业研发投入的增加，直接带动了医药研发市场及 CRO 市场的持续扩容。根据 Frost & Sullivan 的数据，2024 年全球 CRO 行业规模约达 663.9 亿美元，预计将以 10.7% 的年复合增长率增长，到 2030 年将达到 1221.3 亿美元。随着外包渗透率达到 45%-50%，制药公司正日益依赖 CRO 提供全方位服务和专业化的辅助服务。作为临床前研究的关键要素，实验动物模型特别是基因修饰动物模型，作为模拟人类疾病、验证药物疗效和安全性的关键工具，其需求也随之水涨船高。无论是基础研究中的疾病机制探索，还是药物研发流程中的靶点验证、药效评价、毒理学研究等环节，都高度依赖高质量、特异性强的实验动物模型。持续增长的医药研发投入，为模式生物和实验动物模型行业提供了坚实的市场基础和强劲的增长动力，推动行业不断创新和发展。

### 3) 人工智能 (AI) 技术助力创新药研发效率提升与模式动物应用场景拓展

随着 AI 技术的不断发展，AI 在药物辅助设计中的作用已从早期的虚拟筛选工具跃升为重塑新药发现范式的核心引擎。AI 技术在靶点发现、化合物筛选、临床试验设计等环节的深度介入，不仅加速了新药研发进程，也对实验动物模型提出了更高的精准化、个性化需求。例如，基于 AI 对海量生物数据的分析挖掘，能够更精准地预测疾病相关基因及通路，从而指导构建更接近人类疾病真实病理特征的基因修饰动物模型；在药物筛选阶段，AI 辅助的虚拟筛选可大幅缩短候选化合物的初筛周期，而后续的体内验证则需要与虚拟筛选结果高度匹配的特异性动物模型，以快速验证候选药物的有效性与安全性。同时，AI 驱动的生物标志物发现与疾病分型研究，也推动了更细分、更精准的疾病模型的开发需求，如针对特定基因突变亚型的肿瘤模型、模拟复杂疾病网络调控的多基因修饰模型等。这种融合趋势使得实验动物模型不再仅是简单的“研究工具”，更成为连接 AI 虚拟预测与真实生物系统验证的关键桥梁，其在创新药研发全流程中

的战略地位进一步凸显，需求结构也从传统基础研究模型向更具临床转化价值的复杂疾病模型、药效评价模型等方向拓展。

#### 4) 政策环境持续改善，模式动物行业迎来高质量发展期

政策层面，国家及地方持续完善生物医药产业支持政策体系。2025 年 3 月，《政府工作报告》明确提出，通过目录管理等措施，对高临床价值创新药给予系统性支持，促进创新药发展。2025 年 6 月，国家医保局等部门联合印发《支持创新药高质量发展的若干措施》，通过加大创新药研发支持力度等 16 项举措，构建全链条支持体系，推动创新药企业高质量发展。2025 年 8 月，上海出台《关于促进商业健康保险高质量发展助力生物医药产业创新的若干措施》，为全国创新药支付体系改革提供“上海方案”。2026 年 3 月，十四届全国人大四次会议审议通过《十五五规划纲要》，首次将生物医药产业定位为“国家新兴支柱产业”。国家对生物医药产业地位的提升，将吸引更多社会资本和人才投入到相关领域，为模式动物行业的技术创新、产能扩张和市场拓展提供了有利的外部环境。

科研经费投入方面，基础研究投入持续增长，为生物医药行业源头创新注入强劲动力。根据国家统计局 2026 年 2 月发布的《中华人民共和国 2025 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2025 年研究与试验发展（R&D）经费达 39,262 亿元，同比增长 8.1%，与国内生产总值之比为 2.80%；其中基础研究经费 2,778 亿元，比上年增长 11.1%，占 R&D 经费支出比重提升至 7.08%。基础研究经费占比的稳步提升，标志着国家创新战略向“源头创新”深度倾斜。持续增长的科研投入直接激活了生命科学领域的研发活力，不仅加速了医药创新研究，更带动了基因修饰动物模型等上游科研服务需求的扩容。随着资金支持有效转化为技术突破与临床成果，基础研究与产业转化的衔接愈发紧密，将为生物医药全产业链的持续升级与高质量发展提供坚实支撑。

随着“十五五”规划稳步推进，国家持续强化原始创新与关键核心技术攻关部署，不断加大生命科学领域研究投入，将进一步激发科研机构和工业客户对高质量实验动物模型的需求，行业有望在供需双轮驱动下迎来新的增长周期。

## (2) 行业的基本特点

基因修饰动物模型行业属于典型高壁垒、技术密集型行业，核心特点体现为多重壁垒叠加强监管、高黏性的行业格局：行业深度融合生物信息学、分子生物学、细胞生物学、发育生物学等多学科技术，模型构建全流程依赖深厚的技术积累与经验沉淀，形成坚实技术壁垒；对复合型研发人才与熟练技术操作人员的强需求，构筑了难以短期突破的人才壁垒；实验动物全链条的严格要求、资质审批制度，带来了高准入门槛；SPF 级动物房等重资产硬件投入、全生命周期精细化运维及 AAALAC 认证等高标准要求，形成了显著的运营壁垒；同时，下游客户对经自身验证的活体模型存在强依赖性，叠加高昂的转换成本与深度服务绑定，构建了稳固的客户资源壁垒，行业整体呈现高门槛、强黏性、集中度持续提升的发展特征。

## (3) 行业的主要技术门槛

### 1) 技术壁垒

基因修饰动物模型行业是高度知识密集的多学科交叉产业。模型构建涵盖策略设计、可行性评估、实操构建及表型分析四大环节，深度依赖生物信息学、分子与发育生物学等跨学科知识。该行业对研发人员专业素养、技术熟练度及设施管理体系要求极高，且模型制备与扩繁的效率和良率需长期经验沉淀，由此对新进入者形成了坚实的技术壁垒。

### 2) 人才壁垒

基因修饰动物模型行业对科技研发、创新升级、学科交叉依赖度高，需要大量具备多学科背景的复合型高水平人才支持，也需要熟练掌握分子、细胞、显微注射等技术的操作人员。行业新进入者由于难以在短时间内打造稳定的具备核心竞争力的人才团队，从而面临较高的人才壁垒。

### 3) 监管准入壁垒

由于国家在实验动物小鼠模型的研制、生产、流通乃至进出口和终端使用环节，均实施了严苛的合规要求与行业标准，叠加生产许可、使用许可及进出口等资质审批制度，行业客观上形成

了较高的准入壁垒。

#### 4) 运营壁垒

基因修饰动物模型的构建与繁育高度依赖高标准的物理环境与精细化设施管理。一方面，企业需投入大量资金建设符合 SPF 级、恒温恒湿等严格要求的专属动物房及实验室，并配备专用设备；另一方面，从研发到培育的全生命周期，均需要具备丰富设施运维管理经验的专业人才团队保驾护航。此外，作为国际公认的实验动物福利与质量标志，AAALAC 认证已成为企业获取市场信任、接轨国际前沿研究的“敲门砖”，但其申报与维持标准极为严苛。因此，从前期重资产的硬件规划建设，到后期高标准的软性运维管理，新进入者受限于资金实力与专业经验的匮乏，面临着难以逾越的运营壁垒。

#### 5) 客户资源壁垒

基因修饰动物模型作为高度敏感的活体产品，其表型极易受品系背景、饲养环境及设施差异的影响，导致客户对经过自身验证的特定品系具有极强的依赖性。随着合作深入，供应商能精准理解客户研发方向，提供涵盖技术支持、售后到定制开发的一站式解决方案。此时，客户若转换供应商，不仅需承担重新验证模型稳定性、面临实验数据连续性中断及研发延期等巨大风险，还会丧失原有长期合作带来的优先资源保障与价格优势。这种基于“活体验证依赖+深度服务绑定+高昂转换成本”的复合效应，使得缺乏合作基础与成功案例的新进入者难以在短期内获取客户信任，构成了显著的客户资源壁垒。

## 2、 公司所处的行业地位分析及其变化情况

南模生物成立于 2000 年，作为国内最早从事基因修饰动物模型业务的公司之一，深耕基因修饰动物模型市场多年，始终以研发创新为驱动，核心技术人员及研发团队拥有丰富的模型研发经验，公司建立了完善的基因修饰动物模型研发体系和核心技术平台，能够提供从模型研发到实验验证、数据支撑的全流程技术解决方案。与国内同行业公司相比，公司在定制化模型服务方面，通过对 CRISPR/Cas 基因编辑技术和 ES 细胞打靶技术的优化，可以快速、高效地完成模型构建。在标准化模型服务方面，公司关注科学前沿、追踪热点靶点，依托于对前沿课题的先导性研究，已开发出 16,000 余种自主研发的标准化模型，拥有超 1,300 种人源化基因修饰模型品系，数量居全球前列。在药物评价及表型分析方面，公司选择特定的基因修饰动物模型，辅助药物或手术等其他造模手段得到疾病动物模型，覆盖了大部分人类重大疾病的药效评价方法，从分子水平、细胞水平、体外到动物体内的众多疾病模型系统，全面评价各类创新药 IND 申报所需的临床前模式动物相关的表型分析及药理药效评价，以专业、优质的服务奠定了良好的客户基础及品牌信誉。

公司凭借规模化的动物模型研发构建能力和丰富的动物模型资源储备，服务于国家和地方的产业创新战略，先后成为国家科技部“863”计划生物技术领域疾病动物模型研发基地、上海市模式动物工程技术研究中心、上海市模式生物技术专业服务平台、上海市比较医学专业技术服务平台，是“国家高新技术企业”“上海市科技小巨人企业”“上海市专精特新中小企业”“上海市企业技术中心”“上海市浦东新区博士后创新实践基地入驻单位”和“上海市浦东新区大企业开放创新中心（GOI）”。2025 年度被认定为上海市浦东新区出海先锋企业。公司在国内提供基因修饰动物模型业务的公司中收入规模排名靠前，并且已经在行业内形成了较强的影响力，报告期内保持着较为领先的行业地位。

## 3、 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

基因修饰动物模型服务行业属于生物医药产业链上游的核心环节，是国家战略性新兴产业“生物医药”的重要组成部分。随着生命科学研究的深入和全球创新药研发投入的持续增长，该行业正由传统的模型供应，向高技术附加值、全方位综合服务、上下游协同延伸的方向演进。报告期内，行业整体保持高速增长态势，技术迭代加速，国内企业出海进程显著。

## (1) 新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况

基因编辑技术持续迭代，在 CRISPR/Cas9 普及的基础上，行业重点向减少脱靶效应和提高大片段插入效率的方向发展，碱基编辑、先导编辑等新一代技术逐步应用，实现了对基因序列的精准修饰，为构建更贴近人类复杂疾病特征的动物模型提供支撑。同时，多维表型分析与多组学技术深度融合，小动物活体成像、自动化行为学分析及单细胞测序等手段广泛应用，实现了从基因型到表型的全景数据解析，显著提升了药物筛选成功率。

在产业方向上，受精准医疗与肿瘤免疫治疗推动，免疫缺陷模型、靶点人源化模型成为行业热点，可有效弥补传统小鼠模型在免疫疗法评价中的种属差异，是肿瘤药物疗效验证与毒理评价的核心工具。截至本报告期末，公司拥有 hANGPT2、hANGPTL3、hBCMA、hCRBN 等热门靶点人源化模型超 1300 种，在罕见病治疗方向，推出了苯丙酮尿症、溶酶体酸性脂肪酶缺乏症、免疫球蛋白 G4 相关性疾病等动物模型。

行业业态正由单一的模型销售向“产品+服务”一体化综合解决方案升级。一方面，以标准化现货模型与定制化基因修饰模型为核心产品，满足基础科研与药物研发的多样化需求。另一方面，依托模型资源与技术平台，延伸开展表型分析、药理药效评价、安全性评价等数据服务，为客户提供从实验设计、模型筛选、动物饲养与管理、实验实施到数据解读的全流程服务，帮助客户加速药物研发进程，降低研发风险。随着精准医疗的快速发展，进一步推动产品与服务的深度融合，一体化服务能力将成为企业核心竞争力。

## (2) 未来发展趋势

### 1) 人工智能构筑动物模型行业新壁垒

AI 技术将成为基因编辑与模式动物研发的重要驱动力，通过机器学习智能优化编辑位点、预测编辑效果，有效解决脱靶率高、构建效率低等痛点，大幅缩短研发周期、降低试错成本。同时，AI 可整合多组学数据，挖掘基因与表型关联，指导复杂疾病模型设计，并支撑实验平台自动化、高通量运行，进一步强化行业技术壁垒。

### 2) 模型向“人源化”、“精准化”方向发展

伴随基因治疗、细胞治疗等前沿疗法的发展，传统模型难以满足临床前评价需求，未来能够高度模拟人体生理环境、肿瘤微环境及药物代谢特征的人源化模型、嵌合体模型将成为主流。

“精准化”则体现在对疾病模型的精细调控上，模型构建不仅要准确地反映疾病的分子机制和病理特征，还能为个体化医疗方案的验证、药物敏感性预测以及生物标志物的发现提供更可靠的工具。例如，在神经退行性疾病模型构建中，通过精准引入与患者完全一致的基因突变，研究者可以更清晰地观察疾病的发生发展过程，为开发针对性的治疗药物提供更接近临床实际的评价体系。同时，精准化模型还有助于减少实验动物的使用量，通过提高模型的均一性和可重复性，使实验结果更具统计学意义，加速药物从临床前研究向临床转化的进程。

### 3) 规模化与高质量并举

全球医药研发管线扩张推动行业规模化发展，同时监管趋严对模型质量、生物安全与可追溯性提出更高要求。具备自主知识产权的种质资源库、符合 AAALAC 标准的高等级动物设施、稳定规模化供应能力的企业将更具竞争优势。常规基因修饰模型供给相对充足，人源化模型、复杂疾病模型及一体化 CRO 服务将成为价值高地。

### 4) 向下游 CRO 服务延伸，打造全链条服务能力

行业竞争将从单一模型供给，延伸至“模型创制+临床前 CRO 服务”一体化布局。企业依托核心模型资源与技术平台，持续拓展药理药效、药代动力学、安全性评价等 CRO 业务，打通从基础工具到临床前研究的完整服务链条，提升客户黏性与综合价值，实现从工具供应商向全流程研发服务提供商转型。

### 5) 技术创新深化叠加政策扶持，行业迎来新机遇

随着全球生物医药产业的转型升级，基因修饰动物模型行业有望保持高增长态势。技术创新将继续深化，特别是在人源化模型和多基因编辑模型方面，行业将向更高精度、更高通量的方向

发展，为精准医疗和临床前评估提供更强大的支撑。同时，随着国家政策对创新药研发的持续扶持和科研经费的增加，行业的创新环境将进一步优化，行业将迎来新的发展机遇。

## 二、经营情况讨论与分析

2025年全球生物医药行业走出调整周期，迈向高质量复苏新阶段。在全球生物医药投融资环境结构性回暖、国内创新药研发与国际化进程加速的带动下，产业链需求稳步回升。公司紧抓市场机遇，秉承“编辑基因，解码生命”的经营理念，聚焦核心能力建设，坚持创新驱动与高质量发展战略，实现收入与盈利能力的稳步提升。

报告期内，公司坚持科研创新，持续扩充具有自主知识产权的实验动物模型品系库，推出全人源抗体鼠 SmocMab<sup>®</sup>品系，同时提升了药效评价及表型分析等技术服务能力，进一步增强公司核心竞争力；聚焦核心业务，通过加强成本管理，提高生产效率；强化品牌建设与市场推广，提升客户黏性与市场影响力；持续推进信息化与智能化管理，提升运营效率；完善长效人才激励机制，多措并举推动公司可持续、高质量发展。报告期内，公司实现营业收入 42,102.43 万元，同比增长 10.44%；归属于母公司所有者的净利润为 3,143.65 万元，同比增长 383.97%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为 873.16 万元，与上年同期相比实现扭亏为盈。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

### （一）聚焦核心业务，推动业务稳健提升

报告期内，公司主营业务收入 41,829.23 万元，同比增长 10.52%；毛利率 51.58%、同比增长 5.82 个百分点；客户结构持续优化，工业客户占比 45.09%，同比增长 4.95 个百分点；境内重点区域市场表现亮眼，境外市场稳步拓展，各业务板块、区域市场呈现协同发展格局。以下结合客户类型、业务板块与区域分布，对本期营业收入情况进行具体分析：

#### 1、优化收入结构，工业客户成为增长引擎

报告期内，公司聚焦核心客户需求，优化客户结构，其中工业客户成为公司收入增长的核心动力。

工业客户方面，公司凭借稳定的产品质量、完善的服务体系及核心技术优势，持续深化与工业客户的合作黏性，实现收入稳步提升。报告期内，工业客户实现主营业务收入 18,860.95 万元，较上年同期增长 24.15%，贡献了公司收入增长的主要部分。公司通过 CRO 业务升级，为工业客户提供覆盖新药新靶点发现、药物筛选、药理药效研究、药代动力学研究和安全性评价研究的模型及技术服务；同时，成功构建全人源抗体鼠 SmocMab<sup>®</sup>品系，结合全球新药研发趋势，在巩固传统疾病药物评价服务优势的基础上，进一步拓展了以 SmocMab<sup>®</sup>全人源抗体开发平台为核心的抗体开发业务，实现业务融合升级。分区域来看，境内工业客户受益于境内产业升级及市场需求持续释放，收入实现快速增长，同比增幅达 26.83%；境外工业客户受境外市场拓展及区域需求差异影响，收入同比增长 14.34%。

科研客户方面，公司持续为科研客户提供专业化、定制化的产品及技术服务，科研客户收入保持平稳运行。报告期内，科研客户实现主营业务收入 22,968.28 万元，较上年同期增长 1.38%，收入规模保持稳定，为公司收入提供了坚实支撑。

#### 2、核心业务稳健增长，全链条服务能力升级

报告期内，公司标准化模型业务凭借“现货”供应优势大幅缩短客户研发周期，实现营业收入 20,302.39 万元，同比增长 23.22%，增速显著，进一步巩固了公司在基因修饰动物模型领域的市场领先地位。

药物评价及表型分析、饲养服务两大业务协同发力。报告期内，公司临床前 CRO 服务平台升级，药物评价及表型分析业务依托丰富的模型资源与专业化技术服务平台，覆盖创新药临床前研究全流程，满足客户从模型获取到药效验证的一体化需求，实现营业收入 5,886.52 万元，同比增长 10.64%；饲养服务作为临床前 CRO 一站式服务的重要支撑，依托标准化管理体系实现营业收入 3,635.46 万元，同比增长 21.32%。

公司持续优化业务结构、聚焦高附加值服务赛道。整体来看，公司以标准化模型为核心牵引，高附加值服务协同增长，全链条服务能力持续升级，为长期可持续发展奠定坚实基础。

单位：万元 币种：人民币

业务板块	2025 年度	2024 年度	同比增减 (%)
标准化模型	20,302.39	16,476.85	23.22
定制化模型	3,331.83	3,390.56	-1.73
药物评价及表型分析	5,886.52	5,320.49	10.64
模型繁育	8,003.61	9,005.94	-11.13
饲养服务	3,635.46	2,996.53	21.32
其他模式生物技术服务	669.42	658.15	1.71
<b>主营业务收入合计</b>	<b>41,829.23</b>	<b>37,848.52</b>	<b>10.52</b>

### 3、深耕境内市场，持续拓展境外战略市场

报告期内，公司坚持境内、境外双循环发展布局，深耕境内市场，稳步拓展境外市场。

境内业务方面，公司依托境内完善的营销网络及本地化服务优势，全面覆盖各区域市场，重点区域表现突出。报告期内，境内业务收入同比增长 10.59%，其中华北、西南及西北区域市场需求旺盛，业务发展势头良好，均实现 20% 以上的同比增长；华东、华南、华中等区域市场亦稳步增长，整体呈现多点开花的良好格局，为公司整体收入增长提供了坚实支撑。

境外业务方面，公司积极应对国际市场复杂多变的环境，在持续拓展境外市场渠道的同时，重点开展销售团队的优化调整工作，境外业务实现稳步发展。其中，公司全人源抗体鼠 SmocMab® 品系，已成功在境外获取部分订单。报告期内，境外业务占公司主营业务收入的比重为 13.96%，未来，公司将持续加大境外业务投入力度，进一步拓展境外市场，提升境外业务竞争力，为公司长期可持续发展提供新动能。

公司将持续强化核心优势、补足短板，深耕境内市场，夯实境内科研客户业务的基础上，聚焦工业客户、境外客户两个战略高地，为后续业务持续健康发展注入更强劲的动力。

#### （二）坚持科研创新，夯实模型资源与技术优势

报告期内，公司以市场需求为导向，以药物研发新趋势为指引，不断加大研发投入，专注基因编辑技术的前沿探索与应用优化。在模型研发方面，不断拓展 CRISPR/Cas 受精卵显微注射技术、ES 细胞打靶技术、随机转基因技术等基因编辑技术在复杂疾病模型构建中的应用深度与广度，成功开发出一批具有重要科研价值和临床转化潜力的新型基因修饰动物模型。此外，公司还加强了与国内外知名科研机构的合作，共同开展基础研究和攻关，不断引进和吸收先进技术理念，稳固在模型资源与技术创新方面的领先地位。截至报告期末，公司累计研发构建了超过 25,000 种模型，其中自主研发标准化模型 16,000 余种，为客户提供定制化模型 9,000 余种。

#### 1、模型研发

报告期内，公司持续加大模型资源库的战略投入，致力于打造国内领先的模式动物种质资源“种子库”，重点围绕肿瘤、代谢、免疫、发育、DNA 及蛋白修饰等研究方向，新推出了多种具有自主知识产权的标准化模型，实现了对热门靶点及前沿治疗领域的全覆盖，为公司内部模型研发及外部客户服务提供了稳定的现货支持，显著缩短了客户的项目启动周期。依托公司基因编辑技术平台，定制服务业务实现了从“简单定制”向“复杂高端定制”的升级，为肿瘤免疫治疗、神经退行性疾病、代谢性疾病等领域的基础研究与药物研发提供了关键工具。

(1) 全人源抗体鼠：公司成功构建了具有自主知识产权的人源化抗体转基因小鼠 SmocMab® 品系，该品系在携带人源抗体重链和轻链可变区基因簇的同时，破坏鼠源抗体重链和 Kappa 轻链可变区的表达，产生的抗体因此具有人源的可变区序列。该品系免疫系统功能正常，在抗原刺激下可高效产生针对抗原的全人源抗体，所产生抗体具有丰富的多样性，有望成为抗体药物研发重要的工具模型。

(2) 公司围绕各类热门药物研发及不同疾病治疗方向，研发了 1300 余种人源化模型，报告期内新推出涵盖 TCE 药物、双抗多抗药物、小核酸药物、ADC 药物、细胞治疗、核药等领域的创新模型，并在肿瘤、免疫性疾病、代谢疾病、罕见病治疗等方向也推出了多种针对性模型；此外，公司重点布局了 hGLP1R、hCD3EDG 等安全性评价品系，该类模型可有效支撑药物安全性评价相关研究。众多创新模型协同发力，为各类创新药物的临床前研发提供了全面、可靠支撑。



## 2、SmocMab®全人源抗体开发平台

报告期内，公司在巩固传统药物评价服务优势的同时，拓展了以 SmocMab®全人源抗体开发平台为核心的抗体开发业务。

在行业竞相追逐发布速度的背景下，公司坚持长期主义的研发定力，对全人源抗体鼠 SmocMab®品系进行了数年的迭代验证。公司的 SmocMab®小鼠在保持健全的免疫应答下完成了免疫球蛋白 V(D)J 区的全人源化替换，具备免疫反应谱广、抗体多样性高、易制备高亲和力抗体等核心优势，显著提高发现高潜力抗体药物分子的成功率。

依托全人源抗体鼠 SmocMab®品系，公司构建了全人源抗体开发平台。该平台可解决传统抗体开发周期长、免疫原性风险高、成功率不稳定等核心痛点，避免常规抗体开发中繁琐的人源化过程，大幅缩短早期抗体发现周期，有效降低了抗体药物开发过程中的免疫原性风险，显著提升研发效率与成功率。

SmocMab®全人源抗体开发平台坚持以客户需求为导向，拥有三大核心服务特色：

(1) 更灵活的合作架构：提供模块化、定制化五大服务模块——原材料准备、小鼠免疫、抗体发现、抗体活性验证、体内药效评价，客户可根据项目阶段及研发需求灵活选择服务深度与服务组合。

(2) 更多样的抗体发现方案：构建了覆盖单 B 细胞筛选、噬菌体展示、杂交瘤技术的全方位抗体发现体系。单 B 细胞筛选有效保留稀有克隆，噬菌体展示实现广谱表位覆盖，杂交瘤技术保证天然配对抗体稳定性。三者互补协同，可针对不同靶点特性提供灵活的技术选择。

(3) 更便捷的一站式 CRO 服务：依托 1300+靶点人源化小鼠及 M-NSG 免疫缺陷小鼠衍生品系，公司建立了覆盖肿瘤、代谢心血管、炎症/自免、神经疾病等领域的疾病模型资源库，并配套多平台药效分析体系，可满足项目从早期探索到后期开发的全阶段需求。

通过 SmocMab® 全人源抗体开发平台制备的候选抗体分子，兼具高亲和力分布、高序列多样性、高细胞结合力等优势，且可获得高安全性的非阻断抗体，大幅提高临床转化成功率。

### 3、数据平台建设

模型验证方面，公司针对各重点品系，持续丰富验证数据，包括但不限于表达、表型、药效、毒理等，为数据平台的开发提供了关键的支撑。首先，研发团队针对市场热门的抗体药物、ADC 药物、小核酸药物、细胞治疗等方向，对相应靶点人源化小鼠进行验证，完成了 APOC3、INHBE、TROP2、ANGPLT3、BCMA、TFR1、IL17 等重要靶点超过 200 种人源化品系表达的验证数据；其次，重点开发多靶点人源化小鼠，以满足多抗及药物联用临床前药理药效评估需求；同时，大力推进重度免疫缺陷鼠衍生品系开发，并开展体内免疫系统重建工作，丰富现有数据，以满足肿瘤免疫药物临床前药效、PK 和毒理评价需求；此外，针对迅速扩张的自身免疫疾病市场，以及不断升温的小核酸药物研究热点，完善相应小鼠模型的表达及表型药效数据，包括哮喘、特应性皮炎、高血脂、减脂增肌等综合症等多种小鼠模型；最后，重点推进新一代抗体人源化小鼠的迭代验证工作，显著提高发现高潜力抗体药物分子的成功率。

### 4、临床前 CRO 服务

当前全球创新药研发快速发展，药物研发对精准化、标准化、高通量药效评价需求日益迫切，而专业化、全流程的药效评价平台是药物临床前研发的关键环节，直接决定药物研发成功率与研发周期。公司聚焦模式动物资源、基因编辑技术与药物评价深度融合发展模式，搭建专业化药效平台，填补细分领域优质评价资源缺口，符合生物医药产业创新发展趋势；同时进一步完善业务布局，实现模式动物供应与药物评价服务协同发展，进而形成差异化竞争优势。

公司依托在模式动物领域深厚的资源积累，搭建了多个药物评价服务平台，覆盖了肿瘤学、炎症疾病、代谢与心血管系统、神经系统等多个医疗研究领域，为科研创新和药物开发提供了强大的实验工具。同时，凭借丰富的临床前 CRO 服务经验，公司能够为客户提供从药物筛选、药理学评价、药代动力学研究到安全性评价的一体化临床前 CRO 服务。核心平台包括：

- 抗肿瘤药效评价平台：拥有数百种肿瘤药效评价模型，可为客户提供候选药物筛选、药理药效评价、药代动力学评价、早期毒理评价等临床前服务项目；

- 代谢/心血管疾病评价平台：由多位经验丰富的专家领衔，拥有多种经典的代谢模型并具有强大的模型开发能力，可提供包括药物代谢、影像学、行为学、组织病理学、分子标志物检测等综合性的药物评价服务；

- 炎症/自身免疫疾病评价平台：拥有经验丰富的研究团队，已开发出多种炎症及自身免疫疾病模型，可根据客户需求提供个性化的药效评价服务；

- 神经系统疾病评价平台：按照国际先进标准组建，拥有先进精良的仪器设备及经验丰富的研究团队，可根据客户的需求提供专业有效的神经药效评价服务；

- 病理学服务平台：配备专业的病理技术团队与标准化操作流程，可提供组织样本取材、石蜡切片、冰冻切片、化学染色、免疫组化（IHC）、免疫荧光、全景扫片及数字病理图像分析等全方位病理检测服务，为药效评价和疾病机制研究提供直观的组织形态学依据。

公司严格遵循《实验动物管理条例》，致力于打造标准化、智能化、合规化的研发设施，为药物评价提供坚实的硬件保障。在动物实验方面，平台建设了 SPF 级动物房、手术操作室及行为评价室，通过配备 IVC 独立通风笼具、恒温恒湿控制系统及空气净化灭菌系统，并实施严格的分区管理，全面保障小鼠、大鼠等模式动物全生命周期饲养、造模与实验的规范化，有效避免交叉污染，确保结果准确；在检测分析方面，平台搭建了涵盖分子生物学、BSL-2 细胞培养、病理形态学等多领域的专业实验室，引进了自动化工作站、流式细胞仪、小动物活体成像系统等一系列高端设备，无缝衔接实现从分子、细胞、组织到个体层面的全方位药效检测与机制解析。

## 药物临床前研究

### 药物发现

- 抗体发现服务

### 临床前开发

- 肿瘤/肿瘤免疫
- 炎症/自身免疫
- 代谢性疾病
- 神经性疾病
- .....

### IND申报

### 全流程药物评价：药物发现，体外及体内药理药效，早期毒理



- |           |        |        |
|-----------|--------|--------|
| • 单抗      | • 双抗   | • 多抗   |
| • ADC/XDC | • 融合蛋白 | • 基因治疗 |
| • 小分子药物   | • 多肽药物 | • 核酸药物 |
| • 疫苗      | • 细胞治疗 |        |

### （三）优化产能布局，降本增效稳健发展

截至报告期末，公司总产能约 15 万笼位，主要生产设施分布于上海、广东、北京等地。公司主要生产设施基本处于满产状态，报告期内，结合市场需求有序推进产能优化，在总产能稳中有增的基础上，持续优化笼位布局、提升使用效率，并通过租金谈判、退租高成本笼位、置换低成本租赁场地等方式有效降低生产成本。

公司正稳步推进琥珀路改扩建项目，拟将其打造为集办公、研发与 CRO 服务于一体的总部基地，扩充面向工业客户的相关产能。未来公司将逐步把部分高成本区域产能向具备成本优势的地区转移，实现产能提升与降本增效协同发展。

### （四）以质量控制为核心，强化成本管理，提高运营效率

报告期内，公司严格遵守国家《实验动物管理条例》及相关地方管理规范，进一步完善涵盖实验动物生产、质量控制、运输配送全流程管理体系，打造了一条供应稳定、来源安全可靠且成本可控的实验动物模型供应链，以保障客户试验的及时高效开展。在质量控制环节，公司建立了严格的实验动物质量检测标准，对每一批次实验动物的微生物学、遗传学、环境控制等关键指标进行全方位检测，确保动物模型的质量符合国际标准和客户需求。

在成本管理方面，公司深入分析各业务环节的成本构成，针对性地实施成本优化策略。例如，在原材料采购上，通过与供应商建立长期战略合作关系，实现了集中采购和批量议价，有效降低了原材料采购成本；在笼位管理上，动态优化笼位布局，合理安排动物饲养密度，提高了笼位利用率。同时，公司加强了对生产过程中各项费用的精细化管理，通过实施储能项目并争取能源折扣优惠，推动整体能耗费用下降，通过技术改进和工艺优化，减少了资源浪费。在内部管理上，持续梳理并简化业务流程，减少内部损耗，加强内部精细化管理。通过上述举措，持续强化成本管控、提升运营效率。

### （五）塑造品牌形象，增强市场影响力与客户黏性

报告期内，公司持续深化市场策划与品牌推广，聚焦基因修饰动物模型及临床前 CRO 服务核心业务，构建线上线下协同的立体化推广体系，稳步提升市场覆盖与品牌影响力。

线下通过参与国内外行业展会、学术会议及客户专题讲座等活动精准触达科研院所、生物医药企业等目标客户，国内累计参展 20 余场、举办讲座 30 余场，国外参加国际会议 16 场、区域性的学术会议 7 场、学校展会 13 场，持续扩大品牌曝光，有效拓宽市场获客渠道；线上依托官方平台、行业媒体及数字化推广渠道，持续输出技术成果与服务优势，提升品牌传播效率。公司线上倾力打造《遇见科学家》《遇见作者》《南模讲坛》等系列公益公开课，开展多期《小鼠实验操作培训班》，为广大科研工作者搭建专业高效的学术交流平台，助力科研难题破解，逐步形成多个高黏性学术社群，营造开放互促、协同共进的良好学术生态。

公司坚持以价值传播为导向的品牌建设，通过一系列品牌建设与科普实践，不仅塑造了专业、责任、创新的企业形象，更有效沉淀优质销售线索，为市场渠道拓展与业务高质量发展注入强劲动力。

#### （六）数字化赋能，信息化平台建设与运营效率全面提升

报告期内，公司持续加强信息化平台建设。自主研发的品系管理系统，涵盖品系管理、基因数据、跨平台同步、文件管理及用户权限五大核心模块，能够与 CRM、BIP、官网等多系统数据对接实现品系数据的内部流转与多平台同步，有效提升数据一致性与管理效率，为品系规范化管理提供解决方案，显著降低了运营成本提升了管理效率。

同时，公司全力推进笼位管理系统的自主研发工作，目前一期已上线投入使用，二期开发持续进行中。该系统将整合动物房管理、项目管理、客户管理、订单管理及组织架构等核心模块，建成后有望实现笼位、订单和项目管理的联动，支持产品销售与小鼠信息溯源，促进内部各系统有效整合对接，提升实验动物管理效率，降低人工操作误差。

#### （七）构建人才梯队与多维激励体系

为搭建高质量人才梯队，公司坚持内部培养与外部引进相结合的双轨策略，全面启动“择贤计划”。对内，建立系统化培养机制，通过专业培训与实践锻炼深度挖潜，全面提升员工潜力；对外，聚焦关键岗位与核心能力缺口，快速补充战略人才，重点引进和培育相关领域的领军人才及核心技术骨干；同时，配套建立多层次、差异化的薪酬激励体系，确保对不同层级与岗位的人才进行精准、有效的激励，形成引才、育才、留才的良性闭环。

报告期内，为建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，公司实施了 2025 年限制性股票激励计划。本次激励以营业收入作为公司层面业绩考核指标，一方面有助于提升公司竞争能力以及调动员工的工作积极性，另一方面，能聚焦公司未来发展战略方向，保障经营目标的实现。

报告期内，公司获得 2025 年浦东大企业开放创新中心优秀运营团队奖；公司核心技术人员王津津博士和工业客户部慈磊博士入选 2025 年浦东新区“明珠工程师”，研发部李双博士入选 2025 年浦东新区“明珠菁英人才”。

#### 非企业会计准则财务指标的变动情况分析 & 展望

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### （一）核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、多学科的专业人才队伍

公司董事长、核心技术人员费俭于 1999 年获得国务院特殊津贴，于 2006 年被评为上海市优秀学科带头人（A 类）。作为公司研发方向的主要负责人，费俭主导和参与了公司各核心技术的立项和项目实施。公司核心技术人员均具备丰富的动物模型研发或动物模型技术相关经验，能够有效地组织和推动公司研发任务开展，为公司研发效率及技术先进性提供保障。

公司拥有一支高学历、多学科融合的专业研发队伍，涵盖生物学、遗传学、分子生物学、细胞生物学、实验动物学、药理学等多个领域，核心研发人员中硕士及以上学历占比为 58.78%。公司高度重视人才梯队建设，通过“传帮带”机制、系统化内部培训体系，以及与知名高校、科研院所的深度合作交流项目，持续提升团队整体专业素养；同时积极引进海内外高层次人才，建立了灵活的人才引进机制和具有竞争力的薪酬福利体系，保障核心人才队伍的稳定与发展，为公司的技术创新和业务拓展筑牢人才根基。

## 2、四大核心技术

公司构建了四大核心技术体系，“基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术”（来源于 2020 年诺贝尔化学奖）、“ES 细胞打靶技术”（来源于 2007 年诺贝尔生理学或医学奖）是公司对于基因编辑通用工具的吸收与改进；“辅助生殖技术”（来源于 2010 年诺贝尔生理学或医学奖）是公司对于扩繁技术的运用及优化升级；“基因表达调控技术”为公司研发的可对内源基因表达进行人为调控的技术。这些核心技术的运用，以及在此基础上的持续研发和不断丰富构成了公司核心竞争力的重要组成部分。

同时，公司已形成完善的技术储备矩阵。涵盖 DNA 大片段组装系统开发技术、CHO 细胞定点高表达系统开发技术、肿瘤免疫治疗靶标筛选系统开发技术、DNA 大片段定点插入系统开发技术、鼠源肿瘤移植模型资源库系统开发技术、人源化抗体小鼠开发技术等六项已落地/取得专利或在研中技术。这些储备技术依托基因打靶、基因编辑及基因表达调控等底层工具，可对大鼠、小鼠等模式动物实现高效率精准改造，为客户提供适配多元需求、高效且具有竞争力的模型产品和技术服务，以及快速的、大批量、标准统一的活体模型生产供应。

公司承担了多项动物模型开发相关的国家科技重大专项及重大科研项目。截至报告期末，公司共拥有 30 项授权发明专利，为技术创新与服务能力的持续领先提供了坚实的知识产权保障。

## 3、成熟的研发体系

公司深耕基因修饰动物模型市场多年，逐步建立完善小鼠、大鼠等基因修饰模型研发体系，实现了从基因信息分析到模型构建的一站式研发模式，利用多层次的模式生物体系建立了系统的基因功能体外分析、动物模型研发、体内表型分析和动物药效评价的人类基因功能研究和新药发现的科研服务能力。

公司积累了丰富的模型品系资源储备，现已有自主研发的标准化模型 16,000 余种，人源化药物靶点模型 1300 余种。根据公开可查询信息，对于药物靶点基因人源化小鼠模型，全球仅有少量企业存在同类产品的研发及销售，综合技术达到国际领先水平，在药物研发领域具有良好的应用前景。

同时，公司建立了 SmartEddi 智能化基因修饰方案设计系统，针对定制项目方案设计的生物信息学分析环节，利用强大的基因组数据挖掘功能，根据基因结构、修饰方式以及模型构建策略，采用精准算法对客户定制化要求深入分析，即时出具基因修饰产品的设计方案，使客户随时随地快速查询所需信息，同时使有关的设计人员掌握项目分析情况，减轻分析方案的工作压力，大大提高项目执行效率。

## 4、模型与技术服务一体化

公司凭借二十余年技术与业务积淀，构建了丰富的基因修饰动物模型资源库与数据资源，深度契合创新药研发需求，可为客户提供从模型研发到实验验证、数据支撑的全流程技术解决方案。公司通过特定的基因修饰动物，辅助药物或手术等其他造模手段得到疾病动物模型，覆盖了大部分人类重大疾病的药效评价方法，从分子水平、细胞水平、体外到动物体内的众多疾病模型系统，满足各类创新药 IND 申报所需的临床前药理药效评价需求。

在肿瘤领域，公司建立了异种肿瘤移植、原位肿瘤移植、同种肿瘤移植、转基因小鼠肿瘤、人源免疫重建肿瘤移植等多类成熟药效评价模型，并配套多种药物/治疗联合评价技术，可针对合成致死、靶向小分子、PROTAC、单抗/双特异抗体等大分子、ADC 药物、核酸类药物、细胞治疗等各类抗肿瘤新药，提供系统全面的药理药效评价。

在非肿瘤领域，公司拥有覆盖神经精神系统、心血管及代谢系统、炎症和免疫系统、消化系

统等多疾病领域的啮齿类动物模型，可对各类靶点的小分子、大分子、核酸、细胞治疗等创新药，以及不同给药途径的受试物，开展全维度的模式生物药理药效评价。

凭借模型与数据服务一体化的核心优势，公司构建了从模型研发到药效评价的全流程服务能力，为创新药临床前研究提供一站式、高质量的解决方案，持续强化在行业内的核心竞争力。

## 5、大型 SPF 屏障设施的运维能力

基因修饰动物模型的产品质量对于科学实验研究而言至关重要，产品质量则很大程度上取决于动物设施管理。公司高度重视模型产品质量，通过引进四级过滤系统、全新风模式以及生物安全型 IVC 笼具，不断优化动物设施；通过完善技术员、区域主管、设施主管、兽医巡视体系，从严供应商审核、新进动物检疫、繁殖群检测等环节，保证了 SPF 设施的安全、稳定运行。通过上述措施，公司动物设施已获得国际实验动物评估委员会的认可，取得国际 AAALAC 认证。此外，公司建立了设施先进的“小鼠医院”，通过配备性能先进的血液生化检测仪、代谢笼、小鼠活体成像、小鼠 CT、流式细胞仪等仪器设备，能够对小鼠进行血常规、血液生化指标、代谢指标、行为指标等各项检测，便于客户获得实验样品的及时检测和小鼠表型的及时分析。

## 6、高质量高黏性客户群体

公司秉持以客户需求为中心的理念，持续为市场提供质量稳定、种类丰富的基因修饰动物模型产品和技术服务，积累了一批优质客户资源，并与中国科学院、复旦大学、上海交通大学、浙江大学、清华大学、北京大学、广州医科大学、首都医科大学等著名科所院校，瑞金医院、仁济医院、中山医院、华山医院等知名医院，百济神州、信达生物、石药集团、恒瑞医药、中美冠科、康龙化成、药明康德、药明生物等知名的创新药企、老牌的制药企业及 CXO 公司均建立了良好合作关系。报告期内，公司为超 1050 家科研客户、超 940 家工业客户提供动物模型产品及服务。

从早期定制化模型业务阶段建立起的合作关系中，公司深刻理解生命科学领域中科研客户的潜在需求，并随着标准化模型资源库的丰富，与科研客户的合作关系不断加深，同时基于对多种药效评价模型的研发布局，吸引了多家生物医药领域的工业客户，独特的业务发展模式以及高质量的产品和服务，增加了公司客户黏性，使得公司客户资源优势日益明显。

随着公司将业务链条延伸至临床前药理药效评价服务等领域，前期培养的工业客户关系得到进一步巩固，越来越多的客户与公司建立起长期的合作关系。公司通过不断提升自身研发能力，增强了客户服务满意度，稳定优质的客户群体为公司未来业务的持续增长提供了保障。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

### (三) 核心技术与研发进展

#### 1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司是一家专注于基因修饰动物模型研发、生产、销售及定制化服务的国家级高新技术企业，经过多年的发展以及技术研发积累，目前已在基因修饰动物模型构建技术和策略方面掌握了四大核心技术，包括“基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术”“ES 细胞打靶技术”“基因表达调控技术”“辅助生殖技术”，公司基于该等技术开展主营业务。

#### (1). 基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
重组增强系统 (IERC)	自主研发	基于 CRISPR/Cas 系统，通过对实验系统进行优化，抑制非同源末端连接的发生，提高同源重组发生效率，尤其是单链 DNA 的重组效率	C57BL/6- <i>Apc<sup>em1(L850X)Smoc</sup></i> Apc 点突变小鼠模型

基因编辑重组增强系统 (TERC)	自主研发	基于 CRISPR/Cas 系统, 通过对 Cas 蛋白的修饰, 增加重组载体入核和与切割位点发生碰撞的几率, 进而提高基于重组载体的同源重组效率	C57BL/6- <i>Ccr8<sup>em3(hCCR8)</sup>/Smoc</i> CCR8 人源化小鼠模型
-------------------	------	---	--

## (2). ES 细胞打靶技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
小鼠 ES 细胞无血清培养基体系	自主研发	该培养体系, 各种营养成分清楚, 通过调整各营养成分配比, 筛选获得适宜当前 ES 细胞培养的配方体系	C57BL/6- <i>Kdr<sup>tm2(hKDR)</sup> Smoc</i> KDR 人源化小鼠模型
小鼠 ES 细胞快速建系技术	自主研发	可以对常规小鼠品系和基因修饰小鼠品系的胚胎干细胞进行快速建系	C57BL/6- <i>ApoE<sup>tm2(hAPOE4)</sup>Smoc</i> APOE4 人源化小鼠模型
大片段多基因定点整合技术	自主研发	基于重组酶系统的基因组高效整合能力, 将大片段 DNA 或者多个基因定点整合到小鼠基因组中, 实现外源基因的高表达	C57BL/6- <i>Hbb-bt&amp;Hbb-bs<sup>tm1(hHBB)</sup>/Smoc</i> HBB 人源化小鼠模型

## (3). 基因表达调控技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
转基因表达切换系统	自主研发	技术优势主要体现在目的基因过表达模型。利用该系统制备的条件性过表达小鼠, 正常情况下受强启动子驱动表达, 表达量高; 可通过与特定重组酶小鼠交配后, 切换到受低活性启动子驱动状态, 表达量低。利用一个基因修饰小鼠可以实现两种表达量的表型观察	C57BL/6- <i>Gt(ROSA)26Sor<sup>em1(SA-FRT-2xpolyA-CAG-FRT-Loxp-stop-loxp-human ACE2-IRES-tdTomato-WPRE-polyA)</sup>Smoc</i> ACE2 人源化小鼠模型
内源基因表达控制系统	自主研发	技术优势主要体现在下调体内基因表达模型。利用该系统可通过强力霉素, 调控内源基因的表观遗传状态, 进而调控内源基因启动子的开关和表达强度, 可在特定的时间点下调和恢复内源基因表达	B6.129S- <i>Mycn<sup>tm1(TRE-EGFP)</sup>Smoc</i> Mycn 四环素调控小鼠模型
转座子诱变技术	自主研发	利用 PiggyBac 转座子的转座活性, 在生物体中进行基因捕获和诱变, 并建立了快速筛选和鉴定的方法	C57BL/6- <i>Gt(ROSA)26Sor<sup>em1(CAG-LNL-PB-V5)</sup>Smoc</i> Pbase 条件性表达小鼠模型
抗炎症分子活体筛选技术	自主研发	通过构建白介素 1 $\beta$ 内源性启动子驱动的荧光素酶转基因小鼠, 建立抗炎症分子的原代细胞筛选模型和体内筛选模型, 可以在体外对抗炎药物进行高通量筛选和体内药效评价	B6.Cg-Tg(IL1 $\beta$ -luc)Smoc 荧光素酶表达小鼠模型

脂肪酶靶点抗肥胖分子活体筛选技术	自主研发	通过敲除小鼠体内的胰脂肪酶相关蛋白 1，建立了一个自发肥胖和胰岛素抵抗模型，利用该模型可用于针对胰脂肪酶相关蛋白为靶点的肥胖和糖尿病治疗药物的筛选和评价	B6.129S-Pnliprp1 <sup>tm1Smoc</sup> 胰脂肪酶相关蛋白基因敲除小鼠模型
自发肿瘤模型构建技术	自主研发	通过调控原癌基因的表达，在特定组织诱发肿瘤发生	B6.Cg-Tg(pMMTV-PLAG1)Smoc PLAG1 转基因小鼠模型

#### (4). 辅助生殖技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
小鼠促排卵技术	自主研发	通过增加雌鼠体内促卵泡激素的水平，过度刺激卵泡发育，获得较正常 3-4 倍的成熟卵母细胞数量	C57BL/6- <i>Sirpa</i> <sup>tm2(hSIRPA)</sup> <i>Cd47</i> <sup>tem1(hCD47)</sup> /Smoc SIRPA/CD47 双人源化小鼠模型
性别定向控制技术	自主研发	通过药物诱导后 X,Y 染色体精子活力差异对精子进行分选，体外受精，从而可以对出生小鼠的性别进行控制	C57BL/6- <i>Tlr8</i> <sup>tm2(TLR8)</sup> /Smoc TLR8 人源化小鼠模型

报告期内，公司的核心技术及其先进性未发生重大变化。

报告期内，公司国内领先的主要研发项目情况如下：

序号	名称	拟达到的主要目标	进展情况	应用	与行业技术水平比较
1	药靶基因敲除模型资源库	针对当前的热门药物靶点，制备多种药物靶点基因敲除小鼠模型	已完成	抗体药物研发和基因功能研究	国内领先
2	小核酸药物评价动物模型研发(II期)	结合小核酸药物研发未来方向，制备 20-30 种小核酸药物评价动物模型	已完成	小核酸药物研发、药效、药理及安全性评价	国内领先
3	小鼠自发肿瘤同种移植模型及细胞系研发	结合制备的自发肿瘤小鼠模型，制备 20-30 种小鼠自发肿瘤同种移植模型，制备 10-20 种小鼠肿瘤细胞系	进行中	抗肿瘤药物研发、药效评价	国内领先
4	常见疾病大鼠模型资源库构建	结合市场需求，制备 40-50 种疾病大鼠模型	进行中	药物研发、药效、药理及安全性评价	国内领先
5	人源化药靶基因修饰动物模型资源库建设(II期)	结合潜在新的药物研发靶点情况，制备 400 种药物靶点人源化动物模型	进行中	靶点药物研发、药效评价	国内领先
6	T 细胞衔接器药物评价动物模型研发	结合小核酸药物研发未来方向，制备 40-50 种 T 细胞衔接器药物评价动物模型	进行中	T 细胞衔接器药物研发、药效、药理及安全性评价	国内领先

7	人源化抗体转基因动物模型研发	针对抗体药物研发方向, 开发新一代的抗体基因人源化动物平台	进行中	抗体药物研发	国内领先
8	神经系统疾病人源化动物模型研发	针对神经系统疾病药物研发方向, 制备 20-30 种神经系统疾病药物评价动物模型	进行中	神经系统疾病药物的研发、药效、药理及安全性评价	国内领先
9	人 iPS 细胞疾病模型研发	利用基因编辑技术构建 10-20 种人 iPS 细胞疾病模型	进行中	药物的药效、药理及安全性评价	国内领先
10	基于病人的类器官/肿瘤移植模型体系建设	搭建基于病人的类器官和肿瘤移植模型体系, 构建 50-100 种病人来源的类器官和肿瘤移植模型	进行中	药物的药效、药理及安全性评价	国内领先
11	高仿真 HBV 感染和相关疾病的小鼠模型研发	构建更加拟人化的 HBV 感染及衍生的相关疾病模型, 为感染机制和药物评价提供模型基础	进行中	感染机制理解、药物的药效、药理及安全性评价	国内领先
12	非临床安全性评价动物模型研发	构建临床前安全性评价, 尤其是遗传毒性评价动物模型, 并对其评价效果进行评估	进行中	药物临床前安全性评价	国内领先

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2、报告期内获得的研发成果

报告期内, 公司坚持研发助力生命科学基础研究和药物创制领域热门基因的模式品系, 在标准化小鼠模型品系库方面进行了大量研发投入, 丰富了模型种类, 扩充了基因功能研究模型的储备能力, 形成了具备行业创新力和市场竞争力的技术积累。截至报告期末, 公司已拥有超过 16,000 种自主研发的标准化模型, 基本做到了常用小鼠模型的全面覆盖。

报告期内获得的知识产权列表:

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	5	0	50	30
实用新型专利	4	3	8	3
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	1	1	9	9
其他	5	18	96	72
合计	15	22	163	114

## 3、研发投入情况表

单位: 元 币种: 人民币

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	86,688,501.84	74,981,116.58	15.61
资本化研发投入	0	0	-
研发投入合计	86,688,501.84	74,981,116.58	15.61
研发投入总额占营业收入比例 (%)	20.59	19.67	增加 0.92 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	-

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

#### 4、在研项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	基因编辑新技术研发及在基因功能研究中的应用研究	9,000.00	694.75	9,000.00	2025 年全新技术系统完成约 89 种基因修饰大小鼠模型的构建;完成 34 种细胞系模型的构建。	通过对基因修饰方法的研究改进,提高基因修饰研发效率;在提高基因修饰能力的同时,扩充动物模型和细胞系资源库。	国内领先水平	解决当前基因修饰方法存在的问题和局限,降低成本,实现基因修饰动物模型的规模化生产,应用于基因修饰模型的定制服务和成品模型的供应。
2	异种器官再造的时空发育解析	800.00	81.37	272.06	前期实验方法和技术探索中,取得阶段性进展。	基于基因编辑的大小鼠模型,探索大小鼠两个物种之间某些器官再造的可行性。	国际领先水平	为在其他物种中制备人类器官实现异种器官移植提供模型探索。
3	基因修饰动物品系资源库建设(三期)	9,000.00	3,731.77	3,731.77	2025 年全年共完成 2195 种基因修饰小鼠模型的构建;对约 1128 种基	在前两期成果基础上,利用已成型的基因修饰技术,构建普通敲	国内领先水平	利用小鼠基因修饰模型资源库,为基因组功能诠释、疾病发病机制阐明和新药新

					因修饰大小鼠品系进行了繁育,对4459种基因修饰大小鼠模型进行了品系冻存。	除、条件敲除和基因敲入模型,快速扩充模型资源。		靶点发现提供可以快速获取的模型资源,服务于生命科学基础研究和生物医药研发。
4	基因修饰动物表型分析及比较医学技术平台服务能力提升(二期)	9,000.00	3,905.29	3,905.29	2025年全年对324种基因修饰大小鼠模型的表型进行了分析,开发了83种肿瘤模型和50种自免和代谢疾病相关模型。	建立所构建基因修饰动物模型的表型数据库,为模型的应用提供数据支持;同时通过对不同基因修饰模型的表型分析,建立检测方法和技术,形成一个检测门类齐全的“小鼠医院”;增强对工业客户CRO业务的服务能力。	国内领先水平	提供所构建模型生理基础数据,为客户模型使用和提供CRO服务提供数据支持;所搭建的“小鼠医院”为基因功能研究和药理药效研究提供技术平台和技术手段,服务于生命科学基础研究和生物医药研发。
合计	/	27,800.00	8,413.18	16,909.12	/	/	/	/

情况说明

无

### 5、研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	131	110
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.45	15.05
研发人员薪酬合计	2,672.63	2,817.87
研发人员平均薪酬	22.09	25.62

### 研发人员学历结构

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	26
硕士研究生	51
本科	43
专科	10
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	52
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	61
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	15
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	1
60 岁及以上	2

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6、其他说明

适用 不适用

## 四、风险因素

### （一）尚未盈利的风险

适用 不适用

### （二）业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### （三）核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、基因编辑通用技术升级迭代风险

公司掌握“基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术”“ES 细胞打靶技术”“辅助生殖技术”“基因表达调控技术”4 大核心技术。一方面，CRISPR/Cas 技术的专利目前对全球科研机构免费，对商业机构收费，公司稳定获得其持续授权，如果未来专利所有人不再授权公司使用该等专利，或者其专利受到第三方的挑战而被认定为无效，则公司可能需向其他有权方另行支付专利费，可能导致公司面临费用支出增加、生产经营效率下降等风险。另一方面，随着对基因编辑机制及分子生物学领域研究的进一步深入，未来可能出现新一代效率更高、成本更低、适用范围更广的基因编辑技术。若基因编辑通用技术升级迭代，公司无法及时根据新的基因编辑通用技术开展研发工作并运用到基因修饰动物模型中，或技术应用未能达到行业平均水平，可能对公司的业务开展带来不利影响。

#### 2、公司无法及时适应市场需求的风险

基因修饰模式生物行业需要紧跟生命科学与新药研发前沿，对行业发展趋势作出准确判断，具有较高的理论和技术门槛。如果公司在总体研发策略、目标基因选择等方面出现偏差，自身研发出的动物模型品系无法适应市场需求，可能导致公司市占率降低、客户规模下降。

随着创新药研发的靶向化、精准化逐步发展，肿瘤治疗、罕见病、自身免疫疾病、眼科疾病等治疗领域的 PD-1、PD-L1 等代表性靶点被发现后，相关药物逐步成为全球年销售额数百亿元的重磅新品种，近年来涌现出 GLP-1R 等新的具备较大商业化价值药物靶点。如公司研发新靶点动物模型失败、研发进程未达预期或研发产品难以实现产业化，可能导致公司研发成本过大，销售收入大幅下降。

### 3、研发人员流失风险

研发人员是公司持续研发创新的重要基础，稳定的研发团队是维持公司核心竞争力的重要保障。截至报告期末，公司共有研发人员 131 人。若公司不能维持研发团队的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，则可能无法保持技术竞争优势，从而对公司的正常经营、研发进展、市场竞争力及未来发展产生不利影响。

## (四) 经营风险

√适用 □不适用

### 1、市场竞争的风险

国内外生命科学研究蓬勃发展，药物研发及 CXO 行业规模快速增长，带动基因修饰动物模型的市场需求呈上升趋势，亦带动国内基因修饰动物模型企业快速成长，如百奥赛图、药康生物等国内基因修饰动物模型企业逐渐发展壮大并积极布局，进一步加剧了国内基因修饰动物模型行业的竞争，同时境外还有 Jackson Laboratory、Charles River、Taconic 综合性动物模型提供商。随着公司境外业务逐步拓展，公司将与国内外基因修饰动物模型公司同时展开竞争。此外，除与其他基因修饰动物模型公司竞争外，公司还面临需与其他 CRO、CDMO 企业以及科研院所自有动物设施等的竞争。若公司的市场开拓能力、模型研发能力、研究服务能力不能得到提升，将对公司的综合竞争力带来不利影响。

### 2、实验动物管理风险

公司主要从事基因修饰动物模型服务业务，需要饲养大小鼠等实验动物。随着实验动物相关监管政策趋严，公司如果在经营规模扩大的情况下对于实验动物的管理出现纰漏，或因内控疏忽导致违反实验动物伦理或实验动物福利相关规定的情形，可能面临被处罚的风险。

### 3、主要经营场所为租赁房屋风险

除金山 I 期为公司自有动物设施外，公司目前主要经营地中仍较多为租赁房屋，目前公司琥珀路改扩建项目尚未完成，若现有租赁房屋不再出租给公司，或其权属出现重大风险，则可能对公司的经营活动造成不利影响。

### 4、内控风险

随着公司经营规模和业务范围的持续扩大，公司组织结构和管理体系日趋复杂，在资源整合、流程构造、激励考核等内部控制方面也面临新的挑战。如果公司综合管理水平不能适应内外环境变化，则将会给公司未来经营和发展产生不利影响。

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、应收账款的坏账风险

报告期末，公司应收账款余额为 14,626.44 万元，占当期营业收入的比例 34.74%。公司客户以知名科所院校、医药公司、CXO 公司和综合性医院为主，在多年业务合作中，公司款项回收情

况总体良好。但随着经营规模的扩大，公司应收账款规模可能进一步增加，若公司主要客户的财务状况和经营情况发生重大不利变化，公司将可能面临应收账款不能及时足额收回的风险。

## 2、毛利率波动风险

公司主营业务包括基因修饰动物模型及相关技术服务，种类较为丰富，不同类别业务的毛利率可能有一定差异，因此公司综合业务毛利率会因产品、收入结构变化而呈现一定波动特征。随着公司的快速发展，公司产品种类、业务规模将进一步扩大，毛利率可能出现较大波动。

## 3、税收优惠和政府补助政策变化风险

报告期内，公司确认为当期损益的政府补助 774.89 万元。若公司未来不能继续获得政府补助，可能导致公司的经营业绩同比减少。

报告期内，公司享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司未能持续获得高新技术企业资质认定，则可能面临因税收优惠减少或取消而降低盈利的风险。

## (六) 行业风险

适用  不适用

### 1、产业监管政策风险

公司所处行业和主营业务接受实验动物管理相关法规监管。随着近年来国家对于动物实验安全、动物检疫防疫的不断重视，相关监管力度持续加强。此外，虽然本行业目前不受医疗行业相关法规监管，但未来随着行业在医学方向应用的加深，可能会逐步纳入各级卫生、药监部门的行业监管。

公司如果不能持续满足国家监督管理部门的有关规定和政策要求，则存在被相关部门处罚，从而给公司生产经营带来不利影响的风险。

### 2、下游行业需求变动风险

随着国内基础科研和生物医药行业的蓬勃发展，基因修饰动物模型作为重要的科研工具已广泛应用于生命科学基础研究、医药研发和 CXO 服务领域，面临良好的下游行业需求。然而，如果生命科学和医学研究行业的整体发展速度放缓，进入瓶颈期或下游企业出于降低成本、提高自身研发一体化程度等需要而增加自行研发、生产比重，减少对外采购，或创新药企因融资困难资金短缺而出现缩减管线、节省成本等情况，则公司将面临下游行业需求变动的风险，经营业绩可能面临不利影响。

## (七) 宏观环境风险

适用  不适用

近年来，全球经济面临增速放缓、贸易保护主义抬升、地缘政治紧张加剧等多重压力。美国对华及全球关税政策频繁调整，叠加出口管制、投资审查等措施，使国际化经营环境更趋复杂。若未来国际贸易摩擦持续升级，关税壁垒居高不下，相关国家对中国企业的市场准入与供应链限制进一步增多，可能导致公司境外业务收入下降，进而影响整体利润水平。

## (八) 存托凭证相关风险

适用  不适用

## (九) 其他重大风险

适用  不适用

2025年4月27日，费俭、王明俊签署了《一致行动人协议解除协议》，双方自一致行动协议签署至解除期间，均充分遵守了一致行动协议及补充协议的约定。

解除一致行动关系后，公司控股股东未发生变化，砥石咨询持股比例为35.62%，仍然为南模生物控股股东；费俭、王明俊两人间接持有公司股份的数量和比例保持不变，双方持有公司控股股东砥石咨询的股份将保持合并计算，合计持有砥石咨询58.11%的股权，共同实际控制砥石咨询，为南模生物共同实际控制人。但由于没有一致行动协议的约束，不排除未来可能出现影响实际控制人不稳定的风险因素。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入42,102.43万元，同比增长10.44%；归属于母公司所有者的净利润为3,143.65万元，同比增长383.97%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为873.16万元，与上年同期相比实现扭亏为盈。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	421,024,337.24	381,239,513.99	10.44
营业成本	203,399,567.65	207,247,055.01	-1.86
销售费用	60,519,398.90	58,012,150.27	4.32
管理费用	51,017,223.96	53,595,460.75	-4.81
财务费用	2,043,703.87	1,088,884.72	87.69
研发费用	86,688,501.84	74,981,116.58	15.61
经营活动产生的现金流量净额	96,919,246.57	71,564,019.48	35.43
投资活动产生的现金流量净额	-125,190,560.65	109,635,290.56	-214.19
筹资活动产生的现金流量净额	-20,406,417.32	-83,102,860.22	不适用

(1) 营业收入变动原因说明：公司营业收入较上年同期增长10.44%，主要系一方面生物医药行业持续回暖，工业端收入较上年同期增长24.67%；另一方面科研客户需求稳定，科研端收入小幅增长。

(2) 营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期略有下降，主要系公司通过对租赁基地租赁费用谈判，降低租赁费用所致。

(3) 销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期略有上升，主要系收入增加销售人员薪酬增加所致。

(4) 管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期下降4.81%，主要系调整计提的股份支付费用所致。

(5) 财务费用变动原因说明：财务费用较上年增幅较大，主要系美元汇率变化导致汇兑损失增加。

(6) 研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增长15.61%，主要系品系库及表型分析数据平台研发投入增加导致研发项目相关费用的增加。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长35.43%主要系公司销售商品及提供服务收到的现金增加所致

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年大幅减少，主要系报告期购买理财产品增加所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加，主要系2024年度发生股份回购及现金分红所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务实现营业收入 41,829.23 万元，同比增长 10.52%；主营业务营业成本 20,251.78 万元，同比下降 1.35%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
科学研究和技术服务业	418,292,265.22	202,517,824.35	51.58	10.52	-1.35	增加 5.82 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
定制化模型	33,318,298.96	13,942,583.47	58.15	-1.73	-8.91	增加 3.29 个百分点
标准化模型	203,023,896.39	67,029,275.35	66.98	23.22	-0.58	增加 7.90 个百分点
模型繁育	80,036,110.33	58,761,826.55	26.58	-11.13	-8.26	减少 2.30 个百分点
药物评价及表型分析	58,865,246.49	35,513,201.59	39.67	10.64	9.60	增加 0.57 个百分点
饲养服务	36,354,563.61	23,847,672.34	34.40	21.32	6.88	增加 8.86 个百分点
其他模式生物技术服务	6,694,149.44	3,423,265.05	48.86	1.71	-9.75	增加 6.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	359,899,693.08	186,032,585.72	48.31	10.59	-2.01	增加 6.65 个百分点
境外	58,392,572.14	16,485,238.63	71.77	10.06	6.77	增加 0.87 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	418,292,265.22	202,517,824.35	51.58	10.52	-1.35	增加 5.82 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

### 1) 定制化模型

报告期内，公司定制化模型收入 3,331.83 万元，较上年同期略降，主要系一方面，随着公司模型增加，客户可以选择的模型种类扩大，定制化业务逐渐减少；另一方面，报告期内承担模型研发部的半夏路基地相关装修、笼架笼具等设施摊销期结束，固定成本较上年同期下降，导致毛利率上升。

### 2) 标准化模型

报告期内，公司标准化模型收入 20,302.39 万元，同比增长 23.22%，主要系一方面工业客户需求增加，随着公司标准化模型种类增加，导致销售增加所致；另一方面公司通过供应商租赁基地费用谈判，调整笼位布局，标准化模型业务成本控制良好，毛利率上升。

### 3) 模型繁育

报告期内，公司模型繁育收入 8,003.61 万元，同比下降 11.13%，主要系该类业务为每月定期结算，主要服务于科研客户，由于受科研院所自建动物设施以及市场竞争压力，订单减少单价下降，导致模型繁育收入有所下降。

### 4) 药物评价及表型分析

报告期内，公司药物评价及表型分析业务的收入为 5,886.52 万元，同比增长 10.64%。主要系工业客户对药物评价需求增加。

### 5) 饲养服务

报告期内，公司饲养服务收入为 3,635.46 万元，同比增长 21.32%，毛利率较上年增加 8.86 个百分点，主要系为满足客户需求公司持续调整笼位布局，增加笼位数量带动该类业务收入增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
科学研究和技术服务业	直接材料	45,483,659.83	22.46	39,331,091.12	19.16	15.64	
科学研究和技术服务业	直接人工	71,269,398.08	35.19	69,535,359.27	33.87	2.49	

科学研究和技术服务业	制造费用	85,764,766.44	42.35	96,422,599.32	46.97	-11.05	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
定制化模型	主营业务成本	13,942,583.47	6.88	15,305,763.25	7.46	-8.91	
标准化模型	主营业务成本	67,029,275.35	33.10	67,418,708.42	32.84	-0.58	
模型繁育	主营业务成本	58,761,826.55	29.02	64,054,118.42	31.20	-8.26	
药物评价及表型分析	主营业务成本	35,513,201.59	17.54	32,403,942.79	15.78	9.60	
饲养服务	主营业务成本	23,847,672.34	11.78	22,313,373.16	10.87	6.88	
其他模式生物技术服务	主营业务成本	3,423,265.05	1.69	3,793,143.67	1.85	-9.75	

成本分析其他情况说明：

1) 主营业务成本本期金额较上年同期下降 1.35%，主要系一方面，公司通过实施全面预算管理、基地租金费用的谈判等措施持续加强成本管控，降本增效略有效果；另一方面部分基地装修摊销到期导致成本略降。

2) 定制化模型业务主要在半夏路基地生产，半夏路基地 2025 年装修费用分摊到期，导致固定成本降低所致。

3) 标准化模型业务，公司持续加强成本管控，同时调整笼位布局并提高产能利用率，在订单增加的同时成本控制良好。

4) 模型繁育业务，订单减少导致笼位使用数减少，带动料工费等生产成本下降。

5) 药物评价及表型分析服务，收入较上年同期增长，相关人工费、材料费等随之增加。

6) 饲养服务业务成本较上年同期增长，主要系为满足客户需求，该类业务收入增加导致笼位数量增加导致成本增加。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明：

公司将属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示。

**A. 公司主要销售客户情况**

适用  不适用

前五名客户销售额7,759.40万元，占年度销售总额18.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

**公司前五名客户**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 1	2,206.27	5.24	否
2	客户 2	1,771.24	4.21	否
3	客户 3	1,546.10	3.67	否
4	客户 4	1,150.67	2.73	否
5	客户 5	1,085.11	2.58	否
合计	/	7,759.40	18.43	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用  不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%的贸易业务前五名销售客户

适用  不适用

**B. 公司主要供应商情况**

适用  不适用

前五名供应商采购额8,538.20万元，占年度采购总额35.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

**公司前五名供应商**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	3,076.68	12.79	否
2	供应商 2	2,061.64	8.76	否
3	供应商 3	1,336.98	5.30	否
4	供应商 4	1,108.60	4.72	否
5	供应商 5	954.30	4.18	否
合计	/	8,538.20	35.75	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过10%的贸易业务前五名供应商

适用 不适用

### C. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

## 3、费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上期数	变动比例(%)
销售费用	60,519,398.90	58,012,150.27	4.32
管理费用	51,017,223.96	53,595,460.75	-4.81
研发费用	86,688,501.84	74,981,116.58	15.61
财务费用	2,043,703.87	1,088,884.72	87.69

(1) 销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期略有上升，主要系收入增加销售人员薪酬增加所致。

(2) 管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期下降4.81%，主要系调整计提的股份支付费用所致。

(3) 研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增长15.61%，主要系品系库及表型分析数据平台研发投入增加导致研发项目相关费用的增加。

(4) 财务费用变动原因说明：财务费用较上年增幅较大，主要系美元汇率变化导致汇兑损失增加。

## 4、现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	96,919,246.57	71,564,019.48	35.43
投资活动产生的现金流量净额	-125,190,560.65	109,635,290.56	-214.19
筹资活动产生的现金流量净额	-20,406,417.32	-83,102,860.22	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长35.43%主要系公司销售商品及提供服务收到的现金增加所致

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年大幅减少，主要系报告期购买理财产品增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加，主要系2024年度发生股份回购及现金分红所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	150,389,759.96	7.58	200,731,445.41	10.40	-25.08	
交易性金融资产	883,150,716.98	44.52	810,361,574.62	42.00	8.98	
应收账款	112,378,793.97	5.67	112,118,916.27	5.81	0.23	
预付款项	3,657,966.31	0.18	2,037,806.85	0.11	79.51	
其他应收款	3,036,323.18	0.15	1,879,489.12	0.10	61.55	
存货	18,715,576.98	0.94	12,669,784.69	0.66	47.72	药物评价及表型分析业务增加
其他流动资产	9,856,985.43	0.50	8,485,732.08	0.44	16.16	
其他非流动金融资产	83,296,400.74	4.20	57,006,335.29	2.95	46.12	对外投资增加
固定资产	245,280,628.79	12.37	262,397,156.11	13.60	-6.52	
在建工程	110,700,749.63	5.58	68,099,821.01	3.53	62.56	琥珀路基地改扩建增加在建工程
使用权资产	47,329,131.55	2.39	66,964,977.12	3.47	-29.32	
无形资产	235,372,706.02	11.87	241,310,349.70	12.51	-2.46	
长期待摊费用	44,343,538.35	2.24	58,759,923.58	3.05	-24.53	
递延所得税资产	28,670,102.90	1.45	25,765,160.66	1.34	11.27	
其他非流动资产	7,293,674.74	0.37	768,061.56	0.04	849.62	
应付账款	61,283,756.35	3.09	26,538,313.76	1.38	130.93	应付工程款增加
合同负债	102,072,465.05	5.15	91,390,498.11	4.74	11.69	
应付职工薪酬	32,731,605.32	1.65	28,165,870.50	1.46	16.21	
应交税费	1,582,362.46	0.08	1,815,651.94	0.09	-12.85	
其他应付款	2,370,481.25	0.12	2,597,081.16	0.13	-8.73	
一年内到期的非流动负债	15,735,929.45	0.79	24,669,879.36	1.28	-36.21	租赁费下降
租赁负债	41,078,506.41	2.07	52,746,162.20	2.73	-22.12	
递延收益	16,256,502.18	0.82	16,918,483.95	0.88	-3.91	
递延所得税负债	1,030,989.78	0.05	1,514,072.59	0.08	-31.91	

其他说明

无

公司尚未盈利的成因及对公司的影响

适用 不适用**2、境外资产情况**适用 不适用

**(1). 资产规模**

其中：境外资产31,217,279.97（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为1.57%。

**(2). 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3、截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,600,474.43	4,600,474.43	质押	保函保证金	4,516,599.81	4,516,599.81	质押	保函保证金
合计	4,600,474.43	4,600,474.43	/	/	4,516,599.81	4,516,599.81	/	/

**4、其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,400,000.00	14,660,750.00	66.43%

**1、重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2、重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3、以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	810,361,574.62	17,521,589.93			3,020,000,000.00	2,964,732,447.57		883,150,716.98
私募基金	57,006,335.29	1,890,065.45			24,400,000.00			83,296,400.74
合计	867,367,909.91	19,411,655.38			3,044,400,000.00	2,964,732,447.57		966,447,117.72

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4、 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)	2023年2月	增强产业协同的效应	6,500.00	1,950.00	4,550.00	有限合伙	70.00	否	其他非流动金融资产	是	生物医药产业股权投资	142.37	-96.63
广东九派芸景股权投资合伙企业(有限合伙)	2022年12月	增强产业协同的效应	2,000.00	0	2,000.00	有限合伙	100.00	否	其他非流动金融资产	否	科学研究和技术服务产业股权投资	-12.24	-44.62
上海景旭榕煦创业投资中心(有限合伙)	2023年6月	增强产业协同的效应	1,000.00	0	1,000.00	有限合伙	100.00	否	其他非流动金融资产	否	产业投资基金	58.88	30.89
宁波甬欣康君创业投资合伙	2024年3月	增强产业协同的效应	2,000.00	490.00	890.00	有限合伙	44.50	否	其他非流动金融资产	是	生物医药产业股权投资	0	0

企业（有限合伙）													
合计	/	/	11,500.00	2,440.00	8,440.00	/	/	/	/	/	/	189.01	-110.36

其他说明  
无

5、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海砥石生物科技有限公司	子公司	许可项目：实验动物生产；实验动物经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让	人民币1,000万元	131,457,777.02	44,319,042.26	133,650,281.18	19,688,278.72	19,360,166.68

		、技术推广；专用化学产品销售(不含危险化学品)；货物进出口；技术进出口；实验动物垫料销售；实验动物笼具销售；实验分析仪器销售；生物饲料研发。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)						
广东南模生物科技有限公司	子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；专用化学产品销售(不含危险化学品)；实验动物垫料销售；实验动物笼具销售；实验分析仪器销售；畜牧渔业饲料销售；技术进出口；生物饲料研发。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：实验动物生产；实验动物经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许	人民币1,000万元	18,913,357.04	5,804,116.54	14,565,450.09	2,690,493.89	2,690,493.89

		可证件为准)						
上海中营健健康科技有限公司	子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展；物业管理；第二类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：实验动物生产；实验动物经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）自主展示（特色）项目：实验分析仪器销售；非居住房地产租赁；城市绿化管理；专业保洁、清洗、消毒服务；停车场服务；电子产品销售；办公用品销售；日用百货销售；日用品销售；机械设备销售；五金产品零售；会议及展览服务。	人民币 24,375.2858万元	250,185,098.84	140,157,132.44	22,146,493.78	-10,450,260.02	-10,450,847.08
Shanghai Model Organisms Center(USA)	子公司	模式生物体、转基因模式生物体和配套仪器	美元800万元	31,217,279.97	6,894,279.02	12,522,510.13	-13,303,726.33	-13,303,726.33

LLC		的研究开发及技术服务，技术开发，技术咨询，技术转让，仪器仪表的销售，实验动物经营，实验室试剂及耗材的销售。						
上海砥石物业管理有限公司	子公司	物业管理，停车场（库）经营管理，商务咨询，保洁服务，机械设备维修，园林绿化，花卉、苗木的租赁，机电设备、机械设备、日用百货、办公用品、五金交电、装饰材料、电子产品的销售，从事生物科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。	人民币50万元	263,882.07	238,663.03	3,473,799.28	-459,280.20	-459,280.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

行业格局和趋势分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况说明”之“（三）所处行业情况”。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

拥抱全球创新药研发持续高速增长、境内生物医药产业快速升级、境外市场空间广阔的时代机遇，南模生物以“编辑基因，解码生命”为使命，坚持技术引领、服务升级、生态协同，以科研业务为基本盘、工业业务为主赛道、CRO服务与数据服务为价值提升抓手、上下游产业链投资为第二增长曲线，构建“模型资源+CRO技术服务+数据服务”一体化能力，致力于成为全球领先的模式生物研发与临床前研究服务平台。

#### 1、总体战略定位

以基因编辑核心技术为底座，巩固科研客户基本盘，做强工业客户核心业务，做大做强CRO服务与数据服务版图，加快境外市场拓展，以产业链投资打造第二增长曲线，打造覆盖“科学研究—新药研发—数据挖掘”的全链条服务体系，支撑全球生命科学研究与创新药高效研发。

#### 2、科研客户业务：夯牢基本盘，提质增效

科研客户是公司当前收入占比最大、最稳定的核心基本盘，坚持稳份额、提效率、优服务，持续巩固行业领先地位。完善标准化基因修饰动物模型库，提升交付速度与产品质量，满足科学研究需求。提升数据服务能力，发展表型分析业务，为科研客户提供从模型构建到表型检测、数据解析的一站式解决方案，降低服务成本、提高复购率。优化产品组合与定价策略，扩大覆盖广度，强化品牌口碑，保持科研业务稳健发展。

#### 3、工业客户业务：核心增长引擎，一体化深度赋能

工业客户业务是公司战略重心，以创新药企业、Biotech及头部药企为目标客户，提供模型与CRO服务一体化解决方案，深度绑定新药临床前研发全周期。公司聚焦靶点人源化模型、疾病模型、免疫缺陷模型等工业客户刚需产品，实现规模化、标准化、快速交付；CRO服务作为核心组成，纵向拓展客户需求，横向扩展服务能力，覆盖药理药效评价、早期安全性评价、靶点验证等全流程临床前研究服务，并依托SmocMab®全人源抗体开发平台，为客户提供从抗体发现、人源化优化到体内药效验证的一体化技术服务，打造差异化竞争优势；同时推行大客户定制化服务与长期战略合作，持续提升服务合规性、数据可靠性与全球认可度。

#### 4、数据服务战略：赋能科研与工业，打造数字化壁垒

以数字化、智能化为方向，将数据服务深度融入科研客户+工业客户两大业务体系，推动服务升级与价值提升。面向科研客户：提供高通量表型检测、数据标准化分析、数据库共享与定制化数据挖掘服务，提升科研产出效率。面向工业客户：构建可追溯、可验证、可用于IND申报的实验数据管理体系。建设全流程数字化运营平台，实现模型生产、实验过程、数据产出、报告交付全程可追踪，提升运营效率与服务质量。

## 5、全球化战略：加大境外业务投入力度，提升国际竞争力

把握全球创新药研发需求外溢与供应链重构机遇，实施快速拓展、本地对接、模型输出的国际化战略，持续提升全球市场覆盖与品牌影响力。优先布局北美医药核心区域，在本地化商务与服务网络基础上，贴近境外药企与科研机构需求，设立本地化实验室或生产设施。面向境外客户输出标准化模型、CRO服务（含 SmocMab® 全人源抗体开发平台服务）、表型分析与数据服务，全面对标国际质量与合规体系。推动国内外技术、产品、数据、客户资源协同互通，提升全球品牌影响力与市场份额。

## 6、产业链投资战略：打造第二增长曲线

围绕模式生物、创新药研发、临床前 CRO 等核心领域，开展上下游产业链投资与生态孵化，打造公司可持续发展的第二增长曲线。通过产业基金与孵化平台，赋能早期创新项目，形成技术互补、资源共享、业务协同的创新生态。以产业链投资拓宽业务边界、强化技术壁垒、挖掘长期价值，支撑公司向数据平台型生态企业转型。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、深化研发创新体系，筑牢技术核心壁垒

技术创新是公司生存与发展的核心驱动力，紧扣“技术引领”战略，围绕工业客户刚需与业务价值提升，重点推进三大研发方向，全面增强核心竞争力。

一是模型研发创新，聚焦工业客户核心需求，重点攻关复杂疾病模型、双/多靶点模型研发，优化多基因修饰和基因表达调控技术，探索可逆化、条件性基因组表达调控策略，为工业客户新药研发提供更贴近临床的实验模型支撑，提升模型对靶点验证、药效评价的适配性；同时持续优化现有基因编辑技术体系，提高靶基因编辑成功率，提升超大片段基因重组效率，降低脱靶风险，确保模型构建的高成功率与稳定性，构建更加高效、精准的基因修饰技术平台。

二是全人源抗体开发，依托 SmocMab® 等特色品系，进一步完善全人源抗体开发平台，优化抗体发现、人源化优化、体内药效验证全流程技术，丰富全人源抗体鼠品系，搭建高效人源化抗体筛选平台，赋能抗体业务升级，打造差异化竞争优势。

三是数据服务研发创新，聚焦 CRO 服务类数据服务升级，重点推进药理药效评价、早期毒理检测、高通量表型检测等相关数据技术研发，建立标准化数据采集、分析、解析流程，提升数据准确性与可靠性，为工业客户 IND 申报、科研客户科研产出提供高质量数据支撑，推动数据服务与 CRO 服务深度融合。同时健全研发体系，全面提升药理药效评价及抗体筛选服务能力，拓宽业务边界，进一步增强公司核心竞争力。

#### 2、丰富基因修饰动物模型库，精准匹配科研与工业双重需求

聚焦人类基因功能研究和疾病发生机制，紧扣“科研业务为基本盘、工业业务为主赛道”战略，持续丰富具有自主知识产权的基因修饰动物模型资源库，提高自主研发品系的供应能力，兼顾科研客户多维度需求与工业客户刚需。以行业技术迭代与市场需求为导向，结合行业热点与市场前景，前瞻性布局新型、特色动物模型研发，重点扩充靶点人源化模型、疾病模型、免疫缺陷模型，为靶向药物、抗体药物、细胞和基因治疗等提供更贴近临床的实验动物模型；并基于市场需求，持续扩展热门靶点小鼠品系，推动模型资源的标准化、数字化建设，全面接入数字化运营平台，提高资源利用效率，同时完善标准化模型库管理，提升交付速度与产品质量，为科研业务提质增效、工业业务规模化交付提供支撑。

#### 3、强化抗体平台与 CRO 服务一体化能力

紧扣“构建‘模型资源+CRO 技术服务+数据服务’一体化能力”战略，2026 年进一步向临床前药物评价服务延伸，完善药理药效评价、早期安全性评价、靶点验证等一站式 CRO 服务平台，重点布局肿瘤、免疫性疾病、代谢性疾病、罕见病等重大疾病领域，围绕靶向药物、抗体药

物、细胞和基因治疗等精准医疗需求，打造从模型构建、繁育、表型分析到药理药效评价的一站式服务体系。

向人源化抗体药物研发上游拓展，丰富全人源抗体鼠品系，持续完善人源化抗体筛选平台服务能力，形成从抗原免疫、抗体筛选到药效评价的全流程服务体系，提升公司在抗体药物发现环节的核心竞争力。

积极探索与产业链上下游企业的战略合作，通过产投联动、资源互补等方式，凝聚产业合力、整合优质资源，推动产业链协同升级，助力公司实现高质量可持续发展。

#### 4、优化产能布局，稳健增产与成本管控双向发力

结合公司当前主要设施产能基本满负荷的现状，紧扣“提质增效、降本赋能”需求，推进产能优化升级，实现扩产与降本同步进行。

多措并举推进公司降本增效与产能升级协同落地：一是稳步推进琥珀路改扩建项目，强化核心业务服务能力；二是持续进行租金谈判等精细化管理手段，严控运营成本，有效降低生产成本，提升盈利空间；三是推进产能区域优化布局，逐步把部分高成本区域产能向具备成本优势的地区转移，实现产能规模提升与降本增效双向赋能、协同发展。

#### 5、严守质量安全底线，筑牢业务发展根基

公司在业务高速发展、产能优化扩张的同时，坚守质量底线，以产品质量为基础，全面推进质量管理与合规运营工作。在质量管理方面，严格遵循 AAALAC 国际认证及 ISO 质量管理体系标准，深化从种子库构建、模型制备到最终交付的全流程质量控制，强化遗传稳定性监测与微生物洁净度监控，确保实验动物模型的品质均一性与数据真实性。

在生物安全与合规运营方面，公司深入贯彻落实《生物安全法》及实验动物管理相关法律法规，持续完善生物安全风险防控体系，加强实验室生物安全设施建设与应急演练，严控基因编辑操作与动物实验过程中的生物安全风险。将“质量第一、安全至上”的理念植入研发、生产与运营的每一个环节，打造行业质量安全标杆，为客户的科研与新药研发项目提供坚实的保障，支撑业务规模化、全球化发展。

#### 6、深化营销网络布局，聚焦工业与境外重点市场

公司紧扣“工业业务为主赛道、全球化战略”导向，构建“销售—市场—技术支持—商务拓展”协同的一体化营销体系，重点发力工业客户与境外市场，全面提升营销效能与服务水平。

一是聚焦工业客户拓展，扩充专业 BD 团队，针对创新药企业、Biotech 及头部药企等核心目标客户，提升专业化服务经理，完善客户档案与客户管理，深度挖掘潜在需求；加强与创新药企研发人员的沟通频率，快速响应技术需求，提前布局未来研发管线；实时监控创新药企融资进展，确保在目标企业获得融资后第一时间切入其供应链体系；密切关注上市公司发展动态，多渠道精准对接研发与采购关键决策人，加速完成合格供应商准入。

二是加速全球化市场拓展，加大以美国为核心的欧美及亚太境外市场开拓力度，优先布局北美医药核心区域，在本地化商务与服务网络基础上，贴近境外药企与科研机构需求，推进本地化实验室或生产设施规划；面向境外客户输出标准化模型、CRO 服务（含 SmocMab® 全人源抗体开发平台服务）、表型分析与数据服务，全面对标国际质量与合规体系；通过国际会议、代理商合作及知名 CXO 企业联动，提升国际品牌知名度与市场份额。

三是巩固国内市场优势，在夯实长三角市场的基础上，向京津冀、珠三角、中西部区域延伸；同时优化服务体系，提升技术支持与售后服务水平，强化品牌推广，利用线下展会、学术会议及新媒体渠道加强品牌普及，降低沟通成本，提升销售转化效率与客户复购率。

#### 7、推进信息化数字化建设，强化 AI 应用，赋能运营管理提效

紧扣“数据服务战略、数字化壁垒”要求，以信息化、智能化为方向，推动数字化与业务、运营深度融合，重点强化 AI 技术应用，全面提升效率。

对内整合销售、研发、生产、采购及财务等管理系统，实现互联互通，优化运营流程，提升运营管理效率；对外建立面向终端客户的项目管理系统与沟通平台，实现项目全流程信息透明化，增强客户体验。

依托多年积累的基因功能、表型及市场需求数据，构建数据分析平台，为研发方向、产品布局及销售策略提供数据支持；重点探索人工智能技术在研发设计、生产计划、数据服务等环节的应用，提升研发效率、生产效能与数据服务价值，打造数字化运营壁垒，全面提升公司市场响应速度。同时建设全流程数字化运营平台，实现模型生产、实验过程、数据产出、报告交付全程可追踪，提升运营效率与服务质量。

## 8、完善内控体系，提升治理效能

公司将以合规经营为基石，持续完善“权责清晰、流程规范、风险可控”的内部控制体系，重点围绕制度建设、流程优化与执行监督三个维度，深入推进内控建设与合规文化建设，强化内部审计的独立性，建立健全风险识别、评估与应对机制，确保内部控制有效运行。通过完善内控体系，全面提升公司治理水平与风险防范能力，规范经营管理行为，保障公司年度经营目标与长期战略目标的稳步实现。

## 9、完善人才梯队建设，激发组织创新活力

高素质人才是公司的核心资源，公司将紧扣研发创新、工业拓展、境外布局等重点工作，建立系统化的人才培养与储备体系。通过多元化渠道引进高素质人才，重点引进 CRO 服务、抗体平台、数据服务、境外 BD 等领域的核心人才，优化人才结构。完善培训体系与内部信息共享平台，促进知识传承与经验积累。

### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，优化公司内部管理制度，公司股东会、董事会、董事会各委员会和公司管理层之间相互协调、相互制衡、规范运作，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况  
适用 不适用

**三、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况**

适用 不适用

**四、红筹架构公司治理情况**

适用 不适用

## 五、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
费俭	董事长、核心技术人员	男	61	2016/06/14	2028/09/22	0	0	0	-	75.00	否
	董事会秘书(代行)			2025/09/29	2025/12/29						
王明俊	董事	男	54	2016/06/14	2028/09/22	0	0	0	-	194.78	否
	总经理(离任)			2016/06/14	2025/09/28						
	财务负责人(代行)			2024/06/29	2025/09/28						
孙瑞林	董事	男	46	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	182.68	否
	副总经理			2017/04/13	2028/09/22						
	核心技术人员			2017/04/13	/						
房永生	董事	男	72	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	0	是
张书林	董事	男	50	2026/02/27	2028/09/22	0	0	0	-	0	是
应涛涛	董事	男	38	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	0	是
王津津	职工代表董事	女	43	2025/09/22	2028/09/22	0	0	0	-	75.45	否
	核心技术人员			2016/06/14	/						
尹向东	独立董事	男	60	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	2.50	否
郑依彤	独立董事	女	41	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	2.50	否
于谦龙	独立董事	男	49	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	2.50	否
许庆	独立董事	男	62	2025/09/23	2028/09/22	0	0	0	-	2.50	否
张春明	总经理兼财务总监	男	57	2025/09/29	2028/09/22	0	0	0	-	37.28	否
冯东晓	副总经理、核心技术人员	男	56	2022/03/31	2028/09/22	0	0	0	-	281.35	否
杨雪	董事会秘书	女	37	2025/12/30	2028/09/22	0	0	0	-	10.56	否

顾淑萍	核心技术人员	女	63	2016/05/03	/	0	0	0	-	13.24	否
周热情	董事（离任）	男	61	2024/10/18	2025/09/22	0	0	0	-	0	是
曾学波	董事（离任）	男	41	2022/09/02	2025/09/22	0	0	0	-	0	否
苏跃星	董事（离任）	男	45	2020/03/04	2025/08/28	0	0	0	-	0	是
成旭光	董事（离任）	男	57	2022/05/20	2025/09/22	0	0	0	-	0	否
任海峙	独立董事（离任）	女	54	2020/04/01	2025/09/22	0	0	0	-	7.62	否
单飞跃	独立董事（离任）	男	61	2020/04/01	2025/09/22	0	0	0	-	7.62	否
邵正中	独立董事（离任）	男	62	2020/08/25	2025/09/22	0	0	0	-	7.62	否
刘雯	董事会秘书（离任）	女	36	2020/08/27	2025/09/22	0	0	0	-	140.51	否
杨利华	董事（离任）	女	39	2025/09/23	2026/01/29	0	0	0	-	0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,043.71	/

注：

1、上述人员从公司获得的税前报酬总额系报告期内从公司获得的税前薪酬总额（包括公司承担的社保及公积金部分，不包含报告期内从公司获得的股权激励情况）。

2、刘雯女士 2025 年度薪酬包含离职赔偿。

姓名	主要工作经历
费俭	博士研究生学历。1988 年 7 月至 2000 年 12 月历任中科院上海细胞生物学研究所研究实习员、助理研究员、副研究员；2001 年 1 月至 2005 年 2 月任中科院生化细胞所研究员、课题组长；2005 年 3 月至 2007 年 2 月任中科院上海生科院模式生物研究中心研究员、主任；2007 年 3 月至 2026 年 1 月任同济大学生命科学与技术学院特聘教授；2002 年 7 月至 2016 年 6 月任上海南方模式生物研究中心副主任；2000 年 9 月至 2004 年 5 月任上海南方模式生物科技发展有限公司副经理；2004 年 5 月至 2016 年 6 月任上海南方模式生物科技发展有限公司总经理；2014 年 5 月至 2016 年 6 月任上海南方模式生物科技发展有限公司董事长；2016 年 6 月至今任南模生物董事长、核心技术人员、科学与技术研究部经理；2019 年 7 月至今任上海砥石生物科技有限公司执行董事；2020 年 8 月至今任广东南模生物科技有限公司执行董事；2025 年 11 月至今任上海中营健健康科技有限公司、上海砥石物业管理有限公司董事。
王明俊	硕士研究生学历。2000 年 7 月至 2005 年 5 月任基因有限公司试剂耗材事业部副总经理；2005 年 6 月至 2008 年 4 月任 QIAGEN 中国区销售经理；2008 年 5 月至 2009 年 5 月任上海吉泰生物科技有限公司副总经理；2009 年 6 月至 2010 年 12 月任上海杰海生物科技有限公司执行董事兼总经理；2011 年 1 月至 2012 年 4 月任艾比玛特生物医药（上海）有限公司中国区销售总监；2012 年 5 月至 2016 年 5 月任上海南方模式生物科技发展有限公司首席运营官；2016 年 6 月至 2025 年 9 月任南模生物总经理；2017 年 8 月至 2025 年 10 月任上海砥石物业管理有限公司执行董事；2019 年 5 月至 2020 年 8 月任南模生物董事会秘书；2022 年 8 月至 2025 年 10 月任上海中营健健康科技有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2024 年 7 月至 2025 年 9 月兼公司财务负责人；2016 年 6 月至今任南模生物董事。
孙瑞林	博士研究生学历，研究员职称。2010 年 5 月至 2016 年 6 月任上海南方模式生物科技发展有限公司模型研发部主任；2016 年 6 月至 2017

	年4月任南模生物监事、模型研发部主任；2017年4月至今历任南模生物模型研发部经理、副总经理；2017年8月至今任上海砥石物业管理有限公司监事；2022年8月至今任上海中营健康科技有限公司监事；2025年9月至今任南模生物董事。
房永生	本科学历。1995年至1999年任中国科学院上海生物化学研究所副所长；1999年至2015年任中国科学院上海生物化学与细胞生物学研究所副所长等职务，2015年退休。1999年至2006年任上海中科生龙达生物技术（集团）有限公司董事长；2011年3月至2017年3月，历任江苏硕世生物科技有限公司董事、董事长；2017年3月至2023年9月，任江苏硕世生物科技股份有限公司（688399）董事长；2023年9月至今任江苏硕世生物科技股份有限公司（688399）董事、名誉董事长；2025年7月至2025年9月为公司控股股东上海砥石企业管理咨询有限公司外聘的企业发展战略咨询专家；2025年9月至今任南模生物董事。2026年1月至今，任上海证券交易所第七届复核委员会委员。
张书林	硕士研究生学历。1999年7月至2006年6月历任天一证券有限责任公司研究所研究员、证券投资部和资产管理部投资经理；2006年9月至2025年4月历任海通证券股份有限公司零售业务部高级投资顾问、机构业务部战略客户高级经理、企业金融部财富管理及融资管理业务负责人、业务董事；2025年4月至2025年8月任国泰海通证券股份有限公司战略客户部执行董事；2025年8月至今任上海科技创业投资（集团）有限公司资产管理部总经理；2026年2月至今任南模生物董事。
应涛涛	硕士研究生学历。2009年8月至2012年1月任上海张江中小企业信用担保中心风控经理；2012年1月至2018年1月历任上海张江火炬创业园投资开发有限公司直投部投资经理、总经理助理、部门负责人，兼任上海张江生物医药产业基金管理负责人；2018年1月至2022年10月历任上海浦东科创集团有限公司投资二部投资经理、生物医药投资部总经理助理、副总经理；2022年5月至2024年10月，担任上海南方模式生物科技股份有限公司董事；2022年10月至今，历任上海海望医疗健康产业私募投资基金合伙企业（有限合伙）副总经理、总经理。2025年9月至今任南模生物董事。
王津津	博士研究生学历，副研究员。2011年7月至2016年6月任上海南方模式生物科技发展有限公司副研究员；2016年6月至今历任南模生物模型研发部分子平台主管、模型研发部副经理、经理、总监；2025年9月至今任南模生物职工董事。
尹向东	博士研究生学历，高级经济师。1988年12月至1997年9月任四川省成都市无线电三厂技术人员；2001年8月至2005年10月任西南证券股份有限公司成都石灰街证券营业部总经理助理、重庆嘉陵桥西村证券营业部副总经理；2007年5月至2008年4月任重庆市水务控股（集团）有限公司上市办副主任；2008年4月至2010年4月任重庆商社（集团）有限公司总经理助理、研究室主任；2010年4月至2020年10月历任重庆百货大楼股份有限公司副总经理、党委委员、董事会秘书、董事；2017年11月至2020年3月任重庆百货大楼股份有限公司财务负责人；2015年6月至2020年4月任重庆马上消费金融股份有限公司董事长；2020年4月至2021年10月任重庆商社（集团）有限公司党委委员；2020年3月至2023年3月任重庆商社（集团）有限公司财务总监；2020年4月至2021年10月任重庆商业投资集团有限公司财务总监、党委委员；2015年6月至今任马上消费金融股份有限公司董事；2021年10月至今任重庆商社（集团）有限公司总经理；2021年10月至今任重庆商业投资集团有限公司党委委员；2022年5月至今任中共重庆商社（集团）有限公司及重庆商社商业管理有限公司联合党委委员；2024年5月至今任重庆百货大楼股份有限公司董事长特别助理；2025年9月至今任南模生物独立董事。
郑依彤	博士研究生学历，具有律师执业资格。2011年6月至2018年8月任上海市徐汇公证处公证员，办公室主任；2018年9月至今任华东理工大学法学院讲师、副教授；2025年9月至今任南模生物独立董事。
于谦龙	博士研究生学历。2006年9月至2011年8月任新疆石河子大学商学院讲师；2011年10月至今任上海理工大学副教授；2025年11月至

	今任悦康药业集团股份有限公司独立董事；2025年9月至今任南模生物独立董事。
许庆	硕士研究生学历。1985年7月至1998年10月，任上海航天局第八〇二研究所工程师；1998年10月至2002年7月，任上海市信息投资股份有限公司工程师；2002年8月至2004年1月，任上海非开挖信息工程技术有限公司副总经理；2004年1月至2004年7月，任上海民生银行东门支行行长助理；2004年7月至2005年10月，任上海医工院市场投资部副部长；2005年10月至2009年8月，任上海现代制药股份有限公司董事会秘书、副总经理，高级工程师；2009年8月至2010年12月，任上海医工院资产管理部部长；2010年12月至2013年12月，任医工总院战略规划部主任；2014年1月至2017年9月，担任上海益诺思生物技术有限公司副总经理；2017年9月至2017年11月，担任上海益诺思生物技术有限公司副总经理、财务总监；2017年11月至2022年6月，担任上海益诺思生物技术股份有限公司副总经理、财务总监。2021年11月至2024年6月，任深圳市益诺思生物医药安全评价研究院有限公司监事。2022年6月至2024年8月，担任上海益诺思生物技术股份有限公司副总经理、总法律顾问。2024年8月至今已退休；2025年9月至今任南模生物独立董事。
张春明	博士研究生学历，高级经济师。1991年7月至1998年8月历任中国粮油食品进出口总公司内蒙古分公司上海公司财务部经理，总经理；1998年8月至2001年3月任上海龙头（集团）股份有限公司投资部项目经理；2001年4月至2004年7月任上海利生药业有限公司副总经理、财务总监；2004年8月至2008年12月任厦门世纪桃源股份有限公司总裁；2009年2月至2016年12月任上海阳晨投资股份有限公司董事、总经理；2017年2月至2020年6月任上海环境集团股份有限公司副总裁、董事会秘书；2020年11月至2021年10月任上海国惠环境科技股份有限公司董事、总裁；2021年11月至2022年10月任山东发展投资控股集团有限公司首席资本运营官；2022年10月至2025年4月任协鑫集团有限公司副总裁；2025年7月至2025年9月任上海砥石企业管理咨询有限公司副总经理。2025年9月至今任南模生物总经理兼财务总监。
冯东晓	分子生物学博士，美国加州大学人类遗传学博士后。2001年3月至2002年11月，于英国牛津大学分子医学研究所做访问学者；2002年12月至2007年11月，于美国加州大学人类遗传学研究所进行博士后研究；2007年11月至2010年10月，任百时美施贵宝公司转基因动物研究室经理、II级科学家；2010年10月至2017年5月，任山东绿叶制药有限公司生物技术研究部、研发中心新技术发展合作部总监；2017年6月至2020年10月，任山东齐鲁制药有限公司国际合作部美国西海岸商务拓展负责人；2020年10月至2021年8月，任北京誉衡生物科技有限公司国际商务拓展部副总裁；2021年9月至2022年3月，任瑞石生物医药有限公司国际商务拓展部副总裁；现任上海南方模式生物科技股份有限公司副总经理，兼任美国子公司 Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC 的 CEO。
杨雪	本科学历，注册会计师。2013年6月至2016年2月在中天华会计师事务所担任审计经理；2016年3月至2018年1月在太平洋证券股份有限公司担任高级项目经理；2018年1月至2020年12月在海尔集团（青岛）金融控股有限公司担任高级资本运作经理；2021年1月至2023年2月在盈康生命科技股份有限公司担任投资总监；2023年3月至2025年5月任职海信视像科技股份有限公司负责资本运营工作；2025年6月至2025年11月在青岛丰光精密机械股份有限公司担任董事会秘书；2025年12月至今任南模生物董事会秘书。
顾淑萍	博士研究生学历，副主任医师、副教授。1990年1月至1991年10月任海军414医院医师；1991年11月至1998年9月任海军411医院医师；1998年10月至2004年4月任第四军医大学医师；2004年4月至2006年7月任南模有限研究员；2006年8月至2006年11月任美国路易维尔大学研究员；2006年12月至2010年12月任美国俄亥俄大学研究员；2011年1月至2013年12月任美国图兰大学研究员；2014年1月至2015年3月任南模有限研究员；2015年4月至2016年3月任美国斯坦福大学研究员；2016年5月至今任南模生物科学与技术研究部副经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2025年9月23日，公司召开2025年第二次临时股东大会完成董事会换届选举，选举费俭、王明俊、孙瑞林、房永生、杨利华、应涛涛为第四届董事会非独立董事，选举尹向东、郑依彤、于谦龙、许庆为第四届董事会独立董事；2025年9月22日召开的职工代表大会选举王津津为公司第四届董事会职工代表董事。公司于2025年9月29日召开了第四届董事会第二次会议，聘任张春明担任公司总经理兼任财务总监，聘任孙瑞林、冯东晓担任公司副总经理。公司于2025年12月30日召开了第四届董事会第四次会议，聘任杨雪女士担任公司董事会秘书。

2、杨利华女士于2026年1月29日辞去董事职务，公司于2026年1月29日召开第四届董事会第五次会议和于2026年2月27日召开2026年第二次临时股东会，审议通过了《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》，同意选举张书林为第四届董事会非独立董事。

3、报告期末，公司董事、高级管理人员及核心技术人员间接持股明细如下：

序号	姓名	职务	对外投资企业名称	间接持股数量 (万股)
1	费俭	实际控制人、董事长、核心技术人员	砥石咨询、璞钰咨询	841.34
2	王明俊	实际控制人、董事	砥石咨询、砥君咨询	796.60
3	孙瑞林	董事、副总经理、核心技术人员	砥石咨询、璞钰咨询	98.70
4	顾淑萍	核心技术人员	砥石咨询、璞钰咨询	84.81
5	王津津	职工代表董事、核心技术人员	璞钰咨询	1.00

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
费俭	砥石咨询	执行董事、总经理	2013年11月	
	璞钰咨询	执行事务合伙人	2020年3月	
王明俊	砥君咨询	执行事务合伙人	2020年3月	
孙瑞林	砥石咨询	监事	2020年7月	
在股东单位任职情况的说明	砥石咨询、璞钰咨询、砥君咨询系公司的员工持股平台；			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
费俭	同济大学	教授	2007年3月	2026年1月
	上海安晶生物技术有限公司	董事	2009年7月	2025年12月
	上海创源思汇企业咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2024年8月	
	上海景创数源生物科技有限公司	董事长	2024年9月	
房永生	上海宇研生物技术有限公司	董事长兼总经理	2015年12月	
	上海康卓生物技术有限公司	董事长	2020年11月	
	上海渊研企业管理有限公司	执行董事	2021年2月	
	上海翔琼生物技术有限公司	董事长	2021年12月	
	江苏铌泰医药生物技术有限公司	董事	2015年12月	
	上海勇兼企业管理有限公司	执行董事	2023年8月	
	江苏硕世生物科技股份有限公司	董事	2023年9月	
	江苏西迪尔生物技术有限公司	董事长	2021年9月	
	泰州硕越股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年5月	
	上海元宋生物技术有限公司	董事长	2020年7月	
	上海瀚博研企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2024年4月	
	绍兴闰康生物医药股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年5月	
	泰州硕源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年10月	
	泰州硕康企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年10月	
	泰州硕和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年10月	
	泰州硕科企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年10月	
泰州硕鑫企业管理咨询合伙企业	执行事务合伙人	2017年10月		

	业（有限合伙）			
	江苏永泽创富企业管理有限公司	董事	2025年8月	
	中科康泰（上海）生物技术有限公司	董事	2026年1月	
	瑞曼迪生物医药技术（上海）有限公司	董事长	2026年3月	
应涛涛	上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业（有限合伙）	总经理	2022年10月	
	上海益诺思生物技术股份有限公司	监事	2020年5月	2025年11月
	苏州星土数据科技有限公司	董事	2016年4月	
	上海赫普化医药技术有限公司	董事	2021年6月	
	上海威客网络科技有限公司	董事	2015年1月	
	上海逸思医疗科技股份有限公司	监事	2022年8月	
	上海泽生科技开发股份有限公司	监事	2025年2月	
	上海昌炽投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人、实际控制人	2017年8月	
尹向东	马上消费金融股份有限公司	董事	2015年6月	
	重庆商社（集团）有限公司	总经理	2021年10月	
于谦龙	悦康药业集团股份有限公司	独立董事	2025年11月	
张春明	上海市天宸股份有限公司	独立董事	2023年6月	
	上海齐鲁投资控股集团有限公司	董事	2023年9月	
	江苏永泽创富企业管理有限公司	经理	2025年8月	
	泰州永晟企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2025年8月	
	上海帮艮科技有限公司	执行董事	2022年9月	
	武夷山茶海听雨茶业有限公司	执行董事、经理、财务负责人	2021年7月	
周热情 （离任）	上海汇科创业投资有限公司	总经理	2020年6月	
	上海晨阑数据技术股份有限公司	董事	2015年12月	2026年1月
	上海嘉定高科技园区发展有限公司	董事	2020年5月	2025年12月
	上海盛剑环境系统科技股份有限公司	监事	2018年12月	2025年12月
	上海八六三软件孵化器有限公司	董事	2020年7月	2025年5月
	上海科学器材有限公司	董事	2020年6月	2025年12月
	上海临港软件园发展有限公司	董事	2020年10月	2025年5月
	上海汇金商业保理有限公司	董事	2020年12月	2025年11月
	上海浦江科技投资有限公司	董事	2020年12月	
	上海安路信息科技股份有限公司	监事会主席	2022年10月	2025年12月
	上海航芯电子科技股份有限公	监事会主席	2023年2月	2025年2月

	司			
	上海华湘计算机通讯工程有限公司	董事	2022年11月	
	上海微松工业自动化有限公司	董事	2022年10月	2026年3月
	上海国睿生命科技有限公司	董事长	2025年9月	
曾学波 (离任)	四川科伦博泰生物医药股份有限公司	非执行董事	2022年7月	
	凯瑞斯德生化(苏州)有限公司	董事	2022年11月	
	山东百诺医药股份有限公司	董事	2017年12月	
	苏州鹏旭医药科技有限公司	董事	2023年2月	
	江西隆莱生物制药有限公司	董事	2023年2月	
	广东东阳光药业股份有限公司	董事	2024年12月	
	成都迈科康生物科技股份有限公司	董事	2025年10月	
	浙江艾比奥健康科技有限公司	董事	2023年3月	
成都普康唯新生物科技股份有限公司	董事	2024年5月		
苏跃星 (离任)	康君投资管理(北京)有限公司	经理、董事	2019年9月、2025年4月	
	Predicine Holdings Ltd	董事	2020年5月	
	佰翱得(无锡)新药开发有限公司	董事	2020年12月	
	无锡佰翱得生物科学股份有限公司	董事	2020年12月	2025年11月
	XRad Therapeutics, Inc.	董事	2021年2月	
	Zentaur Therapeutics, Inc.	董事	2021年11月	
	宁波酶赛生物工程有限公司	董事	2021年12月	
	厦门康湾企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年12月	
	韶远科技(上海)有限公司	董事	2022年7月	
	泉心泉意(上海)生命科技有限公司	董事	2022年6月	2025年6月
	上海宁数新程管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年6月	2025年5月
	北京丹擎医药科技有限公司	董事	2024年10月	
	北京康湾企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2025年3月	
	CN Bio Innovations Limited	董事	2024年6月	2025年3月
	PAQ Therapeutics Limited	董事	2024年10月	
	Bayland Management Limited	董事	2023年1月	
	Zray Management Limited	董事	2024年3月	
	Propac Management Limited	董事	2024年9月	
	KJ FUND III (HONG KONG) LIMITED	董事	2025年1月	
	BLC(Cayman)Company Limited	董事	2025年1月	
宁波前湾新区康圆企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2025年11月		

	珠海泰诺麦博制药股份有限公司	董事	2025 年 4 月	
	凯思凯迪（上海）医药科技股份有限公司	董事	2026 年 1 月	
	Bayland Partners (HK) Company Limited	董事	2025 年 4 月	
	Proglue (BVI) Limited	董事	2025 年 5 月	
	Propac (BVI) Limited	董事	2025 年 5 月	
	无锡佰翱得生物科学有限公司	董事	2019 年 3 月	2025 年 11 月
成旭光 (离任)	上海张江实业总公司	总经理兼法定代表人	2015 年 5 月	
	上海张江科镇投资有限公司	董事长兼总经理	2015 年 8 月	
	上海张江房地产有限公司	董事	2015 年 7 月	
	上海希尔彩印制版有限公司	董事	2019 年 9 月	
	上海张江集体资产投资经营管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 10 月	
任海峙 (离任)	上海立信会计金融学院	副教授	1992 年 8 月	
	上海观安信息技术股份有限公司	独立董事	2019 年 3 月	2025 年 9 月
	格力博（江苏）股份有限公司	独立董事	2020 年 9 月	
	江苏常荣电器股份有限公司	独立董事	2022 年 8 月	2025 年 2 月
	张家港中环海陆高端装备股份有限公司	独立董事	2025 年 4 月	
单飞跃 (离任)	上海财经大学	教授	2007 年 10 月	
	湖南飞跃沃新能源科技股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月	
	杭州博日科技股份有限公司	独立董事	2022 年 4 月	
邵正中 (离任)	复旦大学	教授	1998 年 5 月	
	基因科技（上海）股份有限公司	独立董事	2023 年 3 月	2025 年 9 月
	上海东睿新材料股份有限公司	独立董事	2025 年 5 月	
	复向丝泰医疗科技（苏州）有限公司	董事	2024 年 1 月	
杨利华 (离任)	上海云晟研新生物科技股份有限公司	董事	2025 年 1 月	
	上海瑞柯恩医疗技术股份有限公司	董事	2024 年 12 月	
	智新浩正（上海）医药科技有限公司	董事	2025 年 8 月	
	恩识医疗科技（上海）有限公司	董事	2025 年 3 月	2025 年 10 月
	上海欣吉特生物科技有限公司	董事	2025 年 1 月	2026 年 1 月
	上海昕昌记忆合金科技有限公司	董事	2024 年 12 月	2026 年 1 月
在其他单位任职情况的说明	任海峙担任独立董事的境内上市公司数量不超过三家，所任职的上海观安信息技术股份有限公司及江苏常荣电器股份有限公司为非上市公司。			

注：上述任职情况仅登记《公司法》规定的董事、监事和高级管理人员职务。

**(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员薪酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据《公司章程》等有关规定，公司薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员的薪酬政策进行审查、考核、监督，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事的薪酬方案由董事会批准后提交股东会审议通过后执行
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司于 2025 年 5 月 29 日召开的第三届董事会薪酬与考核委员会第八次会议，审议通过了《关于第四届董事薪酬方案的议案》《关于高级管理人员薪酬方案的议案》，同意公司董事、高级管理人员薪酬方案。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	在公司任职的董事、高级管理人员的薪酬由工资、奖金和福利补贴组成，根据其在公司的具体任职岗位领取相应薪酬；未在公司担任职务的非独立董事任期内不在公司领取薪酬；独立董事领取固定津贴。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	公司董事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	1,030.47
报告期末核心技术人员实际获得的薪酬合计	627.73
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	2025 年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；在公司任职的非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

注:公司董事长费俭、董事兼副总经理孙瑞林、职工董事王津津、副总经理冯东晓同时为公司核心技术人员，其薪酬在报告期末核心技术人员实际获得的薪酬合计中重复计算。

**(四) 公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙瑞林	董事	选举	换届
房永生	董事	选举	换届
杨利华	董事	选举	换届
应涛涛	董事	选举	换届
王津津	职工董事	选举	换届
尹向东	独立董事	选举	换届
郑依彤	独立董事	选举	换届
于谦龙	独立董事	选举	换届
许庆	独立董事	选举	换届
张春明	总经理、财务总监	聘任	聘任

杨雪	董事会秘书	聘任	聘任
王明俊	总经理、财务负责人（代行）	离任	换届
周热情	董事	离任	换届
曾学波	董事	离任	换届
苏跃星	董事	离任	个人原因
成旭光	董事	离任	换届
任海峙	独立董事	离任	换届
单飞跃	独立董事	离任	换届
邵正中	独立董事	离任	换届
刘雯	董事会秘书	离任	换届

注：杨利华女士于2026年1月29日辞去董事职务，公司于2026年1月29日召开第四届董事会第五次会议和于2026年2月27日召开2026年第二次临时股东会，审议通过了《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》，同意选举张书林为第四届董事会非独立董事。

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2023年8月7日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（〔2023〕86号），因公司此前存在会计处理差错更正，导致2022年第三季度报告相关财务数据披露不准确，且2022年度业绩预告信息披露不准确，预告业绩与实际业绩发生盈亏方向变化，违反了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》第1.4条、第5.1.2条、第5.1.3条、第5.1.4条等有关规定，对公司及时任董事长费俭、时任总经理王明俊、时任财务总监强依伟、时任独立董事兼审计委员会召集人任海峙予以通报批评。

2、2023年8月7日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（〔2023〕0036号），因公司预告业绩与实际业绩发生盈亏方向变化，实际业绩与预告业绩归母净利润的差异幅度为369.98%，影响了投资者的合理预期，上述行为违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》第5.1.2条、第5.1.4条等有关规定，上海证券交易所已对公司及主要责任人作出纪律处分决定。时任董事会秘书刘雯作为信息披露事务具体负责人，未能勤勉尽责，对公司上述违规行为也负有责任，违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》第4.2.1条、第4.2.5条、第4.2.8条、第5.1.2条等规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺，对公司时任董事会秘书刘雯予以监管警示。

3、2023年12月21日，公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）出具的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕339号）、《关于对费俭采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕340号）、《关于对王明俊采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕341号）、《关于对强依伟采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕342号），因公司此前存在会计处理差错更正，导致2022年三季报、2022年年度业绩预告披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第三条第一款、第四条等的规定，对公司及董事长费俭、总经理王明俊、时任财务总监强依伟采取出具警示函的监督管理措施。

4、2023年12月21日，公司收到上海证监局出具的《关于上海南方模式生物科技股份有限公司的监管关注函》（沪证监公司字〔2023〕456号），上海证监局在对公司进行现场检查后发现公司存在2022年收入跨期、收入成本不匹配情况以及2022年年报科目披露错误等问题，上述事项影响公司会计核算准确性、规范性，建议公司加强财务制度建立，提高财务核算准确性，提升公司治理水平，并对公司予以监管关注。

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
费俭	否	11	11	7	0	0	否	3
王明俊	否	11	11	1	0	0	否	3
孙瑞林	否	4	4	0	0	0	否	0
房永生	否	4	4	2	0	0	否	0
杨利华	否	4	4	1	0	0	否	0
应涛涛	否	4	4	0	0	0	否	0
王津津	否	4	4	0	0	0	否	0
尹向东	是	4	4	4	0	0	否	0
郑依彤	是	4	4	4	0	0	否	0
于谦龙	是	4	4	3	0	0	否	0
许庆	是	4	4	3	0	0	否	0
周热情	否	7	7	7	0	0	否	3
曾学波	否	7	7	7	0	0	否	3
苏跃星	否	7	7	7	0	0	否	2
成旭光	否	7	7	7	0	0	否	3
任海峙	是	7	7	7	0	0	否	3
单飞跃	是	7	7	6	0	0	否	3
邵正中	是	7	7	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

√适用 □不适用

董事姓名	董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
王明俊	《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》：严惠敏先生已退休，不具备为公司发展提出建设性意见的能力。 针对《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》：陈开伟先生曾经是南模生	否	

	选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任总经理兼财务总监的议案》《关于董事长代行董事会秘书职责的议案》	物的常法律师,并曾为控股股东砥石咨询的注册和章程的起草提供法律服务,虽时隔有一定时间,但独立性存疑。 针对《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》: ①关于砥石咨询提请召开临时股东大会的议案,本人作为砥石咨询的重要股东不知晓此事,严重伤害了砥石咨询股东的权益;②由于公司股权结构发生了变化,各股东之间就董事会席位及换届时间还未达成一致。 针对《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》:该项议案未提前与本人及其他部分董事沟通,未充分尊重其他董事意见。 针对《关于聘任总经理兼财务总监的议案》:候选人缺乏行业认知和经验,费俭未和公司管理层及股东充分沟通。 针对《关于董事长代行董事会秘书职责的议案》:董事会秘书需要对上市公司规范治理、信息披露有经验的专职人员。		
周热情	《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》:未通过提名委员会提名。	否	
曾学波	《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》:董事间有分歧,但充分尊重提名委员会意见,以其意见为准。 针对《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》:近期股权结构发生重大调整,各股东应充分沟通后,再确定董事会换届日程,维护公司及各股东利益。	否	
苏跃星	《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》:认同提名委员会意见。 针对《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》:公司管理层及控股股东的主要股东对董事候选人意见分歧较大,为保证公司治理结构的有效运作,高效完成董事换届选举,谨慎起见不建议此时召开临时股东大会,建议完善方案后尽快召开。	否	
成旭光	《董事会换届暨选	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会	否	

	举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》	非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》：根据第三届董事会提名委员会第五次会议决议未审核通过。 针对《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》：由于公司股权结构发生较大变化，新进股东尚未提出候选人的前提下应充分沟通。		
任海峙	《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》：根据第三届董事会提名委员会第五次会议表决结果。	是	
单飞跃	《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》	针对《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》：同本人作为提名委员会委员对此项议案反对的理由一致。 针对《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》：本人作为提名委员会委员对此项议案弃权的理由一致。	是	
邵正中	《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》	针对《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》：无法确定陈开伟先生的独立性。	是	
应涛涛	《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任总经理兼财务总监的议案》	针对《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》：各专门委员会是董事会职能的有效延伸和关键支撑。审计委员会负责监督财务报告、内部控制及审计事务，成员须由具备资深财务和会计背景的专家担任，以保障信息公允透明，这是保护投资者利益的第一道防线。提名委员会不仅需负责董事、高管及其他核心人员的遴选，还需深刻洞察公司战略与生物医药行业特性，才能精准评估候选人是否具备驱动研发创新与商业转化的核心能力；战略委员会需对行业趋势和资本运作有足够经验，对行业有深刻的认知。薪酬与考核委员会则需熟悉企业管理，确保股东利益与团队激励有效协同。考虑到本届董事会刚成立，对各董事的背景与专委会要求的能力是否匹配尚没有充分了解，从有利于公司决策质量与保障全体股东权益出发，建议董事会、主要股东进行充分沟通，同时也考虑提名除砥石咨询外其他重要股东提名的董事加入专委会，开放吸纳不同能力和背景的独董、非独董，重新提名具备相应专业资质的候选人。	否	

		针对《关于聘任总经理兼财务总监的议案》：基于对公司长远发展和全体股东权益的审慎考量，对本次董事会提名的总经理人选议案投弃权票。实际控制人未事先与我方沟通也没有征求我方意见，总经理候选人张春明此前未在南模生物任职，我们对其并不了解，更不清楚南模生物现有核心团队对该候选人的了解程度如何，双方能否在战略理念、企业文化及管理方式上实现有效磨合与深度认可。总经理作为公司核心的掌舵人，肩负制定并执行战略、领导经营管理、推动研发与商业化落地等重大职责，其能力直接决定公司未来。对于一家生物医药与模式动物领域的上市公司，领军者必须深刻理解行业的技术壁垒、研发周期、监管环境及全球化竞争态势，才能引领公司捕捉增长机会，为股东创造价值。从目前信息看提名的候选人张春明，仅在 20 余年前有短暂医药企业从业经历，其知识结构、行业资源与前沿认知恐难以匹配当前高度专业化与快速迭代的市场环境。		
许庆	《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任总经理兼财务总监的议案》	针对《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》：希望董事会充分和主要股东沟通，综合专门委员会的配置，在考虑各方意见后，进行提名候选人。针对《关于聘任总经理兼财务总监的议案》：本次董事会会议前，候选人张春明与部分董事没有深入交流沟通，对他的情况没有很好了解，建议谨慎选聘。	否	

#### 董事对公司有关事项提出异议的说明

1、公司于 2025 年 5 月 29 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议《关于调整董事会席位的议案》《关于取消监事会并修订〈公司章程〉的议案》等 17 项议案，其中议案 10《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》以同意 2 票，反对 3 票，弃权 4 票的表决结果未审议通过，董事王明俊、时任董事成旭光、时任独立董事单飞跃投反对票，时任董事周热情、时任董事曾学波、时任董事苏跃星、时任独立董事任海峙投弃权票；议案 15《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》以同意 1 票，反对 2 票，弃权 6 票的表决结果未审议通过，董事王明俊、时任董事成旭光投反对票，时任董事周热情、时任董事曾学波、时任董事苏跃星、时任独立董事任海峙、时任独立董事单飞跃、时任独立董事邵正中投弃权票。具体详见公司于 2025 年 5 月 31 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《第三届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号 2025-033）。

2、公司于 2025 年 8 月 25 日召开第三届董事会第二十三次会议，以同意 5 票、反对 3 票、弃权 1 票的表决结果审议通过《关于控股股东提请召开临时股东大会的议案》，董事王明俊、时任董事曾学波、时任董事苏跃星投反对票，时任董事成旭光投弃权票。具体详见公司于 2025 年 8 月 27 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号 2025-050）。

3、公司于 2025 年 9 月 26 日召开第四届董事会第一次会议，审议《关于选举第四届董事会董事长的议案》《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》，其中议案 2《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》以同意 8 票、反对 1 票、弃权 2 票的表决结果审议通过，董事王明俊投反对票，董事应涛涛及独立董事许庆投弃权票。具体详见公司于 2025 年 9 月 30 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《第四届董事会第一次会议决议公告》（公告编号 2025-062）。

4、公司于 2025 年 9 月 29 日召开第四届董事会第二次会议，审议《关于聘任总经理兼财务总监的议案》《关于聘任副总经理的议案》《关于董事长代行董事会秘书职责的议案》《关于聘任

证券事务代表的议案》，其中议案1《关于聘任总经理兼财务总监的议案》以同意8票、反对1票、弃权2票的表决结果审议通过，董事王明俊投反对票，董事应涛涛及独立董事许庆投弃权票；议案3《关于董事长代行董事会秘书职责的议案》以同意10票、反对0票、弃权1票的表决结果审议通过，董事王明俊投弃权票。具体详见公司于2025年9月30日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号2025-064）。

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	第三届：任海峙、费俭、单飞跃 第四届：尹向东、郑依彤、王津津
提名委员会	第三届：邵正中、王明俊、单飞跃 第四届：郑依彤、尹向东、费俭
薪酬与考核委员会	第三届：单飞跃、王明俊、任海峙 第四届：于谦龙、许庆、房永生
战略委员会	第三届：费俭、王明俊、邵正中 第四届：费俭、房永生、许庆

### (二) 报告期内审计委员会召开7次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/2/14	第三届董事会审计委员会第十六次会议	审议通过《2024年度年报审计计划》	无
2025/4/17	第三届董事会审计委员会第十七次会议	审议通过《公司2024年财务报表初稿》《关于聘任审计部负责人的议案》	无
2025/4/26	第三届董事会审计委员会第十八次会议	审议通过《关于2024年年度报告及其摘要的议案》《关于2025年第一季度报告的议案》《关于2024年度审计报告》《关于2024年度内部控制评价报告》《关于2024年度内部控制审计报告》《2024年度审计委员会履职报告》《关于2025年度日常关联交易预计的议案》《关于2024年度计提资产减值准备的议案》《关于2024年度拟不进行利润分配的议案》《关于2024年年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《中汇会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》《董事会审计委员会对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责情况》《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》《关于2024年度审计部工作报告》《2025年第一季度募集资金管理情况报告》	无
2025/8/28	第三届董事会审计委员会第十九次会议	审议通过《关于2025年半年度报告及其摘要的议案》《关于2025年半年度募集资金存放与使	无

		用情况的专项报告的议案》《关于2025年半年度审计部工作报告》	
2025/9/28	第四届董事会审计委员会第一次会议	审议通过《关于聘任财务总监的议案》	无
2025/10/28	第四届董事会审计委员会第二次会议	审议通过《关于2025年第三季度报告的议案》	无
2025/12/29	第四届董事会审计委员会第三次会议	审议通过《关于聘任审计部负责人的议案》 《关于修订<内部审计制度>的议案》	无

**(三) 报告期内提名委员会召开3次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/5/25	第三届董事会提名委员会第五次会议	1、审议通过《董事会换届暨选举费俭先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举王明俊先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举孙瑞林先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举杨利华女士为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举吴萱女士为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举曾学波先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举尹向东先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举于谦龙先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举李斌先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举田庭峰先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》 2、未审议通过《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》《董事会换届暨选举沈毓文先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》	无
2025/9/26	第四届董事会提名委员会第一次会议	审议通过《关于聘任总经理兼财务总监的议案》 《关于聘任副总经理的议案》	无
2025/12/29	第四届董事会提名委员会第二次会议	审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开5次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/1/23	第三届董事会薪酬与考核委员会第五次会议	审议通过《关于〈上海南方模式生物科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海南方模式生物科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈上海南方模式生物科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》	无

2025/4/8	第三届董事会薪酬与考核委员会第六次会议	审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	无
2025/4/26	第三届董事会薪酬与考核委员会第七次会议	审议通过《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》	无
2025/5/29	第三届董事会薪酬与考核委员会第八次会议	审议《关于第四届董事薪酬方案的议案》审议通过《关于高级管理人员薪酬方案的议案》	无
2025/12/29	第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》《关于核实〈上海南方模式生物科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单〉的议案》	无

#### (五) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/4/26	第三届董事会战略委员会第四次会议	审议通过《关于公司 2025 年度经营计划的议案》《公司 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的评估报告暨 2025 年度“提质增效重回报”行动方案》	无

#### (六) 存在异议事项的具体情况

√适用 □不适用

公司于 2025 年 5 月 25 日召开第三届董事会提名委员会第五次会议，审议《董事会换届暨选举费俭先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》等 13 项议案，经与会委员审议，议案 1 至 6、议案 8、议案 11 至 13 审议通过，议案 7、议案 9、议案 10 未通过。第三届董事会提名委员会同意向董事会提交提名费俭先生、王明俊先生、孙瑞林先生、杨利华女士、吴萱女士、曾学波先生为第四届董事会非独立董事候选人，提名尹向东先生、于谦龙先生、李斌先生、田庭峰先生为第四届董事会独立董事候选人。

其中议案 7《董事会换届暨选举严惠敏先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》以 1 票同意、1 票反对、1 票弃权，0 票回避表决的表决结果未通过，委员单飞跃投反对票，理由为：严惠敏先生在担任公司监事会主席期间，因与公司董事会部分董事在工作问题上有意见分歧，在董监高工作群对与其意见不一致的公司董事存在不当言辞，不具备担任公司董事的人格信誉；委员王明俊投弃权票，理由为：严惠敏先生已退休，不具备为公司发展提出建设性意见的能力。

其中议案 9《董事会换届暨选举陈开伟先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》以 0 票同意、1 票反对、2 票弃权，0 票回避表决的表决结果未通过，委员王明俊投反对票，理由为：陈开伟先生曾经是南模生物的常法律师，并曾为控股股东砥石咨询的注册和章程的起草提供法律服务，虽时隔有一定时间，但独立性存疑；委员单飞跃投弃权票，理由为：陈开伟先生因为为控股股东砥石咨询提供专业性法律服务，其独立性存疑；委员邵正中投弃权票，理由为：无法确定陈开伟先生的独立性。

其中议案 10《董事会换届暨选举沈毓文先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》以 0 票同意、1 票反对、2 票弃权，0 票回避表决的表决结果未通过，委员王明俊投反对票，理由为：沈毓文先生从 2024 年 1 月被聘任为南模生物科技伦理委员会委员，至今仍在任，独立性不足；委员单飞跃投弃权票，理由为：沈毓文先生因为担任公司科技伦理委员会委员，其独立性存疑；委员邵正中投弃权票，理由为：无法确定沈毓文先生的独立性。

#### 八、审计委员会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	412
主要子公司在职员工的数量	436
在职员工的数量合计	848
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	329
销售人员	106
技术人员	183
财务人员	17
行政人员	82
研发人员	131
合计	848
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	37
硕士研究生	119
本科	258
专科	192
高中及以下	242
合计	848

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司持续改进以绩效为导向的全面薪酬体系，充分调动和激发公司员工的积极性、创造力。在业务部门优化绩效结算规则，绩效向优秀员工倾斜；对于销售管理和销售人员推进薪酬体系改革，建立境外销售绩效规则；针对公司核心管理人员、骨干员工及公司发展做出重要贡献的其他员工等实施了员工持股计划，进一步吸引、激励和保留优秀人才。

公司持续倡导“创新、专注、友爱、担当”的价值观，在此基础上建立荣誉激励体系，设“金小鼠奖”、“金点子奖”等个人奖项，设立“卓越运营团队奖”、“跨部门协作奖”等团队奖项，打造健康向上的企业文化，有效提升团队凝聚力，促进公司长期、持续、健康发展！

### (三) 培训计划

适用 不适用

为全面提升员工专业素养、夯实人才队伍建设基础，助力公司战略目标落地，2025年南模生物以“赋能成长、学以致用、拥抱AI”为核心目标，系统开展各类人才培训工作。首先，持续关注一线员工基础操作技能培训，每月组织一线工人基础操作规程培训及考试，不断强化SOP培训，技术人员通过在线培训平台，不断丰富理论、操作培训课件，提高专业素养；其次，针对中高层管理人员，启动《新经理成长营》及《Mini MBA项目》专项，通过线上学习，线下复盘提高中高层领导力。最后，公司高度关注AI应用，组建数字化转型小组，动员全员拥抱AI。邀请外部应用专家，开展《AI应用》、《AI驱动工作效能革新》两场实战训练，聚焦前沿AI工具（大模型）及智能体（Agent）技术的落地场景，深度解析如何构建智能化业务助手与自动化流程。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司现金股利政策目标为稳定增长股利。当公司最近一年审计报告为非无保留意见或存在与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见或经营性现金流为负的情况，可以不进行利润分配。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策如下：

#### 1、公司利润分配政策的基本原则

(1) 公司应充分考虑对投资者的回报，每年按当年合并报表口径实现的可供分配利润的规定比例向股东分配股利；

(2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式；

(4) 按照法定顺序分配利润的原则，坚持同股同权、同股同利的原则。

#### 2、公司利润分配的具体政策：

##### (1). 利润分配的形式和时间间隔：

公司采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利。在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

在公司当年盈利且累计未分配利润为正数（按母公司报表口径）的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

##### (2). 现金分红的条件和比例：

1) 公司该年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金等后所余的税后利润）为正值（按母公司报表口径）；

2) 公司累计可供分配利润为正值（按母公司报表口径）；

3) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告(中期现金分红情形除外)；

4) 公司资金充裕，盈利水平和现金流量能够持续经营和长期发展；

5) 无公司股东会批准的可以不进行现金分红的其他重大特殊情况。

若满足上述第1)项至第5)项条件，公司应进行现金分红；在足额提取盈余公积金后，每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的10%（按合并报表口径）且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%（按合并报表口径）。

未全部满足上述第1)项至第5)项条件，但公司认为有必要时，也可进行现金分红。但当公司经营活动现金流量连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红。

##### (3). 各期现金分红最低比例

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应当达到80%；

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应当达到40%；

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应当达到20%；

4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以比照前款第三项规定处理。

#### (4). 发放股票股利的具体条件

在公司经营状况良好, 且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时, 公司可以在满足上述现金分红比例规定的前提下, 同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时, 应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应, 并考虑对未来债权融资成本的影响, 以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

### 3、利润分配的决策程序和机制

在定期报告公布前, 公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下, 研究论证利润分配方案。

公司在制定现金分红具体方案时, 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。

公司应当严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东会审议批准的现金分红具体方案, 不得随意变更确定的利润分配政策。股东会审定现金分红具体方案前, 公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等多种渠道和方式与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复媒体和中小股东关心的相关问题。

独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的, 有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的, 应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由, 并披露。

公司在上一会计年度实现盈利, 但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的, 应当征询独立董事的意见, 并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。对于报告期内盈利但未提出现金分红方案的, 公司在召开股东会时除现场会议外, 还可向股东提供网络形式的投票平台。

### 4、利润分配方案的审议程序

公司董事会审议通过利润分配方案后, 方能提交股东会审议。董事会在审议利润分配方案时, 需经全体董事过半数同意, 且经三分之二以上独立董事同意方为通过。

股东会审议利润分配方案时, 须经出席股东会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如股东会审议发放股票股利或以公积金转增股本方案的, 须经出席股东会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的, 应当在年度报告中披露具体原因。公司当年利润分配方案应当经出席股东会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

### 5、公司利润分配的调整:

如果公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反证券监管部门的有关规定。上述“外部经营环境或自身经营状况的较大变化”系指以下情形之一:

(1) 因国家法律、法规及行业政策发生重大变化, 对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损;

(2) 因出现战争、自然灾害等不可抗力因素, 对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损;

(3) 因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化, 公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于 20%;

(4) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中, 应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会审议调整利润分配政策时, 需经全体董事过半数同意, 且经三分之二以上独立董事

同意方为通过。

对章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，应当经董事会审议通过后提交股东会审议，且公司可提供网络形式的投票平台为股东参加股东会提供便利。公司应以股东权益保护为出发点，在股东会提案中详细论证和说明原因。股东会在审议利润分配政策的调整或变更事项时，应当经出席股东会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

## 6、利润分配方案的实施及披露

（1）如果公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（2）公司应按照证券监管部门的有关规定，在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并根据证券监管部门的要求对相关事项进行专项说明；对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

（3）公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于30%的，公司应当在利润分配相关公告中详细披露以下事项：

- 1) 结合所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、偿债能力、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；
- 2) 留存未分配利润的预计用途以及收益情况；
- 3) 公司在相应期间是否按照中国证监会相关规定为中小股东参与现金分红决策提供了便利；
- 4) 公司为增强投资者回报水平拟采取的审议和表决措施。

公司母公司报表中未分配利润为负，但合并报表中未分配利润为正的，公司应当在年度利润分配相关公告中披露公司控股子公司向母公司实施利润分配的情况，及公司为增强投资者回报水平拟采取的措施。

（4）公司在将前述“特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案”“公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于30%”所涉及的利润分配议案提交股东会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件。

（5）公司存在“特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案”“公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于30%”情形的，公司董事长、总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东会股权登记日之前，在公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。如未召开业绩发布会的，应当通过现场、网络或其他有效方式召开说明会，就相关事项与媒体、股东特别是持有上市公司股份的机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复媒体和股东关心的问题。

## 7、审计委员会的监督

公司审计委员会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

审计委员会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- （1）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- （2）未严格履行现金分红相应决策程序；
- （3）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

### （二）现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.25
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	9,452,150.50
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	31,436,529.76
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.07
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	9,452,150.50
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.07

注：本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，在实施权益分派的股权登记日前公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份的基数及公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	31,436,529.76
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	173,038,997.65
最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	19,456,866.60
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	19,456,866.60
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	5,783,142.25
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	336.44
最近三个会计年度累计研发投入金额	241,907,025.68
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(%)	20.70

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

1、报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2022年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	116.40	1.49	80	9.43	19.94
2025年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	130.00	1.33	110	12.97	12.87

注：2022年限制性股票激励计划标的股票数量合计116.40万股，其中首次授予96.40万股，预留授予20.00万股；2025年限制性股票激励计划股票数量合计130.00万股，其中首次授予104.00万股，预留授予26.00万股；激励对象人数占比的计算公式分母为2025年12月31日的公司总人数848人。

## 2、报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2022年限制性股票激励计划	116.40	0	0	0	19.94	116.40	0
2025年限制性股票激励计划	0	130.00	0	0	12.87	130	0

## 3、报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2022年限制性股票激励计划	未完成	-10,553,223.45
2025年限制性股票激励计划	完成	4,535,397.70
合计	/	-6,017,825.75

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2025年1月23日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于〈上海南方模式生物科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海南方模式生物科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。公司于2025年2月13日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2025-003、2025-005、2025-010)
公司于2025年4月8日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2025年限制性股票激励计划以2025年4月8日为首次授予日，授予价格12.87元/股，向84名激励对象授予104万股限制性股票。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2025-019、2025-021)

公司于2025年4月27日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，2022年限制性激励计划部分激励对象因离职不再具备激励对象资格，已授予尚未归属的不再归属；第二个业绩考核期的公司层面的业绩考核不达标，不得归属，由公司作废失效。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2025-023、2025-029)
公司于2025年12月30日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定2025年限制性股票激励计划的预留部分以2025年12月30日为预留授予日，授予价格12.87元/股，向26名激励对象授予26.00万股限制性股票。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2025-072、2025-075)

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1、股票期权

适用 不适用

#### 2、第一类限制性股票

适用 不适用

#### 3、第二类限制性股票

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
费俭	董事长、核心技术人员	60,000	40,000	12.87	0	0	100,000	41.01
王明俊	董事	140,000	50,000	12.87	0	0	190,000	41.01
孙瑞林	董事、副总经理、核心技术人员	60,000	50,000	12.87	0	0	110,000	41.01
王津津	职工董事、核心技术人员	30,000	25,000	12.87	0	0	55,000	41.01
张春明	总经理、财务总监	0	40,000	12.87	0	0	40,000	41.01
冯东晓	副总经理	50,000	40,000	12.87	0	0	90,000	41.01

	、核心技术人员							
杨雪	董事会秘书	0	30,000	12.87	0	0	30,000	41.01
顾淑萍	核心技术人员	0	4,000	12.87	0	0	4,000	41.01
刘雯	董事会秘书(离任)	30,000	30,000	12.87	0	0	60,000	41.01
合计	/	370,000	309,000	/	0	0	679,000	/

注：1、年初已获授予限制性股票数量为 2022 年限制性股票激励计划授予部分，未剔除因未达到公司层面业绩考核指标、不满足激励对象个人层面绩效考核要求等原因作废的限制性股票；  
2、限制性股票的授予价格为报告期内授予的 2025 年限制性股票激励计划的授予价格。

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立并实施《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等内部实施细则，结合公司整体经营情况和各项指标的完成情况，根据高级管理人员的管理岗位的主要范围、职责和重要性制定薪酬方案，对高级管理人员进行考核、监督。同时建立了相应的激励机制，并实施 2025 年度限制性股票激励计划，激发工作积极性、提高工作效率，促进公司健康发展。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》，结合行业特征及企业经营实际，完善了由股东会、董事会和管理层组成的公司治理结构，旨在提高企业决策效率；审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等董事会下属专门委员会的组织机构职责分工明确，相互配合，根据相应的议事规则行使监督等方面的职权，初步形成了科学有效的职责分工和相互制衡的有效机制。

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立健全并有效实施内部控制，进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。公司如实披露内部控制评价报告。公司董事会审计委员会对公司内控制度的科学性、合理性、有效性以及执行情况进行检查与监督，并在其下设立内审部，配备专职人员独立开展内部审计工作，按照年度审计计划对公司内部控制的有效性和合理性进行监督检查。内审部向审计委员会负责并定期报告工作开展情况。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司有五家全资子公司上海砥石生物科技有限公司、上海砥石物业管理有限公司、广东南模生物科技有限公司、Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC、上海中营健健康科技有限公司。

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司人事、绩效、财务、业务等方面实施管理控制，指导子公司健全法人治理结构，委派子公司董事、监事，做到决策有支撑、表决有授权、履职有考核，提升子公司治理能力；强化子公司财务管控，执行统一的会计政策和财务管理，定期进行财务会计检查；五家子公司的重大事项报告、信息披露管理、关联交易管理等事项需严格遵守公司的《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》等规章制度的要求。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

#### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于2026年4月27日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海南方模式生物科技股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、董事会有关 ESG 情况的声明

公司以“编辑基因，解码生命”为己任，持续用模式生物去理解大自然创造人类生命的语言，为人类基因功能研究、疾病机制探索、新药及新靶点发现提供了关键的基因编辑动物模型和表型分析技术，为中国生命科学和生物医药的发展贡献力量。

##### 1、重视环境保护

南模生物通过建立健全环保及污染物管理内部制度，加大环保设施投入，集中安全处置危险废物，确保废气、废水清洁排放；同时，依托流程优化、技术升级和员工培训有效降低人均能耗，推行低碳办公与生产，实现降本增效和节能环保。公司已构建完善的环境保护管理机制，严格落实生态环境保护主体责任，不断完善环境管理制度、应急预案及日常管控措施，确保生产经营符合国家和地方环保法律法规要求。报告期内，公司投入环保资金约170万元，主要用于废气、废水及固体废弃物治理，以及环境监测、环保宣传培训等方面。

##### 2、重视社会责任

秉持着“创新、专注、友爱、担当”的价值观，保持旺盛的研发活力，不断增强企业核心竞争力，延伸新药研发的上下游产业链，契合后基因组时代生命科学探索和精准医疗研发的需求，带给人类全新的自我认知和健康生活。作为生物医药行业的企业，南模生物公司在企业文化底蕴中一直坚持以人为本理念，在公司的日常经营管理中，通过职工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求，保障员工依法享有劳动权利，并根据法律法规、行业特点、经营情况等，实施公平有效的绩效考核和晋升机制，充分调动员工积极性和创造力，注重员工关怀，从各方面福利入手，安排各类活动，提升员工满意度。

##### 3、重视公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规、规范性文件的要求，结合自身运作的实际情况，不断完善公司法人治理结构，严格执行内部控制制度，规范公司运作。公司充分履行上市公司信息披露义务，通过上证 e 互动平台、电话、邮箱、业绩说明会等多种方式及时回应投资者咨询和诉求，并切实做好未披露信息的保密工作，强化内幕信息管理，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益。

公司将一如既往的重视 ESG 管理，切实落实环境保护、积极履行社会责任，同时不断完善公

司治理结构，确保公司依法依规稳健运营，持续健康发展。

## 十七、ESG 整体工作成果

适用 不适用

## 十八、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、社会责任工作情况

### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

南模生物是生命科学与生物医药临床前研究（基因修饰动物模型）领域的国家级高新技术企业。公司以基因编辑技术为核心驱动力，以小鼠、大鼠等模式生物为载体，精准构建可模拟人类特定生理、病理及细胞特征的生物模型，为生命科学基础研究、生物医药产业创新提供从模型研发到实验验证、数据支撑的全流程技术解决方案，是全球新药研发临床前阶段的重要技术支撑平台。

公司基于自主知识产权的基因修饰动物模型及相关技术服务，构建了覆盖科研与工业两大领域的服务体系：一方面服务于生命科学研究领域，面向高等院校、科研院所和部分综合性医院等科研机构，提供适配基因功能研究、疾病发病机制探索的模型及技术支持；另一方面深耕生物医药临床前研究领域，面向医药公司、CRO公司等工业客户，提供覆盖新药新靶点发现、药物筛选、药理药效研究、药代动力学研究和安全性评价研究的全环节模型及技术服务。截至报告期末，公司累计研发构建了超过 25,000 种模型，在基因功能、抗体偶联药物（ADC）、双抗/多抗、小核酸类药物、细胞治疗、核药、mRNA、小分子药物等研究领域自主研发标准化模型。

公司秉持以客户需求为中心的理念，持续为市场提供质量稳定、种类丰富的基因修饰动物模型产品和技术服务，积累了一批优质客户资源，并与中国科学院、复旦大学、上海交通大学、浙江大学、清华大学、北京大学、广州医科大学、首都医科大学等著名科所院校，瑞金医院、仁济医院、中山医院、华山医院等知名医院，百济神州、信达生物、石药集团、恒瑞医药、中美冠科、康龙化成、药明康德、药明生物等知名的创新药企、老牌的制药企业及 CXO 公司均建立了良好合作关系。报告期内，公司为超 1050 家科研客户、超 940 家工业客户提供动物模型产品及服务。客户使用公司大小鼠等动物模型或服务共发表研究论文 1200 余篇，涵盖 Cell、Nature、Science、Cell Metabolism、Circulation 等诸多国际顶级期刊。

### (二) 推动科技创新情况

公司以市场需求为导向，以药物研发新趋向为指引，不断加大研发投入，专注基因编辑技术的前沿探索与应用优化。公司承担了多项动物模型开发相关的国家科技重大专项及重大科研项目，截至报告期末，公司共拥有 30 项授权发明专利。

报告期内，公司持续加大模型资源库的战略投入，重点围绕肿瘤、代谢、免疫、发育、DNA 及蛋白修饰等研究方向，新推出了多种具有自主知识产权的标准化模型。公司成功构建了具有自主知识产权的人源化抗体鼠 SmocMab®；围绕各类热门药物研发及不同疾病治疗方向，研发了 1300 余种人源化模型，报告期内新推出涵盖 TCE 药物、双抗多抗药物、小核酸药物、ADC 药物、细胞治疗、核药等领域的创新模型，并在肿瘤、免疫性疾病、代谢疾病、罕见病治疗等方向也推出了多种针对性模型，为各类创新药物的临床前研发提供了全面支撑。

公司建立了 SmartEddi 智能化基因修饰方案设计系统，利用强大的基因组数据挖掘功能，根据基因结构、修饰方式以及模型构建策略，采用精准算法对客户定制化要求深入分析，即时出具

基因修饰产品的设计方案。公司依托 SmocMab®系列品系构建了全人源抗体开发平台，提供更灵活的合作架构、更多样的抗体发现方案及更便捷的一站式 CRO 服务。公司搭建了多个药理药效服务平台，覆盖肿瘤学、炎症疾病、代谢与心血管系统、神经系统等多个医疗研究领域，能够为客户提供从药物筛选、药效学评价、药代动力学研究到安全性评价的一体化临床前研究服务。报告期内，公司国内领先的主要研发项目包括药靶基因敲除模型资源库、小核酸药物评价动物模型研发（II 期）、人源化药靶基因修饰动物模型资源库建设（II 期）、人源化抗体转基因动物模型研发等共计 12 项，应用领域涵盖抗体药物研发、小核酸药物评价、抗肿瘤药物研发、神经系统疾病药物研发等，与行业技术水平比较均为“国内领先”。

报告期内，公司核心产品及服务质量持续获得国内外知名科研界的广泛认可，客户使用公司大小鼠等动物模型或服务共发表研究论文 1200 余篇，涵盖 Cell、Nature、Science、Cell Metabolism、Circulation 等诸多国际顶级期刊，有力彰显了产品专业认可度。

### (三) 遵守科技伦理情况

公司高度重视科技伦理治理，严格按照《科技伦理审查办法（试行）》等国家法规要求，结合自身科技活动特点，构建了完善的科技伦理内部管理制度体系。目前已制定《科技伦理（审查）委员会章程》《科技活动清单管理制度》《科技伦理风险管理制度》等 10 份专项管理制度，将科技伦理要求全面融入科研、生产、服务全流程，细化科研项目立项、实施、验收、成果转化各环节的伦理规范。公司设立了由 9 名委员组成的科技伦理审查委员会（STEC），包含主任委员 1 名、副主任委员 2 名，委员涵盖科学技术背景专家及伦理专业背景专家，并有非本单位委员。委员会负责制定完善管理制度和工作规范，提供伦理咨询，开展伦理审查与跟踪监督，判断科技活动是否属于国家规定的科技活动清单范围，组织相关培训，受理投诉举报，并按要求登记、报告及配合行业主管部门工作。运作上建立了从递交《科技活动伦理审查申请表》、审查、跟踪实施到结题或终止的全流程机制，对通过审查的项目每年开展跟踪检查，每季度召开工作会议以优化审查流程与质量。公司始终坚守科技伦理要求，严格执行相关法律法规及管理制度，截至目前未发生任何违反科技伦理的行为，也未因此受到任何有权机关处罚。在培训与科普方面，公司实现全员覆盖的伦理培训，包括实验技术人员、新入职及外来人员，内容涵盖国家法规、公司制度及实验动物伦理等，采用线上线下、定期不定期相结合方式；同时组织人员参加外部培训和行业交流，并通过官网、微信公众号等渠道面向社会公众和科研人员开展科技伦理科普宣传，鼓励科技人员参与公众交流，提升社会公众科技伦理意识。

### (四) 数据安全与隐私保护情况

公司已建立覆盖数据全生命周期的安全管理制度，包括《数据安全管理办法》《数据分级分类规范》《系统访问权限管理细则》《数据备份与恢复管理规程》等专项制度，每年开展 1 次全公司信息安全及隐私保护培训与考核。公司于 2024 年获得 ISO 27001/27701 双证，有效期三年，并于 2025 年初完成双证第二阶段监督审核年审。报告期内，未发生因数据安全事件造成的经济损失。

在客户隐私保护方面，公司已建立完善的客户隐私保护体系，严格遵循《个人信息保护法》等法律法规要求，制定了《个人信息保护管理规范》《客户信息采集、使用及销毁流程》，明确客户信息采集遵循“最小必要”原则，使用需经合规审批，严禁超出授权范围使用客户数据。2025 年报告期内，未发生客户隐私泄露事件，未收到相关客户投诉，无相关经济损失及合规风险。

### (五) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	5	上海湾区高新技术产业开发区慈善联合募捐活动

#### 1、从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

2025 年度，公司参与上海湾区高新技术产业开发区慈善联合募捐活动，捐赠 5 万元，用于支

持区域公益事业发展，积极履行企业社会责任。

## 2、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### (六) 股东和债权人权益保护情况

公司始终高度重视股东特别是中小投资者的权益保护，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，持续健全法人治理结构，规范公司运作。

在信息披露方面，公司坚持公开、公平、公正原则，严格履行信息披露义务，确保披露内容真实、准确、完整，保障投资者的知情权。同时，公司通过现场调研、网上业绩说明会、上证E互动平台、电话、电子邮箱等多种渠道，积极与投资者保持良好沟通，维护公司与股东和债权人的权益。

为进一步提升公司质量、维护股东合法权益，公司严格按照《市值管理制度》并制定“提质增效重回报”行动方案，持续优化经营管理，提升核心竞争力，切实推动公司高质量发展。2025年度计划向全体股东分配年度归母净利润的30.07%，以实际行动积极回馈股东。

公司亦高度重视债权人权益保护，严格履行合同义务，保持良好的信用记录和偿债能力，确保债权人合法权益得到充分保障，推动公司与债权人关系的健康、稳定发展。

### (七) 职工权益保护情况

公司持续完善人力资源管理制度，通过劳动合同签订和社会保险、公积金全员覆盖，依法保护员工合法权益；员工享受国家法定节假日、年休假，并发放节日金；为员工提供安全、舒适的工作环境；关怀员工身心健康，组织全体员工进行健康体检，慰问生病住院员工，为困难员工组织募捐。公司积极组织各种娱乐、文体活动；组织员工参加各类内、外部培训，努力为全体员工创造良好的工作环境和发展空间，保证了劳动关系的和谐稳定。在促进员工个人发展的同时，也增强了认同感、归属感和凝聚力。

### 员工持股情况

员工持股人数（人）	62
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	7.31
员工持股数量（万股）	2,363.83
员工持股数量占总股本比例（%）	30.32

注：1、上述持股情况为公司部分员工通过员工持股平台间接持有公司股份的合计，不包含公司董事、高管及其他员工通过战略配售间接持股的数量，不包含员工自行从二级市场购买、2022年限制性股票激励计划、2025年限制性股票激励计划授予的数量；因2023年、2024年、2025年公司业绩考核指标未达成，2022年第二类限制性股票激励计划第一期、第二期、第三期未归属，激励对象尚未持股；2025年限制性股票激励计划因第一期业绩考核指标已达成，截至本年报披露日尚未办理归属事宜。

2、公司员工总数为公司截至2025年12月31日的公司总人数。

### (八) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司坚持公开、公平、公正的供应商管理体制，持续优化采购业务流程，并强化供应商监督考核，提升供应商质量。公司根据科研客户、工业客户的不同需求，以项目制方式为客户提供模型产品以及技术服务，以专业的技术、优质的服务不断提高客户满意度。公司始终秉持诚信合作、互利共赢的经营理念，与客户、供应商保持长期良好的战略合作伙伴关系，谋求共同发展。

### (九) 产品安全保障情况

公司严格依据国家法律法规及行业标准，结合自身实际运营情况，已建立覆盖所有基地、所有管理层面的质量管理体系，并持续推进标准化管理。2025年度各基地的SOP为公司规范、高效运行提供有力保障。严格依据质量检查的相关规章制度，常态化开展各基地质量管理日常现场检查，实现质量监管对公司生产各环节的覆盖，有力保障了公司质量方针稳步落地，确保产品及服务质量持续达到既定质量目标。公司通过现场质量监督与管控，对发现的不符合项组织制定并实施纠正与预防措施，形成闭环管理。

公司动物房采用SPF级屏障设施及IVC系统，遵循国家相关标准及SOP规范。日常运维中，公司管控人员、物品、动物的进出流程，对动物设施进行清洁消毒，规范开展动物饲养管理，监测温湿度、压差、洁净度等环境参数，对关键设备进行维护，开展环境检测，建立运行记录。

公司设立动物看护与使用委员会（IACUC），全面负责公司动物饲育、动物实验的管理及动物设施的安全运行，确保科学、合理、人道地对待动物，实现人、动物及环境的和谐共处，所有在公司开展的与动物相关的实验均需向公司IACUC提交申请并通过审核。IACUC成员会携手公司质量管理人员、兽医定期进入动物房内进行检查，确保动物实验过程中的动物福利得到保障；公司设立安全评估委员会（SRC），制定相关规章制度及操作规范，保障员工在本公司工作期间的职业健康、安全及身心健康；向公司及所有人员提供职业环境、安全健康、人员防护等方面的咨询、指导与解释；监督公司按照规章制度及SOP要求，为员工提供工作条件及个人防护设备；为公司所有人员提供个人健康与防护的培训，负责公司职业环境、安全与健康的管理；公司设立安全生产管理委员会（PSC），落实国家有关安全生产法律法规，督促组织公司内部各种安全检查活动，协助发现和解决事故隐患，监督安全责任的落实，主导安全生产工作的计划与布置、监督与检查、总结与考核。公司按照三级企业标准化管理要求及其他国家安全生产相关法规，监督全公司的安全生产情况，建立安全生产管理体系，完成资源配置、监控协调各项安全生产管理指标要求。公司设立科技伦理审查委员会（STEC），制定科技伦理专项管理制度，建立科技活动伦理审查流程，未发生违反科技伦理的行为。

公司已取得实验动物相关完备的业务许可资格或业务资质，包括实验动物生产许可证、实验动物使用许可证、AAALAC认证等，已获得ISO 9001:2015质量管理体系、ISO 14001:2015环境管理体系、ISO 45001:2018职业健康安全管理体系、ISO/IEC 27001:2022信息安全管理体系认证等。同时接轨国际管理要求，为拓展公司的全球化服务奠定了坚实的基础。

### (十) 知识产权保护情况

公司高度重视知识产权保护与管理工作，始终坚持将知识产权作为企业核心竞争力的重要组成部分。公司严格遵守并持续关注产品及服务所涉国家和地区的知识产权相关法律法规，配备知识产权管理专职人员，严格按照《企业知识产权合规管理体系要求》GB/T 29490-2013标准的要求，制定了包括《专利管理制度》《商标管理制度》《知识产权申请授权奖惩制度》在内的管理制度和标准操作规程；与员工签订《保密协议》，从制度上加以约束，以预防知识产权信息的泄密及流失；鼓励研发人员持续开展技术创新；通过专利申请、商标注册、著作权登记及技术秘密保护等多维度措施，全面保障企业知识产权安全。

截至报告期末，公司拥有114项已授权专利、软著、商标等，其中30项发明专利，为公司研发技术提供充分的专利保护；公司未发生重大知识产权纠纷，知识产权管理体系运行良好。

### (十一) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

## 二十、其他公司治理情况

### (一) 党建情况

适用 不适用

2025 年，公司党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧扣公司业务特点，以党建引领企业合规经营、创新发展，实现党建与业务同频共振。党支部带领在册 39 名党员及 1 名入党积极分子，围绕中心工作，切实发挥党组织作用。深化思想教育，筑牢政治基础。支部组织党员认真学习党的创新理论，开展“四风八规六大纪律”专题教育，强化纪律意识。通过参与“同上一堂党课”直播学习，提升全员政治素养和理论水平。组织观看爱国主义教育影片，增强党员使命感与责任感。融入中心工作，服务企业发展。党员在科研攻关、合规管理等关键岗位积极作为，将党建要求融入业务规范与研发创新，助推公司在模式生物领域的技术进步与规范运营，切实将组织优势转化为发展动力。未来，支部将持续强化政治引领，深化党建与业务融合，不断提升党建工作实效，为公司高质量发展提供坚强保障。

## (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	报告期内，公司召开了南模生物 2024 年度暨 2025 年第一季度业绩说明会、2025 年半年度业绩说明会，参加了 2025 年上海辖区上市公司三季报集体业绩说明会。详情请见上海证券交易所上证路演中心（网址： <a href="http://roadshow.sseinfo.com/">http://roadshow.sseinfo.com/</a> ）
借助新媒体开展投资者关系管理活动	/	/
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司通过证监会及上海证券交易所规定的信息披露渠道，积极做好信息披露工作，加强与投资者沟通工作，实现与投资者的良好沟通。公司按照公平、公开、公正的原则开展投资者关系管理工作，平等对待所有投资者，投资者可通过公司的投资者关系电话、上证 E 互动、公司邮箱等向公司咨询或提出建议，公司会及时予以回复；报告期内，公司多次开展业绩说明会、投资者现场调研活动等，并在接待活动结束后编制《投资者关系活动记录表》，定期在上证 E 互动网站予以发布；公司官网设置投资者关系专栏，载有公司公告等资料，方便投资者了解公司；同时，公司开通并运行有“南模生物”微信公众号，及时向投资者传递准确的公司动态信息。公司通过多种方式与投资者充分交流，保障了各类投资者的知情权，增进了投资者对公司战略和业务的理解。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

## (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司始终高度重视信息披露工作，严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》等有关规定，明确公司信息披露责任人、披露信息范围、披露渠道等，不断加强信息披露的风险审查管控，规范公司财务和非财务信息披露工作机制。报告期内，公司遵循“真实、准确、完整、及时和公平”的原则披露了定期报告和临时公告等信息，保证投资者能够公开、公正、公平地获取公开披露的信息。

公司切实实施内幕信息知情人登记制度，对涉及公司定期报告和重大事项的内幕信息知情人进行登记备案，确保在重大事项未对外披露的窗口期、敏感期内，全体董事、高级管理人员及其他相关知情人员能够严格执行保密义务，防止和杜绝内幕交易等违法行为。报告期内，公司不存在选择性披露信息和内幕信息泄露或利用内幕信息交易的情况，未受到监管部门处罚。

**(四) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(五) 反商业贿赂及反贪污机制运行情况**

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国反垄断法》《中华人民共和国反不正当竞争法》《中华人民共和国反洗钱法》《关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》等法律法规，并制定《反舞弊、反商业贿赂制度》等管理制度，防范与遏制腐败行为，打造诚信公正的商业环境。

公司的商业行为建立在“公正交易”的基础之上，坚持廉洁、诚信的原则，恪守公认的商业道德和职业道德规范，不从事并抵制不廉洁、不诚信行为。公司始终保持高度透明度，接受董事会、审计委员会和内部审计部门的持续监督，维护公司市场形象与市场公平竞争秩序。报告期内，公司未发生舞弊或商业贿赂事件。

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

**二十一、其他**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人、董事长、核心技术人员费俭	注 1	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月；自锁定期届满之日起两年内；长期	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人、董事、总经理（离任）王明俊	注 2	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月，锁定期届满之日起两年内，长期	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东砥石咨询	注 3	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月，锁定期届满之日起两年内	是	不适用	不适用
	股份限售	董事苏跃星（离任），监事王一成（离任）、严惠敏（离任）、陈爱中（离任）、董雅莉（离任），副总经理孙瑞林	注 4	首发前	是	自股票上市之日起 18 个月，锁定期届满之日起两年内，长期	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员王津津、顾淑萍、朱海燕（离任）	注 5	首发前	是	自股票上市之日起 12 个月，所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
	股份限售	璞钰咨询、砥君咨询承诺	注 6	首发前	是	自股票上市之日起	是	不适用	不适用

						42个月；自限售期限届满之日起两年内；			
其他	公司	注 7	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	控股股东砾石咨询	注 8	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员	注 9	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司及控股股东砾石咨询，实际控制人费俭、王明俊	注 10	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司	注 11	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	控股股东砾石咨询	注 12	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人费俭，王明俊	注 13	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	全体董事、高级管理人员	注 14	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、全体股东	注 15	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东砾石咨询	注 16	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	实际控制人费俭、王明俊	注 17	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
解决关联交易	实际控制人费俭、王明俊	注 18	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
解决关联交易	砾石咨询、上海科投、海润荣丰、康君宁元、璞钰咨询、砾君咨询	注 19	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	
解决关联交易	全体董事、监事、高级管理人员	注 20	首发前	否	长期	是	不适用	不适用	

### 注 1 实际控制人、董事长、核心技术人员费俭关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

实际控制人、董事长、核心技术人员费俭承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价，若在本承诺人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则承诺人的减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的

价格；公司上市后6个月内如果股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月；若公司在6个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、在本承诺人担任董事期间，每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的25%，且离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份；如本承诺人在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年转让股份将不超过本承诺人持有的公司股份总数的25%，且离职后半年内不得转让本承诺人持有的公司股份。

4、本承诺人作为公司的核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持首发前股份总数的25%。

5、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

6、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。无论本承诺人在公司处的职务是否发生变化或者本承诺人是否从公司处离职，本承诺人均会严格履行上述承诺。

## 注2 实际控制人、董事、总经理（离任）王明俊关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

实际控制人、董事、总经理（离任）王明俊承诺：

1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价，若在本承诺人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则承诺人的减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格；公司上市后6个月内如果股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月；若公司在6个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、在本承诺人担任董事、高级管理人员期间，每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的25%，且离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份；如本承诺人在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年转让股份将不超过本承诺人持有的公司股份总数的25%，且离职后半年内不得转让本承诺人持有的公司股份。

4、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

5、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司

股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

无论本承诺人在公司处的职务是否发生变化或者本承诺人是否从公司处离职，本承诺人均会严格履行上述承诺。

### 注3 控股股东关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

控股股东砥石咨询承诺：

1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、公司上市后6个月内如果股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月；若公司在6个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

4、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

5、本公司拟长期持有公司股票。在所持公司股票的锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

6、本公司承诺在限售期限届满之日起两年内减持股票的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若在本公司减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。本公司在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（与一致行动人持有的公司股份合计低于5%时除外），并在相关信息披露文件中披露本公司的减持原因、拟持股数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的

影响。

7、本公司减持所持有的公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

8、若违反上述承诺的，本公司自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本公司支付的报酬和本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本公司将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

#### **注4 董事、监事、高级管理人员关于股份锁定、持股及减持意向的承诺**

董事苏跃星（离任），监事王一成（离任）、严惠敏（离任）、陈爱中（离任）、董雅莉（离任），副总经理孙瑞林承诺：

1、自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价，若在本承诺人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则承诺人的减持价格应不低于发行人的股票发行价格经相应调整后的价格；公司上市后6个月内如果股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月；若公司在6个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、在本承诺人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的25%，且离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份；如本承诺人在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年转让股份将不超过本承诺人持有的公司股份总数的25%，且离职后半年内不得转让本承诺人持有的公司股份。

4、若本承诺人作为公司的核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持首发前股份总数的25%。

5、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

无论本承诺人在公司处的职务是否发生变化或者本承诺人是否从公司处离职，本承诺人均会严格履行上述承诺。

#### **注5 核心技术人员关于股份锁定、持股及减持意向的承诺**

核心技术人员王津津、顾淑萍、朱海燕（离任）承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司购回本人直接或者间接持有的公司公开发行前已发行的股份。

2、本承诺人自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时间前所持首发前股份总数的 25%。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

#### **注 6 其他股东关于股份锁定、持股及减持意向的承诺**

璞钰咨询、砥君咨询承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、本承诺人在限售期限届满之日起两年内减持股票的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若在本承诺人减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本承诺人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

4、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本企业在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（与一致行动人持有的公司股份合计低于 5%时除外），并在相关信息披露文件中披露本企业的减持原因、拟持股数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

#### **注 7 公司关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载承诺**

公司承诺：

1、公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任。

2、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在证券监督管理部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后二十个交易日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，依法回购首次公开发行的全部新股，并于股东大会决议后十个交易日内启动回购程序，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）或证券监督管理部门认可的其他价格。

3、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失；在相关监管机构认定公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个交易日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。

#### **注 8 控股股东关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载承诺**

控股股东砥石咨询承诺：

1、公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将购回已转让的原限售股份，同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。

3、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

#### **注 9 实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载承诺**

实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员承诺：

1、公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任；

2、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；在相关监管机构认定公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个交易日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

#### **注 10 关于欺诈发行上市的股份购回承诺**

公司及控股股东砥石咨询，实际控制人费俭、王明俊承诺：

- 1、保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本承诺人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

#### **注 11 公司关于填补被摊薄即期回报的承诺**

公司承诺：

针对本次发行上市可能使即期回报有所摊薄的情况，公司将遵循和采取以下原则和措施，加快主营业务发展，提高盈利能力，提升资产质量，增加营业收入，增厚未来收益，实现可持续发展，充分保护全体股东特别是中小股东的利益，注重中长期股东价值回报。

- 1、积极提高公司竞争力，加强市场开拓公司将不断加大研发投入，加强技术创新，完善管理制度及运行机制。同时，公司将不断增强市场开拓能力和快速响应能力，进一步提升公司品牌影响力及主要产品的市场占有率。
- 2、加强内部控制，提升经营效率公司将进一步加强内控体系和制度建设，完善投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。
- 3、积极实施募集资金投资项目，加强募集资金管理本次发行募集资金投资项目经过公司充分论证，符合行业发展趋势及公司发展规划，项目实施后将进一步巩固和扩大公司主要产品的市场份额，提升公司综合竞争优势。

公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次发行募集资金到位后，募集资金将存放于董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将按照相关法规、规范性文件和公司《募集资金管理办法》的规定，对募集资金的使用进行严格管理，并积极配合募集资金专户的开户银行、保荐人对募集资金使用的检查和监督，保证募集资金使用的合法合规性，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。

#### **注 12 控股股东关于填补被摊薄即期回报的承诺**

控股股东砥石咨询承诺：

- 1、本公司将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；
- 2、若本公司违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本公司将给予充分、及时而有效的补偿。

#### **注 13 实际控制人关于填补被摊薄即期回报的承诺**

实际控制人费俭，王明俊承诺：

- 1、不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；
- 3、对本承诺人的职务消费行为进行约束；
- 4、不得动用公司资产从事与本承诺人履行职责无关的投资、消费活动；

5、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；本承诺人将在职责和权限范围内，支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、未来如公布公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

7、在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本承诺人承诺与该等规定不符时，本承诺人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求；

8、本承诺人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。若本承诺人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本承诺人将给予充分、及时而有效的补偿。

#### **注 14 董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺**

全体董事、高级管理人员承诺：

1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

2、对本承诺人的职务消费行为进行约束；

3、不得动用公司资产从事与本承诺人履行职责无关的投资、消费活动；

4、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；

本承诺人将在职责和权限范围内，支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、未来如公布公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本承诺人承诺与该等规定不符时，本承诺人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求；

7、本承诺人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。若本承诺人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本承诺人将给予充分、及时而有效的补偿。

#### **注 15 关于未能履行承诺约束措施的承诺**

公司、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、全体股东承诺：

1、本承诺人在招股说明书中公开作出的相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中明确的约束措施为准；若本承诺人违反该等承诺，本承诺人同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

2、本承诺人在招股说明书中公开作出的相关承诺中未包含约束措施的，若本承诺人违反该等承诺，则同意采取如下约束措施：

(1) 公开披露本承诺人未履行或未及时履行相关承诺的具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉，同时根据相关法律法规规定及监管部门要求

承担相应的法律责任或采取相关替代措施；

(2) 给投资者造成损失的，本承诺人将向投资者依法承担责任。

#### **注 16 公司控股股东关于避免同业竞争的承诺**

控股股东砥石咨询承诺：

- 1、本公司以及本公司直接或间接控制的企业（公司及其下属子公司除外，下同）目前没有以任何形式从事与公司或其控股的子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；
- 2、若公司的股票在境内证券交易所上市，本公司将采取有效措施，并促使本公司直接或间接控制的企业采取有效措施，不得以任何形式直接或间接从事与公司及其控股的子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中拥有权益或利益；
- 3、凡是本公司获知的与公司可能产生同业竞争的商业机会，本公司将及时通知公司；
- 4、本公司不会利用控股股东的身份，从事任何损害或可能损害公司利益的活动；
- 5、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支。

#### **注 17 公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺**

实际控制人费俭、王明俊承诺：

- 1、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接控制对公司构成竞争的经济实体、业务及活动或在经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员；
- 2、本人在作为公司的实际控制人/股东期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动；
- 3、本人在作为公司的实际控制人/股东期间，凡本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会从事任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求将该等商业机会让与公司，由公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司存在同业竞争；
- 4、如果本人违反上述声明与承诺并造成公司经济损失的，本人将赔偿公司因此受到的全部损失。

#### **注 18 实际控制人关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺**

实际控制人费俭，王明俊承诺：

- 1、本人及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；
- 2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使实际控制人权利，同时承担相应的义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；
- 3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与公司之间的关联交易。若本人及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；
- 4、本人不利用自身对公司的实际控制人地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方

的权利；不利用自身对公司的实际控制人地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

6、若本人未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

7、上述承诺在本人作为公司实际控制人期间持续有效且不可撤销。

#### **注 19 股东关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺**

##### **1、砥石咨询承诺：**

(1) 本公司及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本公司及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

(3) 本公司将尽量避免或减少本公司及所属关联方与公司之间的关联交易。若本公司及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

(4) 本公司不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

(5) 本公司及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(6) 若本公司未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

(7) 上述承诺在本公司作为持有公司控股股东期间持续有效且不可撤销。

##### **2、上海科投、海润荣丰、康君宁元承诺：**

(1) 本公司及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本公司及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

(3) 本公司将尽量避免或减少本公司及所属关联方与公司之间的关联交易。若本公司及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

(4) 本公司不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

(5) 本公司及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(6) 若本公司未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

(7) 上述承诺在本公司作为持有公司 5%以上股份的主要股东期间持续有效且不可撤销。

3、璞钰咨询、砥君咨询承诺：

(1) 本企业及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 本企业将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本企业及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

(3) 本企业将尽量避免或减少本企业及所属关联方与公司之间的关联交易。若本企业及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

(4) 本企业不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

(5) 本企业及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(6) 若本企业未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

**注 20 董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺**

全体董事、监事、高级管理人员承诺：

1、本人及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使董事/监事/高级管理人员权利，同时承担相应的义务，在董事会、监事会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与公司之间的关联交易。若本人及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

4、本人不利用自身董事/监事/高级管理人员地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身董事/监事/高级管理人员地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

6、若本人未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

a)上述承诺在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	鲁立、秦林林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	鲁立（3）、秦林林（2）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	10

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2025年4月27日召开的第三届董事会第二十次会议和于2025年6月20日召开的2024年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，同意公司续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 27 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》。内容详见公司于 2025 年 4 月 29 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号 2025-026)。

报告期内，公司与关联方发生的日常关联交易实际执行情况详见“第八节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司于2022年8月16日召开公司第三届董事会第四次会议，审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与上海浦东海望私募基金管理有限公司及其他有限合伙人出资参与投资上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“海望医疗基金”），公司作为有限合伙人，以自有资金认缴出资不超过人民币6,500万元。

截至报告披露日，海望医疗基金已在中国证券投资基金业协会完成备案，海望医疗基金已登记的总出资额为83,000万元，公司认缴出资额为6,500万元，出资比例为7.83%，公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款4,550万元。

(2) 公司于2023年12月22日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与康君投资管理（北京）有限公司及其他有限合伙人出资参与投资宁波甬欣康君创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“甬欣康君”）成为有限合伙人之一。甬欣康君总募集规模上限暂为人民币20亿元，首期规模为人民币9亿元，公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币2,000万元，出资比例约占该基金首期规模的2.22%。

截至报告披露日，甬欣康君已在中国证券投资基金业协会完成备案，甬欣康君已登记的总出资额为97,000万元，公司认缴出资额为2,000万元，出资比例为2.06%。公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款890万元。

(3) 公司于2025年12月30日召开公司第四届董事会第四次会议和于2026年1月16日召开2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于参与投资策源一期基金暨关联交易的议案》，同意公司参与上海心聚策源一期创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“策源一基金”）的扩募，其中，公司拟作为有限合伙人认缴出资人民币6,500万元。

截至报告披露日，策源一基金已在中国证券投资基金业协会完成备案，策源一基金已登记的总出资额为43,200万元，公司认缴出资额为6,500万元，出资比例为15.05%。公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款3,900万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

2、贷款业务

适用 不适用

3、授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影	是否关联交易	关联关系

								响		
上海百思可生物科技有限公司	上海南方模式生物科技股份有限公司	上海市浦东新区半夏路178号2幢2-4层+屋面机房+危险品集装箱占地+3幢辅楼；面积6080.36 m <sup>2</sup>	678.76	2023/12/21	2027/08/20	不适用	不适用	不适用	否	否
诺华（中国）生物医学研究有限公司	上海南方模式生物科技股份有限公司	上海市浦东新区金科路4218号B1层动物实验室；面积8331.71 m <sup>2</sup>	1,254.44	2022/2/7	2030/12/31	不适用	不适用	不适用	否	

注：租赁资产涉及金额为 2025 年度租金金额。

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	低风险	82,000.00	0
券商理财产品	低风险	6,001.00	0

**其他情况**

√适用 □不适用

公司于2025年1月23日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币10亿元的自有闲置资金进行现金管理，使用期限在公司董事会审议通过之后，自上一次授权期限到期日（即2025年2月1日）起12个月内，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

**(2). 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	风险特征	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金投向	是否存在受限情形	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额
杭州银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	低风险	2,000.00	2025/7/3	2026/1/5	银行	否		2,000.00	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	低风险	2,000.00	2025/7/3	2026/1/5	银行	否		2,000.00	
中国建设银行上海	银行理财	低风险	4,000.00	2025/7/17	2026/1/19	银行	否		4,000.00	

张江分行	产品									
中国建设银行上海张江分行	银行理财产品	低风险	5,000.00	2025/7/21	2026/1/31	银行	否		5,000.00	
中国建设银行上海张江分行	银行理财产品	低风险	6,000.00	2025/8/5	2026/2/28	银行	否		6,000.00	
中国建设银行上海张江分行	银行理财产品	低风险	5,000.00	2025/10/14	2026/3/27	银行	否		5,000.00	
中信银行上海张江支行	银行理财产品	低风险	1,000.00	2025/10/17	2026/1/16	银行	否		1,000.00	
中信银行上海张江支行	银行理财产品	低风险	2,000.00	2025/10/22	2026/1/21	银行	否		2,000.00	
上海浦东发展银行龙阳支行	银行理财产品	低风险	8,000.00	2025/11/24	2026/2/27	银行	否		8,000.00	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	低风险	2,250.00	2025/12/5	2026/6/5	银行	否		2,250.00	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	低风险	2,250.00	2025/12/5	2026/6/5	银行	否		2,250.00	
上海浦东发展银行龙阳支行	银行理财产品	低风险	5,000.00	2025/12/8	2026/3/9	银行	否		5,000.00	
北京银行股份有限公司上海张江支行	银行理财产品	低风险	9,000.00	2025/12/9	2026/12/9	银行	否		9,000.00	
民生银行张江支行	银行理财产品	低风险	10,000.00	2025/12/15	2026/3/16	银行	否		10,000.00	
宁波银行股份有限公司上海分行金桥支行营业部	银行理财产品	低风险	3,500.00	2025/12/15	2026/6/15	银行	否		3,500.00	
北京银行股份有限公司上海张江支行	银行理财产品	低风险	5,000.00	2025/12/16	2026/6/16	银行	否		5,000.00	
民生银行张江支行	银行理财产品	低风险	10,000.00	2025/12/31	2026/3/31	银行	否		10,000.00	
海通证券公司上海	券商理财	低风险	501.00	2024/12/12		券商	否		501.00	

周家嘴路营业部	产品									
海通证券公司上海周家嘴路营业部	券商理财产品	低风险	500.00	2024/12/12		券商	否		500.00	
海通证券公司上海周家嘴路营业部	券商理财产品	低风险	500.00	2025/2/18		券商	否		500.00	
海通证券公司上海周家嘴路营业部	券商理财产品	低风险	3,000.00	2025/6/18		券商	否		3,000.00	
海通证券公司上海周家嘴路营业部	券商理财产品	低风险	500.00	2025/8/13		券商	否		500.00	
海通证券公司上海周家嘴路营业部	券商理财产品	低风险	1,000.00	2025/9/19		券商	否		1,000.00	

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年12月23日	164,932.00	146,787.62	40,000.00	106,787.62	146,787.62	106,787.62	100.00	100.00	479.40	0.33	0
合计	/	164,932.00	146,787.62	40,000.00	106,787.62	146,787.62	106,787.62	/	/	479.40	/	0

其他说明

□适用 √不适用

(二)募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	基因修饰资源库建设项目	研发	是	否	13,000.00	345.87	13,000.00	100.00	2024年12月	是	是	不适用	不适用	已构建完成约 9,500 种模型, 其中常用基因修饰小鼠模型超 7000 种, 罕见病小鼠模型超 100 种和人源化药靶模型超 600 种, 并完成相应的繁育和分析工作	否	不适用
首次公开发行股票	人源化抗体小鼠研发项目	研发	是	否	3,000.00	133.54	3,000.00	100.00	2024年12月	是	是	不适用	不适用	已完成人源化抗体小鼠模型的构建、繁育和验证工作	否	不适用
首次公开发行股票	上海砥石生物科技有限公司	生产建设	是	否	12,000.00	0.00	12,000.00	100.00	2021年10月	是	是	不适用	不适用	已实现的产能 4.8 万笼	否	不适用

	生物研发基地项目(南方模式生物)																
首次公开发行股票	基于基因修饰动物的药效建设项目	研发	是	否	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00	2024年12月	是	是	不适用	不适用	已完成基因修饰动物模型药效平台的搭建工作,并完成了多种药效模型的构建、验证和应用分析工作	否	不适用	
首次公开发行股票	补充流动资金项目	补流还贷	是	否	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用	
首次公开发行股票	超募资金	其他	否	否	106,787.62	0.00	106,787.62	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	/	/	/	/	146,787.62	479.40	146,787.62	/	/	/	/	/	/	/	/	/	

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	备注
补充流动资金	补流还贷	67,214.58	67,214.58	100.00	

收购资产	收购资产	39,573.04	39,573.04	100.00	
合计	/	106,787.62	106,787.62	/	/

### 3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

#### (三)报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四)报告期内募集资金使用的其他情况****1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年12月22日	8,000.00	2024年2月1日	2025年1月31日	0	否

**其他说明**

公司于2023年12月22日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用额度不超过人民币8,000.00万元的超募资金及闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以循环使用，使用期限自董事会审议通过后，自上一次授权期限到期日（即2024年2月1日）起12个月内有效。具体内容详见公司于2023年12月23日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-042）。

**4、其他**

√适用 □不适用

公司于2022年1月20日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间以自有资金先行支付募投项目部分款项，包括支付员工薪酬、支付房屋租赁使用费用（含房屋租金、能源费、服务费等），并按季度汇总以募集资金等额置换。具体内容详见公司于2022年1月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2022-004）。

鉴于公司募集资金投资项目“基因修饰模型资源库建设项目”“人源化抗体小鼠模型研发项目”“基于基因修饰动物模型的药效平台建设项目”“上海砥石生物科技有限公司生物研发基地项目（南方模式生物）”均已实施完毕，截至报告期末，公司已将自有资金支付募投项目部分款项全部置换并将剩余的利息收入永久补充流动资金，并已办理完毕募集资金专户上海浦东发展银行龙阳支行、中国建设银行股份有限公司上海张江分行、上海银行浦东科技支行、兴业银行股份有限公司上海金桥支行的销户手续。

**(五)中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

√适用 □不适用

国泰海通证券股份有限公司对公司2025年度募集资金的存放、管理与实际使用情况进行了核查，并出具了专项核查报告，具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）的《国泰海通证券股份有限公司关于上海南方模式生物科技股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查意见》。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度募集资金的存放、管理与实际使用情况进行了审核，并出具了鉴证报告，具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对上海南方模式生物科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告》。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

**(六)擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	28,575,000	36.65				-28,575,000	-28,575,000	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,575,000	36.65				-28,575,000	-28,575,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	28,575,000	36.65				-28,575,000	-28,575,000	0	0.00
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、无限售条件流通股份	49,388,513	63.35				28,575,000	28,575,000	77,963,513	100.00
1、人民币普通股	49,388,513	63.35				28,575,000	28,575,000	77,963,513	100.00
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	77,963,513	100.00				0	0	77,963,513	100.00

**2、股份变动情况说明**√适用  不适用

2025年6月30日，公司首次公开发行限售股28,575,000股上市流通，具体内容详见公司于2025年6月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《南模生物首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2025-040）。

**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）** 适用  不适用**4、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**(二) 限售股份变动情况**√适用  不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海砥石企业管理咨询咨询有限公司	27,771,000	27,771,000	0	0	首发限售	2025年6月30日
上海璞钰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	454,000	454,000	0	0	首发限售	2025年6月30日
上海砥君企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	350,000	350,000	0	0	首发限售	2025年6月30日
合计	28,575,000	28,575,000	0	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况** 适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用  不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况** 适用  不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,668
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,840
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数（户）	/

**存托凭证持有人数量**

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海砥石企业管理咨询 有限公司	0	27,771,000	35.62	0	无		境内非国有 法人
上海科技创业投资有限 公司	0	10,760,733	13.80	0	无		国有法人
苏州海望合纵一号股权 投资合伙企业（有限合 伙）	8,679,727	8,679,727	11.13	0	无		其他
上海浦东新兴产业投资 有限公司	3,965,543	6,125,543	7.86	0	无		国有法人
康君投资管理（北京） 有限公司—北京康君宁 元股权投资合伙企业 （有限合伙）	-3,674,276	1,560,701	2.00	0	无		其他
张奎	1,559,270	1,559,270	2.00	0	无		境内自然人
屈发兵	744,728	744,728	0.96	0	无		境内自然人
上海璞钰企业管理咨询 合伙企业（有限合伙）	0	454,000	0.58	0	无		其他
乔晓辉	367,000	367,000	0.47	0	无		境内自然人
上海砥君企业管理咨询 合伙企业（有限合伙）	0	350,000	0.45	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海砥石企业管理咨询有限公司	27,771,000	人民币普通股	27,771,000				
上海科技创业投资有限公司	10,760,733	人民币普通股	10,760,733				
苏州海望合纵一号股权投资合伙企业 （有限合伙）	8,679,727	人民币普通股	8,679,727				
上海浦东新兴产业投资有限公司	6,125,543	人民币普通股	6,125,543				
康君投资管理（北京）有限公司—北 京康君宁元股权投资合伙企业（有限 合伙）	1,560,701	人民币普通股	1,560,701				
张奎	1,559,270	人民币普通股	1,559,270				
屈发兵	744,728	人民币普通股	744,728				
上海璞钰企业管理咨询合伙企业（有 限合伙）	454,000	人民币普通股	454,000				
乔晓辉	367,000	人民币普通股	367,000				
上海砥君企业管理咨询合伙企业（有限 合伙）	350,000	人民币普通股	350,000				

前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中存在回购专户“上海南方模式生物科技股份有限公司回购专用证券账户”，截止报告期末持有的普通股数量为 2,346,309 股，根据规定回购专户不纳入列示。
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、砥石咨询和璞钰咨询存在关联关系；砥石咨询和砥君咨询存在关联关系；苏州海望合纵一号股权投资合伙企业（有限合伙）和上海浦东新兴产业投资有限公司均受上海浦东科创集团有限公司实际控制，为一致行动人。 2、除此之外，公司未接到其他股东有存在关联关系或一致行动的声明。为此，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

##### 1、高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
富诚海富通南模生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	323,953	2022年12月27日	-63,000	221,553

## 2、保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	保荐机构相关子公司	709,052	2023年12月27日	0	0

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

√适用 □不适用

名称	上海砥石企业管理咨询有限公司
单位负责人或法定代表人	费俭
成立日期	2013年11月27日
主要经营业务	作为公司员工的持股平台持有公司股份
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2、自然人

□适用 √不适用

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

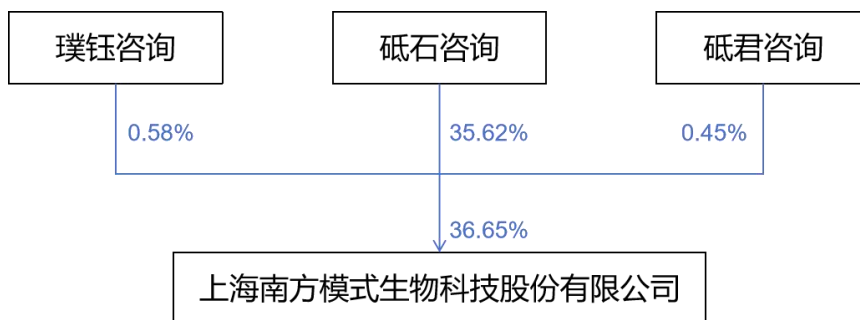
□适用 √不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

#### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、 法人

适用 不适用

### 2、 自然人

适用 不适用

姓名	费俭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否
姓名	王明俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

### 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

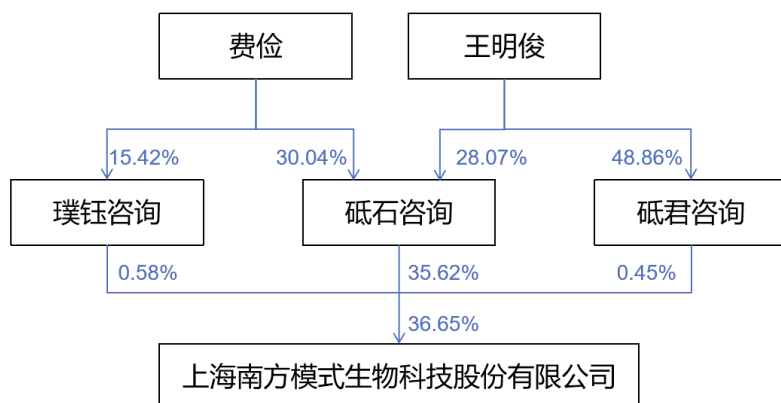
适用 不适用

### 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2025年4月27日，费俭、王明俊签署了《一致行动人协议解除协议》，自解除一致行动关系之日起，《一致行动人协议（2024）》中约定的费俭、王明俊双方权利义务终止，双方通过其持有/控制的砥石咨询、砥君咨询、璞钰咨询的股权/合伙份额对南模生物行使股东权利时无需再保持一致行动。

解除一致行动关系后，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化，砥石咨询为公司的控股股东，费俭、王明俊为公司的实际控制人。

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海科技创业投资有限公司	项亦男	1992-12-03	91310000132215222E	173,856.8	创业投资
苏州海望合纵一号股权投资合伙企业（有限合伙）	上海浦东海望私募基金管理有限公司（委派代表：邢潇）	2025-05-12	91320582MAEK5R2P9P	24,500	股权投资
上海浦东新兴产业投资有限公司	徐杨	2014-10-24	91310115320776596T	223,281	创业投资
情况说明	苏州海望合纵一号股权投资合伙企业（有限合伙）和上海浦东新兴产业投资有限公司系一致行动人。				

**七、股份/存托凭证限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**九、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中汇会审[2026] 6811 号

上海南方模式生物科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海南方模式生物科技股份有限公司(以下简称南模生物公司)财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南模生物公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南模生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### 收入确认

##### 1. 事项描述

南模生物公司营业收入主要来自于基因小鼠的销售、定制和技术服务业务；2025年度南模生物公司营业收入42,102.43万元，为南模生物公司合并利润表重要组成项目。报告期内营业收入确认的会计政策详见财务报表附注“主要会计政策和会计估计——收入”，关于营业收入类别的披露情况详见财务报表附注“合并财务报表项目注释——营业收入/营业成本”。

鉴于营业收入是南模生物公司的关键业绩指标，且各类业务收入具体确认方法不同，产生错报的固有风险较高。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

财务报表审计中，针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制制度的设计和执行，并测试其运行的有效性；

(2)针对不同销售类别的收入，选取样本检查销售合同，识别销售合同中控制权转移相关的合同条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3)对本期记录的收入交易选取样本，检查收入确认支持性证据，包括核对销售合同、发货签收单、项目确认单、销售发票等内外部证据，评价相关收入确认是否符合公司会计政策；

(4)在本期的客户中，选取样本，函证其交易金额和应收账款余额，检查收款记录，评价销售收入的真实性和准确性；

(5)区别销售类别、结合合同订单，执行分析性复核程序，评价各类销售收入和毛利变动的合理性；

(6)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，评价收入是否在恰当的期间确认。

## 四、其他信息

南模生物公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2025年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南模生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南模生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

南模生物公司治理层(以下简称治理层)负责监督南模生物公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南模生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南模生物公司不能持续经营。

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

(六) 就南模生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：鲁立

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：秦林林

报告日期：2026 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海南方模式生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		150,389,759.96	200,731,445.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		883,150,716.98	810,361,574.62
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	
应收账款		112,378,793.97	112,118,916.27
应收款项融资			
预付款项		3,657,966.31	2,037,806.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,036,323.18	1,879,489.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,715,576.98	12,669,784.69
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,856,985.43	8,485,732.08
流动资产合计		1,181,236,122.81	1,148,284,749.04
<b>非流动资产：</b>			
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		83,296,400.74	57,006,335.29
投资性房地产			
固定资产		245,280,628.79	262,397,156.11
在建工程		110,700,749.63	68,099,821.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,329,131.55	66,964,977.12
无形资产		235,372,706.02	241,310,349.70
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		44,343,538.35	58,759,923.58
递延所得税资产		28,670,102.90	25,765,160.66
其他非流动资产		7,293,674.74	768,061.56
非流动资产合计		802,286,932.72	781,071,785.03
资产总计		1,983,523,055.53	1,929,356,534.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		61,283,756.35	26,538,313.76
预收款项		192,147.01	
合同负债		102,072,465.05	91,390,498.11
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		32,731,605.32	28,165,870.50
应交税费		1,582,362.46	1,815,651.94
其他应付款		2,370,481.25	2,597,081.16
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,735,929.45	24,669,879.36
其他流动负债			
流动负债合计		215,968,746.89	175,177,294.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,078,506.41	52,746,162.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,256,502.18	16,918,483.95
递延所得税负债		1,030,989.78	1,514,072.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,365,998.37	71,178,718.74
负债合计		274,334,745.26	246,356,013.57

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		77,963,513.00	77,963,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,560,340,713.07	1,565,311,776.96
减：库存股		62,086,095.90	62,086,095.90
其他综合收益		113,668.94	391,345.04
专项储备			
盈余公积		24,081,471.39	20,162,524.60
一般风险准备			
未分配利润		108,775,039.77	81,257,456.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,709,188,310.27	1,683,000,520.50
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,709,188,310.27	1,683,000,520.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,983,523,055.53	1,929,356,534.07

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海南方模式生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		141,765,601.36	185,326,346.78
交易性金融资产		883,150,716.98	810,361,574.62
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	
应收账款		121,877,875.11	105,617,197.74
应收款项融资			
预付款项		5,380,033.37	1,468,446.28
其他应收款		140,239,465.08	176,451,827.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,419,246.91	9,436,779.19
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,233,703.73	1,801,747.29
流动资产合计		1,309,116,642.54	1,290,463,919.67
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		473,327,352.78	472,370,813.14

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		83,296,400.74	57,006,335.29
投资性房地产			
固定资产		18,728,028.83	21,562,374.26
在建工程		6,858,136.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		45,308,237.99	63,019,416.31
无形资产		2,961,638.09	3,381,356.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		11,225,212.36	16,770,075.47
递延所得税资产		21,399,118.25	18,458,471.20
其他非流动资产		6,840,522.29	434,150.94
非流动资产合计		669,944,648.09	653,002,993.43
资产总计		1,979,061,290.63	1,943,466,913.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,108,463.59	18,700,981.25
预收款项			
合同负债		93,229,276.93	84,657,585.18
应付职工薪酬		23,232,537.84	19,064,685.08
应交税费		791,201.12	659,394.51
其他应付款		1,900,819.61	2,161,758.97
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,352,946.73	23,062,424.18
其他流动负债			
流动负债合计		160,615,245.82	148,306,829.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		40,170,509.47	50,014,655.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,135,180.63	4,582,628.01
递延所得税负债		982,426.37	1,442,605.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,288,116.47	56,039,888.72

负债合计		205,903,362.29	204,346,717.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		77,963,513.00	77,963,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,560,160,042.20	1,565,311,776.96
减：库存股		62,086,095.90	62,086,095.90
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,081,471.39	20,162,524.60
未分配利润		173,038,997.65	137,768,476.55
所有者权益（或股东权益）合计		1,773,157,928.34	1,739,120,195.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,979,061,290.63	1,943,466,913.10

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

## 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		421,024,337.24	381,239,513.99
其中：营业收入		421,024,337.24	381,239,513.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,371,770.42	398,788,336.81
其中：营业成本		203,399,567.65	207,247,055.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,703,374.20	3,863,669.48
销售费用		60,519,398.90	58,012,150.27
管理费用		51,017,223.96	53,595,460.75
研发费用		86,688,501.84	74,981,116.58
财务费用		2,043,703.87	1,088,884.72
其中：利息费用		2,415,789.51	3,801,010.43
利息收入		2,576,854.68	1,834,994.79
加：其他收益		8,101,370.69	5,563,627.94
投资收益（损失以“—”号填列）		1,775,193.98	1,041,919.05
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）		17,682,289.12	19,301,458.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,163,116.15	-4,746,341.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,099,198.48	-844,076.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,969.27	20,207.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,988,075.25	2,787,971.61
加：营业外收入		356.07	57,335.39
减：营业外支出		887,300.77	116,677.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,101,130.55	2,728,629.59
减：所得税费用		-2,335,399.21	-3,766,874.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,436,529.76	6,495,504.05
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,436,529.76	6,495,504.05
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）		31,436,529.76	6,495,504.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-277,676.10	341,360.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-277,676.10	341,360.49
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-277,676.10	341,360.49
（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		-277,676.10	341,360.49
（7）其他			
（二）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		31,158,853.66	6,836,864.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,158,853.66	6,836,864.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.42	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		295,871,396.02	267,736,688.41
减：营业成本		143,937,660.47	143,312,142.87
税金及附加		387,540.58	940,041.53
销售费用		45,083,831.42	40,380,193.90
管理费用		27,405,483.94	31,572,582.71
研发费用		54,546,754.56	47,216,558.65
财务费用		1,809,005.81	974,561.80
其中：利息费用		2,257,059.73	3,566,336.97
利息收入		2,566,797.88	1,790,314.12
加：其他收益		4,929,064.73	2,247,905.59
投资收益（损失以“-”号填列）		1,775,193.98	1,041,919.05
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			
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）		17,682,289.12	19,301,458.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,182,466.48	-3,332,776.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,531,855.58	-647,406.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,969.27	20,207.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,412,314.28	21,971,914.85
加：营业外收入		0.02	28,224.93
减：营业外支出		757,581.31	115,191.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,654,732.99	21,884,947.99
减：所得税费用		-2,534,734.90	-2,388,066.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,189,467.89	24,273,013.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,189,467.89	24,273,013.99
（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			
（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		39,189,467.89	24,273,013.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

**合并现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		429,553,758.31	379,544,474.49
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			3,653,434.59
收到其他与经营活动有关的现金		12,441,880.73	20,635,284.06
经营活动现金流入小计		441,995,639.04	403,833,193.14
购买商品、接受劳务支付的现金		93,207,697.23	93,241,115.13
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			
支付给职工及为职工支付的现金		170,778,214.54	165,469,638.48
支付的各项税费		3,561,241.41	9,290,764.15
支付其他与经营活动有关的现金		77,529,239.29	64,267,655.90
经营活动现金流出小计		345,076,392.47	332,269,173.66
经营活动产生的现金流量净额		96,919,246.57	71,564,019.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,964,732,447.57	2,488,745,298.68
取得投资收益收到的现金		45,827.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,521.52	137,027.90
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			
投资活动现金流入小计		2,964,820,796.81	2,488,882,326.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		45,611,357.46	25,237,036.02

支付的现金			
投资支付的现金		3,044,400,000.00	2,354,010,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,090,011,357.46	2,379,247,036.02
投资活动产生的现金流量净额		-125,190,560.65	109,635,290.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			10,004,068.89
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		20,406,417.32	73,098,791.33
筹资活动现金流出小计		20,406,417.32	83,102,860.22
筹资活动产生的现金流量净额		-20,406,417.32	-83,102,860.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,747,828.67	515,474.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,425,560.07	98,611,924.20
加：期初现金及现金等价物余额		196,214,845.60	97,602,921.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		145,789,285.53	196,214,845.60

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

## 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		392,858,824.03	347,670,676.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,335,943.76	13,231,761.41
经营活动现金流入小计		402,194,767.79	360,902,437.86
购买商品、接受劳务支付的现金		144,272,209.82	76,329,300.91
支付给职工及为职工支付的现金		107,832,070.21	102,288,913.86
支付的各项税费		384,902.90	5,177,625.10
支付其他与经营活动有关的现金		55,656,318.31	47,380,901.90
经营活动现金流出小计		308,145,501.24	231,176,741.77
经营活动产生的现金流量净额		94,049,266.55	129,725,696.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,964,732,447.57	2,488,745,298.68
取得投资收益收到的现金		45,827.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		305,057.18	194,896.75

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		56,380,381.48	3,205,500.75
投资活动现金流入小计		3,021,463,713.95	2,492,145,696.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,946,235.46	7,526,274.03
投资支付的现金		3,044,400,000.00	2,364,670,750.00
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		78,614,493.39	70,783,733.02
投资活动现金流出小计		3,138,960,728.85	2,442,980,757.05
投资活动产生的现金流量净额		-117,497,014.90	49,164,939.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			10,004,068.89
支付其他与筹资活动有关的现金		18,726,719.12	71,189,415.99
筹资活动现金流出小计		18,726,719.12	81,193,484.88
筹资活动产生的现金流量净额		-18,726,719.12	-81,193,484.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,470,152.57	174,113.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,644,620.04	97,871,264.23
加：期初现金及现金等价物余额		180,809,746.97	82,938,482.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		137,165,126.93	180,809,746.97

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

## 合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	77,963,513.00				1,565,311,776.96	62,086,095.90	391,345.04		20,162,524.60		81,257,456.80		1,683,000,520.50		1,683,000,520.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	77,963,513.00				1,565,311,776.96	62,086,095.90	391,345.04		20,162,524.60		81,257,456.80		1,683,000,520.50		1,683,000,520.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-4,971,063.89				3,918,946.79		27,517,582.97		26,187,789.77		26,187,789.77
(一) 综合收益总额											31,436,529.76		31,158,853.66		31,158,853.66
(二) 所有者投入和减少资本					-4,971,063.89								-4,971,063.89		-4,971,063.89
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															



(六) 其他													
四、本期期末余额	77,963,513.00			1,560,340,713.07	62,086,095.90	113,668.94		24,081,471.39		108,775,039.77		1,709,188,310.27	1,709,188,310.27

项目	2024 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	77,963,513.00			1,568,219,766.64	14,378,424.38	49,984.55		17,735,223.20		87,193,323.04		1,736,783,386.05	1,736,783,386.05	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	77,963,513.00			1,568,219,766.64	14,378,424.38	49,984.55		17,735,223.20		87,193,323.04		1,736,783,386.05	1,736,783,386.05	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-2,907,989.68	47,707,671.52	341,360.49		2,427,301.40		-5,935,866.24		-53,782,865.55	-53,782,865.55	
(一) 综合收益总额						341,360.49				6,495,504.05		6,836,864.54	6,836,864.54	
(二) 所有者投入和减少资本				-2,907,989.68	47,707,671.52							-50,615,661.20	-50,615,661.20	
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					-2,907,989.68							-2,907,989.68	-2,907,989.68
4. 其他					47,707,671.52							-47,707,671.52	-47,707,671.52
(三) 利润分配								2,427,301.40		12,431,370.29		-10,004,068.89	-10,004,068.89
1. 提取盈余公积								2,427,301.40		2,427,301.40			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										10,004,068.89		-10,004,068.89	-10,004,068.89
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	77,963,513.00				1,565,311,776.96	62,086,095.90	391,345.04		20,162,524.60	81,257,456.80	1,683,000,520.50	1,683,000,520.50

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

## 母公司所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	77,963,513.00				1,565,311,776.96	62,086,095.90			20,162,524.60	137,768,476.55	1,739,120,195.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,963,513.00				1,565,311,776.96	62,086,095.90			20,162,524.60	137,768,476.55	1,739,120,195.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-5,151,734.76				3,918,946.79	35,270,521.10	34,037,733.13
(一) 综合收益总额										39,189,467.89	39,189,467.89
(二) 所有者投入和减少资本					-5,151,734.76						-5,151,734.76
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					-5,151,734.76						-5,151,734.76

益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								3,918,946.79	- 3,918,946.79	
1. 提取盈余公积								3,918,946.79	- 3,918,946.79	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	77,963,513.00				1,560,160,042.20	62,086,095.90		24,081,471.39	173,038,997.65	1,773,157,928.34

项目	2024 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债			收				
						益				
一、上年年末余额	77,963,513.00			1,568,219,766.64	14,378,424.38			17,735,223.20	125,926,832.85	1,775,466,911.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	77,963,513.00			1,568,219,766.64	14,378,424.38			17,735,223.20	125,926,832.85	1,775,466,911.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-2,907,989.68	47,707,671.52			2,427,301.40	11,841,643.70	-36,346,716.10
(一)综合收益总额									24,273,013.99	24,273,013.99
(二)所有者投入和减少资本				-2,907,989.68	47,707,671.52					-50,615,661.20
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				-2,907,989.68						-2,907,989.68
4.其他					47,707,671.52					-47,707,671.52
(三)利润分配								2,427,301.40	-12,431,370.29	-10,004,068.89
1.提取盈余公积								2,427,301.40	-2,427,301.40	
2.对所有者(或股东)的分配									-10,004,068.89	-10,004,068.89
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	77,963,513.00				1,565,311,776.96	62,086,095.90			20,162,524.60	137,768,476.55	1,739,120,195.21

公司负责人：费俭

主管会计工作负责人：张春明

会计机构负责人：刘雯雯

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

上海南方模式生物科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系上海南方模式生物科技发展有限公司(以下简称南模有限),南模有限以2016年3月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2016年6月27日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为310115000583201(2016年2月1日变更为统一社会信用代码913100007030557379)的《企业法人营业执照》。公司注册地:上海市浦东新区琥珀路63弄1号6层。法定代表人:费俭。公司现有注册资本为人民币77,963,513.00元,总股本为77,963,513股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股28,575,000股;无限售条件的流通股份A股49,388,513股。公司股票于2021年12月28日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司前身南模有限系由上海市人类基因研究中心、中国科学院上海生命科学研究院和成国祥共同出资设立,于2000年9月20日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3101151015741的《企业法人营业执照》,成立时注册资本人民币100.00万元,注册资本实收情况业经上海申洲会计师事务所有限公司审验并于2000年9月14日出具沪申洲报字[2000]第2745号验资报告。各股东出资情况如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
上海市人类基因研究中心	40.00	货币出资	40.00
中国科学院上海生命科学研究院	40.00	货币出资	40.00
成国祥	20.00	货币出资	20.00
合计	100.00		100.00

经2016年5月25日股东会决议,南模有限以2016年3月31日为基准日,采用整体变更方式设立变更为股份有限公司,将公司截至2016年3月31日经审计的净资产64,205,225.21元(评估值75,727,451.35元)折合9,745,436股份(每股面值1元),折余金额54,459,789.21元计入资本公积。

整体变更后,本公司股本974.5436万元。本次净资产折股业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2016年6月15日出具亚会B验字[2016]0429号验资报告。本公司于2016年6月27日在上海市工商行政管理局登记注册,净资产折股后公司股份结构如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	437.0000	44.84
上海科技创业投资有限公司	248.0000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	216.5436	22.22
上海同济科技园有限公司	40.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	33.0000	3.39
合计	974.5436	100.00

2017年5月6日,根据公司2016年年度股东大会决议,同意以权益分派股权登记日总股本为基数,向股权登记日在册的全体股东每10股以资本公积金转增8股。本次资本公积转增股本后,公司的注册资本由974.5436万元变更为1,754.1784万元,各股东持股比例不变。

公司于2017年9月5日完成工商变更登记手续,增资后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
------	--------	---------

上海砥石企业管理咨询有限公司	786.6000	44.84
上海科技创业投资有限公司	446.4000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	389.7784	22.22
上海同济科技园有限公司	72.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	59.4000	3.39
合 计	1,754.1784	100.00

深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式分别于2017年10月10日和2017年10月16日向上海砥石企业管理咨询有限公司转让公司5.13%股份即90.00万股和公司2.8%股份即49.10万股。

该次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	925.7000	52.77
上海科技创业投资有限公司	446.4000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	250.6784	14.29
上海同济科技园有限公司	72.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	59.4000	3.39
合 计	1,754.1784	100.00

2018年5月7日根据公司2017年年度股东大会决议,同意以权益分派股权登记日总股本为基数,向股权登记日在册的全体股东每10股以资本公积金转增20股。公司注册资本由人民币1,754.1784万元变更为人民币5,262.5352万元,公司的股份总数由原来的1,754.1784万股变更为5,262.5352万股,各股东持股比例不变。

公司于2018年6月28日完成工商变更登记手续,增资后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	52.77
上海科技创业投资有限公司	1,339.2000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	752.0352	14.29
上海同济科技园有限公司	216.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.39
合 计	5,262.5352	100.00

2020年3月4日,根据公司2020年第三次临时股东大会决议,通过了《同意公司引入投资者并增加注册资本至5,847.2613万元的议案》,公司注册资本由5,262.5352万元增加至5,847.2613万元。新增股本由宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)货币资金出资7,500.00万元,其中计入实收资本584.7261万元,计入资本公积6,915.2739万元。

公司于2020年3月16日完成工商变更登记手续,增资后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
------	--------	---------

上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,339.2000	22.90
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	752.0352	12.86
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海同济科技园有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
合 计	5,847.2613	100.00

2020年4月深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)分别向上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)转让其持有公司0.78%股份即45.40万股和0.60%股份即35.00万股。

本次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,339.2000	22.90
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	11.49
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海同济科技园有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.78
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.60
合 计	5,847.2613	100.00

2020年4月21日,上海科技创业投资有限公司通过上海联和产权交易所有限公司向上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)转让其持有本公司4.50%股份即263.1267万股。

本次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,076.0733	18.40
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	11.49
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)	263.1267	4.50
上海同济科技园有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05

上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.78
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.60
合 计	5,847.2613	100.00

2020年5月7日,上海同济科技园有限公司通过上海联和产权交易所有限公司向上海浦东新兴产业投资有限公司转让其持有本公司3.69%股份即216.00万股。

本次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,076.0733	18.40
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	11.49
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)	263.1267	4.50
上海浦东新兴产业投资有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.78
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.60
合 计	5,847.2613	100.00

根据公司2020年10月30日的第四次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于同意上海南方模式生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]3469号)以及公司章程规定,公司向社会公开发行人民币普通股股票1,949.09万股(每股面值1元),公司注册资本由58,472,613.00元增加至77,963,513.00元。

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	35.62
上海科技创业投资有限公司	1,076.0733	13.80
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	8.61
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	7.50
上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)	263.1267	3.37
上海浦东新兴产业投资有限公司	216.0000	2.77
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	2.29
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.58
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.45
海通创新证券投资有限公司	11.9308	0.15

海通创新证券投资有限公司	70.9052	0.91
富诚海富通南模生物员工参与科创板战略配售集合资产	32.3953	0.42
无限售条件的流通股	1,833.8587	23.52
合 计	7,796.3513	100.00

本次公开发行股票后各股东出资/持股情况如下：

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东会、董事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会中设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和董事会办公室。公司下设模型研发部、实验动物部、科学与技术研究部、分子与生化研究部、工业客户部、订单生产部、快速繁育部、质量检测部、质量管理部、销售部、市场部、商务部、财务部、人力资源部、综合管理部等主要职能部门。

本公司属生命科学行业。主要经营活动为：实验动物生产；实验动物经营；医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；自然科学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；仪器仪表销售；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁。主要业务为基因修饰模型服务。

本财务报表及财务报表附注已于 2026 年 4 月 23 日经公司董事会会议批准对外报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、存货减值、固定资产折旧、无形资产的摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注“主要会计政策和会计估计——应收票据”、“主要会计政策和会计估计——应收账款”、“主要会计政策和会计估计——应收款项融资”、“主要会计政策和会计估计——其他应收款”、“主要会计政策和会计估计——存货”、“主要会计政策和会计估计——固定资产”、“主要会计政策和会计估计——无形资产”和“主要会计政策和会计估计——收入”等相关说明。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

√适用 □不适用

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

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	在建工程投入在1,000万元以上的项目。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需

对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损

超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”或“主要会计政策和会计估计——金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营

购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、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

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金

融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

## (2)金融资产的分类和后续计量

本公司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将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 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

该类金融负债按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融资产转移的确认依据及计量方法”所述的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区别：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”。

### 5. 金融工具的减值

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、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融负债的分类和后续计量”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、应收票据

√适用 □不适用

### 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

√适用 □不适用

#### 1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

#### 2. 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

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

## 13、应收账款

√适用 □不适用

**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**

√适用 □不适用

## 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

## 2. 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

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内公司款项

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

**14、应收款项融资**

□适用 √不适用

**15、其他应收款**

√适用 □不适用

**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**

√适用 □不适用

## 1. 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

## 2. 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

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内公司款项

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

**16、存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

(2)企业取得存货按实际成本计量。1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3)企业发出存货的成本计量采用：原材料采用月末一次加权平均法，未结题项目采用个别计价法。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5)存货的盘存制度为永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

(1)存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值

高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

**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**

适用 不适用

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算合同资产账龄。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允

价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

权益法核算时全部转入当期损益。

#### (2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-39	0-5.00	2.56-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	10	5.00	9.50

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 22、在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	达到约定可使用状态/完工验收孰早
固定资产装修	达到约定可使用状态/完工验收孰早
机器设备	达到约定可使用状态/完工验收孰早
电子及其他设备	达到约定可使用状态/完工验收孰早

## 23、借款费用

适用 不适用

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、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

适用 不适用

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

公司子公司 Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC 购买的土地按照美国当地法律规定属于永久使用权，列入使用寿命不确定的无形资产。公司子公司上海砥石生物科技有限公司持有的上海车牌属于永久使用权，列入使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1)基本原则

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：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。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (2)具体标准

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧摊销费、测试化验费、物业费、维修检测费、燃料动力费、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员职工薪酬、直接投入的材料费、折旧摊销费等各项费用按照研发项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益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者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

资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 31、预计负债

适用 不适用

### 32、股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

##### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大

融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

1)定制化模型业务,定制化模型指在客户提供DNA序列信息、策略建议的基础上,按照客户的个性化需求完成策略验证、模型构建,并向客户交付可稳定遗传的基因修饰模型产品。当定制化模型结题(生产完成符合客户要求的可稳定遗传的模型小鼠),公司并将定制化模型产品交付客户,经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期,一般为3-30天),表明公司已将该产品的控制权转移给客户,并享有现时收款权利,公司即确认实现收入。

2)标准化模型业务,标准化模型指公司以自身的先导研究和原创策略,构建的药效评价、引种、工具等基因修饰模型产品,当公司将标准化模型产品交付客户,经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期,一般为3-30天),表明公司已将该产品的控制权转移给客户,并享有现时收款权利,公司即确认实现收入。

3)模型繁育业务,指公司受客户委托,利用客户提供的父代、或客户从公司定制或购买的基因修饰动物模型,通过自然繁育方式或者辅助生殖繁育的方式,在特定的周期内,为客户繁育特定数量、指定基因模型的子代。该类业务包含自然繁育服务、辅助生殖繁育业务以及SPF净化业务。

自然繁育服务,公司按客户要求要求在繁育期间向客户多次交付模型繁育产品,公司按自然繁育期间实际占用的笼位数量、占用期限以及期间相关辅助服务内容,根据合同约定的单位服务费用,按月确认自然繁育服务收入。

辅助生殖繁育业务,指通过卵子超排、体外受精等辅助生殖技术手段,批量获得指定基因型模型子代。当公司通过辅助生殖繁育方式结题(繁育完成符合客户要求的指定基因模型),并将产品交付客户,经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期,一般为3-30天),表明公司已将该产品的控制权转移给客户,并享有现时收款权利,公司即确认实现收入。

SPF净化业务,指通过胚胎移植的方式,获得达到SPF级别的动物品系。当公司通过胚胎移植方式结题(达到SPF级别微生物标准),并将产品交付客户,经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期,一般为3-30天),表明公司已将该产品的控制权转移给客户,并享有现时收款权利,公司即确认实现收入。

4)模型技术服务,指公司基于模型产品的研发经验,向客户提供表型分析服务、药效评价服务以及饲养服务。

表型分析服务、药效评价服务等技术服务,当公司向客户交付技术服务成果(结题报告),并经客户确认后,表明公司享有现时收款权利,公司即确认实现收入;

饲养服务,公司按实际占用笼位数量、饲养服务期限以及期间相关辅助服务内容,根据合同约定的单位饲养服务费用,按月确认饲养服务收入。

5)动物模型购销业务,指公司按客户要求向第三方引进动物模型,当公司将该模型交付客户,经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期,一般为3-30天),表明公司已将该产品的控制权转移给客户,并享有现时收款权利,公司即确认实现收入。

## (2). 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

适用 不适用

## 35、合同成本

适用 不适用

## 36、政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)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企业提供贷款的，本公司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。

(2)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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37、租赁

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

##### (1)使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量，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租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产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。

##### (2)租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### (3)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

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

##### (4)租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租

赁。

#### (1)经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2)融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3)按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产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。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资

产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公

司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息详见本附注“公允价值的披露”。

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

#### 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 42、其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 5、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	按 3%、6%、13%等
城市维护建设税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	7%、5%

地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	3%
企业所得税	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海南方模式生物科技股份有限公司	15%
上海砥石生物科技有限公司	15%
Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC	美国联邦税 21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 6、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 本公司于2023年12月12日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023-2025年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2. 上海砥石生物科技有限公司于2025年12月25日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2025-2027年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

3. 依据财政部和国家税务总局下发《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财政部和税务总局公告2022年第13号文件的规定：对小型微利企业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。子公司上海砥石物业管理有限公司、广东南模生物科技有限公司均符合小型微利企业税收优惠政策条件。

4. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司销售小鼠业务符合农业生产者销售的自产农产品免征增值税事项，母子公司均已在税务做备案登记。

## 7、 其他

□适用 √不适用

## 七、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	144,952,338.52	195,339,507.03
其他货币资金	5,437,421.44	5,346,203.27
未到期应收利息		45,735.11
存放财务公司存款		
合计	150,389,759.96	200,731,445.41
其中：存放在境外的款项总额	3,200,059.41	4,464,284.80

其他说明

1. 公司其他货币资金中的保函保证金使用受到限制，详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

2. 外币货币资金明细情况详见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”之说明。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	883,150,716.98	810,361,574.62	/
其中：			
理财产品	883,150,716.98	810,361,574.62	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	883,150,716.98	810,361,574.62	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品类型	购买本金	到期日
保本浮动收益型	880,010,000.00	2026/1/5 至 2026/12/9

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	
商业承兑票据		
合计	50,000.00	

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	101,793,138.73	95,722,661.07
1至2年	18,465,272.68	21,493,464.52
2至3年	10,031,005.88	12,783,021.78
3年以上		
3至4年	10,644,372.25	3,931,305.45
4至5年	2,722,549.08	1,630,892.55
5年以上	2,608,032.05	1,351,353.78
合计	146,264,370.67	136,912,699.15

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	12,819,516.04	8.76	12,819,516.04	100.00		4,222,904.22	3.08	4,222,904.22	100.00	
其中:										
按单项计提坏账准备	12,819,516.04	8.76	12,819,516.04	100.00		4,222,904.22	3.08	4,222,904.22	100.00	
按组合计提坏账准备	133,444,854.63	91.24	21,066,060.66	15.79	112,378,793.97	132,689,794.93	96.92	20,570,878.66	15.50	112,118,916.27
其中:										
按组合计提坏账准备	133,444,854.63	91.24	21,066,060.66	15.79	112,378,793.97	132,689,794.93	96.92	20,570,878.66	15.50	112,118,916.27
合计	146,264,370.67	/	33,885,576.70	/	112,378,793.97	136,912,699.15	/	24,793,782.88	/	112,118,916.27

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 客户	3,357,285.86	3,357,285.86	100.00	预计无法收回
B 客户	1,832,741.49	1,832,741.49	100.00	预计无法收回
C 客户	1,799,847.37	1,799,847.37	100.00	预计无法收回
D 客户	1,024,604.00	1,024,604.00	100.00	预计无法收回
E 客户	992,257.00	992,257.00	100.00	预计无法收回
F 客户	515,046.94	515,046.94	100.00	预计无法收回
G 客户	480,717.19	480,717.19	100.00	预计无法收回
H 客户	386,792.45	386,792.45	100.00	预计无法收回
I 客户	227,123.16	227,123.16	100.00	预计无法收回
J 客户	227,087.00	227,087.00	100.00	预计无法收回
K 客户	197,363.00	197,363.00	100.00	预计无法收回
L 客户	181,805.00	181,805.00	100.00	预计无法收回
M 客户	177,617.38	177,617.38	100.00	预计无法收回
N 客户	159,485.00	159,485.00	100.00	预计无法收回
O 客户	131,674.53	131,674.53	100.00	预计无法收回
P 客户	131,200.00	131,200.00	100.00	预计无法收回
Q 客户	118,476.00	118,476.00	100.00	预计无法收回
R 客户	102,359.00	102,359.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	776,033.67	776,033.67	100.00	预计无法收回
合计	12,819,516.04	12,819,516.04	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内(含1年)	101,747,006.97	5,087,350.36	5.00
1-2年	15,729,010.87	3,145,802.17	20.00
2-3年	6,271,857.33	3,135,928.67	50.00
3-4年	5,455,497.28	5,455,497.28	100.00
4-5年	1,787,609.78	1,787,609.78	100.00
5年以上	2,453,872.40	2,453,872.40	100.00
合计	133,444,854.63	21,066,060.66	15.79

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	4,222,904.22	9,646,946.97		1,050,335.15		12,819,516.04
按组合计提坏账准备	20,570,878.66	501,790.62			-6,608.62	21,066,060.66
合计	24,793,782.88	10,148,737.59		1,050,335.15	-6,608.62	33,885,576.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,050,335.15

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户 1	21,397,136.83		21,397,136.83	14.63	5,043,310.20
客户 2	10,683,662.62		10,683,662.62	7.30	2,149,042.56
客户 3	5,590,848.02		5,590,848.02	3.82	975,956.13
客户 4	3,842,346.21		3,842,346.21	2.63	1,250,491.30
客户 5	3,475,437.49		3,475,437.49	2.38	1,779,054.19
合计	44,989,431.17		44,989,431.17	30.76	11,197,854.38

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 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**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,626,671.75	99.14	2,037,189.87	99.97
1至2年	31,294.56	0.86	107.55	0.01
2至3年			509.43	0.02
合计	3,657,966.31	100.00	2,037,806.85	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海必凯科翼生物科技有限公司	981,816.10	26.84
上海实验动物研究中心	871,284.76	23.82

上海晨日物业管理有限公司	181,518.15	4.96
华泰财产保险有限公司南京中心支公司	168,632.07	4.61
中智经济技术合作股份有限公司	135,466.25	3.70
合计	2,338,717.33	63.93

其他说明：

1. 期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算。
2. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

无

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,036,323.18	1,879,489.12
合计	3,036,323.18	1,879,489.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,073,178.92	1,504,316.69
1至2年	1,315,091.50	49,460.00
2至3年	29,460.00	821,640.58
3年以上		
3至4年	818,680.58	713,187.00
4至5年	23,400.00	162,876.00
5年以上	171,626.00	8,750.00
合计	4,431,437.00	3,260,230.27

**(14). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	4,278,250.57	3,193,005.08
备用金及其他	153,186.43	67,225.19
合计	4,431,437.00	3,260,230.27

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,380,741.15			1,380,741.15
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,378.56			14,378.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-5.89			-5.89
2025年12月31日余额	1,395,113.82			1,395,113.82

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司将其他应收款项按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。公司组合主要分为：账龄组合和关联方组合。其中，期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款如下：

项目	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,073,178.92	103,658.94	5.00
1-2年	1,315,091.50	263,018.30	20.00
2-3年	29,460.00	14,730.00	50.00
3年以上	1,013,706.58	1,013,706.58	100.00
小计	4,431,437.00	1,395,113.82	31.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提 坏账准备	1,380,741.15	14,378.56			-5.89	1,395,113.82
合计	1,380,741.15	14,378.56			-5.89	1,395,113.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
上海张江（集团） 有限公司	1,343,200.00	30.31	押金保证金	1年以内	67,160.00
上海百思可生物 科技有限公司	1,304,617.00	29.44	押金保证金	1-2年	260,923.40
上海张江金山高 科技产业开发有 限公司	474.50	0.01	押金保证金	1-2年	94.90
	655,695.58	14.80	押金保证金	3年以上	655,695.58
诺华（中国）生物 医学研究有限公 司	454,792.49	10.26	押金保证金	1年以内	22,739.62
上海新金山工业 投资发展有限公 司	200,000.00	4.51	押金保证金	3年以上	200,000.00
合计	3,958,779.57	89.33	/	/	1,206,613.50

#### (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	713,330.41		713,330.41	529,762.02		529,762.02
未结题生产项目	20,257,490.01	2,255,243.44	18,002,246.57	13,116,973.79	976,951.12	12,140,022.67
合计	20,970,820.42	2,255,243.44	18,715,576.98	13,646,735.81	976,951.12	12,669,784.69

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
未结题生产项目	976,951.12	2,099,198.48		820,906.16		2,255,243.44
合计	976,951.12	2,099,198.48		820,906.16		2,255,243.44

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
未结题生产项目	所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费	-

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

**(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,856,985.43	8,485,732.08
合计	9,856,985.43	8,485,732.08

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**适用 不适用**(2). 长期股权投资的减值测试情况**适用 不适用

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 本期存在终止确认的情况说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	83,296,400.74	57,006,335.29
其中：权益工具投资	83,296,400.74	57,006,335.29
合计	83,296,400.74	57,006,335.29

其他说明：

适用 不适用

被投资单位名称	认缴出资比例	期初数	本期投资	本期收回	期末数
上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)	7.8313%	26,000,000.00	19,500,000.00	-	45,500,000.00
上海景旭榕煦创业投资中心(有限合伙)	5.5402%	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
广东九派芸景股权投资合伙企业(有限合伙)	12.3077%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

宁波甬欣康君创业投资合伙企业（有限合伙）	2.0619%	4,000,000.00	4,900,000.00	-	8,900,000.00
合计		60,000,000.00	24,400,000.00	-	84,400,000.00

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	245,280,628.79	262,397,156.11
固定资产清理		
合计	245,280,628.79	262,397,156.11

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	144,985,469.67	97,683,164.05	1,669,226.57	12,308,739.72	103,817,841.49	360,464,441.50
2.本期增加金额	7,660,550.46	5,676,477.54	471,368.17	367,606.44		14,176,002.61
(1) 购置		5,472,052.76	471,368.17	367,606.44		6,311,027.37
(2) 在建工程转入	7,660,550.46	204,424.78				7,864,975.24
3.本期减少金额	483,358.17	2,454,001.11		157,140.40		3,094,499.68
(1) 处置或报废		2,454,001.11		157,140.40		2,611,141.51
(2) 其他	483,358.17					483,358.17
4.期末余额	152,162,661.96	100,905,640.48	2,140,594.74	12,519,205.76	103,817,841.49	371,545,944.43
二、累计折旧						
1.期初余额	15,003,947.31	57,192,119.00	1,006,361.97	5,018,730.42	19,846,126.69	98,067,285.39
2.本期增加金额	7,802,662.75	10,530,209.84	280,385.74	2,077,756.79	9,958,308.17	30,649,323.29
(1) 计提	7,802,662.75	10,530,209.84	280,385.74	2,077,756.79	9,958,308.17	30,649,323.29
3.本期减少金额	26,838.99	2,288,685.20		135,768.85		2,451,293.04
(1) 处置或报废		2,288,685.20		135,768.85		2,424,454.05
(2) 其他	26,838.99					26,838.99
4.期末余额	22,779,771.07	65,433,643.64	1,286,747.71	6,960,718.36	29,804,434.86	126,265,315.64
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) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	129,382,890.89	35,471,996.84	853,847.03	5,558,487.40	74,013,406.63	245,280,628.79
2.期初账面 价值	129,981,522.36	40,491,045.05	662,864.60	7,290,009.30	83,971,714.80	262,397,156.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	110,700,749.63	68,099,821.01
合计	110,700,749.63	68,099,821.01

其他说明:

适用 不适用

## 在建工程

## (4). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中营健 2 期改造工程	97,560,073.50		97,560,073.50	68,099,821.01		68,099,821.01
砥石生物装修改造工程	6,194,690.27		6,194,690.27			
南模生物金科中心模式动物研发基地	6,800,132.20		6,800,132.20			
其他零星工程	145,853.66		145,853.66			
合计	110,700,749.63		110,700,749.63	68,099,821.01		68,099,821.01

## (5). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中营健 2 期改造工程	200,000,000.00	68,099,821.01	37,120,802.95	7,660,550.46		97,560,073.50						自筹
砥石生物装修改造工程	7,000,000.00		6,194,690.27			6,194,690.27						自筹
南模生物金科中心模式动物研发基地	30,000,000.00		6,800,132.20			6,800,132.20						自筹
合计		68,099,821.01	50,115,625.42	7,660,550.46	69,159.30	110,554,895.97	/	/			/	/

## (6). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (7). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

#### 工程物资

##### (8). 工程物资情况

适用 不适用

#### 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

其他说明

适用 不适用

#### 24、油气资产

##### (1). 油气资产情况

适用 不适用

##### (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 25、使用权资产

##### (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	130,611,659.75	130,611,659.75
2.本期增加金额	698,517.34	698,517.34
(1) 新增租赁	698,517.34	698,517.34
3.本期减少金额	4,905,788.92	4,905,788.92
(1) 处置减少	4,905,788.92	4,905,788.92

4.期末余额	126,404,388.17	126,404,388.17
二、累计折旧		
1.期初余额	63,646,682.63	63,646,682.63
2.本期增加金额	17,063,836.95	17,063,836.95
(1) 计提	17,063,836.95	17,063,836.95
3.本期减少金额	1,635,262.96	1,635,262.96
(1) 处置	1,635,262.96	1,635,262.96
4.期末余额	79,075,256.62	79,075,256.62
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	47,329,131.55	47,329,131.55
2.期初账面价值	66,964,977.12	66,964,977.12

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	车牌	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,751,910.69	251,868,218.34		256,620,129.03
2.本期增加金额	1,500,502.75		136,100.00	1,636,602.75
(1) 购置	1,500,502.75		136,100.00	1,636,602.75
3.本期减少金额		120,839.55		120,839.55
(1) 其他减少		120,839.55		120,839.55
4.期末余额	6,252,413.44	251,747,378.79	136,100.00	258,135,892.23
二、累计摊销				
1.期初余额	1,370,553.87	13,939,225.46		15,309,779.33
2.本期增加金额	1,479,453.11	5,973,953.77		7,453,406.88
(1) 计提	1,479,453.11	5,973,953.77		7,453,406.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额	2,850,006.98	19,913,179.23		22,763,186.21
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	3,402,406.46	231,834,199.56	136,100.00	235,372,706.02
2.期初账面价值	3,381,356.82	237,928,992.88		241,310,349.70

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是0

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(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

适用 不适用

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

适用 不适用**(5). 业绩承诺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

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
半夏路装修	3,316,203.79		3,316,203.79		
笼盒	27,664,685.88	1,465,153.43	5,255,700.62		23,874,138.69
广东南模装修	9,614,438.02		1,721,988.90		7,892,449.12
诺华动物房装修	3,038,681.84		898,364.89		2,140,316.95
金山1号楼装修	13,811,177.49		4,603,725.84		9,207,451.65
其他零星工程	1,314,736.56	466,295.70	551,850.32		1,229,181.94
合计	58,759,923.58	1,931,449.13	16,347,834.36		44,343,538.35

其他说明：

无

**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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	34,377,562.02	5,156,634.31	25,213,866.20	3,782,079.94
资产减值准备	2,255,243.44	338,286.51	976,951.12	146,542.67
计入当期损益的公允价值变动(减少)	1,103,599.26	165,539.89	2,993,664.71	449,049.71

租赁负债	55,010,630.46	8,233,684.75	78,323,538.87	11,700,512.56
未抵扣亏损	134,412,277.72	20,161,841.66	130,603,350.80	19,590,502.62
尚未解锁股权激励摊销	11,303,838.00	1,695,575.70	621,343.13	93,201.47
合计	238,463,150.90	35,751,562.82	238,732,714.83	35,761,888.97

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融资产公允价值变动(增加)	3,140,716.98	471,107.55	5,351,574.62	802,736.20
固定资产一次性扣除差异	3,732,548.19	559,882.23	4,742,242.66	711,336.40
使用权资产	47,329,131.55	7,081,459.92	66,964,977.12	9,996,728.30
合计	54,202,396.72	8,112,449.70	77,058,794.40	11,510,800.90

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	7,081,459.92	28,670,102.90	9,996,728.31	25,765,160.66
递延所得税负债	7,081,459.92	1,030,989.78	9,996,728.31	1,514,072.59

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	903,128.50	960,657.83
可抵扣亏损	78,470,092.46	56,087,974.32
合计	79,373,220.96	57,048,632.15

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	185,637.47	185,637.47	
2027	7,222,080.37	11,222,376.46	
2028	14,467,614.94	16,813,229.30	
2029	27,866,731.09	27,866,731.09	
2030	28,728,028.59		
合计	78,470,092.46	56,087,974.32	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产款	7,293,674.74		7,293,674.74	768,061.56		768,061.56
合计	7,293,674.74		7,293,674.74	768,061.56		768,061.56

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,600,474.43	4,600,474.43	质押	保函保证金	4,516,599.81	4,516,599.81	质押	保函保证金
合计	4,600,474.43	4,600,474.43	/	/	4,516,599.81	4,516,599.81	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,015,191.83	24,784,736.77
1-2 年	1,064,289.93	1,480,674.67
2-3 年	970,203.76	272,902.32
3 年以上	234,070.83	
合计	61,283,756.35	26,538,313.76

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	192,147.01	
合计	192,147.01	

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	102,072,465.05	91,390,498.11
合计	102,072,465.05	91,390,498.11

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,123,885.50	156,110,459.75	151,546,588.19	32,687,757.06
二、离职后福利-设定提存计划	41,985.00	17,760,464.74	17,758,601.48	43,848.26
三、辞退福利		1,601,736.97	1,601,736.97	
合计	28,165,870.50	175,472,661.46	170,906,926.64	32,731,605.32

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,100,584.26	137,352,671.04	132,788,984.38	32,664,270.92
二、职工福利费		1,872,118.61	1,872,118.61	
三、社会保险费	8,677.41	9,957,030.64	9,956,503.91	9,204.14
其中：医疗保险费	8,677.41	8,840,570.22	8,840,043.49	9,204.14
工伤保险费		227,472.73	227,472.73	
生育保险费		888,987.69	888,987.69	
四、住房公积金		6,815,217.00	6,815,217.00	
五、工会经费和职工教育经费	14,623.83	113,422.46	113,764.29	14,282.00
合计	28,123,885.50	156,110,459.75	151,546,588.19	32,687,757.06

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	37,103.57	17,210,510.36	17,210,175.52	37,438.41
2、失业保险费	4,881.43	549,954.38	548,425.96	6,409.85
合计	41,985.00	17,760,464.74	17,758,601.48	43,848.26

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,707.46	243,603.97
城市维护建设税	613.46	3,461.09
个人所得税	747,103.65	618,391.55
房产税	704,225.26	888,643.54
印花税	69,292.60	48,622.76
土地使用税	9,990.01	9,990.01
教育费附加	258.01	1,763.41
地方教育附加	172.01	1,175.61
合计	1,582,362.46	1,815,651.94

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,370,481.25	2,597,081.16
合计	2,370,481.25	2,597,081.16

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用

#### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,891,315.95	1,568,953.73
应付暂收款	33,700.45	480,057.81
其他	445,464.85	548,069.62
合计	2,370,481.25	2,597,081.16

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	15,735,929.45	24,669,879.36
合计	15,735,929.45	24,669,879.36

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1-2年	12,528,885.66	26,723,175.46
2-3年	9,605,400.03	20,815,946.75
3年以上	22,210,876.25	7,602,685.35
租赁付款额	44,345,161.94	55,141,807.56
未确认融资费用	-3,266,655.53	-2,395,645.36
合计	41,078,506.41	52,746,162.20

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,918,483.95	5,141,266.19	5,803,247.96	16,256,502.18	政府补助
合计	16,918,483.95	5,141,266.19	5,803,247.96	16,256,502.18	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	77,963,513.00						77,963,513.00

其他说明：

无

## 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

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,554,758,553.51			1,554,758,553.51
其他资本公积	10,553,223.45	-4,971,063.89		5,582,159.56
合计	1,565,311,776.96	-4,971,063.89		1,560,340,713.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年公司资本公积变动系根据公司2022年9月股东大会决议实施《上海南方模式生物科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)》，向符合资格员工(“激励对象”)授予第二类限制性股票。激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为116.40万股，其中，首次授予限制性股票96.40万股，预留授予限制性股票20.00万股，授予价格19.94元/股。公司在归属日前的每个资产负债表日，以对可归属的第二类限制性股票数量的最佳估算为基础，按照授予日限制性股票的公允价值和第二类限制性股票各期的归属比例将取得员工提供的服务计入成本或费用，同时确认所有者权益“资本公积-其他资本公积”。公司采用布莱克—斯科尔期权定价模型(Black-Scholes Model)确定限制性股票在授予日的公允价值，本期由于业绩未达到行权条件，冲回成本或费用和资本公积金额为10,553,223.45元。

本年公司资本公积变动系根据公司2025年2月股东大会决议实施《上海南方模式生物科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划(草案)》，向符合资格员工(“激励对象”)授予第二类限制性股票。激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为130.00万股，其中，首次授予限制性股票104.00万股，预留授予限制性股票26.00万股，授予价格12.87元/股。公司在归属日前的每个资产负债表日，以对可归属的第二类限制性股票数量的最佳估算为基础，按照授予日限制性股票的公允价值和第二类限制性股票各期的归属比例将取得员工提供的服务计入成本或费用，同时确认所有者权益“资本公积-其他资本公积”。公司采用布莱克—斯科尔期权定价模型(Black-Scholes Model)确定限制性股票在授予日的公允价值，本期确认成本或费用和资本公积金额为4,535,397.70元，上述股份支付相关递延所得税资产对资本公积的影响金额1,046,761.86元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	62,086,095.90			62,086,095.90
合计	62,086,095.90			62,086,095.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	391,345.04	-277,676.10				-277,676.10		113,668.94
外币财务报表折算差额	391,345.04	-277,676.10				-277,676.10		113,668.94
其他综合收益合计	391,345.04	-277,676.10				-277,676.10		113,668.94

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：  
无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,162,524.60	3,918,946.79		24,081,471.39
合计	20,162,524.60	3,918,946.79		24,081,471.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程，按照母公司净利润10%计提法定盈余公积3,539,278.36元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	81,257,456.80	87,193,323.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	81,257,456.80	87,193,323.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,436,529.76	6,495,504.05

减：提取法定盈余公积	3,918,946.79	2,427,301.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,004,068.89
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	108,775,039.77	81,257,456.80

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

利润分配情况说明

本公司2025年度利润分配预案详见本附注“资产负债表日后事项——利润分配情况”。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	418,292,265.22	202,517,824.35	378,485,158.62	205,289,049.71
其他业务	2,732,072.02	881,743.30	2,754,355.37	1,958,005.30
合计	421,024,337.24	203,399,567.65	381,239,513.99	207,247,055.01

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本年	
	营业收入	营业成本
合同类型		
定制化模型	33,318,298.96	13,942,583.47
标准化模型	203,023,896.39	67,029,275.35
模型繁育	80,036,110.33	58,761,826.55
模型技术服务	101,913,959.54	62,784,138.98
合计	418,292,265.22	202,517,824.35

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,602.21	248,034.04
土地使用税	39,960.04	39,960.04
房产税	2,005,715.91	2,516,250.12
教育费附加	8,066.56	147,384.39
地方教育附加	5,377.69	98,256.26
印花税	233,963.62	194,941.45
残疾人保障金	388,820.97	615,295.98
其他税费	4,867.20	3,547.20
合计	2,703,374.20	3,863,669.48

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,238,040.50	47,162,063.74
业务宣传费	4,079,019.81	3,520,170.39
办公费	4,335,226.61	4,856,499.71
折旧与摊销	2,013,094.65	2,002,818.15
股份支付	1,539,795.52	
房租物业费	296,442.76	367,240.72
其他费用	17,779.05	103,357.56
合计	60,519,398.90	58,012,150.27

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,470,207.81	23,583,756.98
折旧与摊销	19,080,460.29	21,110,447.76
股份支付	-9,153,409.35	-2,907,989.68
中介机构费	5,292,913.91	4,639,916.53
综合办公费	4,299,620.59	5,126,762.80
租金物业费	1,368,670.00	806,940.36
业务招待费	1,534,095.73	940,791.50

其他费用	124,664.98	294,834.50
合计	51,017,223.96	53,595,460.75

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,495,015.07	26,916,354.54
直接材料	23,922,363.41	17,892,915.45
折旧与摊销	9,030,110.06	9,889,343.08
租金物业费	9,304,698.95	8,118,973.77
燃料与动力费	5,200,562.01	4,779,383.83
测试化验加工费	8,053,766.19	5,662,514.22
委托业务费	951,399.35	525,152.61
股份支付	69,990.71	
其他	2,660,596.09	1,196,479.08
合计	86,688,501.84	74,981,116.58

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,415,789.51	3,801,010.43
其中：租赁负债利息费用	2,415,789.51	3,801,010.43
减：利息收入	2,576,854.68	1,834,994.79
汇兑损失	2,093,352.51	
减：汇兑收益		999,552.71
手续费支出	111,416.53	122,421.79
合计	2,043,703.87	1,088,884.72

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,748,862.77	5,545,633.37
其他	352,507.92	17,994.57
合计	8,101,370.69	5,563,627.94

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他非流动金融资产投资在持有期间取得的股利收入	45,827.72	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,729,366.26	1,041,919.05
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,775,193.98	1,041,919.05

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**适用 不适用**70、公允价值变动收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,792,223.67	20,770,313.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产公允价值变动	1,890,065.45	-1,468,854.39
合计	17,682,289.12	19,301,458.69

其他说明：

无

**71、信用减值损失**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-10,148,737.59	-6,002,293.76
其他应收款坏账损失	-14,378.56	1,255,952.13
合计	-10,163,116.15	-4,746,341.63

其他说明：

无

**72、资产减值损失**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,099,198.48	-844,076.86
合计	-2,099,198.48	-844,076.86

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	38,969.27	20,207.24
其中：固定资产		-7,835.19
使用权资产	38,969.27	28,042.43
合计	38,969.27	20,207.24

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他	356.07	57,335.39	356.07
合计	356.07	57,335.39	356.07

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
赔偿金、违约金	657,090.00	1,400.00	657,090.00
资产报废、毁损损失	171,827.82	55,081.16	171,827.82
对外捐赠	50,000.00	60,000.00	50,000.00
税收滞纳金	8,382.95	196.25	8,382.95
合计	887,300.77	116,677.41	887,300.77

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	5,863.98	-7,851.48
递延所得税费用	-2,341,263.19	-3,759,022.98
合计	-2,335,399.21	-3,766,874.46

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,101,130.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,365,169.58
子公司适用不同税率的影响	-1,227,967.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-383,405.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-311,431.54
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	5,652,891.59
加计扣除的影响	-10,430,655.49
所得税费用	-2,335,399.21

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）“合并财务报表项目注释——其他综合收益”之说明。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,086,881.00	10,815,005.95
利息收入	2,622,589.79	1,789,259.68
押金保证金及其他	2,732,409.94	8,031,018.43
合计	12,441,880.73	20,635,284.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	73,301,922.63	56,351,798.73
押金保证金	3,511,843.71	7,854,260.92
其他	715,472.95	61,596.25

合计	77,529,239.29	64,267,655.90
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品和利息	2,964,732,447.57	2,488,745,298.68
合计	2,964,732,447.57	2,488,745,298.68

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	3,020,000,000.00	2,350,010,000.00
支付其他非流动金融资产	24,400,000.00	4,000,000.00
合计	3,044,400,000.00	2,354,010,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁款	20,406,417.32	25,391,119.81
股份回购款		47,707,671.52
合计	20,406,417.32	73,098,791.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
租赁负债	77,416,041.56		698,517.34	20,406,417.32	893,705.72	56,814,435.86
合计	77,416,041.56		698,517.34	20,406,417.32	893,705.72	56,814,435.86

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,436,529.76	6,495,504.05
加：资产减值准备	2,099,198.48	844,076.86
信用减值损失	10,163,116.15	4,746,341.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,649,323.29	29,685,141.95
使用权资产摊销	17,063,836.95	23,110,533.08
无形资产摊销	7,453,406.88	6,801,627.64
长期待摊费用摊销	16,347,834.36	17,962,341.57
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）	-38,969.27	-20,207.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	171,471.78	55,081.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,682,289.12	-19,301,458.69
财务费用（收益以“-”号填列）	3,885,942.08	3,626,896.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,775,193.98	-1,041,919.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,858,180.38	-4,835,970.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-483,082.81	1,076,947.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,144,990.77	2,314,280.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,705,115.34	-8,364,848.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,354,234.26	6,048,267.53
其他	-6,017,825.75	2,361,382.90
经营活动产生的现金流量净额	96,919,246.57	71,564,019.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

租赁形成的使用权资产	698,517.34	4,359,892.92
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	145,789,285.53	196,214,845.60
减: 现金的期初余额	196,214,845.60	97,602,921.40
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	-50,425,560.07	98,611,924.20

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	145,789,285.53	196,214,845.60
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	144,952,338.52	195,339,507.03
可随时用于支付的其他货币资金	836,947.01	875,338.57
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	145,789,285.53	196,214,845.60
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金	4,600,474.43	4,470,864.70	履约受限, 无法随时支取
定期存款未到期应收利息		45,735.11	履约受限, 无法随时支取
合计	4,600,474.43	4,516,599.81	/

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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	11,545,895.65	7.0288	81,153,791.34
应收账款	-	-	
其中：美元	422,759.80	7.0288	2,971,494.08

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC，主要经营地为美国，记账本位币为美元；

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

**82、租赁****(1). 作为承租人**

适用 不适用

租赁负债的利息费用

项目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	2,415,789.51

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

项目	本期数
短期租赁费用	419,192.54
低价值资产租赁费用	9,292.01
合计	428,484.55

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额20,834,901.87(单位：元 币种：人民币)

## (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (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

其他说明

无

## 83、 数据资源

适用 不适用

## 84、 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,495,015.07	26,916,354.54
直接材料	23,922,363.41	17,892,915.45
折旧与摊销	9,030,110.06	9,889,343.08
租金物业费	9,304,698.95	8,118,973.77
燃料与动力费	5,200,562.01	4,779,383.83
测试化验加工费	8,053,766.19	5,662,514.22
委托业务费	951,399.35	525,152.61
股份支付	69,990.71	
其他	2,660,596.09	1,196,479.08
合计	86,688,501.84	74,981,116.58

其中：费用化研发支出	86,688,501.84	74,981,116.58
资本化研发支出		

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海砥石物业管理有限公司	上海	50万人民币	上海	物业服务	100.00		设立
上海砥石生物科技有限公司	上海	1000万人民币	上海	技术服务	100.00		设立
广东南模生物科技有限公司	广东	1000万人民币	广东	技术服务	100.00		设立
Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC	美国	800万美元	美国	技术服务	100.00		设立
上海中营健健康科技有限公司	上海	24375.2858万人民币	上海	商务服务业	100.00		不构成业务的企业收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	15,621,770.67	4,341,266.19		5,154,288.83		14,808,748.03	与资产相关
递延收益	1,296,713.28	800,000.00		648,959.13		1,447,754.15	与收益相关
合计	16,918,483.95	5,141,266.19		5,803,247.96		16,256,502.18	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	7,748,862.77	5,545,633.37
合计	7,748,862.77	5,545,633.37

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、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“合并财务报表项目注释”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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1. 市场风险

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

##### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

##### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司未向银行借款，因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

### (3)其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### (1)信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1)合同付款已逾期超过 30 天。
- 2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### (2)已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- 2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- 3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- 4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- 5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### (3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- 1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- 3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### (4)预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，

所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### 4. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2025 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 13.83% (2024 年 12 月 31 日：12.77%)。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (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

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		883,150,716.98		883,150,716.98
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		883,150,716.98		883,150,716.98
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			83,296,400.74	83,296,400.74
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		883,150,716.98	83,296,400.74	966,447,117.72

#### 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

□适用 √不适用

#### 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

√适用 □不适用

对于公司持有的结构性存款等银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率。

#### 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

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

#### 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

□适用 √不适用

**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**□适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**□适用  不适用**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** 适用 □ 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**□适用  不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况** 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	上海	投资服务	218.50	35.62	35.62

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是费俭、王明俊

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十“在其他主体中的权益——在子公司中的权益”。

□适用  不适用**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

□适用  不适用

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

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙 键	参股股东
北京欣元至康企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	公司投资基金宁波甬欣康君创业投资合伙企业(有限合伙)的管理人、普通合伙人及执行事务合伙人为康君投资管理(北京)有限公司(以下简称“康君资本”),康君资本系原持有公司5%以上股份的法人北京康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康君宁元”)的执行事务合伙人;北京欣元至康企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“欣元至康”)的执行事务合伙人亦为康君资本;且公司董事苏跃星先生为康君资本法定代表人、董事、经理,为欣元至康的委派代表。
康君投资管理(北京)有限公司	
上海创源思汇企业咨询服务合伙企业(有限合伙)	关联人(执行事务合伙人为公司董事长)
上海景创数源生物科技有限公司	关联人(与公司同一董事长)
广东东阳光药业股份有限公司	公司原董事曾学波担任董事的公司
四川科伦博泰生物医药股份有限公司	公司原董事曾学波担任董事的公司
上海元宋生物技术有限公司	公司董事房永生担任董事长的公司
上海康卓生物技术有限公司	公司董事房永生担任董事长的公司

其他说明

无

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
孙 键	劳务费	288,294.00	400,000	否	271,257.00
上海元宋生物技术有限公司	实验费	1,509.43	不适用	不适用	0

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东东阳光药业股份有限公司	小鼠和服务	319,924.34	
四川科伦博泰生物医药股份有限公司	小鼠	198,650.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海创源思汇企业咨询服务合伙企业 (有限合伙)	房屋租赁	0	0
上海景创数源生物科技有限公司	房屋租赁	0	0

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司子公司上海中营健健康科技有限公司与上海景创数源生物科技有限公司、上海创源思汇企业咨询服务合伙企业（有限合伙）签订了《办公室租赁合同》，约定子公司上海中营健健康科技有限公司所有的浦东新区琥珀路 63 弄 1 号 2 层 203 室、206 室作为办公使用。由于上述办公室仅作为工商注册登记使用，故 2025 年度，实际发生租金金额为 0 元。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,030.47	944.03

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东东阳光药业股份有限公司	325,303.00	16,265.15		
应收账款	上海康卓生物技术 有限公司	1,691.32	84.57		

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海元宋生物技术有限公司	1,509.43	
合同负债	四川科伦博泰生物医药股份有限公司	73,640.00	

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

(1)公司于2022年8月16日召开公司第三届董事会第四次会议，审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与上海浦东海望私募基金管理有限公司及其他有限合伙人出资参与投资上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“海望医疗基金”)，公司作为有限合伙人，以自有资金认缴出资不超过人民币6,500万元。

截至2025年12月31日，海望医疗基金已在中国证券投资基金业协会完成备案，海望医疗基金已登记的总出资额为83,000万元，公司认缴出资额为6,500万元，出资比例为7.83%，公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款4,550万元。

(2)公司于2023年12月22日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与康君投资管理(北京)有限公司及其他有限合伙人出资参与投资宁波甬欣康君创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“甬欣康君”)成为有限合伙人之一。甬欣康君总募集规模上限暂为人民币20亿元，首期规模为人民币9亿元，公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币2,000万元，出资比例约占该基金首期规模的2.22%。

截至2025年12月31日，甬欣康君已在中国证券投资基金业协会完成备案，甬欣康君已登记的总

出资额为 97,000 万元，公司认缴出资额为 2,000 万元，出资比例为 2.06%。公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款 890 万元。

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2022 年限制性股票激励计划							420,400.00	10,553,223.45
2025 年限制性股票激励计划	1,300,000.00	4,535,397.70						
合计	1,300,000.00	4,535,397.70					420,400.00	10,553,223.45

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2022 年限制性股票激励计划	19.94 元/股			
2025 年限制性股票激励计划	12.87 元/股	28 个月		

其他说明

无

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采取 B-S 模型测算限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司采取 B-S 模型测算限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的激励对象名单修正授予限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,535,397.70

其他说明

无

### 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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	1,525,797.37	
管理人员	-9,153,409.35	
销售人员	1,539,795.52	
研发人员	69,990.71	
合计	-6,017,825.75	

**其他说明**

本期由于业绩未达到行权条件，2022年相关股权激励计划冲回股份支付金额 10,553,223.45 元。

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出**

(1)公司于2022年8月16日召开公司第三届董事会第四次会议，审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与上海浦东海望私募基金管理有限公司及其他有限合伙人出资参与投资上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“海望医疗基金”)，公司作为有限合伙人，以自有资金认缴出资不超过人民币6,500万元。

截至2025年12月31日，海望医疗基金已在中国证券投资基金业协会完成备案，海望医疗基金已登记的总出资额为83,000万元，公司认缴出资额为6,500万元，出资比例为7.83%，公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款4,550万元。

(2)公司于2023年12月22日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与康君投资管理(北京)有限公司及其他有限合伙人出资参与投资宁波甬欣康君创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“甬欣康君”)成为有限合伙人之一。甬欣康君总募集规模上限暂为人民币20亿元，首期规模为人民币9亿元，公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币2,000万元，出资比例约占该基金首期规模的2.22%。

截至2025年12月31日，甬欣康君已在中国证券投资基金业协会完成备案，甬欣康君已登记的总出资额为97,000万元，公司认缴出资额为2,000万元，出资比例为2.06%。公司作为有限合伙人已与基金管理人及其他有限合伙人签署合伙协议，且已实际缴纳出资款890万元。

**2. 募集资金使用承诺情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3469号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销海通证券股份有限公司负责组织实施本公司向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票1,949.09万股，发行价为每股人民币为84.62元，共计募集资金总额为人民币1,649,319,958.00元，扣除券商承销佣金及保荐费和各项发行费后募集资金净额为1,467,876,199.92元，其中超募资金为1,078,412,976.27元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)
上海砥石生物科技有限公司生物研发基地项目 (南方模式生物)	12,000.00	12,000.00

基因修饰模型资源库建设项目	13,000.00	12,654.13
人源化抗体小鼠模型研发项目	3,000.00	2,866.46
基于基因修饰动物模型的药效平台建设项目	2,000.00	2,000.00
补充流动资金	10,000.00	10,000.00

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,452,150.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 3、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 4、重要债务重组

适用 不适用

## 5、资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 6、年金计划

适用 不适用

## 7、终止经营

适用 不适用

## 8、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (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

适用 不适用

1. 公司提供的产品种类较多，生产流程复杂，存在单一产品的生产跨多个生产部门，单一生产部门亦会生产不同种类的产品情况，公司长期资产无法区分分部；

2. 公司销售、财务、人力、行政等支持部门为公司统一管理，未作分部划分，涉及的销售费用、管理费用、财务费用、所得税等利润表科目，均无法一一对应到具体的产品及分部；

3. 公司在年报中披露了主营业务分业务类别的营业收入、营业成本、毛利率数据以及与上年度的对比增减变动情况。

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 9、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1、全资子公司投资琥珀路基地改扩建

公司于2023年12月22日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于全资子公司投资改扩建琥珀路基地项目的议案》。根据议案约定，投资金额不超过人民币4亿元，项目建设周期4-5年，预计2028-2029年可投产使用。

2、2025年4月27日，费俭、王明俊签署了《一致行动人协议解除协议》，双方自一致行动协议签署至解除期间，均充分遵守了一致行动协议及补充协议的约定。

解除一致行动关系后，公司控股股东未发生变化，砥石咨询持股比例为35.62%，仍然为南模生物控股股东；费俭、王明俊两人间接持有公司股份的数量和比例保持不变，双方持有公司控股股东砥石咨询的股份将保持合并计算，合计持有砥石咨询58.11%的股权，共同实际控制砥石咨询，

为南模生物共同实际控制人。但由于没有一致行动协议的约束，不排除未来可能出现影响实际控制人不稳定的风险因素。

## 10、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	106,931,480.90	94,239,987.70
1至2年	22,441,928.63	17,134,204.24
2至3年	8,177,566.25	8,300,785.83
3年以上		
3至4年	7,941,463.89	3,931,305.45
4至5年	2,722,549.08	1,630,892.55
5年以上	2,608,032.05	1,351,353.78
合计	150,823,020.80	126,588,529.55

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,640,984.61	7.06	10,640,984.61	100.00		3,770,985.21	2.98	3,770,985.21	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	10,640,984.61	7.06	10,640,984.61	100.00		3,770,985.21	2.98	3,770,985.21	100.00	
按组合计提坏账准备	140,182,036.19	92.94	18,304,161.08	13.06	121,877,875.11	122,817,544.34	97.02	17,200,346.60	14.00	105,617,197.74
其中：										
按组合计提坏账准备	140,182,036.19	92.94	18,304,161.08	13.06	121,877,875.11	122,817,544.34	97.02	17,200,346.60	14.00	105,617,197.74
合计	150,823,020.80	/	28,945,145.69	/	121,877,875.11	126,588,529.55	/	20,971,331.81	/	105,617,197.74

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

A 客户	3,333,785.86	3,333,785.86	100.00	预计无法收回
B 客户	1,460,770.37	1,460,770.37	100.00	预计无法收回
C 客户	1,024,604.00	1,024,604.00	100.00	预计无法收回
D 客户	908,803.00	908,803.00	100.00	预计无法收回
E 客户	93,712.63	93,712.63	100.00	预计无法收回
F 客户	515,046.94	515,046.94	100.00	预计无法收回
G 客户	437,249.81	437,249.81	100.00	预计无法收回
H 客户	386,792.45	386,792.45	100.00	预计无法收回
I 客户	349,809.44	349,809.44	100.00	预计无法收回
J 客户	227,123.16	227,123.16	100.00	预计无法收回
K 客户	197,363.00	197,363.00	100.00	预计无法收回
L 客户	181,805.00	181,805.00	100.00	预计无法收回
M 客户	177,617.38	177,617.38	100.00	预计无法收回
N 客户	131,674.53	131,674.53	100.00	预计无法收回
O 客户	131,200.00	131,200.00	100.00	预计无法收回
P 客户	118,476.00	118,476.00	100.00	预计无法收回
Q 客户	102,359.00	102,359.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	862,792.04	862,792.04	100.00	预计无法收回
合计	10,640,984.61	10,640,984.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	95,936,049.07	4,796,802.45	5.00
1-2年	14,522,363.22	2,904,472.64	20.00
2-3年	4,956,625.62	2,478,312.81	50.00
3-4年	3,883,091.00	3,883,091.00	100.00
4-5年	1,787,609.78	1,787,609.78	100.00
5年以上	2,453,872.40	2,453,872.40	100.00
合计	123,539,611.09	18,304,161.08	14.82

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	16,642,425.10		
合计	16,642,425.10		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	3,770,985.21	7,456,834.83		586,835.43		10,640,984.61
按组合计提坏账准备	17,200,346.60	1,103,814.48				18,304,161.08
合计	20,971,331.81	8,560,649.31		586,835.43		28,945,145.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	586,835.43

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户 1	19,321,305.31		19,321,305.31	12.81	3,150,587.12
客户 2	16,642,425.10		16,642,425.10	11.03	
客户 3	10,370,211.25		10,370,211.25	6.88	1,964,855.52
客户 4	5,443,362.02		5,443,362.02	3.61	845,762.38
客户 5	3,731,816.71		3,731,816.71	2.47	1,171,780.42
合计	55,509,120.39		55,509,120.39	36.80	7,132,985.44

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	140,239,465.08	176,451,827.77
合计	140,239,465.08	176,451,827.77

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(6). 应收股利**

适用 不适用

**(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(8). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(9). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(11). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	20,818,036.63	69,091,021.38
1至2年	50,839,650.61	96,191,532.75
2至3年	68,960,350.75	10,680,275.16
3年以上		
3至4年	34,255.00	1,282,009.22
4至5年	2,000.00	5,000.00
5年以上	13,750.00	8,750.00
合计	140,668,042.99	177,258,588.51

(12). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	137,236,130.82	174,996,771.66
押金保证金	3,311,914.49	2,225,709.00
备用金及其他	119,997.68	36,107.85
合计	140,668,042.99	177,258,588.51

(13). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	806,760.74			806,760.74

2025年1月1日余额在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提	-378,182.83		-378,182.83
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2025年12月31日余额	428,577.91		428,577.91

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司将其他应收款项按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。公司组合主要分为：账龄组合和关联方组合，期末按账龄组合和关联方组合计提坏账准备的其他应收款如下：

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,431,912.17	428,577.91	12.49
关联方组合	137,236,130.82	-	-
小 计	140,668,042.99	428,577.91	0.30
其中：账龄组合			
项 目	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,039,990.17	101,999.51	5.00
1-2年	1,314,617.00	262,923.40	20.00
2-3年	27,300.00	13,650.00	50.00
3-4年	34,255.00	34,255.00	100.00
4-5年	2,000.00	2,000.00	100.00
5年以上	13,750.00	13,750.00	100.00
小 计	3,431,912.17	428,577.91	12.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (14). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	806,760.74	-378,182.83				428,577.91
合计	806,760.74	-378,182.83				428,577.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海中营健健康科技有限公司	17,712,692.93	12.59	暂借款	1年以内	
	68,663,758.49	48.81		2-3年	
上海砥石生物科技有限公司	46,468,262.15	33.03	暂借款	1-2年	
Shanghai Model Organisms Center(U SA),LLC.	1,065,353.53	0.76	暂借款	1年以内	
	3,056,771.46	2.17		1-2年	
	269,292.26	0.19		2-3年	
上海张江(集团)有限公司	1,343,200.00	0.95	押金保证金	1年以内	67,160.00
上海百思可生物科技有限公司	1,304,617.00	0.93	押金保证金	1-2年	260,923.40
合计	139,883,947.82	99.44	/	/	328,083.40

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	473,327,352.78		473,327,352.78	472,370,813.14		472,370,813.14
对联营、合营企业投资						
合计	473,327,352.78		473,327,352.78	472,370,813.14		472,370,813.14

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海砥石生物科技有限公司	10,000,000.00					746,567.52	10,746,567.52	
上海砥石物业管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
广东南模生物科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC	56,140,440.00					209,972.12	56,350,412.12	
上海中营健康科技有限公司	395,730,373.14						395,730,373.14	
合计	472,370,813.14					956,539.64	473,327,352.78	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,144,290.07	143,308,271.02	266,277,973.73	141,137,731.62

其他业务	727,105.95	629,389.45	1,458,714.68	2,174,411.25
合计	295,871,396.02	143,937,660.47	267,736,688.41	143,312,142.87

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本年	
	营业收入	营业成本
合同类型		
定制化模型	32,733,998.83	13,256,150.96
标准化模型	123,116,438.04	41,909,424.51
模型繁育	42,158,839.35	25,518,589.79
模型技术服务	97,135,013.85	62,624,105.76
合计	295,144,290.07	143,308,271.02

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产投资在持有期间取得的股利收入	45,827.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,729,366.26	1,041,919.05
合计	1,775,193.98	1,041,919.05

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-132,858.55	
计入当期损益的政府补助，但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	7,748,862.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	19,411,655.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-715,116.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	398,335.64	
减：所得税影响额	4,005,942.77	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	22,704,935.59	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.51	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：费俭

董事会批准报送日期：2026 年 4 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用