



深圳市卫光生物制品股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人张战、主管会计工作负责人刘现忠及会计机构负责人(会计主管人员)黄悝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司在此声明：如本报告中有涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司应当提请投资者特别关注的重大风险详见“第四节 经营情况讨论与分析”“九、公司未来发展的展望”“（四）公司面临的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元（含税），送红股 5 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 可转换公司债券相关情况.....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况.....	61
第十二节 财务报告.....	68
第十三节 备查文件目录.....	69

## 释义

释义项	指	释义内容
卫光生物、公司、本公司	指	深圳市卫光生物制品股份有限公司
平果卫光	指	平果光明单采血浆有限公司，公司全资子公司
隆安卫光	指	隆安光明单采血浆有限公司，公司全资子公司
田阳卫光	指	田阳光明单采血浆有限公司，公司全资子公司
德保卫光	指	德保光明单采血浆有限公司，公司全资子公司
钟山卫光	指	钟山光明单采血浆有限公司，公司全资子公司
罗定卫光	指	罗定市卫光单采血浆有限公司，公司全资子公司
新兴卫光	指	新兴卫光单采血浆有限公司，公司全资子公司
万宁卫光	指	万宁卫光单采血浆有限公司，公司控股子公司
卫光投资	指	深圳市卫光生物股权投资管理有限公司，公司全资子公司
科学园	指	卫光生命科学园
光明集团	指	深圳市光明集团有限公司，公司原控股股东，原广东省光明华侨畜牧场，后相继更名为"深圳光明华侨畜牧场"、"深圳市光明华侨畜牧场"、"深圳市光明华侨农场（集团）公司"。
光明政府	指	深圳市光明区人民政府，公司实际控制人，原深圳市光明新区管理委员会。
光明国资局	指	深圳市光明区国有资产监督管理局，公司控股股东，原深圳市光明区发展和财政局。
武汉研究所	指	武汉生物制品研究所有限责任公司，公司股东，原卫生部武汉生物制品研究所，后更名为"武汉生物制品研究所"。
国家局	指	国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局
省局	指	广东省药品监督管理局，原广东省食品药品监督管理局
市局	指	深圳市市场监督管理局，原深圳市食品药品监督管理局
单采血浆站、浆站	指	根据地区血源资源，按照有关标准和要求并经严格审批设立，采集供应血液制品生产用原料血浆的单位。
GMP	指	药品生产质量管理规范
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《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》



《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》
报告期	指	2019 年 1-12 月份
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	卫光生物	股票代码	002880
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市卫光生物制品股份有限公司		
公司的中文简称	卫光生物		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN WEIGUANG BIOLOGICAL PRODUCTS Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIGUANG BIOLOGICAL		
公司的法定代表人	张战		
注册地址	深圳市光明新区光明街道光侨大道 3402 号		
注册地址的邮政编码	518107		
办公地址	深圳市光明区光明街道光侨大道 3402 号		
办公地址的邮政编码	518107		
公司网址	www.szwg.com		
电子信箱	zhengquanbu@szwg.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张信	魏利军
联系地址	深圳市光明区光侨大道 3402 号	深圳市光明区光侨大道 3402 号
电话	0755-27402880	0755-27402880
传真	0755-27400826	0755-27400826
电子信箱	zhengquanbu@szwg.com	zhengquanbu@szwg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300192471818P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2019年5月31日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，确认公司国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕，光明国资局持有公司7047万股股份，占总股本的65.25%，为公司控股股东。2019年6月1日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》（公告号2019-023），具体信息详见网址 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002880&amp;announcementId=1206321775&amp;announcementTime=2019-06-0">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002880&amp;announcementId=1206321775&amp;announcementTime=2019-06-0</a> 。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区新洲十一街128号祥祺大厦2201室
签字会计师姓名	陈菁佩、刘娇娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券股份有限公司	深圳市福田区金田路4036号荣超大厦16-20层	李茵、张磊	2017年06月16日至2019年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	821,469,063.68	687,949,170.73	19.41%	623,389,547.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,344,660.74	156,636,847.60	9.39%	154,749,234.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,317,914.68	147,664,423.56	10.60%	144,234,555.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	185,701,134.80	99,540,259.35	86.56%	28,614,445.58

基本每股收益（元/股）	1.5865	1.4503	9.39%	1.64
稀释每股收益（元/股）	1.5865	1.4503	9.39%	1.64
加权平均净资产收益率	12.43%	12.58%	-0.15%	18.54%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,585,396,225.48	1,462,540,550.43	8.40%	1,374,672,203.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,447,950,241.75	1,309,005,581.01	10.61%	1,203,147,914.45

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	168,889,078.86	191,640,412.10	173,490,280.27	287,449,292.45
归属于上市公司股东的净利润	26,979,739.00	43,553,396.66	38,870,870.90	61,940,654.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,649,010.64	40,269,058.06	37,107,091.63	60,292,754.35
经营活动产生的现金流量净额	-15,508,316.50	76,208,377.43	77,470,540.69	47,530,533.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,334.37	-38,585.90	38,089.78	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,287,913.49	10,775,441.59	12,386,810.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-850,440.68	-177,426.07	-53,756.00	
减：所得税影响额	1,460,061.12	1,587,005.58	1,856,465.54	
合计	8,026,746.06	8,972,424.04	10,514,679.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务

卫光生物是一家从事生物制品研发、生产及销售的国家级高新技术企业，公司产品以健康人血浆、经特异免疫的人血浆为原材料研发、生产血液制品，开展血液制品经营业务。在研和在产血液制品包括白蛋白、免疫球蛋白、凝血因子3大类。

#### （二）主要产品及用途

公司拥有9个品种共21个规格的血液制品批准文号，主要产品包括人血白蛋白，静注人免疫球蛋白（pH4）、冻干静注人免疫球蛋白(pH4)、人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白、组织胺人免疫球蛋白，人纤维蛋白原。

1、人血白蛋白：系由健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，并经加温灭活病毒后制成。主要用于：（1）失血创伤、烧伤引起的休克。（2）脑水肿及损伤引起的颅压升高。

（3）肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。（4）低蛋白血症的防治。（5）新生儿高胆红素血症。

（6）用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。

2、静注人免疫球蛋白（pH4）：系由健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，去除抗补体活性并经病毒去除和灭活处理制成。主要用于：（1）原发性免疫球蛋白缺乏症，如X连锁低免疫球蛋白血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白G亚型缺陷病等。（2）继发性免疫球蛋白缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等。（3）自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜，川崎病。

3、冻干静注人免疫球蛋白(pH4)：系由健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，去除抗补体活性并经病毒去除和灭活处理、冻干制成。主要用于：（1）原发性免疫球蛋白缺乏症，如X连锁低免疫球蛋白血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白G亚型缺陷病等。（2）继发性免疫球蛋白缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等。（3）自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜，川崎病。

4、人免疫球蛋白：系由健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，经病毒去除和灭活处理制成。主要用于预防麻疹和传染性肝炎。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。

5、乙型肝炎人免疫球蛋白：系由含高效价乙型肝炎表面抗体的健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，并经病毒去除和灭活处理制成。主要用于乙型肝炎预防。适用于：（1）乙型肝炎表面抗原（HBsAg）阳性的母亲所生的婴儿。（2）意外感染的人群。（3）与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者。

6、狂犬病人免疫球蛋白：系由含高效价狂犬病抗体的健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，经病毒去除和灭活处理制成。主要用于被狂犬或其他疯动物咬伤、抓伤患者的被动免疫。所有怀疑有狂犬病暴露的病人都应联合使用狂犬病疫苗和狂犬病人免疫球蛋白。如果病人接种过狂犬病疫苗并具有足够的抗狂犬病抗体滴度，仅再次接种疫苗而不使用本品。

7、破伤风人免疫球蛋白：系由含高效价破伤风抗体的健康人血浆，经低温乙醇蛋白分离法分离纯化，经病毒去除和灭活处理制成。主要用于预防和治疗破伤风，尤其适用于对破伤风抗毒素（TAT）有过敏反应者。

8、组织胺人免疫球蛋白：系由人免疫球蛋白、磷酸组织胺配制而成的冻干制剂，不含抗

生素。主要用于预防和治疗支气管哮喘、过敏性皮肤病、荨麻疹等过敏性疾病。

9、人纤维蛋白原：系由健康人血浆，经分离、提纯，并经病毒去除和灭活处理、冻干制成。主要用于：（1）先天性纤维蛋白原减少或缺乏症。（2）获得性纤维蛋白原减少症：严重肝脏损伤；肝硬化；弥散性血管内凝血；产后大出血和因大手术、外伤或内出血等引起的纤维蛋白原缺乏而造成的凝血障碍。

### （三）公司经营模式

公司由深圳母公司、八个单采血浆站（万宁浆站处于建设当中）及卫光投资组成。

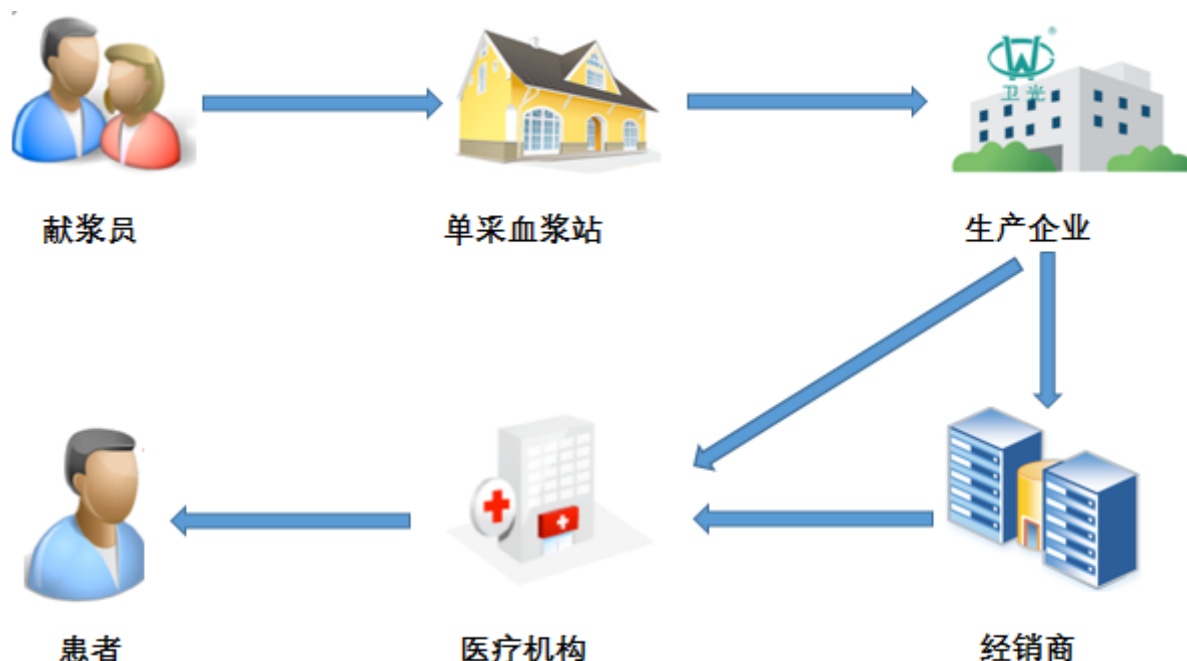
深圳母公司位于深圳市光明区光明街道光侨大道3402号，占地面积约5万平方米，目前已建成国际先进、国内一流的血液制剂生产车间，成功实现分区单元化、功能模块化、传输管道化、操控自动化、记录电子化、运行节能化，并配套研发中心、营销中心及其他行政管理部门，主要负责除采浆活动之外的采购、生产、销售、研发活动。

八个单采血浆站分别位于广东省、广西省和海南省，除海南省万宁浆站处于建设当中，其余浆站均已取得《单采血浆许可证》。单采血浆站具有以下特点（1）与血液制品生产企业建立“一对一”供浆关系，即下属浆站只能向总部销售血浆，总部也只能采购浆站血浆；（2）单采血浆站需取得由省级政府卫生行政部门核发的《单采血浆许可证》才能进行采浆活动；

（3）单采血浆站只能在《采浆许可证》指定区域向划定区域户籍人员采集血浆；（4）在一个采血浆区域内，只能设置一个单采血浆站。

卫光投资为公司全资子公司，于2018年12月20日完成工商注册登记，主要经营范围为受托资产管理、投资管理、股权投资受托管理股权投资基金。目前卫光投资已获得私募基金管理人资格，未来卫光投资将根据公司战略部署，设立相关产业并购、股权投资基金。

公司生产经营模式为：公司自身拥有的单采血浆站向血浆站采浆区域内具有户籍的健康居民(献浆员)进行血浆收集，浆站定期将血浆通过公司专用冷冻车运回母公司，产品生产的整个过程在生产企业（即母公司）内部完成，产品经过批签发后，直接销往药品经营企业（经销商）、医疗机构，最终由医院、疾病预防控制中心等医疗机构提供给患者。



#### （四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司坚守血液制品领域，通过保证质量、增加采浆量、提升投浆量、加大营销力度等方面工作，巩固公司在华南地区的行业地位，并不断对外积极开拓销售领域。报告期内公司实现营业收入8.21亿元，与上年同期相比增长19.41%；实现净利润1.72亿元，与上年同期相比增长9.55%。

产品质量方面，公司建立涵盖产品全生命周期的质量管理体系，定期对质量管理体系的适宜性、充分性和有效性评估，通过不断改进生产工艺、优化管理流程，保证产品全过程受控、可追溯，实现公司产品安全、有效、可靠，批签发合格率100%，全年签发合格批次近130次。

采浆量方面，2019年全年公司采集血浆量较上年同期增长5.91%，平果浆站采浆量位居全国单采血浆站前三，公司浆站平均采浆能力位于行业前列。

投浆量方面，生产车间通过提质增效工作，2019年全年投浆量较上年同期相比增长约9%，产品的收率和合格率也得到了提升。

营销方面，营销中心优化部门组织架构，提高团队合作效率，同时对客户结构进行战略性调整，以区域为中心，逐步优化经销商渠道，与经销商建立紧密的战略合作模式，并积极开拓海外市场。

#### （五）行业发展情况

血液制品起源20世纪40年代初，经过几十年的快速发展，产品品种已由最初的白蛋白发展到白蛋白、免疫球蛋白和凝血因子类等三大系列产品。

##### 1、目前国内与国际血液制品行业发展阶段存在落差。

（1）国际血液制品行业市场集中度高，国内市场集中度较低。目前，全球年采浆量超过50000吨，其中美国采浆量占比约80%；全球血液制品企业不到20家(不含中国)，前五家企业占据约85%的全球市场份额，年采浆能力均超过5000吨，市值超过百亿美元。国际血液制品市场集中度较高，行业垄断竞争的格局已经形成。

对比国际市场，国内约有28家具有生产资质的企业，年采浆量约9200吨，其中前四家企业年采浆量超过千吨。血液制品企业数量较多，体量偏小，行业处于分散状态，集中度较低。

（2）国际血液制品生产技术远超国内，导致国内血液制品产品品种少，医疗应用范围有限。欧美血液制品企业产品品种多样，包含人血白蛋白、免疫球蛋白和因子类产品，约26个品种。国内血液制品企业最多能生产13种产品，品种中缺乏高附加值的因子类产品。技术差异进而造成国内外血液制品市场在产品结构和医疗应用范围上存在较大差异。

##### 2、国内血液制品行业的特点

###### （1）高壁垒，严监管

从2001年起，国家不再发放新的血液制品生产牌照，业内正常批签发企业逐年减少，行业进入壁垒极高。鉴于血液制品关乎广大患者的生命健康、安全，国家强制要求血液制品的原料采集、检测、存储、运输、生产、销售等各环节都具有可回溯性的过程记录，实行全链条严格监管。由于血液制品原料特殊性，产品安全性要求极高，国家限制血液制品的进口，目前仅开放人血白蛋白和重组人凝血因子VIII的进口。

###### （2）原料受限，需求旺盛

国家对新设立单采血浆站的资质要求严格，2012年卫生部发布《关于单采血浆站管理有关事项的通知》（卫医政发〔2012〕“要求血液制品生产企业申请设置新的单采血浆站，其注册的血液制品应当不少于6个品种（承担国家计划免疫任务的血液制品生产企业不少于5个品种），且同时包含人血白蛋白、人免疫球蛋白和凝血因子类制品。”同时新建浆站需要符合国家单采血浆站设置规划，因此单采血浆站数量增长缓慢。目前，我国人均血液制品用量远低于国际水平，随着国家经济发展、医疗保证水平提高、人口年龄结构变化，血液制品临床需



求将不断增加，供需缺口在一段时期内将持续存在。

### （3）并购频发，协同效应逐步凸显

国家在血液制品行业准入、原料血浆采集管理、生产经营等方面制定了一系列监管和限制措施，为快速实现产业发展，自2008年起，国内血液制品行业拉开兼并收购的帷幕，近年来，血液制品企业之间的并购行为愈加频繁。目前国内血液制品公司主要通过实施以下并购方式进行收购兼并：横向收购同行业血液制品公司，快速扩大血液制品生产规模，例如博雅生物收购广东丹霞；纵向并购同行业产业链公司，延长企业的价值链，增强企业对价值链的控制力，如上海莱士收购GDS；多元化收购其他产业公司，分散现有产业经营风险，获得协同效应，如山东泰邦收购天新福，博雅生物收购罗益生物。

### 3、公司的行业地位

公司是国内最早开始从事血液制品工业化生产的企业之一，目前共计拥有人血白蛋白、人免疫球蛋白、人凝血因子等三大类、9个品种、21个规格的血液制品批准文号，生产的血液制品在华南血液制品市场中，占有较大市场份额。经过多年的努力，公司已建立了科学有效的运营管理机制，在血源管理、技术研发、生产质量等方面积累了较为丰富的经验和资源储备。

#### （1）质量优异

公司是国内首批通过GMP认证的血液制品生产企业之一。经过多年的发展和不断改进，已建立完善的药品质量管理体系，能够持续稳定地生产符合预定用途和注册要求的药品。报告期内所有产品自检与批签发检验合格率均为100%，未发生过质量安全事件，产品质量在国内享有较高声誉。

#### （2）区域品牌优势地位

经过三十余年的持续品牌推广，卫光生物作为广东省本土品牌，以优异的产品质量获得了稳定的客户资源，在华南、华东地区具有较强的品牌优势和知名度。

#### （3）原料血浆稳定增长

公司拥有8个单采血浆公司，其中万宁卫光已具备采浆条件，采浆潜力大。报告期内，公司发展新献浆员人数增长较多，全年采浆量创历史新高，其中平果公司年采浆量名列国内浆站前三。

#### （4）血浆利用率较高

卫光生物拥有9种血液制品相关产品批准文号，产品品种数量处于行业较好地位。报告期内，公司人纤维蛋白原已进行生产并获得批签发证明，未来随着公司产品品种的丰富及技术的更新将会提高公司原料血浆综合利用率，提升产能。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司无对外股权投资。
固定资产	报告期内，公司固定资产投资无重大变化。
无形资产	报告期内，公司无形资产投资无重大变化。
在建工程	报告期内，公司在建工程余额为 2.43 亿元，同比增加 19.33%，主要为科学园投入增加所致。

货币资金	报告期内，公司货币资金余额为 3.05 亿元，同比增加 17.01%，货币资金变动原因：实现经营活动现金净额 18,570.11 万元。
应收票据和应收账款	报告期内，公司应收款项余额为 2.32 亿元，同比增加 42.51%，主要为市场行情变化公司改变信用政策及第四季度销售应收余额所致。
预付账款	报告期内，公司预付款项余额为 307.36 万元，同比减少 40.39%，主要为预付生产设备 & 原辅料款项减少。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）战略目标清晰

公司成立于1985年，始终秉承“锻造科技精神，闪耀生命之光”的企业使命，追求“诚信正直 求实创新 以人为本 追求卓越”的核心价值观，奉行“以质量求生存，以品牌谋发展，以服务赢市场”的质量方针，凭借先进的生产工艺及成熟的质量保障，一直为我国广大患者提供安全、有效的血液制品。未来公司将以技术创新为先导，聚焦生物制品领域，不断向中国领先的综合型生物医药企业迈进。

### （二）完善质量管理体系

公司高度重视产品质量，不断加强和完善质量管理体系，将药品质量管理职能分解至研发、采购、仓储、设备设施、生产、检验、质量保证、销售等环节，执行严格的质量控制标准，保证产品质量高于国家标准要求，持续开展质量管理人员培训并提升培训有效性，推动企业整体质量水平稳步提高，增强企业质量竞争力，杜绝质量事故，保障人民用药安全。

### （三）管理团队优势

公司经营管理团队在生物医药行业积累了丰富的技术、生产、市场、管理经验，对行业发展趋势和市场动态有较强的洞察力。公司董事长张战先生为深圳市地方级领军人才、光明区“鸿鹄人才”，全体高管成员均在公司任职超过15年，形成了团结、高效、务实的团队精神，对公司拥有高度的认同感和极高的忠诚度。同时，报告期内公司引进、提拔了一批管理干部，在为公司带来新鲜血液的同时注重培养符合公司文化的管理人员，保证公司文化在继承中得到创新与升华。

### （四）研究开发优势

公司为国家级高新技术企业，拥有“广东省蛋白（多肽）工程研究开发中心”、“广东省企业院士专家工作站”、“深圳市血液制品工程研究开发中心”、“深圳市重组蛋白创新药物工程实验室”以及“深圳市博士后企业创新实践基地”等科研平台，并一直保持与外部知名科研院所合作。SARS期间，公司承担了国家“863”重大项目的研制工作，项目团队3个月之内在全球率先研制出治疗SARS的特效药物“SARS病毒特异性免疫球蛋白”。目前公司拥有36项专利，研发中心本科及以上学历员工为24人，占部门员工总数的92.3%。

### （五）品牌效益优势

公司着力于“卫光”品牌建设和管理。公司拥有国内一流、国际领先、达到欧盟GMP标准的血液制剂生产车间，拥有专业的生产、检测技术人员，拥有科学、规范、完善的质量管理体系。30多年来，公司产品一直安全、有效、稳定，赢得了广大用户的信赖，树立了良好的品牌形象，荣获首届“深圳质量百强企业”称号，公司产品在华南地区具有一定的品牌影响力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司血液制品业务实现营业收入8.21亿元，与上年同期血液制品业务相比增长19.41%；实现净利润1.71亿元，与上年同期血液制品业务相比增长9.27%；实现归属于上市公司股东的净利润1.71亿元，与上年同期血液制品业务相比增长9.39%。2019年公司主要开展以下工作：

#### （一）加强质量管理，提高生产效率

安全生产和产品质量是公司的生命线，公司坚持加强质量管理，优化生产流程，保质保量完成生产任务。报告期内，一是确保公司所有产品自检和批签发100%合格；二是获得人纤维蛋白原《药品GMP证书》，截至期末公司已成功生产并拿到第一批人纤维蛋白原批签发证书；三是按时保质完成全年生产任务，全年投浆量增长速度约9%；四是开展风险评估，制订纠正与预防措施并持续改进，加强生产过程关键质控点监控。

#### （二）优化营销模式，促进营业收入持续增长

公司营销中心为应对市场变化，调整营销策略，优化营销模式，公司营业收入再创新高，同比增长达到19.41%。报告期内营销中心一根据业务规模、内部流程，进行组织架构调整，使得部门分工明确，团结协作，服务质量得到有效提升；二对客户性质进行定位，明确目标客户，优化资源配置，对于目标客户，灵活制定销售策略；三注重与经销商的战略合作模式，在业务优化整合、施行区域授权、管理产品价格体系等多方面取得了显著效果，业务进入良性循环，能快速应对市场变化；四开展各类学术推广活动，开发终端市场和海外市场，本期实现海外出口零突破，未来公司将积极打开海外市场，促进产品销售。

#### （三）强化血源管理，加快浆站工程建设

报告期内，为了提升专业化管理水平，公司组建血浆开发管理部，并优化浆站管理流程、完善浆站管理制度、提拔浆站优秀人才，加强了浆站的运营管理能力。2019年度公司采浆量较上年同期增长5.91%，其中特免血浆较上年同期增长约20%，新增献浆员人数可观，成立万宁卫光单采血浆有限公司，目前万宁卫光单采血浆站建设完毕，采浆业务所需要硬件、软件已全部到位，正在申请核发《采浆许可证》。

#### （四）完善研发工作机制，加快科研成果转换

报告期间，研发中心在部门机制上，实行全员绩效考核，完善管理制度建设，提高研发工作效率；在人员培养上，开展外出科研活动，组织专家分享会议，提升员工的科研能力；在研发项目上，冻干人用狂犬病疫苗项目已进行药审中心的临床前沟通会，人纤维蛋白原项目已取得上市许可，人凝血酶原复合物项目完成III临床研究，人凝血因子VIII项目已启动III临床试验。

#### （五）提升科学园规划设计，加快建设速度

报告期内，公司结合深圳市政府、光明政府对光明科学城战略定位，聘请专业医药产业园区咨询机构以更高的定位和标准对科学园进行重新规划设计，完成概念设计方案、可行性研究报告及限高调整研究报告、产业及市场调研报告编制、建筑方案设计单位招标等工作，已取得变更后的《用地规划许可证》。同时公司加快科学园建设进度，科学园一期主体工程已完成建设及收尾工作。

#### （六）加强资本运作，助力公司实现多元发展

报告期间，公司积极探索资本运作（1）经第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于

向全资子公司增资扩股的议案》，对全资子公司卫光投资增资4000万元人民币；（2）卫光投资在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，获得私募股权、创业投资基金管理人资格；（3）经第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于全资子公司参与设立卫光鸿鹄投资基金的议案》，卫光投资出资1000万元人民币作为基金管理人参与成立卫光鸿鹄投资基金；（4）卫光投资已建立投资项目库，并对部分项目进行投资。

#### （七）夯实党建工作，丰富载体弘扬企业文化

作为国有控股上市公司，公司高度重视党建工作，在决策程序上，严格执行“三重一大”事项党委会前置研究程序，完善干部管理制度，强化党组织在重大决策中的参与作用和选人用人上的领导把关作用；在党支部换届上，完成下属3个党支部的集中换届工作和党支部标准化规范化建设达标验收；在党员教育上，公司开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，严格落实第一议题学习制度和“三会一课”制度，党员学习教育常态化。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	821,469,063.68	100%	687,949,170.73	100%	19.41%
分行业					
血液制品	811,595,852.42	98.80%	679,740,719.73	98.81%	19.40%
其他行业	9,873,211.26	1.20%	8,208,451.00	1.19%	20.28%
分产品					
人血白蛋白	342,983,702.43	41.75%	311,149,728.84	45.23%	10.23%
静注人免疫球蛋白	306,131,050.55	37.27%	230,379,039.61	33.49%	32.88%
狂犬病人免疫球蛋白	88,342,040.20	10.75%	80,808,546.62	11.75%	9.32%
破伤风人免疫球蛋白	31,322,303.42	3.81%	34,259,250.35	4.98%	-8.57%
其他血液制品	42,816,755.82	5.21%	23,144,154.31	3.36%	85.00%
其他行业	9,873,211.26	1.20%	8,208,451.00	1.19%	20.28%
分地区					

国内	821,469,063.68	100.00%	687,949,170.73	100.00%	19.41%
----	----------------	---------	----------------	---------	--------

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
血液制品	811,595,852.42	504,430,426.68	37.85%	19.40%	22.41%	-1.47%
其他行业	9,873,211.26	1,702,670.63	82.75%	20.28%	-24.33%	10.17%
分产品						
人血白蛋白	342,983,702.43	229,417,006.31	33.11%	10.23%	2.53%	5.02%
静注人免疫球蛋白	306,131,050.55	203,609,618.76	33.49%	32.88%	40.75%	-3.72%
狂犬病人免疫球蛋白	88,342,040.20	32,254,525.33	63.49%	9.32%	60.42%	-11.63%
其他	84,012,270.50	40,851,946.91	51.37%	46.35%	73.47%	-7.60%
分地区						
国内	821,469,063.68	506,133,097.31	38.39%	19.41%	22.16%	-1.39%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
血液制品	销售量	万瓶	386.07	324.04	19.14%
	生产量	万瓶	443.26	274.39	61.54%
	库存量	万瓶	157.44	100.25	57.04%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

一、公司生产量增加61.54%，主要原因为人血白蛋白、狂犬病人免疫球蛋白、组织胺人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白销量增加，分别增加17.30万瓶、61.62万瓶、60.63万瓶及20.64万瓶。

二、公司库存量同比增加57.04%，主要因人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白、组织胺人免疫球蛋白等库存量增加，品种结构发生变化。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血液制品	直接材料	348,239,743.94	69.04%	283,921,399.90	68.53%	22.65%
血液制品	直接人工	31,826,066.84	6.31%	26,249,336.93	6.34%	21.25%
血液制品	制造费用	124,364,615.90	24.65%	101,906,766.60	24.60%	22.04%
其他		1,702,670.63	0.33%	2,250,020.04	0.54%	-24.33%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内公司新设了控股子公司万宁卫光单采血浆有限公司，持股比例为80%。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	186,803,142.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	49,261,913.00	5.72%
2	第二名	42,029,754.05	4.88%
3	第三名	36,842,500.00	4.28%

4	第四名	30,162,100.00	3.50%
5	第五名	28,506,875.00	3.31%
合计	--	186,803,142.05	21.70%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	25,013,194.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	5,644,010.00	6.89%
2	第二名	5,174,101.50	6.32%
3	第三名	5,043,760.00	6.16%
4	第四名	4,739,700.00	5.79%
5	第五名	4,411,623.00	5.39%
合计	--	25,013,194.50	30.56%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,019,299.32	24,012,124.69	0.03%	
管理费用	53,105,764.43	45,090,358.58	17.78%	主要是差旅费和招待费有所增加
财务费用	-982,147.52	1,527,510.35	-164.30%	主要是由于公司经营现金流改善减少融资需求导致财务费用大幅下降
研发费用	40,164,873.62	23,701,571.84	69.46%	主要是研发领用材料导致

### 4、研发投入

适用  不适用

血液制品项目：

（1）研发目的

丰富公司血液制品产品种类，提高血浆的综合利用水平，为临床罕见病患者提供安全有效治疗药物。

## (2) 项目进展

- 1、人纤维蛋白原变更工艺补充申请获得批准，产品已获得批签发上市；
- 2、人凝血酶原复合物完成III临床研究；
- 3、人凝血因子VIII已启动III临床试验；
- 4、新一代静注人免疫球蛋白（10%）项目已启动临床前研究。

## (3) 2020年度拟达到目标

- 1、完成人凝血酶原复合物申报生产及现场检查工作；
- 2、完成人凝血因子VIII临床试验受试者入组；
- 3、完成静注人免疫球蛋白临床前研究工作。

## (4) 预计对公司未来发展的影响：

新产品项目研发将进一步提升公司研发实力，丰富公司产品线，优化产品结构，提高原料血浆的综合利用率；产品上市后将对公司业绩产生积极影响。

## 冻干人用狂犬病疫苗项目：

## (1) 研发目的

搭建疫苗研发和生产平台桥梁，获得冻干人用狂犬病疫苗的最终生产和上市销售。

## (2) 项目进展

- 1、冻干人用狂犬病疫苗完成与CDE临床申报前的沟通交流；
- 2、初步完成毒种对街毒株保护性试验的合作合约和试验方案。

## (3) 2020年年度拟达到目标

拟完成向CFDA注册申报临床试验。

## (4) 预计对公司未来发展的影响：

本项目存在由于国家政策风险、临床效果不佳、成本超出预估等因素造成研发进度延迟或研发产品失败的风险，给公司的发展造成一定的影响。

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	39	47	-17.02%
研发人员数量占比	10.40%	10.76%	-0.36%
研发投入金额（元）	41,530,079.54	36,817,234.62	12.80%
研发投入占营业收入比例	5.06%	5.35%	-0.29%
研发投入资本化的金额（元）	1,365,205.92	13,115,662.78	-89.59%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.29%	35.62%	-32.33%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

本年新产品研发项目暂未达到开发阶段。



## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	776,055,697.11	664,213,195.57	16.84%
经营活动现金流出小计	590,354,562.31	564,672,936.22	4.55%
经营活动产生的现金流量净额	185,701,134.80	99,540,259.35	86.56%
投资活动现金流入小计	2,303,130.00	4,652,270.00	-50.49%
投资活动现金流出小计	102,944,683.08	84,511,604.83	21.81%
投资活动产生的现金流量净额	-100,641,553.08	-79,859,334.83	26.02%
筹资活动现金流入小计	21,201,000.00	60,000,000.00	-64.67%
筹资活动现金流出小计	61,537,890.28	158,334,696.23	-61.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,336,890.28	-98,334,696.23	-58.98%
现金及现金等价物净增加额	44,722,691.44	-78,653,771.71	-156.86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

一、经营活动产生的现金流量净额同比增加86.56%，主要因为公司销售收入增长19.41%且加强了应收账款回收管理，授信额能够及时回收。

二、投资活动产生的现金流量净额同比增加26.02%，主要因为公司科学园项目阶段性投入增加。

三、筹资活动产生的现金流量净额同比减少58.98%，主要因为主要是由于公司经营现金流改善减少融资需求所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
营业外收入	159,292.75	0.08%	主要是收到新围地产拆迁补偿款	否
营业外支出	1,009,733.43	0.51%	主要是非流动资产损坏报废损失及碳排放配额	否

信用减值损失	-3,899,656.25	-1.97%	主要为计提的应收款项坏账	否
资产处置收益	49,334.37	0.02%	主要为处置固定资产收益	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	304,606,372.18	19.21%	260,320,260.02	17.80%	1.41%	主要是实现经营活动现金净额增加所致。
应收账款	133,520,768.73	8.42%	70,615,550.75	4.83%	3.59%	市场行情变化公司改变信用政策及第四季度出货应收余额所致。
存货	467,723,319.21	29.50%	495,993,189.44	33.91%	-4.41%	主要为当期投浆量增加所致。
固定资产	204,802,106.85	12.92%	220,577,666.25	15.08%	-2.16%	主要是计提固定资产折旧所致。
在建工程	243,063,109.27	15.33%	203,688,854.80	13.93%	1.40%	主要因为科学园阶段性投入增加。
短期借款		0.00%	5,000,000.00	0.34%	-0.34%	主要是公司短期融资需求减少所致。
预付账款	3,073,618.70	0.19%	5,156,520.59	0.35%	-0.16%	主要为预付生产设备及原辅料款项减少所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末货币资金当中126,557.31元是碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定的限制。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

102,944,683.08	84,511,604.83	21.81%
----------------	---------------	--------

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	股权募集	62,295.7	3,024.8	48,772.3	0	0	0.00%	13,523.4	按计划投	0
合计	--	62,295.7	3,024.8	48,772.3	0	0	0.00%	13,523.4	--	0
募集资金总体使用情况说明										

根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 5 月 19 日签发的证监许可[2017]760 号文《关于核准深圳市卫光生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司获准向社会公开发行普通股 2,700 万股，共募集资金 67,797 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 5,501.30 万元后，净募集资金共计人民币 62,295.70 万元，上述资金于 2017 年 6 月 8 日到位，业经瑞华会计师事务所验证并出具“瑞华验字[2017]48230006 号”验资报告。2017 年 9 月 7 日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用 8,000 万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限不超过 12 个月；2018 年 8 月 7 日，公司已将暂时补充流动资金的 8,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户；2018 年 8 月 16 日第二届董事会第十六次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2019 年 8 月 14 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。2019 年 8 月 29 日，公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至 2019 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计使用 48,772.30 万元，其中：公司于募集资金到位前利用自有资金先期投入募集资金项目 18,646.79 万元；于 2017 年 6 月 8 日起至 2019 年 12 月 31 日止使用募集资金 30,125.51 万元。募集资金累计账户利息(扣除手续费)313.48 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为 5,836.88 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
特异性免疫球蛋白及凝血因子类产品产业化项目	否	24,063.25	24,063.25	2,338.32	16,614.14	69.04%	2020年12月31日	0	不适用	否
单采血浆站改扩建项目	否	5,235.73	5,235.73	604.89	3,432.82	65.57%	2020年05月31日	0	不适用	否
工程技术研究开发中心建设项目	否	14,496.72	14,496.72	81.59	10,225.34	70.54%	2020年06月30日	0	不适用	否
偿还银行借款	否	18,500	18,500	0	18,500	100.00%	2017年08月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,295.7	62,295.7	3,024.8	48,772.3	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	62,295.7	62,295.7	3,024.8	48,772.3	--	--	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年7月10日瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告(瑞华核[2017]48230015号),经公司二届董事会于2017年7月21日审议,同意使用募集资金18,646.79万元置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金18,646.79万元,公司监事会、独立董事也发表明确的同意意见。保荐机构平安证券于2017年7月21日发布了《关于深圳市卫光生物制品股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》,对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金无异议。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017年9月7日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意使用8,000万元闲置募集资金用于补充流动资金,使用期限不超过12个月;2018年8月7日,公司已将暂时补充流动资金的8,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户;2018年8月16日第二届董事会第十六次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2019年8月14日,公司已将暂时补充流动资金的10,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。2019年8月29日,公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,独立董事发表了明确同意的独立意见。相关决议同意公司使用8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2019年12月31日,尚未使用的募集资金均存放在募集资金专用账户中,将用于募集资金承诺项目的投资。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用将严格按照有关法律法规及公司招股说明书中规定的用途使用并履行相关信息披露义务。募集资金的使用及披露均不存在问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
罗定市卫光单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	3,000,000.00	9,100,217.67	6,875,222.98	19,343,417.81	-88,847.49	-64,244.64
新兴卫光单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	500,000.00	9,198,899.75	4,373,315.17	15,722,339.36	1,161,604.25	1,155,044.97
钟山光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	26,627,362.68	15,328,480.63	45,400,436.84	-450,777.88	-515,988.24
隆安光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	26,636,411.52	22,617,505.74	63,719,016.43	3,631,326.38	2,608,885.39
平果光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	37,381,885.11	30,727,071.37	99,061,547.49	3,693,816.85	3,075,816.05
德保光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	18,588,056.00	10,779,468.86	37,252,674.26	-271,333.75	-463,021.63

田阳光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	19,080,915.34	15,111,078.04	52,016,456.40	-95,241.57	-178,142.95
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	子公司	受托资产管理、投资管理	50,000,000.00	49,301,988.23	49,242,682.92	0.00	-757,317.08	-757,317.08
万宁卫光单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	8,754,395.65	4,035,601.32	0.00	-964,398.68	-964,398.68

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内公司新设了控股子公司万宁卫光单采血浆有限公司，持股比例为80%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业趋势

#### 1、政策机遇有利于血液制品行业发展

国家卫生部提出：“十二五”期间，我国血液制品供应量力争比“十一五”末增加一倍（即“倍增计划”），国家还将加强产业血液制品扶持力度，研讨出台血液制品归入国家基本药物目录等一系列的支持性政策。同时，卫生部公布《关于单采血浆站管理有关事项的通知》，鼓舞各地设置审批单采血浆站，并恰当扩展现有单采血浆站的采浆区域，进一步提高单采血浆采集量。

#### 2、政府对血液制品行业监管力度不断加强

出于加强对药品监管管理的需求，近年来，国家对国家食品药品监督管理局进行机构改革，出台“药品集中采购方案”，陆续颁布实施新《疫苗法》、新《药品管理法》，不断完善药品管理体制，对于血液制品生产企业监管要求及力度更加严格。由于血液制品原材料的特殊性，国家强制要求血液制品生产销售的全部环节都具有可回溯性的过程记录，实行全链条严格监管，同时国家限制血液制品的进口。

#### 3、产品需求持续增长，市场空间及技术将会快速发展

随着我国人口结构老龄化，产品适应症的增加，医生用药习惯的变化，以及我国医疗水平和人均可支配收入的提高，血液制品的需求将持续增长。

同时，血液中有150余种蛋白及因子，国外大型企业能够使用层析法分离20多种产品，我国血液制品企业的血浆提纯水平和综合利用水平较低，少数企业能分离9-12种产品，大多数企业只能分离5种或以下产品，未来市场容量增长及血液制品品种需求多样化将会促进公司不断进行提高生产技术，丰富血液制品品种，增强企业核心竞争力。

#### 4、行业集中度不断提升

根据国外血液制品行业的集中过程，可以看出在充分竞争的环境下，产业走向集中。近

年来，国内血制品企业已经开始不断通过并购走向集中，目前天坛生物、上海莱士、泰邦生物、华兰生物等几家大型的血液制品公司拥有较多的血浆资源，预计未来血制品企业将通过并购重组不断走向规模集中化。

## （二）公司发展战略

作为深圳市唯一的血液制品企业，公司将牢牢抓住深圳先行示范区建设“世界一流科学城”这一历史性发展机遇，充分发挥公司产业、区位、资本和国有控股四大优势，坚持“三个结合”，实施“两个依托”，做大做强主营业务，做好做实产业升级，加快公司市场化体制改革，实现跨越式发展。

### 1、坚持“三个结合”，做强主营业务

坚持现有浆站挖潜与新浆站开发相结合，提升血浆采集能力，扩大生产规模；坚持自主研发与技术引进相结合，加快新产品研发进度，积极引进先进工艺技术，提高血浆综合利用率；坚持产品经营与资本运营相结合，借鉴同行企业上市后发展路径，在做好自身产品经营的同时，积极寻求国内外生物制品企业并购机会，迅速做大做强主业。

### 2、实施“两个依托”，实现产业升级。

依托区位优势和资本运作，整合行业资源，搭建产业平台。公司在深圳市光明区科学城核心区拥有百亩土地，计划通过资本引入建成专业化的生物科技创新中心与产业园区，依靠区域独有的产、学、研、医生态链优势，提供专业化配套服务，承接科学城、中山大学、中科院等顶尖科研机构研发成果，聚集、吸引国内外领先的生物科技创新团队和行业巨头，促进科技成果转化，全面提升公司生物科技创新及开发实力。

## （三）经营计划

### 1、优化GMP管理流程，确保产品质量

优化GMP管理流程，未来公司将按《中华人民共和国药品管理法》（2019年修订版）规定持续更新GMP管理体系，应用信息化系统，加强体系建设，增强现场监督力度，保证质量体系符合国家标准；加强人员GMP管理意识，组织系统化、持续性的质量管理培训，提高全体员工质量管理能力，采取多项措施降低和防范质量风险。

### 2、推广新产品销售，提高营业收入

2020年公司营销中心将从产品结构、出口、客户等多个方面进行突破，逐步建立公司销售亮点。（1）推广新产品人纤维蛋白原，争取2020年作为公司主要销售增长点；（2）继续探索公司产品出口销售途径，不断开拓新市场；（3）经销商的选择上注重建立长期稳定的合作关系，利用经销商的渠道和学术推广开拓终端销售渠道。

### 3、加快浆站建设，提升采浆规模

公司将加快浆站建设进度，力争浆站采浆量稳中有进。（1）进行万宁浆站员工培训工作，确保2020年获得《采浆许可证》并实现采浆；（2）计划2020年采浆量保持稳定增长；（3）完善浆站管理人员和员工绩效考核及薪酬激励办法，进一步激发工作积极性，控制血浆采集成本，提升浆站采浆量和运营效率。

### 4、聚焦重点项目，加快研发进度

公司将根据国内外未来医药行业发展趋势，制定研发项目发展战略，结合产品研发效益和医药行业市场需求，聚焦重点项目，加大对新产品的研发投入力度，丰富公司产品品种；加强研发队伍和能力建设，尤其是临床试验管理人员招聘和培训，保证临床试验质量和合规性，推进课题研究进度，确保完成年度重点科研工作任务。

### 5、结合光明区发展，推进科学园建设

以国家建设“粤港澳大湾区”、“深圳建设中国特色社会主义先行示范区”、光明建设世界一



流科学城和深圳北部中心为指引，把卫光生命科学园建设融入到光明区发展中，按照规划设计方案推进科学园工程建设，力争2020年完成一期项目建设验收和二期项目前期准备工作，努力把园区打造成光明生命健康产业聚集的核心区和产业发展的助推器。

#### 6、严格落实安全生产，提高安全管理水平

2020年公司将持续推进安全生产责任体系建设，落实安全管理制度实施工作，全员签订安全生产责任书，开展ISO14001环境管理体系和ISO45001职业健康安全管理体系建设；加强项目施工安全管理，特别是卫光生命科学园施工现场安全管理，实现专项安全检查和风险评估常态化；创新开展安全教育和安全文化活动，扎实推进全员安全意识和安全能力建设。

#### 7、深化管理变革，促进管理提升

深化管理变革，推动公司核心业务流程梳理和授权体系建立，实现部门和干部责权对等；实施干部培养提升计划，进一步提高干部队伍的管理技能和工作激情；严抓作风建设不放松，促进部门加强沟通协调，提高工作效率和质量；改进薪酬体系，增强对人才吸引力，提高广大干部员工的工作动力。

### （四）公司面临的风险及应对措施

1、合规风险。血液制品行业是国家重点监管的产业之一，国家对行业内企业的监管程度较高，包括产品质量、生产标准、行业准入等。如若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，也会对公司的生产经营以及盈利情况产生影响。

应对措施：公司按法律法规持续完善从原料血浆采集到血液制品生产销售各个环节的管理、操作流程，杜绝因为违反法律法规而产生的风险。

2、产品安全性导致的潜在风险。本公司虽然在血浆采集和生产过程中，采用先进的技术设备和管理体系，按照相关规定要求，对原料血浆进行检测，在生产工艺方面采取了筛查相关病原体、去除和灭活病毒的措施，但理论上仍存在传播某些已知或未知病原体的潜在风险。

应对措施：公司按照法律法规的要求完善建立质量管理体系，并及时更新改进。

3、安全生产事故导致生产经营受到不利影响的风险。尽管本公司根据相关法律、法规、规章要求，结合生产工艺、生产流程制定了较为完善的安全生产操作规范，并且逐级签订安全生产责任书，全面落实安全生产主体责任，建立公司-部门-全员三级安全管理体系，但仍不能完全排除因疏忽大意或者主观故意引起的操作失误、系统故障或者其他问题，且未能被内部控制系统发现、阻止和修正，从而带来经济损失、法律纠纷或违规风险的可能性。

应对措施：公司健全安全生产管理机制，完善操作流程，强化全员安全意识，减少安全事故发生的可能性。

4、血液制品的市场发生重大变化的风险。血液制品市场受多方面因素影响，在临床治疗中，血液制品有着不可替代的作用，目前整体仍处于供需相对平衡的市场形势。但随着国内医疗改革、血浆供应能力、进口血液制品政策、技术进步等因素的变化，血液制品市场也在不断发生变化。

应对措施：公司制定具有前瞻性的研发、销售、管理政策，积极应对市场变化。

5、新产品开发或低于预期的风险。研发的过程中可能会存在现有技术水平和条件下难以克服的技术困难，或由于国家政策因素、市场因素、产品设计缺失、临床效果不佳、成本超出预估等因素造成研发进度延迟或研发产品失败等方面的风险，给公司的发展造成一定的影响。

应对措施：公司不断完善研发项目管理机制，将研发方向与市场趋势紧密结合，提高研发成果转化能力，加强研发项目管理和对药品的临床试验管理，降低研发失败风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年04月18日	其他	其他	2018年度业绩说明会，详见巨潮资讯网公告号 2019-017
2019年09月03日	其他	其他	公司参加 2019 年深圳上市公司投资者网上集体接待日活动，详见巨潮资讯网公告号 2019-045
2019年09月04日	其他	其他	2019年半年度业绩说明会，详见巨潮资讯网公告号 2019-046

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配的一般政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金、法定公益金后所余利润，可按照股东的出资比例进行分配。

5、股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

7、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

8、法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 一、2019年分配预案：

拟以2019年12月31日总股本108,000,000股为基数，每十股派发现金红利3.20元（含税），送红股5.00股（含税），不以公积金转增股本。

#### 二、2018年分配方案：

以2018年12月31日总股本108,000,000股为基数，每十股派发现金股利3.00元（含税），共计32,400,000.00元，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、2017年分配方案：

以2017年12月31日总股本108,000,000股为基数，每十股派发现金股利5.00元（含税），共

计54,000,000.00元，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	34,560,000.00	171,344,660.74	20.17%	0.00	0.00%	34,560,000.00	20.17%
2018年	32,400,000.00	156,636,847.60	20.68%	0.00	0.00%	32,400,000.00	20.68%
2017年	54,000,000.00	154,749,234.61	34.90%	0.00	0.00%	54,000,000.00	34.90%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	5
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	108000000
现金分红金额 (元) (含税)	34,560,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	34,560,000.00
可分配利润 (元)	605,360,870.55
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	39.02%
本次现金分红情况	
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达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2019 年 12 月 31 日总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元 (含税)，送红股 5 股 (含税)，不以公积金转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东光明国资局（原深圳市光明区发展和财政局）	股份限售承诺	关于股份锁定、减持价格、延长锁定、持股意向及减持意向的承诺：①自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本局直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本局直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。②发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本局所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。③股份锁定承诺期限届满后的 12 个月内，本局减持股份数量不超过本局持有发行人股份总数的 25%；在锁定期满后的 24 个月内，本局减持股份数量累计不超过本局持有发行人股份总数的 50%。	2017 年 06 月 16 日	3 年	正常履行中
	控股股东光明国资局（原深圳市光明区发展和财政局）	关于同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺：①本局目前不存在其他直接或间接投资从事与发行人相同或相似业务的情形。②在本局为发行人控股股东期间，本局不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与发行人主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。③本局不会利用发行人的控股地位及控制关系进行有损发行人以及发行人其他股东合法利益的经营活动。	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
	光明国资局（原深圳市光明区发展和财政局）	发行上市信息披露文件是否有虚假记载、误导性陈述或	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺主体将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中

	政局)、公司、董事、监事、高管	者重大遗漏的承诺。				
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、公司、董事(独立董事除外)、高管	IPO 稳定股价承诺	<p>为维护发行人上市后股价的稳定,制定上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案及约束措施,有关内容如下:(一)启动股价稳定措施的条件为发行人股票自上市之日起三年内,出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末发行人股份总数,下同)(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应做相应调整)。</p> <p>(二)股价稳定措施的方式:1、控股股东稳定股价的预案。当启动股价稳定措施的条件成就时,光明国资局届时将采取以下部分或全部措施稳定公司股价。在保证发行人满足上市条件的前提下,光明国资局届时将支持发行人稳定股价的股票回购行为,且如果发行人未能按照稳定股价预案要求实施股份回购的,在保证发行人满足上市条件的前提下,光明国资局将代替发行人按下述规则启动稳定股价措施:(1)光明国资局将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个工作日内提出增持发行人股份的方案(包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等),并依法履行所需的审批手续,在获得批准后的 3 个工作日内通知发行人,发行人应按照相关规定披露增持股份的计划。在发行人披露增持发行人股份计划的 3 个交易日后,将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形),光明国资局将继续按照上述稳定股价预案执行。(2)光明国资局增持发行人股份的方案应遵循的原则如下:① 单次用于增持股份的资金金额不低于其自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%;② 单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本公司累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时,以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金</p>	2017 年 06 月 16 日	3 年	正常履行中

		<p>额。③ 如发行人在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，可选择与发行人同时启动股价稳定措施或在发行人措施实施完毕（以发行人公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如发行人实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，可不再继续实施上述股价稳定措施。2、卫光生物稳定股价的预案。公司向社会公众股东回购公司股票应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。</p>			
承诺是否按时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### 2. 会计政策变更的影响

## 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收账款	66,848,116.50	3,767,434.25	70,615,550.75
其他应收款	436,586.21	23,443.02	460,029.23
递延所得税资产	4,433,886.33	-570,058.31	3,863,828.02
股东权益：			
盈余公积	78,389,026.44	320,371.14	78,709,397.58
未分配利润	480,093,265.43	2,900,447.82	482,993,713.25

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收账款	66,848,116.50	3,767,434.25	70,615,550.75
其他应收款	30,044.34	1,637.85	31,682.19
递延所得税资产	2,013,449.64	-565,360.82	1,448,088.82
股东权益：			
盈余公积	78,389,026.44	320,371.14	78,709,397.58
未分配利润	484,355,584.68	2,883,340.14	487,238,924.82

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

## (2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内公司新设了控股子公司万宁卫光单采血浆有限公司，持股比例为80%。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66



境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈菁佩、刘娇娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2019年12月30日，经公司2019年第三次临时股东大会审议，同意将公司2019年度审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大信会计师事务所（特殊普通合伙），聘期为一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

深圳市卫光生物制品股份有限公司	其他	公司酒精储罐及回收塔安全生产事故隐患治理	其他	公司已完成酒精储罐及回收塔消防安全隐患整治工程	2019年07月10日	2019年7月10日公司在巨潮资讯网公告《关于安全隐患整改完成情况的公告》(公告号2019-030), 具体内容详见网址 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900031439&amp;stockCode=002880&amp;announcementId=1206434057&amp;announcementTime=2019-07-10">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900031439&amp;stockCode=002880&amp;announcementId=1206434057&amp;announcementTime=2019-07-10</a>
-----------------	----	----------------------	----	-------------------------	-------------	--

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

深圳市卫光生物制品股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年7月11日、2019年7月29日分别召开了第二届董事会第二十四次会议及2019年第二次临时股东大会,审议通过了《公司第一期员工持股计划(草案)及摘要》及相关议案,具体内容详见2019年7月12日及2019年7月30日刊登于公司指定媒体及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

2020年1月7日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于第一期员工持股计划实施进展公告》(公告号2020-001),截至2019年12月31日,公司第一期员工持股计划通过二级市场购买的方式累计买入公司股票162,100股,成交均价为人民币49.603元/股,成交金额为8,040,646.30元,买入股票数量占公司总股本的1.5009%。

2020年1月20日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》(公告号2020-002),截至2020年1月17日,公司第一期员工持股计划通过二级市场购买的方式累计买入公司股票390,900股,成交均价为人民币51.515元/股,成交金额为20,137,213.50元,买入股票数量占公司总股本的0.3619%。公司第一期员工持股计划已完成公司股票购买,购买股票锁定期为自2020年1月17日起的12个月。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司以“诚信正直 求实创新 以人为本 追求卓越”为核心价值观，把社会责任融入到公司的发展战略和经营管理中，公司热心参与公益事业，在重视经济发展的同时，将企业、社会、环境的发展和諧统一，坚持以人为本的理念，履行社会责任，为创建和谐社会贡献自己的力量。

### (1) 保护股东和债权人权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求，持续完善公司法人治理结构，健全公司内控制度管理体系；不断提升公司信息披露质量，确保公司股东能够及时、准确、公平的了解公司经营信息。同时，通过一系列投资者关系活动实现了与投资者的多元化沟通，营造公司与投资者间的良性互动氛围，切实维护了公司股东的参与决策权和信息知情权。

### (2) 职工权益保护

公司坚持“以人为本”的文化理念，以“关心员工生活、关注员工思想、关爱员工成长”为核心，给予员工充分尊重与关怀。报告期内，公司不断完善人力资源管理及绩效考核体系，强化公司三级培训制度，为员工成长搭建平台；公司不断改善厂区内办公环境，并为员工提供定期健康检查和劳动防护用具；开展丰富的员工文体活动，为员工创造轻松愉悦的工作环境。

### (3) 其他利益相关者权益保护

公司积极处理与其他利益相关者之间的关系，注重与各相关方的沟通与协调，遵循平等、互利、共赢的原则，与客户、供应商及其他利益相关者建立了良好的合作关系。

公司作为社会经济发展的一员，始终坚持与供应商、客户精诚合作、相互信任、互惠互利、共同发展的原则，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益，做到让供应商满意，让客户满意，让消费者满意，建设一个诚信的上市公司，推动公司持续、稳定、健康地发展。

报告期内，公司及时支付供应商货款，没有发生因资金支付不到位而引起供应商投诉的情况，同时完善采购流程、整理供应商档案；建立严格的产品质量控制措施、完善售后服务工作，为客户提供安全有保障的产品和高质量服务；通过积极与外部科研单位的技术合作等方式，将研发团队的外延最大化，实现双赢。

### (4) 社会公益事业

公司热心于社会公益事业，开展常态化公益项目。公司成立卫光生物志愿者服务队，目

前共有志愿者近90人，每年制定志愿服务计划，开展捐资助学、康复中心慰问、爱心捐款、义务劳动、环保公益行、义写春联等活动，累计服务超1000人次。报告期内公司荣获“爱心企业”称号。

### （5）环保事业

公司始终秉承着“节能环保、严控污染”的理念方针，积极探索企业与自然和谐共处的发展方式，严格遵守环保法律法规要求，自觉履行环境保护的义务，不断提高企业员工环境保护意识，追求行业与环境的可持续发展。报告期内，公司建立健全了污水处理等各项环境管理制度及方案，通过优化工艺、发展资源循环利用等措施促进资源综合利用、降低能耗；实施OA办公系统，倡导无纸化办公减少办公用纸，鼓励绿色出行降耗减排，倡导用餐“光盘行动”。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司积极响应国家精准扶贫政策，开展精准扶贫工作，做好援藏工作、教育扶贫等工作。

### （2）年度精准扶贫概要

根据广东省和西藏自治区对口援建有关部署，公司积极支持援藏工作。2016年7月，公司选派专业技术人员作为广东省第八批援藏干部的一员，对口支援西藏林芝市察隅县和察隅农场，支援工作为期3年。

报告期内，公司为献浆员子女捐赠爱心助学金72.84万元，在“广东扶贫济困日”爱心募捐活动中捐赠4.69万元，为光明职康中心捐赠物资5万元。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	77.53
2.物资折款	万元	5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	72.84
4.2 资助贫困学生人数	人	437
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	4.69
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	5
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
卫光生物	生产废水（pH、CODcr、氨氮总磷）	经自建污水处理站处理后排入深圳市深水光明污水处理厂	1 个	位于污水处理站	pH: 7.31 （无量纲）； CODcr: 35 mg/L; 氨氮: 1.07mg/L; 总磷: 0.12mg/L; （此为在线监测全年平均值，均达标排放）	满足 DB44/26-2001《水污染物排放限值》第二时段三级标准和光明污水处理厂进水水质限值较严值的要求，其中乙腈、总余氯（以 Cl 计）、总有机碳和急性毒性执行（GB21907-2008）新建企业排放限值	生产废水排放量: 41790t	生产废水核定排放总量: 173.2t/d	无

卫光生物	锅炉废气 (烟尘、林格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物)	通过 15m 排气筒高空排放	2 个	位于锅炉房	烟尘:1.2mg/m <sup>3</sup> ; 林格曼黑度<1.0 级; 二氧化硫:27.3 mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物:33.3 mg/m <sup>3</sup> (此为第三方监测数据, 均达标排放)	《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/76 5-2010)的燃气锅炉污染物排放限值	(无在线监测系统实时记录排放情况)	无(国家排污许可证无体现)	无
卫光生物	动物实验室废气(硫化氢、氨气、臭气浓度)	活性炭吸附处理后通过 15m 排气筒高空排放	1 个	位于动物实验室	硫化氢: 8.2*10 <sup>-5</sup> kg/h; 氨气: 5.4*10 <sup>-3</sup> kg/h; 臭气浓度: 725 (无量纲) (此为第三方监测数据, 均达标排放)	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)的表 2 标准	(无在线监测系统实时记录排放情况)	无(国家排污许可证无体现)	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期间, 污水处理站、废气治理设施、减噪降噪设施、一般固体废物和危险废物贮存设施均正常运作, 运行良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

目前公司在用生产车间已取得《深圳市卫光生物制品股份有限公司血液制品生产线改扩建项目环境影响报告书》(报批稿)的环评批复, 并通过竣工环境保护验收。

公司已取得广东省污染物排放许可证(编号: 440309-2017-000027)有效期: 2017.07.12~2022.07.11。

突发环境事件应急预案

为规范公司环境应急管理工作, 提高应对和防范突发环境事件能力, 公司于2019年修订环境风险评估报告及突发环境事件应急预案, 2019年09月24日通过深圳市生态环境局光明分局审核并备案。

环境自行监测方案

(1) 自行监测: 每日监测污水处理站各主要反应池pH及COD等污染物浓度, 不定期监测厂区噪声。

(2) 委托第三方监测: 废水、废气、厂界噪声每季度监测一次, 出具监测报告。

(3) 污水处理站在线监测: 24小时监测生产废水排放口流量、pH、COD、氨氮、总磷, 并实时上传数据至深圳市生态环境局光明管理局、深圳市生态环境局。

其他应当公开的环境信息

一般固体废物主要为外包装材料和生活垃圾，收集后交由下游企业回收和深圳市政处理。危险废物主要为血液过滤介质及过滤蛋白、废活性炭、实验室废物和废水处理污泥等，收集后委托第三方有资质单位处理处置。

其他环保相关信息

暂无相关信息。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2019年7月12日，公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于子公司完成工商注册登记的公告》（公告号2019-034），具体信息详见网址<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031439&stockCode=002880&announcementId=1206441295&announcementTime=2019-07-12>。

2、2019年7月20日，公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告号2019-035），具体信息详见网址<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031439&stockCode=002880&announcementId=1206464945&announcementTime=2019-07-20>。

3、2019年8月20日，公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于全资子公司登记为私募基金管理人的公告》（公告号2019-039），具体信息详见网址<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031439&stockCode=002880&announcementId=1206545839&announcementTime=2019-08-20>。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,000,000	75.00%				-7,830,000	-7,830,000	73,170,000	67.75%
2、国有法人持股	81,000,000	75.00%				-7,830,000	-7,830,000	73,170,000	67.75%
二、无限售条件股份	27,000,000	25.00%				7,830,000	7,830,000	34,830,000	32.25%
1、人民币普通股	27,000,000	25.00%				7,830,000	7,830,000	34,830,000	32.25%
三、股份总数	108,000,000	100.00%				0	0	108,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 根据深圳市政府的战略规划和国企改革的整体部署，深圳市光明集团有限公司将持有的深圳市卫光生物制品股份有限公司70,470,000股国有股份（占总股本的65.25%）无偿划转至深圳市光明新区监督管理委员会。具体内容详见巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002880&announcementId=1204112583&announcementTime=2017-11-0>。

(2) 2019年7月4日，公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于关于限售股份解禁上市流通的提示性公告》（公告号2019-029），公司股东武汉生物制品研究所有限责任公司首发限售股份的限售起始日期为2017年6月16日，发行时承诺限售期为12个月，截至公告日限售股份已到期。本次解禁股份数量为7,830,000股，实际可上市流通的股份数量为7,830,000股，占公司总股本的7.25%，上市流通日为2019年7月9日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年11月6日，公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于国有股份无偿划转的提示性公告》（公告号2017-048），具体信息详见网址<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002880&announcementId=1204112583&announcementTime=2017-11-0>。

根据深圳市政府的战略规划和国企改革的整体部署，深圳市光明集团有限公司将持有的

深圳市卫光生物制品股份有限公司70,470,000股国有股份（占总股本的65.25%）无偿划转至深圳市光明新区管理委员会（现深圳市光明区人民政府）。

（2）2019年7月4日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于限售股份解禁上市流通的提示性公告》（公告号2019-029），具体信息详见网址<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031439&stockCode=002880&announcementId=1206424867&announcementTime=2019-07-04>。

公司股东武汉生物制品研究所有限责任公司对限售期满的首发限售股份进行解禁，解禁股份数量为7,830,000股，实际可上市流通的股份数量为7,830,000股，占公司总股本的7.25%，上市流通日为2019年7月9日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2019年6月1日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》（公告号2019-023），具体信息详见网址<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002880&announcementId=1206321775&announcementTime=2019-06-0>。

2019年5月31日，中国证券登记结算有限责任公司就本次无偿划转相关事项出具了《过户登记确认书》，确认上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。本次无偿划转后，光明集团不再持有卫光生物股份。光明国资局代表光明区政府通过本次无偿划转持有公司7047万股股份，占总股本的65.25%，为公司第一大股东。本次无偿划转后公司实际控制人为光明区人民政府，未导致公司实际控制人变动。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉生物制品研究所有限责任公司	7,830,000	0	7,830,000	0	首次公开发行股票限售	限售期满，本期已解禁
合计	7,830,000	0	7,830,000	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

(1) 本期公司完成无偿划转，原控股股东光明集团不再持有卫光生物股份，控股股东为光明国资局，持有公司7047万股股份，占总股本的65.25%。本次无偿划转后公司实际控制人为光明区人民政府，未导致公司实际控制人变动。

(2) 本期公司实施第一期员工持股计划，截至2019年12月31日，公司第一期员工持股计划通过二级市场购买的方式累计买入公司股票162,100股，占公司总股本的1.5009%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,593	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,040	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市光明区国有资产监督管理局	国有法人	65.25%	70,470,000		70,470,000	0		
武汉生物制品研究所有限责任公司	国有法人	7.25%	7,830,000		0	7,830,000		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.50%	2,700,000		2,700,000	0		

朱雪松	境内自然人	1.02%	1,105,676		0	1,105,676		
李曼	境内自然人	0.67%	726,700		0	726,700		
刘付安	境内自然人	0.53%	569,400		0	569,400		
徐永明	境内自然人	0.31%	330,900		0	330,900		
李琳	境内自然人	0.20%	216,400		0	216,400		
中国民生银行股份有限公司—中银创新医疗混合型证券投资基金	其他	0.19%	210,000		0	210,000		
张国勋	境内自然人	0.16%	176,840		0	176,840		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉生物制品研究所有限责任公司	7,830,000	人民币普通股	7,830,000					
朱雪松	1,105,676	人民币普通股	1,105,676					
李曼	726,700	人民币普通股	726,700					
刘付安	569,400	人民币普通股	569,400					
徐永明	330,900	人民币普通股	330,900					
李琳	216,400	人民币普通股	216,400					
中国民生银行股份有限公司—中银创新医疗混合型证券投资基金	210,000	人民币普通股	210,000					
张国勋	176,840	人民币普通股	176,840					
王建强	171,300	人民币普通股	171,300					
史良明	160,000	人民币普通股	160,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东张国勋通过普通证券账户持有 107,240 股，通过信用交易担保证券账户持有 69,600 股，合计持有 176,840 股。2、公司股东史良明通过普通证券账户持有 60,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 100,000 股，合计持有 160,000 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市光明区国有资产监督管理局	刘林海	2019 年 04 月 04 日	11440300MB2D28711Y	政府机关
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东无其他境内外上市公司股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	深圳市光明区国有资产监督管理局
变更日期	2019 年 05 月 31 日
指定网站查询索引	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》（公告号 2019-023），具体信息详见网址 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002880&amp;announcementId=1206321775&amp;announcementTime=2019-06-0">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002880&amp;announcementId=1206321775&amp;announcementTime=2019-06-0</a> 。
指定网站披露日期	2019 年 06 月 01 日

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

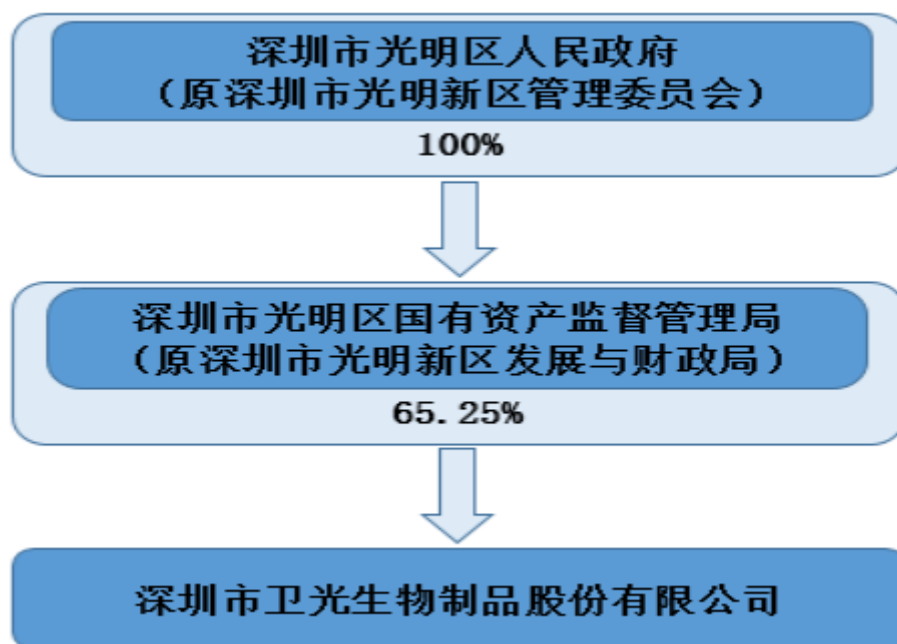
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市光明区人民政府	刘胜	2018 年 09 月 19 日	无组织机构代码	深圳市光明区行政机关
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人无其他境内外上市公司股权。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

控股股东光明国资委关于股份锁定、减持价格、延长锁定、持股意向及减持意向的承诺：

①自发行人股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。②发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司所持发行人股票的锁定期自动延长6个月。③股份锁定承诺期限届满后的12个月内，本公司减持股份数量不超过本公司持有发行人股份总数的25%；在锁定期满后的24个月内，本公司减持股份数量累计不超过本公司持有发行人股份总数的50%。

第二大股东武汉所关于股份限售承诺：①本公司持有的发行人股票自上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。②股份锁定承诺期限届满后，本公司将根据实际情况自主决定是否减持及减持数量。减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式。

实际控制人深圳市光明区人民政府承诺：自发行人股票上市之日起36个月内，不转让或

者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

报告期内，第二大股东武汉所股份限售承诺已到期并进行解锁。控股股东光明国资委、第二大股东武汉所、实际控制人深圳市光明区人民政府未进行减持。

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王锦才	董事长	离任	2019年06月14日	已届退休年龄
张战	董事长	任免	2019年06月17日	经第二届董事会第二十三次会议推选产生
耿利航	独立董事	任期满离任	2019年01月04日	届满离任
王继中	独立董事	任期满离任	2019年01月04日	届满离任
梁文昭	独立董事	任期满离任	2019年01月04日	届满离任
汪新民	独立董事	任免	2019年01月04日	经股东大会同意聘任
杨新发	独立董事	任免	2019年01月04日	经股东大会同意聘任
何询	独立董事	任免	2019年01月04日	经股东大会同意聘任
吴德鑫	监事	离任	2019年01月04日	因个人原因申请辞去监事职务
耿鹏	监事	任免	2019年01月04日	经股东大会同意聘任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

公司目前共有董事8名，其中独立董事3名。

1、王锦才先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，研究生学历。1985年5月至2001年12月曾担任深圳卫武光明生物制品厂厂长；2002年1月至12月曾担任深圳市卫武光明生物制品有限公司董事长；2003年1月至2009年4月曾担任深圳市光明农业高科技园有限公司总经理、董事、董事长；2009年4月至2019年6月历任公司总经理、董事、董事长，2019年6月14日辞去董事长等公司一切职务。

2、张战先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，研究生学历，高级工程师，现任本公司党委书记、董事长、总经理。1994年至2017年9月历任本公司技术员、主任助理、副主任、主任、部长、副总经理，2017年10月至今任本公司总经理，2018年4月当选公司董事，2019年6月当选公司董事长。

3、孙淑营女士，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，本科学历，高级会计师、中国注册会计师，现任本公司董事。2006年12月至2009年12月曾担任深圳市广电集团移动电视频道财务主管；2010年1月至2011年10月担任深圳市鹏城会计师事务所高级经理；2011年11月至2018年4月担任深圳市光明集团有限公司财务总监；2019年7月至今任深圳市光明鸽餐饮文投资发展有限公司财务总监。

4、张绿女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历，现任本公司董事。2003年9月至今担任深圳市光明集团有限公司计财部副部长、部长。

5、林积奖先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，厦门大学EMBA，管理咨询师，高级经济师，高级技师，现任本公司董事。2006年7月至今历任深圳市光明集团有限公司企业管理部部长、督察审计部总监。

6、陈勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，硕士学位，正高级会计师，现任本公司董事。曾担任武汉生物制品研究所财务组长、会计组长、财务处处长助理、副处长、处长、财务部部长、财务总监；成都生物制品研究所总会计师；中国生物技术股份有限公司营销中心副总经理、财务总监兼北京中生国健医药有限责任公司财务总监；北京天坛生物制品股份有限公司财务总监（兼任成都蓉生药业有限责任公司董事、长春祈健生物制品股份有限公司监事会主席）；现任国药集团动物保健股份有限公司党委书记、董事长兼任武汉生物制品研究所有限责任公司财务总监、武汉中生毓晋生物医药有限责任公司总经理。

7、耿利航先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，研究生学历，博士学位，曾任职中央财经大学和山东大学，现任中国政法大学民商经济法学院教授，博士生导师。2013年1月起任公司独立董事，2019年1月4日届满离任。

8、王继中先生，中国国籍，无境外永久居留权，1947年出生，研究生学历，正高级会计师、中国注册会计师。王继中先生曾在多家大型国企担任财务部长、总会计师、副总经理、董事、监事会主席等高管职务，现为深圳市会计协会执行会长、立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级顾问、深圳大学硕士生导师、广东省正高级会计师、高级会计师评审委员会专家库资深专家。2013年1月起任公司独立董事，2019年1月4日届满离任。

9、梁文昭先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，硕士学历，注册会计师，1993年至2002年曾担任安达信会计师事务所高级经理。目前为友联时骏企业管理顾问有限公司总裁，兼任洲明科技、稳健医疗、开立生物医疗独立董事。2013年1月起任公司独立董事，2019年1月4日届满离任。

10、汪新民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，EMBA在读，注册会计师、注册税务师，现任本公司独立董事。2015年12月至今，任天健会计师事务所高级经理，兼任深圳宝安台商协会常年财税顾问、深圳宝安工商联常年财税顾问。2019年1月4日当选本公司独立董事。

11、杨新发先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，博士研究生学历，现任本

公司独立董事。2015年1月至今任广东卓建律师事务所合伙人律师，兼任湖南国光瓷业股份有限公司独立董事、深圳市注成科技股份有限公司独立董事、南平仲裁委员会仲裁员。2019年1月4日当选本公司独立董事。

12、何询先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，硕士学历，EMBA学位，高级工程师。2016年11月至今，任深圳未名新鹏生物医药有限公司总经理、北京北大未名生物工程集团有限公司副总裁、江苏未名生物医药有限公司总经理。2018年1月至今，任中国生物科技服务控股有限公司执行董事。2019年6月至今，任深圳市小分子新药创新中心有限公司总经理。2019年1月4日当选本公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、袁志辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，EMBA学位，现任本公司监事会主席。2003年6月至今任职于本公司，曾担任公司办公室主任，现任本公司党委副书记、工会主席。

2、吴德鑫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，工商管理硕士，高级经济师。1982年至今任职于武汉生物制品研究所有限责任公司，曾担任武汉生物制品研究所有限责任公司市场开发部总经理、国际合作部经理，现任武汉生物制品研究所有限责任公司总经理办公室主任。2016年1月起任公司监事，2019年1月4日离职。

3、蔡森先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，本科学历，现任本公司职工代表监事。2010年3月至今历任公司人力资源科科长、综合办公室副主任、人力资源部副部长、采购部经理。

4、耿鹏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，硕士研究生学历，现任本公司监事。2016年8月至2018年2月历任贵州中泰生物科技有限公司综合部副部长、党总支委员、综合管理部经理、机关党支部书记、团总支书记兼施承县中泰单采血浆有限公司执行董事、总经理、法定代表人，2018年5月至今任武汉生物制品研究所有限责任公司总经理办公室副主任。2019年1月4日当选本公司监事。

## （三）高级管理人员

1、张战先生，简历见本节“董事会成员”。

2、许强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，本科学历，主管医师，现任本公司副总经理。1989年6月至2002年1月曾担任湖南南岳制药厂主任、科长、副厂长。2002年2月至今担任本公司副总经理。

3、张信先生，中国国籍，无永久境外居留权，1962年出生，注册执业药师，SAIF金融EMBA，现任副总经理兼董事会秘书。2000年4月加入本公司，曾就职卫生部武汉生物制品研究所；深圳市高层次人才，享受深圳市政府津贴；现受聘广东省药学会药品生产质量授权人专业委员会副主任委员。

4、郭采平女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，研究生学历，博士学位，教授级高级工程师，现任本公司副总经理。1994年至今任职于本公司，历任技术员、检定科科长、质量保证部部长兼检定科科长、药物研发中心主任、研发总监、副总经理。

6、刘现忠先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，硕士研究生学历，现任本公司财务总监。1998年7月至2001年3月任深圳市晨光乳业有限公司会计主管，2001年3月至2009年10月任深圳市光明农业高科技园有限公司财务部副部长、旅游发展部部长。2009年10月至今任职于本公司，曾担任计财部部长。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
陈勇	武汉生物制品研究所有限责任公司	财务总监	2014年01月01日		是
耿鹏	武汉生物制品研究所有限责任公司	总经理办公室副主任	2018年05月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙淑营	深圳市光明鸽餐饮文投资发展有限公司	财务总监	2019年07月01日		是
张绿	深圳市光明集团有限公司	计财部部长	2003年09月01日		是
林积奖	深圳市光明集团有限公司	督察审计部总监	2019年06月01日		是
汪新民	天健会计师事务所	高级经理	2015年12月01日		是
杨新发	广东卓建律师事务所	合伙人	2015年01月01日		是
杨新发	湖南国光瓷业股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
杨新发	深圳市注成科技股份有限公司	独立董事	2017年01月01日		是
何询	深圳未名新鹏生物医药有限公司	总经理	2016年11月01日		是
何询	北京北大未名生物工程集团有限公司	副总裁	2016年11月01日		是
何询	江苏未名生物医药有限公司	总经理	2016年11月01日		否
何询	中国生物科技服务控股有限公司	执行董事	2018年01月01日		是
何询	深圳市小分子新药创新中心有限公司	总经理	2019年06月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行职责情况确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王锦才	董事长	男	65	离任	46.91	否
张战	董事长、总经理	男	47	现任	94.15	否
孙淑营	董事	女	46	现任	0	是
张绿	董事	女	47	现任	0	是
林积奖	董事	男	43	现任	0	是
陈勇	董事	男	54	现任	0	是
杨新发	独立董事	男	50	现任	5	否
汪新民	独立董事	男	50	现任	5	否
何询	独立董事	男	55	现任	5	否
耿利航	独立董事	男	49	离任	0	否
王继中	独立董事	男	72	离任	0	否
梁文昭	独立董事	男	49	离任	0	否
袁志辉	监事	男	48	现任	84.36	否
耿鹏	监事	男	36	现任	0	是
蔡森	监事	男	41	现任	33.79	否
吴德鑫	监事	男	61	离任	0	是
张信	副总经理	男	57	现任	84.47	否
郭采平	副总经理	女	48	现任	84.15	否
刘现忠	财务总监	男	44	现任	84	否
许强	副总经理	男	55	现任	84.33	否
合计	--	--	--	--	611.15	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	374
主要子公司在职员工的数量（人）	308
在职员工的数量合计（人）	682
当期领取薪酬员工总人数（人）	682
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	453
销售人员	24
技术人员	39
财务人员	23
行政人员	143
合计	682
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及博士后	3
硕士研究生	31
本科	236
大专	237
大专以下	175
合计	682

### 2、薪酬政策

职工薪酬包括：员工基本工资、效益工资、奖励工资和补贴；职工福利费（包括非货币性福利）；养老保险费、医疗保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；其他与员工提供劳动服务相关的支出。

公司薪酬政策遵循岗位价值评估、全局性及可持续发展的思想，制定了《薪酬管理制度》，建立了管理、专业技术和职业技能三通道薪酬体系模式，通过建立公平、公正的薪酬管理体系，发挥薪酬激励作用，调动员工工作积极，使薪酬与岗位价值、员工绩效、公司发展结合起来。

### 3、培训计划

公司建立了完善的三级培训体系，根据公司战略、年度重点工作及各岗位需求，制定培训计划和培训预算。

培训计划包含入职培训、上岗培训、转岗培训、继续教育和外出培训等。公司根据各部门特点，采取集中开班与岗位自学、内部培训与外派培训、理论与实操相结合等多种培训方式进行。培训内容具有针对性，涵盖企业文化、法律法规（包括药品管理法、证券法、会计法等）、企业管理（包括管理技能、采浆公司等）、质量管理体系建设、岗位专业知识、安全生产与安全防护、特种作业等方面。同时，加强培训考核力度，根据不同的培训内容选择对应的考核方式，有笔试、实操、知识竞赛等方式，最后结合考核情况进行相应的评比及激励。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

公司审议通过并正在执行的制度如下：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	《信息披露管理制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
2	《重大信息内部报告制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
3	《募集资金管理制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
4	《子公司管理制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
5	《内幕信息知情人登记管理制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
6	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
7	《投资者接待来访管理制度》	2017-07-22	巨潮资讯网
8	《独立董事年报工作制度》	2017-08-31	巨潮资讯网
9	《会计师事务所选聘制度》	2017-08-31	巨潮资讯网
10	《审计委员会年报工作制度》	2017-08-31	巨潮资讯网
11	《董事会审计委员会工作细则》	2017-08-31	巨潮资讯网
12	《董事会战略委员会工作细则》	2017-08-31	巨潮资讯网
13	《董事会提名委员会工作细则》	2017-08-31	巨潮资讯网
14	《董事、监事及高级管理人员内部问责制度》	2017-08-31	巨潮资讯网
15	《财务负责人管理制度》	2017-08-31	巨潮资讯网
16	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2017-08-31	巨潮资讯网
17	《外部信息使用人管理制度》	2017-08-31	巨潮资讯网
18	《公司章程》	2018-03-30	巨潮资讯网
19	《股东大会议事规则》	2018-03-30	巨潮资讯网
20	《关联交易决策制度》	2018-03-30	巨潮资讯网
21	《对外捐赠管理制度》	2018-03-30	巨潮资讯网
22	《委托理财管理制度》	2018-03-30	巨潮资讯网

截止本报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、

《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，同时公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

## 2、关于控股股东与上市公司

公司具有自主经营能力，公司控股股东严格规范自我行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与主要股东在人员、财务、资产、机构、业务做到了“五独立”，独立开展生产经营活动、独立核算、独立承担责任和风险。

## 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规章制度任免董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。公司全体董事按照《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职地开展工作，依法行使职权，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定了《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》和《薪酬与考核委员会工作细则》，各专门委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

## 4、关于监事和监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

## 6、关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露管理制度》，由董事会秘书负责公司信息披露工作，依法履行信息披露义务，接待股东来访和机构咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站公布，确保公司信息披露做到合法、真实、准确、完整、及时，确保所有股东平等的获得公司信息，维护股东尤其是中小股东的合法权益。

## 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### （一）人员方面

（1）公司在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开。（2）本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级

管理人员均为专职，在本公司领取薪酬，也不存在担任与公司业务相同或相近的其他企业行政职务的情况。（3）主要股东推荐董事人选按照合法程序进行，不存在干预本公司董事会和股东大会做出的人事任免决定。

#### （二）财务方面

财务制度上，公司按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的会计核算体系和财务管理制度，并配备相应的内部控制制度，公司独立作出财务决策。财务部门上，公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员并规定专职财务人员不能在关联单位兼职。财务业务上，公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号和密码，除公司业务外不能使用公司账户进行交易。公司作为独立的纳税人和法人，依法独立纳税，独立对外签订合同。

#### （三）资产方面

本公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

#### （四）机构方面

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司办公机构与控股股东及其控制的企业完全分开，无混合经营、合署办公的情形。控股股东及其职能部门不存在干预公司生产经营活动的情况。

#### （五）业务方面

本公司由深圳市卫武光明生物制品有限公司整体变更设立。整体变更设立前，深圳市卫武光明生物制品有限公司就是具有自主生产经营能力的企业，公司采购、生产、销售完全独立于控股股东，自主运营，业务方面不存在重叠现象。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.50%	2019 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 05 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-001）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	72.70%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于 2018 年年度股东大会决议公告》（2019-021）

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	72.52%	2019 年 07 月 29 日	2019 年 07 月 30 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-037)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	72.61%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(2019-058)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪新民	8	2	6	0	0	否	2
杨新发	8	2	6	0	0	否	2
何询	8	2	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2019年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司董事会各项议案，在与相关人员充分沟通的基础上，发表独立意见、行使职权，对公司董事会决策起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查。报告期内，对公司关联交易、续聘审计

机构等事项发表了事前认可意见，对员工持股计划、聘任审计机构、利润分配等事项出具了独立、公正的独立董事意见，同时，公司独立董事还对公司的未来发展规划、规范运作等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司实际情况采纳独立董事相关意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会，各专门委员会至少由三名董事组成。

### 1、战略委员会

公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责。报告期内，公司董事会战略委员会根据公司发展战略，讨论了公司未来发展和投资计划，为公司下一步发展做出规划。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬委员会议事规则》的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。

### 3、审计委员会

(1) 公司已建立《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规则》，报告期内公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查，对年度财务审计情况进行了审查。

(2) 报告期内，审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的规定进行工作，在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，并就审计中发现的问题与会计师充分沟通，持续督促其在约定时限内提交审计报告。在会计师进场前、会计师出具初步审计意见后，认真审阅公司财务会计报表，初步确认公司财务会计报表是否真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《公司法》、《公司章程》和公司《董事会提名委员会工作细则》等规定工作，执行职权。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以业绩为导向的考评机制和激励机制，制定了《公司高级管理人员薪酬方案》，经董事会薪酬与考核委员会审议，并上报至董事会审议通过后，按方案确定高管薪酬，公司董事会依照公司年度经营目标的完成情况，对高级管理人员的业绩考核指标进行评价，并根据评价结果确定其薪酬，有效地将高管人员薪酬激励与公司业绩紧密关联。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 06 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	0	0
定量标准	0	0
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深圳市卫光生物制品股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 06 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《深圳市卫光生物制品股份有限公司内部控制审计报告》（大信审字【2020】第 5-00009 号）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十一节公司债券相关情况

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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 05 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2020]第 5-00007 号
注册会计师姓名	陈菁佩、刘娇娜

审计报告正文

### 审计报告

大信审字[2020]第5-00007号

深圳市卫光生物制品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市卫光生物制品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）营业收入的确认

## 1.事项描述

贵公司主营产品是血液制品，主要通过具有相关资质的经销商销往终端医疗机构，少数直接销往产品终端使用医疗机构。如贵公司财务报表附注五、（二十九）所述，贵公司2019年度实现营业收入82,146.91万元，其中销售给经销商的营业收入占总额90%以上。根据公司的经营模式，经销分为买断和代理，这两种模式收入确认的时点存在差别。区分两种经销模式的标准是根据经销协议的约定来判断商品所有权上的主要风险及报酬何时转移。在买断模式下，由于贵公司对经销商控制程度的不同，是否可能通过经销商囤积不合理存货，从而使贵公司提前确认甚至虚增收入，有鉴于此，在经销模式下，营业收入确认存在重大错报的固有风险，因此，我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。

## 2.审计应对

（1）对贵公司销售与收款内部控制循环实施控制测试，评价控制设计的有效性，并执行测试程序，确定相关控制是否得到有效执行；

（2）了解贵公司的财务核算制度的设计和执行情况，复核收入确认政策，检查公司报告期内财务核算政策、收入确认政策的一贯性；

（3）获取贵公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如：发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等；

（4）通过查询经销商的工商资料，询问贵公司相关人员，以确认经销商与贵公司是否存在关联关系；通过了解经销商的变动情况，了解双方的合同执行情况、经销商的合理库存、终端销售情况等，是否存在货物虽存放于经销商但产品仍由贵公司控制的情况；

（5）执行分析性复核程序，将本期产品的销售情况、毛利率情况、应收账款周转率情况、存货周转率情况与同行业进行比较分析；

（6）获取贵公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响营业收入确认的重大异常退换货情况。采用抽样测试方式抽取检查样本，依据抽样总体、实际执行的重要性水平、保证系数等测算抽样规模，检查贵公司与经销商的合同、购货订单、发货单据、冷链运输单据、记账凭证、回款单据、定期对账函等资料，对营业收入的真实性、完整性执行细节测试；

（7）结合对应收账款的审计，选择主要客户或经销商对报告期销售额实施独立函证程序，并结合期后回款等分析其真实性；

（8）通过对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以确定营业收入是否存在跨期现象。

## （二）应收账款坏账准备的计提

### 1.事项描述

如贵公司财务报表附注五、（三）所述，截至2019年12月31日，贵公司应收账款账面余额为14,112.72万元，坏账准备760.64万元，应收账款账面余额较上期大幅上升。

贵公司对于应收款项按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，贵公司管理层依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合的基础上考虑不同客户的信用风险，并以账龄组合为基础，参考历史信用损失经

验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大管理层判断和假设，需考虑所有合理且有依据的信息，包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等，因此我们将该事项作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 我们了解、评估了管理层关于应收款项减值准备相关内部控制的设计，并测试了与应收账款组合划分以及预期信用损失计算相关等的关键控制执行的有效性；

(2) 评估管理层对应收账款组合划分及共同风险特征的判断是否合理。对于单项评估的应收账款，我们抽样复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估；对于按照组合评估的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，对以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收款项，我们评估了管理层对应收款项信用风险组合的划分，抽样复核了各组合的账龄、信用优质记录、逾期账龄等关键信息，复核了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程；

(3) 结合对应收款项实施的独立函证程序及期后回款等的实质性测试，复核财务报告中对应收款项及坏账准备的披露。

### (三) 存货的账面价值

#### 1. 事项描述

如贵公司财务报表附注五、(六)所述，贵公司2019年12月31日存货账面余额为46,772.33万元，占资产总额的29.50%。贵公司管理层定期对存货实施盘点并进行减值测试。由于贵公司的存货期末余额较大，是否与贵公司仓储能力及生产能力相匹配，与收入对应的销售成本结转是否完整准确，存货的存在认定是否可以确认，存货是否存在减值情形，因此，我们将存货的存在性、计价和分摊确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

(1) 对贵公司采购与付款循环、生产与仓储等内部控制循环实施控制测试，评价控制设计的有效性，并执行测试程序，确定相关控制是否得到有效执行；

(2) 对贵公司期末存货执行监盘程序，关注重要存货的数量、状况以及存货的生产日期、有效期等，核实贵公司期末存货账实相符情况及存货库存状况；

(3) 根据签署的销售合同、协议情况，结合公司的销售计划、生产能力、生产周期等，分析公司前后各期的主要库存产品周转率，核实期末存货的合理性；

(4) 对贵公司各项存货入库及出库执行截止性测试，选取样本，对各项存货的发出进行计价测试；

(5) 复核贵公司的生产成本计算过程及销售成本结转过程，关注存货结转和销售出库是否匹配之情形；

(6) 结合监盘程序和存货计价测试程序，对贵公司期末存货执行减值测试。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：刘娇娜

二〇二〇年三月五日

二〇二〇年三月五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市卫光生物制品股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	304,606,372.18	260,320,260.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,522,784.73	95,978,981.87
应收账款	133,520,768.73	70,615,550.75
应收款项融资		
预付款项	3,073,618.70	5,156,520.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	706,982.38	460,029.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	467,723,319.21	495,993,189.44
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		328,818.50
流动资产合计	1,008,153,845.93	928,853,350.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	4,950,000.00	

投资性房地产		
固定资产	204,802,106.85	220,577,666.25
在建工程	243,063,109.27	203,688,854.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,953,570.12	73,211,130.99
开发支出	14,480,868.70	13,115,662.78
商誉	19,230,057.19	19,230,057.19
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,573,392.92	3,863,828.02
其他非流动资产	8,189,274.50	
非流动资产合计	577,242,379.55	533,687,200.03
资产总计	1,585,396,225.48	1,462,540,550.43
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,975,159.55	16,269,741.13
预收款项	1,481,112.99	4,276,792.54
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,859,823.40	42,344,237.65
应交税费	12,332,229.86	12,957,147.25
其他应付款	22,410,212.12	10,651,005.76
其中：应付利息		35,551.39

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		24,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	103,058,537.92	115,498,924.33
非流动负债：		
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,530,325.55	38,036,045.09
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,050,000.00	
非流动负债合计	33,580,325.55	38,036,045.09
负债合计	136,638,863.47	153,534,969.42
所有者权益：		
股本	108,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	639,302,470.18	639,302,470.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	95,434,058.22	78,709,397.58
一般风险准备		
未分配利润	605,213,713.35	482,993,713.25



归属于母公司所有者权益合计	1,447,950,241.75	1,309,005,581.01
少数股东权益	807,120.26	
所有者权益合计	1,448,757,362.01	1,309,005,581.01
负债和所有者权益总计	1,585,396,225.48	1,462,540,550.43

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：刘现忠

会计机构负责人：黄隍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	230,256,752.17	223,839,907.88
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,522,784.73	95,978,981.87
应收账款	133,520,768.73	70,615,550.75
应收款项融资		
预付款项	21,917,403.42	23,073,975.92
其他应收款	4,645,606.36	31,682.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	472,048,490.98	498,565,632.97
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		328,818.50
流动资产合计	960,911,806.39	912,434,550.08
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	164,139,728.89	110,139,728.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	132,992,549.91	158,138,311.79
在建工程	236,591,203.68	201,141,237.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,443,042.97	61,342,007.83
开发支出	14,480,868.70	13,115,662.78
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,154,314.43	1,448,088.82
其他非流动资产	6,301,500.00	
非流动资产合计	616,103,208.58	545,325,037.41
资产总计	1,577,015,014.97	1,457,759,587.49
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,185,396.12	25,042,861.72
预收款项	1,481,112.99	4,276,792.54
合同负债		
应付职工薪酬	32,932,255.41	27,708,390.24
应交税费	9,884,893.17	10,585,933.48
其他应付款	21,903,632.78	9,858,771.84
其中：应付利息		35,551.39
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		24,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	97,387,290.47	106,472,749.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,530,325.55	38,036,045.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,530,325.55	38,036,045.09
负债合计	128,917,616.02	144,508,794.91
所有者权益：		
股本	108,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	639,302,470.18	639,302,470.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	95,434,058.22	78,709,397.58
未分配利润	605,360,870.55	487,238,924.82
所有者权益合计	1,448,097,398.95	1,313,250,792.58
负债和所有者权益总计	1,577,015,014.97	1,457,759,587.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	821,469,063.68	687,949,170.73

其中：营业收入	821,469,063.68	687,949,170.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	628,762,735.08	514,668,259.86
其中：营业成本	506,133,097.31	414,327,523.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,321,847.92	6,009,170.93
销售费用	24,019,299.32	24,012,124.69
管理费用	53,105,764.43	45,090,358.58
研发费用	40,164,873.62	23,701,571.84
财务费用	-982,147.52	1,527,510.35
其中：利息费用	399,683.75	3,751,285.43
利息收入	1,536,301.92	2,377,003.10
加：其他收益	10,287,913.49	10,775,441.59
投资收益（损失以“-”号填 列）		
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-3,899,656.25	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,017,268.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49,334.37	-38,585.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,143,920.21	182,000,497.73
加：营业外收入	159,292.75	257,065.13
减：营业外支出	1,009,733.43	434,491.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	198,293,479.53	181,823,071.66
减：所得税费用	27,141,698.53	25,186,224.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,151,781.00	156,636,847.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	171,151,781.00	156,636,847.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	171,344,660.74	156,636,847.60
2.少数股东损益	-192,879.74	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	171,151,781.00	156,636,847.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,344,660.74	156,636,847.60
归属于少数股东的综合收益总额	-192,879.74	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.5865	1.4503
（二）稀释每股收益	1.5865	1.4503

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

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：刘现忠

会计机构负责人：黄隍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	821,258,777.96	687,757,932.62
减：营业成本	530,003,367.72	433,199,370.56
税金及附加	4,377,370.49	3,954,935.57
销售费用	24,019,299.32	24,012,124.69
管理费用	36,728,648.00	31,921,889.47
研发费用	40,164,873.62	23,701,571.84
财务费用	-910,493.24	1,531,108.35

其中：利息费用	399,683.75	3,751,285.43
利息收入	1,342,195.59	2,254,974.91
加：其他收益	10,222,594.17	10,731,620.69
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,872,600.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,010,791.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49,334.37	8,737.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	193,275,040.43	178,166,498.82
加：营业外收入	145,010.00	197,030.02
减：营业外支出	651,676.80	427,400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	192,768,373.63	177,936,128.84
减：所得税费用	25,521,767.26	24,274,449.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,246,606.37	153,661,679.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	167,246,606.37	153,661,679.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	167,246,606.37	153,661,679.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	769,962,030.00	650,160,044.63
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		
收到其他与经营活动有关的现金	6,093,667.11	14,053,150.94
经营活动现金流入小计	776,055,697.11	664,213,195.57
购买商品、接受劳务支付的现金	306,975,585.32	327,894,321.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	141,166,752.07	127,599,896.60
支付的各项税费	73,311,787.35	59,890,993.85
支付其他与经营活动有关的现金	68,900,437.57	49,287,724.01
经营活动现金流出小计	590,354,562.31	564,672,936.22
经营活动产生的现金流量净额	185,701,134.80	99,540,259.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,303,130.00	3,270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,649,000.00
投资活动现金流入小计	2,303,130.00	4,652,270.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,793,683.08	84,511,604.83
投资支付的现金	4,950,000.00	
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	20,201,000.00	
投资活动现金流出小计	102,944,683.08	84,511,604.83
投资活动产生的现金流量净额	-100,641,553.08	-79,859,334.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
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		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,201,000.00	
筹资活动现金流入小计	21,201,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,537,890.28	57,334,696.23
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		
筹资活动现金流出小计	61,537,890.28	158,334,696.23
筹资活动产生的现金流量净额	-40,336,890.28	-98,334,696.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	44,722,691.44	-78,653,771.71
加：期初现金及现金等价物余额	259,757,123.43	338,410,895.14
六、期末现金及现金等价物余额	304,479,814.87	259,757,123.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	769,847,654.88	640,377,147.61

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,767,216.81	29,197,617.64
经营活动现金流入小计	775,614,871.69	669,574,765.25
购买商品、接受劳务支付的现金	385,200,981.73	394,185,280.20
支付给职工以及为职工支付的现金	91,828,644.26	86,794,553.29
支付的各项税费	59,309,579.34	48,278,640.16
支付其他与经营活动有关的现金	61,343,156.68	43,832,487.79
经营活动现金流出小计	597,682,362.01	573,090,961.44
经营活动产生的现金流量净额	177,932,509.68	96,483,803.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,649,000.00
投资活动现金流入小计	249,500.00	4,649,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,190,695.83	75,974,378.84
投资支付的现金	54,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,801,000.00	
投资活动现金流出小计	129,991,695.83	75,974,378.84
投资活动产生的现金流量净额	-129,742,195.83	-71,325,378.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,201,000.00	
筹资活动现金流入小计	20,201,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,537,890.28	57,334,696.23
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	61,537,890.28	158,334,696.23
筹资活动产生的现金流量净额	-41,336,890.28	-98,334,696.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,853,423.57	-73,176,271.26
加：期初现金及现金等价物余额	223,276,771.29	296,453,042.55
六、期末现金及现金等价物余额	230,130,194.86	223,276,771.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	108,000,000.00				639,302,470.18				78,389,026.44		480,093,265.43		1,305,784,762.05		1,305,784,762.05
加：会计 政策变更									320,371.14		2,900,447.82		3,220,818.96		3,220,818.96
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	108,000,000.00				639,302,470.18				78,709,397.58		482,993,713.25		1,309,005,581.01		1,309,005,581.01
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）									16,724,660.64		122,220,000.10		138,944,660.74	807,120.26	139,751,781.00
（一）综合收 益总额											171,344,660.74		171,344,660.74	-192,879.74	171,151,781.00

(二) 所有者投入和减少资本													1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							16,724,660.64		-49,124,660.64				-32,400,000.00	-32,400,000.00
1. 提取盈余公积							16,724,660.64		-16,724,660.64					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-32,400,000.00				-32,400,000.00	-32,400,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														



(一) 综合收益总额										156,636,847.60		156,636,847.60		156,636,847.60
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							15,366,167.91			-69,366,167.91		-54,000,000.00		-54,000,000.00
1. 提取盈余公积							15,366,167.91			-15,366,167.91				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,000,000.00		-54,000,000.00		-54,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														





(一) 综合收益总额										167,246,606.37		167,246,606.37
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										16,724,660.64	-49,124,660.64	-32,400,000.00
1. 提取盈余公积										16,724,660.64	-16,724,660.64	
2. 对所有者(或股东)的分配											-32,400,000.00	-32,400,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	108,000,000.00				639,302,470.18				95,434,058.22	605,360,870.55		1,448,097,398.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,000,000.00				639,302,470.18				63,022,858.53	400,060,073.53		1,210,385,402.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,000,000.00				639,302,470.18				63,022,858.53	400,060,073.53		1,210,385,402.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,366,167.91	84,295,511.15		99,661,679.06
（一）综合收益总额										153,661,679.06		153,661,679.06
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								15,366,167.91	-69,366,167.91			-54,000,000.00
1. 提取盈余公积								15,366,167.91	-15,366,167.91			
2. 对所有者（或股东）的分配									-54,000,000.00			-54,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	108,000,000.00				639,302,470.18				78,389,026.44	484,355,584.68		1,310,047,081.30

### 三、公司基本情况

深圳市卫光生物制品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由深圳市卫武光明生物制品有限公司整体变更设立，2012年12月29日，依据深圳市光明新区发展和财政局文件（深光发财〔2012〕396号）批准，公司以经审计的2012年8月31日的净资产折股，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2017年6月8日，公司首次公开发行新股2,700万股，并于2017年6月17日在深圳证券交易所上市交易。公司统一社会信用代码91440300192471818P；注册资本10,800万元；法定代表人：张战；公司注册地址：深圳市光明新区光明街道光侨大道3402号。

本公司所处行业为医药、生物制品。经营范围：药物研究开发；生产经营血液制品（人血白蛋白大容量注射剂、人血白蛋白小容量注射剂、人血白蛋白冻干粉针剂、人免疫球蛋白冻干粉针剂、组织胺人免疫球蛋白冻干粉针剂、特异性人免疫球蛋白冻干粉针剂、特异性人免疫球蛋白小容量注射剂、冻干静注人免疫球蛋白（PH4）、静注人免疫球蛋白（PH4）、人免疫球蛋白、人纤维蛋白原）；普通货运；生产II类、III类6840体外诊断试剂。

本公司除子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司主要从事受托资产管理、投资管理业务外，其余子公司均从事单采血浆业务。

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月5日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变化详见附注六、“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事血液制品、药物研究开发、普通货运及单采血浆经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干

项具体会计政策和会计估计，详见本节具体会计处理事项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下的企业合并

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

### 2.非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3.合并财务报表抵销事项

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

### 4.合并取得子公司会计处理

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

### 5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。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。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，按照权益法核算的长期股权投资中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该交易产生的损益中归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出售资产的情况，本公司全额确认该损失；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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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：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；以及可供出售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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

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。

#### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入

初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产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，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：



①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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）金融负债

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）。

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。

## 11、应收票据

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

项目	确定组合的依据
政府补助及关联方款项	本组合主要包括应收政府补贴、应收关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。
除政府补助及关联方外的款项	本组合为除应收政府补贴、应收关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

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

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

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

## 13、应收款项融资

不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

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

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合1：不计提损失准备

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

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

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

## 15、存货

### 1.存货的分类

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

### 2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

不适用

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

其他设备	年限平均法	3-7(年)	0-3 (%)	13.86-33.33 (%)
------	-------	--------	---------	-----------------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准  
本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。



### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (1) 具体确认原则如下：

销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司和医院进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制冷链运输签收单，公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

#### (2) 收入确认的时点

根据多年的历史经验，公司发货后很少发生退货的情况，故在货物发出及经客户验收合格签收后并开具发票时确认收入的实现。

#### (3) 收入确认的依据

销售通知单、发票、送货签收单。

#### （4）收入确认的方法

根据销售通知单、发票、送货签收单逐笔确认营业收入。

##### 2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### 3.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### 4.利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2.政府补助确认时点

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部要求调整	无	详见下面说明

主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1.会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准

则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收账款	66,848,116.50	3,767,434.25	70,615,550.75
其他应收款	436,586.21	23,443.02	460,029.23
递延所得税资产	4,433,886.33	-570,058.31	3,863,828.02
股东权益：			
盈余公积	78,389,026.44	320,371.14	78,709,397.58
未分配利润	480,093,265.43	2,900,447.82	482,993,713.25

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收账款	66,848,116.50	3,767,434.25	70,615,550.75
其他应收款	30,044.34	1,637.85	31,682.19
递延所得税资产	2,013,449.64	-565,360.82	1,448,088.82
股东权益：			
盈余公积	78,389,026.44	320,371.14	78,709,397.58
未分配利润	484,355,584.68	2,883,340.14	487,238,924.82

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	260,320,260.02	260,320,260.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	95,978,981.87	95,978,981.87	
应收账款	70,615,550.75	70,615,550.75	3,767,434.25
应收款项融资			
预付款项	5,156,520.59	5,156,520.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	460,029.23	460,029.23	23,443.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	495,993,189.44	495,993,189.44	
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	328,818.50	328,818.50	
流动资产合计	928,853,350.40	928,853,350.40	3,790,877.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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			
投资性房地产			
固定资产	220,577,666.25	220,577,666.25	
在建工程	203,688,854.80	203,688,854.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,211,130.99	73,211,130.99	
开发支出	13,115,662.78	13,115,662.78	
商誉	19,230,057.19	19,230,057.19	
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,863,828.02	3,863,828.02	-570,058.31
其他非流动资产			
非流动资产合计	533,687,200.03	533,687,200.03	-570,058.31
资产总计	1,462,540,550.43	1,462,540,550.43	3,220,818.96
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,269,741.13	16,269,741.13	
预收款项	4,276,792.54	4,276,792.54	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	42,344,237.65	42,344,237.65	
应交税费	12,957,147.25	12,957,147.25	
其他应付款	10,651,005.76	10,651,005.76	
其中：应付利息	35,551.39	35,551.39	
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	24,000,000.00	24,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	115,498,924.33	115,498,924.33	
非流动负债：			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	38,036,045.09	38,036,045.09	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,036,045.09	38,036,045.09	
负债合计	153,534,969.42	153,534,969.42	
所有者权益：			
股本	108,000,000.00	108,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	639,302,470.18	639,302,470.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,709,397.58	78,709,397.58	320,371.14
一般风险准备			
未分配利润	482,993,713.25	482,993,713.25	2,900,447.82
归属于母公司所有者权益合计	1,309,005,581.01	1,305,784,762.05	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,309,005,581.01	1,309,005,581.01	3,220,818.96
负债和所有者权益总计	1,462,540,550.43	1,462,540,550.43	3,220,818.96

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	223,839,907.88	223,839,907.88	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	95,978,981.87	95,978,981.87	
应收账款	70,615,550.75	70,615,550.75	3,767,434.25
应收款项融资			



预付款项	23,073,975.92	23,073,975.92	
其他应收款	31,682.19	31,682.19	1,637.85
其中：应收利息			
应收股利			
存货	498,565,632.97	498,565,632.97	
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	328,818.50	328,818.50	
流动资产合计	912,434,550.08	912,434,550.08	3,769,072.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	110,139,728.89	110,139,728.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	158,138,311.79	158,138,311.79	
在建工程	201,141,237.30	201,141,237.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	61,342,007.83	61,342,007.83	
开发支出	13,115,662.78	13,115,662.78	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,448,088.82	1,448,088.82	-565,360.82
其他非流动资产			
非流动资产合计	545,325,037.41	545,325,037.41	-565,360.82
资产总计	1,457,759,587.49	1,457,759,587.49	3,203,711.28

流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,042,861.72	25,042,861.72	
预收款项	4,276,792.54	4,276,792.54	
合同负债			
应付职工薪酬	27,708,390.24	27,708,390.24	
应交税费	10,585,933.48	10,585,933.48	
其他应付款	9,858,771.84	9,858,771.84	
其中：应付利息	35,551.39	35,551.39	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24,000,000.00	24,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	106,472,749.82	106,472,749.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	38,036,045.09	38,036,045.09	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,036,045.09	38,036,045.09	
负债合计	144,508,794.91	144,508,794.91	

所有者权益：			
股本	108,000,000.00	108,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	639,302,470.18	639,302,470.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,709,397.58	78,709,397.58	320,371.14
未分配利润	487,238,924.82	487,238,924.82	2,883,340.14
所有者权益合计	1,313,250,792.58	1,313,250,792.58	
负债和所有者权益总计	1,457,759,587.49	1,457,759,587.49	3,203,711.28

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照简易办法计算缴纳增值税	3%
消费税	应缴流转税额	
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应缴流转税额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市卫光生物制品股份有限公司	15%
罗定市卫光单采血浆有限公司	20%
新兴卫光单采血浆有限公司	20%

钟山光明单采血浆有限公司	20%
隆安光明单采血浆有限公司	25%
平果光明单采血浆有限公司	15%
德保光明单采血浆有限公司	20%
田阳光明单采血浆有限公司	15%
万宁卫光单采血浆有限公司	20%
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	20%

## 2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9号）、《关于更新增值税、消费税税收优惠管理公告》（深圳市国家税务局2012年第10号）、《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知书》（深国税光简征〔2013〕0015号）、《财政部国家税务总局关于简易增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号），罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、隆安光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、万宁卫光单采血浆有限公司等8家子公司经当地主管国家税务局审核，本公司及8家子公司从2013年起，增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；2014年7月1日起，增值税按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

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

### 重要税收优惠及批文

1. 本公司为高新技术企业，根据“国税函〔2009〕203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。
2. 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定：“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司的主营业务均符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，经企业申请，当地主管税务机关审核确认其按照15%计算缴纳企业所得税。
3. 根据财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、万宁市卫光单采血浆有限公司、深圳市卫光生物股权投资管理有限公司符合小型微利企业条件，实际按照5%、10%的税率计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,307,476.75	1,921,947.06
银行存款	303,156,998.92	257,777,271.17
其他货币资金	141,896.51	621,041.79
合计	304,606,372.18	260,320,260.02
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	126,557.31	563,136.59

其他说明

期末货币资金当中126,557.31元是碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定的限制。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	69,527,152.40	71,385,671.74
商业承兑票据	28,995,632.33	24,593,310.13
合计	98,522,784.73	95,978,981.87

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.41%	579,000.00	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,548,177.61	99.59%	7,027,408.88	5.00%	133,520,768.73	74,349,685.00	100.00%	3,734,134.25	5.02%	70,615,550.75
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的组合	140,548,177.61	99.59%	7,027,408.88	5.00%	133,520,768.73	74,349,685.00	100.00%	3,734,134.25	5.02%	70,615,550.75

合计	141,127,177.61	100.00%	7,606,408.88	5.39%	133,520,768.73	74,349,685.00	100.00%	3,734,134.25	5.02%	70,615,550.75
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广西海湛医药有限公司	579,000.00	579,000.00	100.00%	预期损失
合计	579,000.00	579,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	140,548,177.61	7,027,408.88	5.00%
合计	140,548,177.61	7,027,408.88	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	140,548,177.61
1 至 2 年	246,000.00
2 至 3 年	333,000.00
合计	141,127,177.61

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:



单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	3,734,134.25	3,872,274.63			7,606,408.88
合计	3,734,134.25	3,872,274.63			7,606,408.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	18,390,275.00	13.03%	919,513.75
客户二	17,881,350.00	12.67%	894,067.50
客户三	11,116,608.05	7.88%	555,830.40
客户四	8,734,000.00	6.19%	436,700.00
客户五	7,792,305.00	5.52%	389,615.25
合计	63,914,538.05	45.29%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,490,474.06	81.03%	4,610,440.59	89.41%
1 至 2 年	390,135.64	12.69%	354,474.00	6.87%
2 至 3 年	67,907.00	2.21%	191,606.00	3.72%
3 年以上	125,102.00	4.07%		
合计	3,073,618.70	--	5,156,520.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例（%）
供应商一	448,050.00	14.58
供应商二	355,320.11	11.56
供应商三	296,000.00	9.63
供应商四	237,989.12	7.74
供应商五	224,322.00	7.30
合计	1,561,681.23	50.81

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	706,982.38	460,029.23
合计	706,982.38	460,029.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收个人部分社保	617,921.24	410,085.76
保证金	50,000.00	50,000.00
押金	88,400.00	66,917.70
备用金	171,358.13	133,374.95
其他	11,233.81	4,200.00
坏账准备	-231,930.80	-204,549.18
合计	706,982.38	460,029.23

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	204,549.18			204,549.18
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,381.62			27,381.62
2019 年 12 月 31 日余额	231,930.80			231,930.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	744,135.13
1 至 2 年	60.00
3 年以上	194,718.05
3 至 4 年	194,718.05
合计	938,913.18

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	204,549.18	27,381.62	0.00		231,930.80
合计	204,549.18	27,381.62	0.00		231,930.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	农民工工资保障金	50,000.00	3 年以上	5.33%	50,000.00
员工 1	备用金	30,000.00	1 年以内	3.20%	1,500.00
员工 2	备用金	30,000.00	3 年以上	3.20%	30,000.00
单位 2	押金	28,000.00	3 年以上	2.98%	28,000.00
员工 3	备用金	25,000.00	1 年以内	2.66%	1,250.00
合计	--	163,000.00	--	17.37%	110,750.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	183,419,571.64		183,419,571.64	195,988,968.57		195,988,968.57
在产品	104,548,867.51		104,548,867.51	124,424,955.35		124,424,955.35
库存商品	177,279,830.46		177,279,830.46	178,046,513.99	5,831,096.04	172,215,417.95
包装物	2,265,110.40		2,265,110.40	3,182,017.05		3,182,017.05
低值易耗品	209,939.20		209,939.20	181,830.52		181,830.52
合计	467,723,319.21		467,723,319.21	501,824,285.48	5,831,096.04	495,993,189.44

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,831,096.04			5,831,096.04		
合计	5,831,096.04			5,831,096.04		

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

碳排放权		328,818.50
合计		328,818.50

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	4,950,000.00	
合计	4,950,000.00	

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	204,802,106.85	220,577,666.25
合计	204,802,106.85	220,577,666.25

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	161,547,528.68	119,000,940.33	47,370,207.29	13,599,055.06	158,595,070.91	500,112,802.27
2.本期增加金额	11,454,159.29	4,723,695.62	3,607,306.08	1,132,926.28	1,838,974.75	22,757,062.02
(1) 购置	1,719,009.71	3,460,482.62	3,607,306.08	956,902.53	1,343,974.75	11,087,675.69
(2) 在建工程转入	9,735,149.58	1,263,213.00		176,023.75	495,000.00	11,669,386.33
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,052,408.60	9,685,091.47	4,393,431.65	698,739.00	5,869,419.40	22,699,090.12
(1) 处置或报废	1,250,308.60	9,685,091.47	4,393,431.65	698,739.00	5,869,419.40	21,896,990.12
(2) 其他	802,100.00					802,100.00
4.期末余额	170,949,279.37	114,039,544.48	46,584,081.72	14,033,242.34	154,564,626.26	500,170,774.17
二、累计折旧						
1.期初余额	57,719,074.11	73,835,362.89	36,768,213.06	10,527,776.31	100,678,744.65	279,529,171.02
2.本期增加金额	7,314,623.78	10,721,974.49	4,773,904.92	847,718.13	13,780,375.38	37,438,596.70
(1) 计提	7,314,623.78	10,721,974.49	4,773,904.92	847,718.13	13,780,375.38	37,438,596.70
3.本期减少金额	1,250,419.53	9,588,023.93	4,370,633.86	661,816.85	5,734,171.23	21,605,065.40
(1) 处置或报废	988,681.84	9,588,023.93	4,370,633.86	661,816.85	5,734,171.23	21,343,327.71
(2) 其他	261,737.69					261,737.69

4.期末余额	63,783,278.36	74,969,313.45	37,171,484.12	10,713,677.59	108,724,948.80	295,362,702.32
三、减值准备						
1.期初余额		5,965.00				5,965.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		5,965.00				5,965.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	107,166,001.01	39,064,266.03	9,412,597.60	3,319,564.75	45,839,677.46	204,802,106.85
2.期初账面价值	103,828,454.57	45,159,612.44	10,601,994.23	3,071,278.75	57,916,326.26	220,577,666.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平果光明单采血浆有限公司：		

业务楼	1,193,725.95	材料不齐
食堂\更衣室	69,931.57	材料不齐
电房车库	37,251.13	材料不齐
污物处理间	42,457.97	材料不齐
值班室	29,592.59	材料不齐
饭堂	209,522.13	材料不齐
田阳光明单采血浆有限公司:		
综合楼	844,808.21	材料不齐
宿舍楼	174,309.87	材料不齐
休息室.食堂.职工食堂	104,881.28	材料不齐
德保光明单采血浆公司:		
车库值班室配电房	72,636.56	材料不齐
钟山光明单采血浆公司:		
厨房	33,511.00	临时建筑
新兴卫光单采血浆有限公司:		
业务楼	5,530,050.75	材料不齐

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	243,063,109.27	203,688,854.80
合计	243,063,109.27	203,688,854.80

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

特异性人免疫球蛋白及凝血因子产业化项目	112,430,840.77		112,430,840.77	98,603,948.10		98,603,948.10
工程技术研究开发中心	41,629,439.30		41,629,439.30	41,678,939.30		41,678,939.30
医药产业园区工程	80,564,423.61		80,564,423.61	59,211,473.90		59,211,473.90
污水处理站改造工程				1,646,876.00		1,646,876.00
德保业务楼改扩建工程				574,770.22		574,770.22
酒精罐区、酒精废液罐区及回收装置消防整改工程	1,966,500.00		1,966,500.00			
平果旧业务楼改造工程				1,540,527.28		1,540,527.28
平果医疗废物暂存和食堂改建				375,742.00		375,742.00
隆安办公楼工程	609,991.21		609,991.21	56,578.00		56,578.00
万宁采浆大楼改造工程	5,861,914.38		5,861,914.38			
合计	243,063,109.27		243,063,109.27	203,688,854.80		203,688,854.80

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
特异性人免疫球蛋白及凝血因子产业化项目	240,632,500.00	98,603,948.10	13,826,892.67			112,430,840.77	65.43%	65.43%				募股资金

工程技术研究中心	144,967,200.00	41,678,939.30	445,500.00	495,000.00		41,629,439.30	72.55%	72.55%				募股资金
医药产业园区工程	782,590,600.00	59,211,473.90	21,352,949.71			80,564,423.61	10.29%	10.29%				其他
污水处理站改造工程	1,646,900.00	1,646,876.00		1,646,876.00			100.00%	100%				其他
酒精罐区、酒精废液罐区及回收装置消防整改工程	2,500,000.00		1,966,500.00			1,966,500.00	78.66%	78.66%				其他
平果旧业务楼改造工程	1,889,500.00	1,540,527.28	348,958.86	1,889,486.14			100.00%	100%				募股资金
德保业务楼改扩建工程	3,906,000.00	574,770.22	3,331,277.22	3,906,047.44			100.00%	100%				募股资金
合计	1,178,132,700.00	203,256,534.80	41,272,078.46	7,937,409.58		236,591,203.68	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	84,658,655.17			2,360,560.00	4,630,232.72	91,649,447.89
2.本期增加金额	6,923,270.00			1,411,000.00		8,334,270.00
(1) 购置	6,121,170.00			1,411,000.00		7,532,170.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	802,100.00					802,100.00
3.本期减少金额						



(1) 处 置						
4.期末余额	91,581,925.17			3,771,560.00	4,630,232.72	99,983,717.89
二、累计摊销						
1.期初余额	13,012,095.78			795,988.40	4,630,232.72	18,438,316.90
2.本期增加 金额	2,089,050.77			502,780.10		2,591,830.87
(1) 计 提	1,847,576.64			502,780.10		2,350,356.74
(2) 其他	241,474.13					241,474.13
3.本期减少 金额						
(1) 处 置						
4.期末余额	15,101,146.55			1,298,768.50	4,630,232.72	21,030,147.77
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	76,480,778.62			2,472,791.50		78,953,570.12
2.期初账面 价值	71,646,559.39			1,564,571.60		73,211,130.99

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
凝血因子 VIII	9,764,415.18	25,652.31						9,790,067.49
合计	13,115,662.78	1,365,205.92						14,480,868.70

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截止期末的研发进度
凝血因子 VIII	2018年7月	注	取得药物临床试验批件
人凝血酶原复合物	2018年7月	注	取得药物临床试验批件

注：

- 1、凝血因子 VIII、人凝血酶原复合物属于公司募投项目凝血因子类产品制品，该技术有严格的立项可研报告，且已有比较成熟的技术做支撑，已取得药物临床试验批件。
- 2、凝血因子类制品主要用于治疗各类凝血障碍类疾病，在外科手术中的止血上也有广泛的应用，血浆蛋白中凝血因子类组分种类众多，各组分对应的适应症又各不相同，是当前血液制品产品开发的重点领域。
- 3、公司具有完整的技术研发架构，具有成熟的专业技术团队，拥有成熟的血液制品生产技术，先进的研发设备，有多项专利及非专利技术，有专门研发小组对该技术进行专门后续研发。
- 4、公司对各项目均设有详细的辅助核算明细账，各项目开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
田阳光明单采血浆有限公司	3,890,132.87					3,890,132.87

平果光明单采血浆有限公司	1,291,160.44					1,291,160.44
钟山光明单采血浆有限公司	14,048,763.88					14,048,763.88
合计	19,230,057.19					19,230,057.19

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组或资产组组合的构成情况

①田阳光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

②平果光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

③钟山光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

### 1.资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）的评估结果

①田阳光明单采血浆有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司2020年2月15日出具的《深圳市卫光生物制品股份有限公司实施商誉减值测试涉及的田阳光明单采血浆有限公司商誉资产组价值资产评估报告》（中铭评报字[2020]第6004号）的评估结果。

②平果光明单采血浆有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司2020年2月15日出具的《深圳市卫光生物制品股份有限公司实施商誉减值测试涉及的田阳光明单采血浆有限公司商誉资产组价值资产评估报告》（中铭评报字[2020]第6004号）的评估结果。

③钟山光明单采血浆有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司2020年2月15日出具的《深圳市卫光生物制品股份有限公司实施商誉减值测试涉及的田阳光明单采血浆有限公司商誉资产组价值资产评估报告》（中铭评报字[2020]第6004号）的评估结果。

### 2.商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

（1）公司将形成商誉的对田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司的100%股权确定为三个资产组，采用收益法（预计未来现金流量的现值）确定资产的可收回金额，具体按照收益途径、采用现金流折现的方法估算被评估单位的经营性资产的价值。

使用企业税前自由现金流作为经营性资产的收益指标；采用资本资产加权平均成本模型（WACC）确定税前折现率；因资产组已经正常运营多年，运营状况比较稳定，故预测期取5年；在资产组持续经营的假设条件下，收益期按永续确定。

#### （2）重要假设及依据

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

## (3) 关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
田阳光明单采血浆有限公司	2020-2024年	[注1]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.13%
平果光明单采血浆有限公司	2020-2024年	[注2]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.13%
钟山光明单采血浆有限公司	2020-2024年	[注3]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.13%

注1：根据田阳光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。选择2015年-2019年年度血浆销售量作为以后年度各年销售血浆量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式，采用成本加成定价法，根据成本情况采取加成的定价方式维持其毛利率等因素预测各年血浆销售单价，田阳光明单采血浆有限公司2020年至2024年预计营业收入增长率分别为18.67%、4.84%、2.94%、2.71%、2.39%，2024年度以后各年营业收入稳定在2024年的水平。

注2：根据平果光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。选择2015年-2019年年度血浆销售量作为以后年度各年销售血浆量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式，采用成本加成定价法，根据成本情况采取加成的定价方式维持其毛利率等因素预测各年血浆销售单价，田阳光明单采血浆有限公司2020年至2024年预计营业收入增长率分别为15.23%、3.54%、2.71%、2.54%、2.17%，2024年度以后各年营业收入稳定在2024年的水平。

注3：根据钟山光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。选择2015年-2019年年度血浆销售量作为以后年度各年销售血浆量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式，采用成本加成定价法，根据成本情况采取加成的定价方式维持其毛利率等因素预测各年血浆销售单价，田阳光明单采血浆有限公司2020年至2024年预计营业收入增长率分别为19.80%、4.21%、1.70%、1.90%、1.15%，2024年度以后各年营业收入稳定在2024年的水平。

## 商誉减值测试的影响

经测试商誉未存在减值迹象，无需计提减值准备。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,830,657.98	1,187,370.75	3,938,683.43	601,634.13
内部交易未实现利润	15,906,814.44	2,386,022.17	15,916,863.19	2,387,529.48
存货跌价准备			5,831,096.04	874,664.41
合计	23,737,472.42	3,573,392.92	25,686,642.66	3,863,828.02

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,573,392.92		3,863,828.02

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,646.70	5,965.00
可抵扣亏损	1,767,478.05	2,037,208.69
合计	1,781,124.75	2,043,173.69

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	187,328.17	325,633.61	
2022 年度	1,580,149.88	1,711,575.08	
合计	1,767,478.05	2,037,208.69	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,953,174.50	
预付工程款	2,236,100.00	
合计	8,189,274.50	

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,009,426.12	15,270,208.03
1 年以上	1,965,733.43	999,533.10
合计	19,975,159.55	16,269,741.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	1,481,112.99	4,276,792.54
合计	1,481,112.99	4,276,792.54

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,333,634.63	134,764,197.24	130,255,368.40	46,842,463.47
二、离职后福利-设定提存计划	10,603.02	10,708,051.06	10,701,294.15	17,359.93
三、辞退福利		210,089.52	210,089.52	
合计	42,344,237.65	145,682,337.82	141,166,752.07	46,859,823.40

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,940,502.49	110,441,551.34	106,773,471.83	44,608,582.00



2、职工福利费		7,017,156.19	7,017,156.19	
3、社会保险费	5,799.11	4,813,914.04	4,810,961.21	8,751.94
其中：医疗保险费	4,707.24	4,208,077.59	4,205,524.94	7,259.89
工伤保险费	307.33	199,466.40	199,601.66	172.07
生育保险费	784.54	406,370.05	405,834.61	1,319.98
4、住房公积金	7,629.00	9,420,920.88	9,361,018.88	67,531.00
5、工会经费和职工教育经费	1,379,704.03	3,070,654.79	2,292,760.29	2,157,598.53
合计	42,333,634.63	134,764,197.24	130,255,368.40	46,842,463.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,999.60	10,536,891.23	10,529,945.20	16,945.63
2、失业保险费	603.42	171,159.83	171,348.95	414.30
合计	10,603.02	10,708,051.06	10,701,294.15	17,359.93

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,206,106.86	6,158,894.74
企业所得税	6,376,547.97	6,147,482.95
个人所得税	33,319.04	-6,948.29
城市维护建设税	346,113.46	249,242.42
房产税		61,095.83
土地使用税		16,165.20
教育费附加	261,781.83	198,100.48
印花税	83,448.83	83,194.33
价格调节基金	20,600.80	20,600.80
水利建设基金	4,311.07	28,887.02
环保税		431.77
合计	12,332,229.86	12,957,147.25

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		35,551.39
其他应付款	22,410,212.12	10,615,454.37
合计	22,410,212.12	10,651,005.76

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		27,576.39
短期借款应付利息		7,975.00
合计		35,551.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售返利	16,220,339.36	6,152,657.00
销售服务费	3,225,897.60	
销售押金	850,000.00	2,299,328.00
质保金	176,958.04	447,156.55
应付代扣保险	87,560.43	29,748.86
其他	1,849,456.69	1,686,563.96

合计	22,410,212.12	10,615,454.37
----	---------------	---------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		24,000,000.00
合计		24,000,000.00

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
1: 破伤风人免疫球蛋白产业化项目	1,500,000.00		500,000.00	1,000,000.00	项目 1
2: 病毒感染重症救治特效药物产品研发资金	60,000.00		20,000.00	40,000.00	项目 2
3: 狂犬病人免疫球蛋白产业化	2,083,333.33		500,000.00	1,583,333.33	项目 3
4: 血液制品生产线技术改造项目	7,558,010.63		1,915,519.18	5,642,491.45	项目 4
5: 血液制品生产线技改项目配套资金	6,250,000.00		1,500,000.00	4,750,000.00	项目 5
6: 乙肝特免产业化项目资金	2,083,333.33		500,000.00	1,583,333.33	项目 6
7: 静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	416,666.67		100,000.00	316,666.67	项目 7
8: 废水处理及冰蓄冷系统工程	458,333.33		110,000.00	348,333.33	项目 8
9: 人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	591,666.67		100,000.00	491,666.67	项目 9
10: 重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助	5,000,000.00			5,000,000.00	项目 10
11: 光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	5,265,269.88		376,090.68	4,889,179.20	项目 11
12: 生产废水处理机冰蓄冷建设资助	337,750.25		82,795.40	254,954.85	项目 12
13: 2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	795,466.70		251,200.00	544,266.70	项目 13

14: 2017 年光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助	426,000.00		170,400.00	255,600.00	项目 14
15: 2015 年第二批经济发展专项资金资助项目	389,880.97		35,714.28	354,166.69	项目 15
16: 亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	1,983,333.33		200,000.00	1,783,333.33	项目 16
17: 特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目	1,541,000.00			1,541,000.00	项目 17
18: 血液制品生产线及相关配套设施优化提升	1,296,000.00		144,000.00	1,152,000.00	项目 18
合计	38,036,045.09		6,505,719.54	31,530,325.55	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1: 破伤风人免疫球蛋白产业化项目	1,500,000.00			500,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2: 病毒感染重症救治特效药物产品研发资金	60,000.00			20,000.00			40,000.00	与资产相关
3: 狂犬病人免疫球蛋白产业化	2,083,333.33			500,000.00			1,583,333.33	与资产相关
4: 血液制品生产线技术改造项目	7,558,010.63			1,915,519.18			5,642,491.45	与资产相关

5: 血液制品生产线技改项目配套资金	6,250,000.00			1,500,000.00			4,750,000.00	与资产相关
6: 乙肝特免产业化项目资金	2,083,333.33			500,000.00			1,583,333.33	与资产相关
7: 静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	416,666.67			100,000.00			316,666.67	与资产相关
8: 废水处理及冰蓄冷系统工程	458,333.33			110,000.00			348,333.33	与资产相关
9: 人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	591,666.67			100,000.00			491,666.67	与资产相关
10: 重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
11: 光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	5,265,269.88			376,090.68			4,889,179.20	与资产相关
12: 生产废水处理机冰蓄冷建设资助	337,750.25			82,795.40			254,954.85	与资产相关
13: 2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	795,466.70			251,200.00			544,266.70	与资产相关



14: 2017 年光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助	426,000.00			170,400.00			255,600.00	与资产相关
15: 2015 年第二批经济发展专项资金资助项目	389,880.97			35,714.28			354,166.69	与资产相关
16: 亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	1,983,333.33			200,000.00			1,783,333.33	与资产相关
17: 特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目	1,541,000.00						1,541,000.00	与资产相关
18: 血液制品生产线及相关配套设施优化提升	1,296,000.00			144,000.00			1,152,000.00	与资产相关
合计	38,036,045.09			6,505,719.54			31,530,325.55	

其他说明:

项目1: 破伤风人免疫球蛋白产业化项目: 根据深圳市发展和改革委员会公告的《关于深圳市卫武光明生物制品有限公司破伤风人免疫球蛋白产业化项目资金申请报告的批复》(深发改(2011)484号), 本公司2011年6月29日取得深圳市生物产业发展专项资金补助500万元, 用于公司投资建设破伤风人免疫球蛋白生产系统设备设施。

项目2: 病毒感染重症救治特效药物产品研发项目: 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会公告的《关于下达2010年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持计划(第三批)的通知》(深发改(2011)169号), 公司病毒感染重症救治特效抗体药物技术及产品研发项目2011年6月30日获得无偿资助20万元, 用于购买生产仪器设备。

项目3: 狂犬病人免疫球蛋白产业化项目: 根据深圳市发展和改革委员会下发的《关于深圳市卫武光明生物制品有限公司狂犬病人免疫球蛋白产业化项目资金申请报告的批复》(深发改(2012)(382号), 公司2012年4月12日获得狂犬病人免疫球蛋白产业化项目资金补助500万元, 该资金用于购置生产设备设施。

项目4: 血液制品生产线技术改造工程: 根据《关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函》(发改办产业(2012)1642号), 深圳市发展和改革委员会《关于深圳市卫武光明生物制品有限公司血液制品生产线技术改造工程资金申请报告的批复》(深发改(2012)1014号), 公司2012年10月9日获得国家产业振兴和技术改造中央预算内投资计划补助资金1,492.20万元; 资金用途为购置仪器设备、改善现在工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等, 对现有血液制品生产线技术改造。2018年4月25日公司获得该补助的尾款165.8万元。

项目5：血液制品生产线技改项目配套资金：深圳市发展和改革委员会《关于深圳市卫武光明生物制品有限公司血液制品生产线技术改造工程资金申请报告的批复》（深发改〔2012〕1470号），公司2012年11月30日获得深圳市战略性新兴产业发展专项资金第四批生物发展专项补助资金1,500万元，用于血液制品生产线技术改造工程。

项目6：乙肝特免产业化项目资金：即乙型肝炎人免疫球蛋白产业化项目，根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第四批扶持计划的通知》（深发改〔2012〕1241号），深圳市发展和改革委员会《关于深圳市卫武光明生物制品有限公司乙型肝炎人免疫球蛋白产业化项目资金申请报告的批复》（深发改〔2012〕1466号），公司2011年6月30日获得深圳市生物产业发展专项补助资金500万元，资金用途为购置仪器设备、改善现在工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件，建设甲乙型肝炎人免疫球蛋白产品生产线。

项目7：静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研究开发：根据深发改〔2012〕1065号，深圳市科技创新委员会与深圳市卫武光明生物制品有限公司签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》，公司获得深圳市科技创新委员会无偿资助的专项资金150万元，用于设备费100万元、材料费50万元。

项目8：废水处理及冰蓄冷系统工程：根据深圳市发展和改革委员会《关于深圳市卫光生物制品股份有限公司生产废水处理改扩建及冰蓄冷系统建设工程资金申请报告的批复》（深发改〔2013〕933号），公司2013年7月25日获得深圳市循环经济与节能减排专项资金110万元，资金用于生产废水处理改扩建及冰冷系统建设工程。根据中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于2013年4月28日出具的《关于深圳市卫光生物制品股份有限公司生产废水处理改扩建及冰蓄冷系统建设工程投资的专项审计报告》（中瑞岳华深专审字〔2013〕第0021号）及深圳市发展和改革委员会《关于深圳市卫光生物制品股份有限公司生产废水处理改扩建及冰冷系统建设工程项目通过验收的通知》，生产废水处理改扩建工程和冰蓄冷系统建设工程已达到预定可使用状态。

项目9：人巨细胞病毒IgG抗体诊断试剂开发：深发改〔2013〕1450号及深圳市科技创新委员会与深圳市卫光生物制品股份有限公司签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》，公司获得无偿资助120万元，其中：100万元用于设备费，20万元用于测试化验加工费；100万元为与资产相关的政府补助，20万元为与收益相关的政府补助。

项目10：重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助：根据深圳市发展和改革委员会《深圳市发展改革委关于深圳市卫光生物制品股份有限公司深圳重组血浆蛋白类创新药物工程实验室项目资金申请报告的批复》（深发改〔2014〕86号），公司获得500万元补助用于购置设备。

项目11：公司与深圳市光明新区光明办事处2011年3月17日签订的《光侨路（光明办段）整体改造工程拆迁补偿协议书》确定拆迁补偿费9,922,263.00元。2011年3月29日下拨6,945,584.00元，2011年9月9日下拨2,976,679.00元，公司计入“专项应付款”；2012年12月31日，多功能综合楼已竣工结算并投入使用，按照《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会〔2009〕8号）、《企业会计准则——应用指南》，《企业会计准则第16号—政府补助》的规定，因公共利益搬迁而收到的从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，将补偿搬迁后新建资产（主要为固定资产和土地使用权）的专项应付款7,521,814.00元转入递延收益，作为与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入当期损益。

项目12：深圳市经济贸易和信息化委员会《关于2013年深圳市地方特色产业中小企业发展资金资助项目公示名单》（深经贸信息预算字〔2014〕8号），对生产废水处理改扩建工程冰蓄冷系统建设进行2013年深圳市地方特色产业中小企业发展资金资助。该资助项目形成与资产相关的政府补助，在资产剩余使用年限内摊销。

项目13：根据光明新区发展和财政局《光明高新技术产业园区循环化改造中央财政专项扶持资金2015年度拟拨付资金项目公示》文件，公司于2015年12月23日获得深圳市光明新区发展和财政局拨付的2015年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金157万。2013年4月28日，公司完成园区内的生产废水处理改扩建工程冰蓄冷系统达到预定可使用状态，该资助项目形成与资产相关的政府补助，在资产剩余使用年限内摊销。

项目14：2017年5月24日，公司收到深圳市光明新区发展和财政局拨付的2017年度光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助，金额71万元。2013年4月28日，公司完成园区内的生产废水处理改扩建工程冰蓄冷系统达到预定可使用状态，该资助项目形成与资产相关的政府补助，在资产剩余使用年限内摊销。

项目15：根据《光明新区经济发展专项资金2015年第二批拟资助项目公示》及《深圳市光明新区管理委员会关于印发〈深圳市光明新区经济发展专项资金管理办法及配套实施细则〉的通知》中：深圳市光明新区经济发展专项资金科技创新技术服务平台资助实施细则第十条 对

科技创新技术服务平台建设投入给予专项资助，按以下规定执行：“（三）对建成区级科技创新技术服务平台的企事业单位，按建设投入的50%予以一次性资助，最高不超过50万元”。公司建成的科技创新平台为广东省蛋白质（多肽）分离纯化工程技术研究开发中心，该资产编码0186047，账载资产名称为血液工程中心自2009年11月1日投入使用，资产使用年限20年，则折旧年限为2009-12-1至2029-11-30，按照资产投入使用日期与收到财政拨款日期孰晚；该财政拨款摊销期间为2015-12-15至2029-11-30，摊销月份为168个月。

项目16：根据深发改【2016】808文件下达的深圳市科技计划“重20160323亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发”，深圳市科技创新委员会、深圳市卫光生物制品股份有限公司、北京大学深圳研究生院签订《深圳市科技计划项目合同书》。卫光生物获得360万元的资金资助，北京大学深圳研究生院获得90万元的资助，项目用于研发设备购置费200万元，项目实施期限自2016年7月20日起2018年8月30日，公司已完成该项目的结题验收工作。

项目17：根据深圳市光明新区发展和财政局《关于给予卫光生物公司特异性免疫球蛋白及凝血因子类产品产业化项目资金支持的请示》（深光发财〔2016〕490号）文件精神，对卫光生物特异性免疫球蛋白及凝血因子类产品产业化项目建设给予100万元的资助，该项目尚处于建设阶段。

项目18：2018年公司收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的《2018年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第二批资助计划》“血液制品生产线及相关配套设施优化提升”补助144万元。该补贴为与资产相关的补助，递延收益按相关机器设备折旧年限（10年）分期确认。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地收储补偿款	2,050,000.00	
合计	2,050,000.00	

其他说明：

注：2019年9月30日，钟山光明单采血浆有限公司与钟山县自然资源局签署《收储钟山光明单采血浆有限公司国有土地使用权补偿协议书》：经双方协商，双方同意按评估价格进行收储补偿，总计补偿款为1,026.9697万元；于协议签订后30日内支付20%补偿款；余款待搬迁后再支付。2019年11月13日，钟山光明单采血浆有限公司收到钟山县土地收购储备中心土地收储补偿款（20%）205万元。截至目前，钟山光明单采血浆有限公司尚未进行搬迁。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,000,000.00						108,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	639,302,470.18			639,302,470.18
合计	639,302,470.18			639,302,470.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,709,397.58	16,724,660.64		95,434,058.22
合计	78,709,397.58	16,724,660.64		95,434,058.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	480,093,265.43	392,822,585.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,900,447.82	
调整后期初未分配利润	482,993,713.25	392,822,585.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,344,660.74	156,636,847.60
减：提取法定盈余公积	16,724,660.64	15,366,167.91
应付普通股股利	32,400,000.00	54,000,000.00
期末未分配利润	605,213,713.35	480,093,265.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 2,900,447.82 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	811,595,852.42	504,430,426.68	679,740,719.73	412,077,503.43
其他业务	9,873,211.26	1,702,670.63	8,208,451.00	2,250,020.04
合计	821,469,063.68	506,133,097.31	687,949,170.73	414,327,523.47

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,270,432.24	1,958,038.62
教育费附加	1,754,678.54	1,528,508.97
房产税	1,349,621.29	1,157,174.67
土地使用税	323,899.07	314,705.62
印花税	458,545.35	401,224.53
其他	164,671.43	649,518.52
合计	6,321,847.92	6,009,170.93

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,970,483.62	6,987,826.77
办公费	376,611.98	269,280.86
差旅费	920,028.84	950,420.35
运输费	3,127,495.76	3,126,486.22
销售服务费	8,949,614.78	8,444,933.91
广告宣传费	809,337.00	2,419,124.00
业务经费	910,151.43	718,675.23
其他	955,575.91	1,095,377.35
合计	24,019,299.32	24,012,124.69

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,744,394.48	19,199,827.42
折旧与摊销	4,918,879.73	5,671,072.95

业务招待费	5,372,670.58	4,120,052.88
物耗与修理费	1,745,850.03	2,165,404.55
聘请中介机构费用	420,519.53	104,849.40
车辆费用	1,842,362.50	1,757,174.75
差旅费	2,199,380.67	1,168,775.14
办公费	4,402,861.78	3,999,553.07
其他费用	10,458,845.13	6,903,648.42
合计	53,105,764.43	45,090,358.58

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	23,266,873.50	6,176,849.98
职工薪酬	9,700,076.21	8,531,459.68
折旧费	2,721,851.91	2,973,048.33
燃料及动力	1,356,333.62	1,666,515.30
技术开发与设计费	740,000.00	2,420,000.00
评审及鉴定费	478,570.00	5,000.00
修理费	450,241.64	945,102.73
测试化验费	396,838.05	245,977.00
咨询费	342,539.00	390,846.50
其他费用	711,549.69	346,772.32
合计	40,164,873.62	23,701,571.84

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	399,683.75	3,751,285.43
利息收入	-1,536,301.92	-2,377,003.10
手续费支出	154,470.65	153,228.02
合计	-982,147.52	1,527,510.35

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
破伤风人免疫球蛋白产业化项目	500,000.00	500,000.00
病毒感染重症救治特效药物产品研发资金	20,000.00	20,000.00
狂犬病人免疫球蛋白产业化	500,000.00	500,000.00
血液制品生产线技术改造项目	1,915,519.18	1,809,689.37
血液制品生产线技改项目配套资金	1,500,000.00	1,500,000.00
乙肝特免产业化项目资金	500,000.00	500,000.00
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	100,000.00	100,000.00
废水处理及冰蓄冷系统工程	110,000.00	110,000.00
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	100,000.00	100,000.00
光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	376,090.68	376,090.68
生产废水处理机冰蓄冷建设资助	82,795.40	82,795.40
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	251,200.00	251,200.00
2017 年光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助	170,400.00	170,400.00
2015 年第二批经济发展专项资金资助项目	35,714.28	35,714.28
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	200,000.00	546,666.67
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	144,000.00	144,000.00
院士工作站经费	12,500.00	500,000.00
收到光明区发财局研发投入资助	188,317.68	
市经信委省级以上两化融合项目奖励	200,000.00	
市工业和信息化局关于 2019 年技术改造倍增专项质量品牌双提升扶持计划	320,000.00	
深圳市企业职工生育津贴	328,420.87	229,459.94
收到深圳市科创委研发资助	541,000.00	
光明新区研发补贴	640,000.00	800,000.00
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划	1,425,000.00	



高新企业认定补助		30,000.00
光明区发财局科创技术服务平台资助		250,000.00
2018 年第一批国家高新技术企业认定资助		300,000.00
2018 年企业研究开发资助计划第四批资助		1,738,000.00
博士后设站工作经费		50,000.00
经济发展专项资金		54,000.00
稳岗补贴	105,677.46	63,705.25
退役士兵增值税优惠	18,150.00	
个税手续费返还	3,127.94	
生育补助		13,720.00
合计	10,287,913.49	10,775,441.59

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-27,381.62	
应收账款信用减值损失	-3,872,274.63	

合计	-3,899,656.25	
----	---------------	--

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,017,268.83
合计		-2,017,268.83

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	49,334.37	-38,585.90

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	6,985.00		6,985.00
其他	152,307.75	257,065.13	152,307.75
合计	159,292.75	257,065.13	159,292.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	44,000.00	203,000.00	44,000.00
非流动资产损坏报废损失	316,253.79		316,253.79
碳排放配额	472,926.80		472,926.80
其他	176,552.84	231,491.20	176,552.84
合计	1,009,733.43	434,491.20	1,009,733.43

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,851,263.43	26,240,336.41
递延所得税费用	290,435.10	-1,054,112.35
合计	27,141,698.53	25,186,224.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	198,293,479.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,744,021.93
子公司适用不同税率的影响	111,366.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	304,666.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-298,629.11
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	1,604,538.63
研发加计扣除的影响	-4,324,265.94
所得税费用	27,141,698.53

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,782,193.95	4,028,885.19
利息收入	1,536,301.92	2,377,003.10
往来款	628,160.95	7,390,197.52
其他	147,010.29	257,065.13
合计	6,093,667.11	14,053,150.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	12,080,241.92	16,290,471.37
管理及研发费用	54,091,259.07	32,379,676.70
银行手续费	154,470.65	153,228.02
对外捐赠	44,000.00	203,000.00
往来款	1,821,454.01	29,856.72
其他	709,011.92	231,491.20
合计	68,900,437.57	49,287,724.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助		4,649,000.00
合计		4,649,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付员工持股计划募集资金	20,201,000.00	
合计	20,201,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工持股计划募集资金	20,201,000.00	
合计	20,201,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	171,151,781.00	156,636,847.60
加：资产减值准备	3,899,656.25	2,017,268.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,438,596.70	39,779,565.47
无形资产摊销	2,350,356.74	2,046,579.85
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）	-49,334.37	38,585.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	316,253.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	137,890.28	3,751,285.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	290,435.10	-1,054,112.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,269,870.23	-53,748,891.59

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-61,715,012.28	-82,373,758.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,610,641.36	32,446,888.58
经营活动产生的现金流量净额	185,701,134.80	99,540,259.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	304,479,814.87	259,757,123.43
减：现金的期初余额	259,757,123.43	338,410,895.14
现金及现金等价物净增加额	44,722,691.44	-78,653,771.71

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	304,479,814.87	259,757,123.43
其中：库存现金	1,307,476.75	1,921,947.06
可随时用于支付的银行存款	303,156,998.92	257,777,271.17
可随时用于支付的其他货币资金	15,339.20	57,905.20

三、期末现金及现金等价物余额	304,479,814.87	259,757,123.43
----------------	----------------	----------------

其他说明：

注：期末现金和现金等价物余额不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,557.31	碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定限制。
合计	126,557.31	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
破伤风人免疫球蛋白产业化项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
病毒感染重症救治特效药物产品研发资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
狂犬病人免疫球蛋白产业化	500,000.00	其他收益	500,000.00
血液制品生产线技术改造项目	1,915,519.18	其他收益	1,915,519.18
血液制品生产线技改项目配套资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
乙肝特免产业化项目资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	100,000.00	其他收益	100,000.00
废水处理及冰蓄冷系统工程	110,000.00	其他收益	110,000.00
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	100,000.00	其他收益	100,000.00
光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	376,090.68	其他收益	376,090.68
生产废水处理机冰蓄冷建设资助	82,795.40	其他收益	82,795.40
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	251,200.00	其他收益	251,200.00



2017 年光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助	170,400.00	其他收益	170,400.00
2015 年第二批经济发展专项资金资助项目	35,714.28	其他收益	35,714.28
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	200,000.00	其他收益	200,000.00
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	144,000.00	其他收益	144,000.00
院士工作站经费	12,500.00	其他收益	12,500.00
收到光明区发财局研发投入资助	188,317.68	其他收益	188,317.68
市经信委省级以上两化融合项目奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
市工业和信息化局关于 2019 年技术改造倍增专项质量品牌双提升扶持计划	320,000.00	其他收益	320,000.00
深圳市企业职工生育津贴	328,420.87	其他收益	328,420.87
收到深圳市科创委研发资助	541,000.00	其他收益	541,000.00
光明新区研发补贴	640,000.00	其他收益	640,000.00
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划	1,425,000.00	其他收益	1,425,000.00
稳岗补贴	105,677.46	其他收益	105,677.46
退役士兵增值税优惠	18,150.00	其他收益	18,150.00
个税手续费返还	3,127.94	其他收益	3,127.94

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内公司新设了控股子公司万宁卫光单采血浆有限公司，持股比例为80%

## 6、其他

报告期内公司新设了控股子公司万宁卫光单采血浆有限公司，持股比例为80%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
罗定市卫光单采血浆有限公司	广东省罗定市	广东省罗定市	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
新兴卫光单采血浆有限公司	广东省云浮市新兴县	广东省云浮市新兴县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
钟山光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区钟山县	广西壮族自治区钟山县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
隆安光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区隆安县	广西壮族自治区隆安县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
平果光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区平果县	广西壮族自治区平果县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
德保光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区德保县	广西壮族自治区德保县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
田阳光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区田阳县	广西壮族自治区田阳县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	深圳市光明区	深圳市光明区	受托资产管理、投资管理	100.00%		设立
万宁卫光单采血浆有限公司	海南省万宁市	海南省万宁市	单采血浆	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

#### 1、信用风险

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2、流动风险

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

#### 3、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市光明区国有资产监督管理局	深圳市光明新区光明街道观光路 3009 号	政府部门		65.25%	65.25%

本企业的母公司情况的说明

2017年11月3日接到公司原控股股东深圳市光明集团有限公司（以下简称“光明集团”或“原控股股东”）关于转发《深圳市光明新区管理委员会关于无偿划转深圳市卫光生物制品股份有限公司国有股份的决定》（以下简称“《决定》”）的通知，《决定》主要内容如下：“根据深圳市政府的战略规划和国企改革的整体部署，现对光明新区国资运营结构进行调整，经研究，决定如下：一、将深圳市光明集团有限公司持有的深圳市卫光生物制品股份有限公司70,470,000股国有股份（占总股本的65.25%）无偿划转至新区管委会。二、本次无偿划转应当根据国有上市公司股份无偿划转的法律、法规的有关规定完成后续报批工作。三、本次无偿划转工作应当在符合法律及规则的条件下办理相关手续后实施。”根据《决定》，本次无偿划转不会导致公司实际控制人发生变化。

公司2019年1月28日收到深圳市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《深圳市国资委关于深圳市卫光生物制品股份有限公司国有股份无偿划转事宜的批复》（深国资委函[2019]73号），根据文件精神，深圳市国资委同意将深圳市光明集团有限公司所持有的深圳市卫光生物制品股份有限公司7,047.00万股股份（占总股本的65.25%）无偿划转给深圳市光明区发展和财政局。划转完成后，深圳市光明区发展和财政局是深圳市卫光生物制品股份有限公司的国有股东，在中国证券登记结算有限责任公司登记的证券账户应标注“SS”标识。

2019年4月4日公司公告披露收到深圳市光明区人民政府印发的《深圳市光明区国有资产监督管理局职能配置、内设机构和人员编制规定》（以下简称“编制规定”）。根据《中共中央关于深化党和国家机构改革的决定》和《深圳市光明区机构改革方案》，制定编制规定，由深圳市光明区国有资产监督管理局（以下简称“光明国资局”）代表光明区政府履行出资人职责，负责监督管理企业国有资产，贯彻落实党中央及



省委、市委关于国有资产监督管理工作和集体资产管理工作的方针政策和决策部署。鉴于原国有股份无偿划转的受让方主体光明区发展和财政局已被撤销，国有资产出资人的职责将由光明国资局承接，因此，卫光生物7,047.00万股国有股份（占总股本的65.25%）无偿划转的受让方主体将由光明区发展和财政局变更为光明国资局。

2019年5月31日，中国证券登记结算有限责任公司就本次无偿划转相关事项出具了《过户登记确认书》，确认上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。

本次无偿划转后，光明集团不再持有本公司股份。光明国资局代表光明区政府通过本次无偿划转持有公司7,047.00万股股份，占总股本的65.25%，为公司第一大股东。本次无偿划转后公司实际控制人为深圳市光明区人民政府，未导致公司实际控制人变动。

本企业最终控制方是深圳市光明区人民政府。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市光明集团有限公司	原控股股东
武汉生物制品研究所有限责任公司	股东
深圳市光明机械工程有限公司	原同一母公司
深圳市华侨建筑工程公司	原同一母公司
深圳光侨食品有限公司	原同一母公司
深圳市光明集团有限公司光明鸽饮食发展分公司	原受同一方控制
深圳市光明集团有限公司光明加油站分公司	原受同一方控制
深圳市晨光乳业有限公司	原同一母公司
深圳市光明农业科技园有限公司	原同一母公司
深圳市八达运输有限公司	原同一母公司
深圳市宝明洁物业管理有限公司	原同一母公司

其他说明

注：武汉生物制品研究所有限责任公司持有本公司7.25%的股权，为持有公司5%以上股份的主要股东。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳光侨食品有限公司	采购商品		103,200.00
深圳市光明集团有限公司光明 鸽饮食发展分公司	采购商品	195,752.00	85,281.00
深圳市光明集团有限公司光明 加油站分公司	采购商品	453,418.10	130,159.32
深圳市光明农业科技园有限 公司	采购商品		20,000.00
深圳市光明机械工程有限公司	接受劳务		302,000.00
武汉生物制品研究所有限责任 公司	采购商品	253,800.00	49,800.00
深圳市晨光乳业有限公司	采购商品		194,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，公司实际发生的与日常经营相关的关联交易整体金额均在授权额度内，交易价格公允，没有超过预计金额。上述日常关联交易事项符合公司发展和正常经营活动需要，没有损害公司及公司非关联股东的利益。董事会对上述日常关联交易事项予以审议并通过，关联董事回避表决，独立董事确认并发表了独立意见。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市光明集团有限公司	19,000,000.00	2017年04月01日	2019年04月01日	是

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,111,535.70	5,684,610.60

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	深圳市光明集团有限公司光明加油站分公司	50,000.00		50,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市华侨建筑工程公司	30,493.56	30,493.56

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—大额发包合同	76,519,564.57	76,519,564.57
合 计	76,519,564.57	76,519,564.57

卫光生命科学园主体工程由深圳市建筑工程股份有限公司承担主体工程，工程（卫光生命科学园一期4-9号楼主体施工总承包）总建筑面积为41,579.33平方米，工程开工日期：2017年9月30日，拟竣工日期：2020年6月30日；合同暂定价格76,519,564.57元，具体以结算价格为准，截止2019年12月31日，合同已执行44,876,528.01元。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	34,560,000.00
-----------	---------------

#### 3、销售退回

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的销售退回。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2020 年 1 月 22 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司参与设立卫光鸿鹄投资基金的议案》，全资子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司（以下简称“卫光投资”）拟出资 1,000 万元人民币参与设立卫光鸿鹄投资基金，该基金名称为卫光鸿鹄稳健健康契约型私募投资基金，基金规模为 9,000 万元人民币，其中卫光投资出资 1,000 万元人民币，占总认缴出资额的 11.11%，该基金投资于生命健康领域，投资项目以生物制药及相关方向为主。本次对外投资不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

##### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.41%	579,000.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,548,177.61	99.59%	7,027,408.88	5.00%	133,520,768.73	74,349,685.00	100.00%	3,734,134.25	10.09%	70,615,550.75
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的组合	140,548,177.61	99.59%	7,027,408.88	5.00%	133,520,768.73	74,349,685.00	100.00%	3,734,134.25	10.09%	70,615,550.75
合计	141,127,177.61	100.00%	7,606,408.88	5.39%	133,520,768.73	74,349,685.00	100.00%	3,734,134.25	10.09%	70,615,550.75

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广西海湛医药有限公司	579,000.00	579,000.00	100.00%	预期损失
合计	579,000.00	579,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	140,548,177.61	7,027,408.88	5.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	140,548,177.61
1 至 2 年	246,000.00
2 至 3 年	333,000.00
合计	141,127,177.61

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	3,734,134.25	3,872,274.63			7,606,408.88
合计	3,734,134.25	3,872,274.63			7,606,408.88



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	18,390,275.00	13.03%	919,513.75
客户二	17,881,350.00	12.67%	894,067.50
客户三	11,116,608.05	7.88%	555,830.40
客户四	8,734,000.00	6.19%	436,700.00
客户五	7,792,305.00	5.52%	389,615.25
合计	63,914,538.05	45.29%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,645,606.36	31,682.19
合计	4,645,606.36	31,682.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收个人部分社保		1,402.40

押金	5,600.00	5,600.00
备用金	129,027.05	113,374.95
子公司往来款项	4,600,000.00	
减：坏账准备	-89,020.69	-88,695.16
合计	4,645,606.36	31,682.19

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	88,695.16			88,695.16
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	325.53			325.53
2019 年 12 月 31 日余额	89,020.69			89,020.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,648,006.70
3 年以上	86,620.35
3 至 4 年	86,620.35
合计	4,734,627.05

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	88,695.16	325.53			89,020.69
合计	88,695.16	325.53			89,020.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	4,600,000.00	1 年以内	97.16%	0.00
员工 1	备用金	30,000.00	1 年以内	0.63%	1,500.00
员工 2	备用金	14,279.70	1 年以内	0.30%	713.99
单位 2	押金	5,600.00	3 年以上	0.12%	5,600.00
员工 3	备用金	2,185.00	1 年以内	0.05%	109.25
合计	--	4,652,064.70	--	98.26%	7,923.24

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	164,139,728.89		164,139,728.89	110,139,728.89		110,139,728.89
合计	164,139,728.89		164,139,728.89	110,139,728.89		110,139,728.89

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
罗定市卫光单采血浆有限公司	6,661,970.71					6,661,970.71	
新兴卫光单采血浆有限公司	4,274,770.00					4,274,770.00	
钟山光明单采血浆有限公司	32,020,000.00					32,020,000.00	
隆安光明单采血浆有限公司	13,942,873.38					13,942,873.38	
平果光明单采血浆有限公司	22,195,290.00					22,195,290.00	
德保光明单采血浆有限公司	11,304,384.80					11,304,384.80	
田阳光明单采血浆有限公司	19,740,440.00					19,740,440.00	
万宁卫光单采血浆有限公司		4,000,000.00				4,000,000.00	
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	110,139,728.89	54,000,000.00				164,139,728.89	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	811,595,852.42	531,800,697.09	679,740,719.73	430,949,350.52
其他业务	9,662,925.54	1,702,670.63	8,017,212.89	2,250,020.04
合计	821,258,777.96	533,503,367.72	687,757,932.62	433,199,370.56

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

与履约义务相关的信息：

公司销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司和医院进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制冷链运输签收单，公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

根据多年的历史经验，公司发货后很少发生退货的情况，故在货物发出及经客户验收合格签收后并开具发票时确认收入的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	49,334.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,287,913.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-850,440.68	
减：所得税影响额	1,460,061.12	
合计	8,026,746.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.43%	1.5865	1.5865
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.85%	1.5122	1.5122

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

### 第十三节 备查文件目录

- 1、载有法人代表、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有董事长签名的2019年年度报告文本原件。
- 3、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。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

深圳市卫光生物制品股份有限公司  
董事长：张战  
日期：2020年3月6日