

公司代码：688026

公司简称：洁特生物

# 广州洁特生物过滤股份有限公司 2019 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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。

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

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

五、 公司负责人袁建华、主管会计工作负责人陈长溪及会计机构负责人（会计主管人员）陈婵芝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每10股派发现金红利5元（含税）。截至本报告披露日，公司总股本100,000,000股，以此计算合计拟派发现金红利5,000万元（含税）。本年度公司现金分红占2019年度归属于母公司股东净利润的75.58%。

如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

公司2019年利润分配预案已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

### 七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 九、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	30
第五节	重要事项.....	42
第六节	股份变动及股东情况.....	58
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	71
第十节	公司债券相关情况.....	72
第十一节	财务报告.....	73
第十二节	备查文件目录.....	170

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、洁特生物、母公司	指	广州洁特生物过滤股份有限公司
洁特有限	指	广州洁特生物过滤制品有限公司，已更名为“广州洁特生物过滤股份有限公司”
拜费尔	指	广州拜费尔空气净化材料有限公司，系本公司全资子公司
海汇财富	指	广州海汇财富创业投资企业（有限合伙），系本公司股东
香港洁特	指	JET (H.K.) BIOSCIENCE CO.,LIMITED，系本公司股东
卓越润都	指	广东卓越润都创业投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
麦金顿	指	广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东
汇资投资	指	广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东
共青城高禾	指	共青城高禾中民投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东
宁波久顺	指	宁波梅山保税港区久顺股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
天泽瑞发	指	广州天泽瑞发股权投资中心（有限合伙），系本公司股东
广开知产	指	广州开发区广开知识产权运营投资中心（有限合伙），系本公司股东
沙利文公司	指	Frost&Sullivan 弗若斯特沙利文咨询公司于 1961 年成立于纽约，全球最大的企业增长咨询公司之一，以全球化的视野，为全球 1000 强公司、新兴企业和投资机构提供市场投融资及战略与管理咨询服务
移液管	指	滴定分析实验中用来准确移取一定体积溶液的量器
细胞培养板、瓶、皿	指	用于微生物或细胞培养的实验室器皿
离心管	指	利用离心力作用，使悬浮的微小颗粒（细胞器、生物大分子等）以一定的速度沉降，从而实现各种生物样品悬浮液的分离和制备的容器
过滤器	指	利用具有均一孔径的人工膜使超过孔径限度以上的微生物不能通过的实验室器皿
PET 聚酯膜	指	以聚对苯二甲酸乙二醇酯为原料经挤出、拉伸制成的薄膜材料，具有耐高温、好印刷、易加工、耐电压的特性
细胞刮刀	指	细胞培养中用于刮取和收集细胞的实验室器皿
酶标板	指	在酶联免疫吸附试验中作为抗原、抗体及其复合物吸附的固相载体
PCR 管	指	进行聚合酶链反应（Polymerase Chain Reaction, PCR）的容器
滤膜种类：MCE、NYLON、PVDF、PES 和 CA	指	MCE 是 Mixed Cellulose Ester 的缩写，指混合纤维膜；NYLON 指尼龙膜；PVDF 是 Polyvinylidene Fluoride 的缩写，指聚二氟乙烯膜；PES 是 Polyether Sulfone 的缩写，指聚硫醚；CA 是 Acetate Cellulose 的缩写，指醋酸纤维膜
ELISA	指	酶联免疫吸附实验，即将已知的抗原或抗体吸附在固相载体表面，使酶标记的抗原抗体反应在固相表面进行的技术
聚苯乙烯（GPPS）	指	由苯乙烯单体经自由基加聚反应合成的一种热塑性非结晶性树脂
聚丙烯（PP）	指	由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
聚乙烯（PE）	指	由乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
滤膜	指	一种微孔膜，以膜孔将杂质截留，进行溶液中溶质的分离、增浓以及胶状悬浮液的分离
ODM	指	Original Design Manufacture，即自主设计制造，产品由制造厂商自主设计、开发，根据品牌商技术要求进行产品设计，生产制造产品并销售给品牌商的模式
疏水性	指	对水具有排斥力的性能

亲水性	指	对水具有亲合力的性能
贴壁细胞	指	细胞的生长必须依靠自身分泌的或培养基中提供的贴附因子在支持物表面生长、繁殖，决定于细胞本身的特性、细胞与培养表面接触概率及细胞与培养表面的相容性
辅助生殖技术	指	人类辅助生殖技术（ART）的简称，指采用医疗辅助手段使不育夫妇妊娠的技术，包括人工授精（AI）和体外受精-胚胎移植（IVF-ET）及其衍生技术两大类。IVF 即 In Vitro Fertilization，体外受精联合胚胎移植技术，又称试管婴儿技术，指分别将卵子与精子取出后，置于试管内使其受精，再将胚胎前体（受精卵）移植回母体子宫内发育成胎儿
细胞治疗	指	将正常或生物工程改造过的人体细胞移植或输入患者体内，新输入的细胞可以替代受损细胞、或者具有更强的免疫杀伤功能，从而达到治疗疾病的目的
GMP	指	医疗器械生产质量管理规范，医疗器械生产企业在医疗器械设计开发、生产、销售和售后服务等过程中应当遵守的规范和要求，保障医疗器械安全、有效，规范医疗器械生产质量管理
受阻胺改性剂	指	对高聚物和有机化合物的光氧降解反应有抑制效果的有机胺类化合物
UV 固化	指	用紫外线对涂料、油墨、胶粘剂或其它灌封密封剂的固化
火焰处理	指	用强氧化火焰使塑料表面氧化的过程
细胞培养爬片	指	浸在细胞培养基内用于细胞生长的玻片或塑料片
3D 打印技术	指	一种以数字模型为基础，运用粉末状金属或塑料通过逐层打印的方式来构造物体的增材制造技术
改性技术	指	保持材料或制品原性能的前提下，赋予其表面新的性能，如亲水性、生物相容性、抗静电性能、染色性能等
等离子体	指	由带正、负电荷的离子和电子，也可能还有一些中性的原子和分子所组成的集合体
接触角	指	在气体、液体和固体三相交点处所作的气-液界面的切线，此切线在液体一方的与固-液交界线之间的夹角 $\theta$ ，是润湿程度的量度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保荐机构、保荐人、民生证券	指	民生证券股份有限公司
天健会计师事务所、本公司会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
章程、公司章程	指	《广州洁特生物过滤股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、报告期、本期	指	2019 年度
A 股	指	人民币普通股
《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》

注：本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	广州洁特生物过滤股份有限公司
公司的中文简称	洁特生物
公司的外文名称	Guangzhou Jet Biofiltration Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Jet Biofiltration
公司的法定代表人	袁建华
公司注册地址	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号
公司注册地址的邮政编码	511356
公司办公地址	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号
公司办公地址的邮政编码	511356
公司网址	http://www.jetbiofil.com
电子信箱	jetzqb@jetbiofil.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	陈长溪	单泳诗
联系地址	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号
电话	020-32811888-863	020-32811888-863
传真	020-32811888-802	020-32811888-802
电子信箱	jetzqb@jetbiofil.com	jetzqb@jetbiofil.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	洁特生物	688026	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	杨克晶、彭宗显
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
	签字的保荐代表人姓名	李东茂、蓝天
	持续督导的期间	2020 年 1 月 22 日至 2023 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	247,495,947.02	207,479,558.03	19.29	167,043,100.22
归属于上市公司股东的净利润	66,153,234.49	52,834,868.32	25.21	40,356,125.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,332,144.98	47,208,318.45	17.21	33,677,979.47
经营活动产生的现金流量净额	61,018,800.31	45,122,668.18	35.23	46,670,832.75
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	348,114,100.66	281,960,866.17	23.46	185,923,520.19
总资产	397,374,061.19	328,223,305.85	21.07	229,823,832.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.88	0.75	17.33	0.58
稀释每股收益(元/股)	0.88	0.75	17.33	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.67	10.45	0.48
加权平均净资产收益率(%)	21.00	24.77	减少3.77个百分点	24.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.56	22.13	减少4.57个百分点	20.32
研发投入占营业收入的比例(%)	5.08	4.16	增加0.92个百分点	4.71

2019年1月公司以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增6.4918股，转增后公司总股本为75,000,000股，上表中比较期间每股收益按照转增后的股数重新计算列示。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增长35.23%的主要原因是报告期内公司销售回款良好，同时收到的出口退税款增长所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 八、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	31,015,859.59	63,295,598.41	67,772,819.68	85,411,669.34
归属于上市公司股东的净利润	5,176,451.12	19,146,210.42	19,412,304.45	22,418,268.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,556,985.11	16,894,354.81	17,945,967.94	17,934,837.12
经营活动产生的现金流量净额	8,477,864.94	8,853,682.79	13,772,604.17	29,914,648.41

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益			28,990.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,729,519.47	七、65	10,585,029.94	7,941,309.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	2,059,958.59	七、66	240,578.30	120,451.56
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金				/



融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,784.51	七、72,73	109,033.28	-205,118.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,344,161.20	
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,909,604.04		-992,920.56	-1,178,496.33
合计	10,821,089.51		5,626,549.87	6,678,145.86

#### 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	/	30,000,000.00	30,000,000.00	/
合计	/	30,000,000.00	30,000,000.00	/

#### 十一、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

##### 1、主营业务

公司是主要从事细胞培养类及与之相关的液体处理类生物实验室一次性塑料耗材研发、生产和销售的高新技术企业，主要产品包括生物培养和液体处理两大类生物实验室一次性塑料耗材，并配有少量试剂、小型实验仪器等，涉及 700 余种产品。

公司生物培养类产品可以满足多种类、不同规模的细胞培养要求，细胞培养板、瓶、皿等提供细胞生长繁殖的空间及培养表面；液体处理也是细胞培养的重要环节之一，公司液体处理类产品主要包括移液管、离心管、过滤器、冻存管和吸头等。离心管、过滤器等用于细胞培养后功能产物的分离与纯化操作；冻存管用于细胞及菌株的保存；移液管用于细胞培养过程液体的转移；微量吸头、酶标板、PCR 反应管等产品为免疫学、分子生物学检测的工具；细胞工厂、3D 细胞培养支架、灌流培养装置等用于满足规模化细胞培养的需求。

公司产品的终端客户主要包括高等院校的生物实验室，生命科学、医学等研究机构，卫生防疫系统的各级疾病预防控制中心、检验检疫机构、药品食品监测机构，各级医院及诊所等医疗机构的中心实验室，制药企业，生物科技公司等。

##### 2、主要产品

公司主要产品为生物实验室一次性塑料耗材，分为生物培养类、液体处理类和仪器设备及其他类别。

###### (1) 生物培养类

细胞培养是生物技术研究的核心和基础环节。生物培养类产品为公司主要产品。细胞培养板、瓶、皿等器皿作为细胞生长和繁殖的空间及培养表面，不同种类的细胞对生长表面特性要求不同。

①公司将掌握的高分子材料改性技术应用于各种培养器皿中，可以满足不同种类细胞体外培养的要求

贴壁型细胞体外培养需要培养表面具有亲水性，公司对细胞培养板瓶皿系列产品的培养表面进行亲水改性，亲水接触角达到 30 至 40°，可满足大部分细胞的生长要求；贴壁细胞中的神经原细胞、干细胞、原代细胞，对体外培养表面的亲水性要求更高，公司超亲水细胞培养表面制备技术使培养表面亲水接触角稳定在 10° 以下，满足上述细胞的贴壁培养需要。

传统的细胞收获方式包括酶解法和机械法，但此二法均在某种程度损伤细胞表面膜蛋白，使细胞结构完整性受到破坏，导致细胞信号交换、抗体、抗原识别等功能受到影响。细胞治疗和

干细胞培养技术的应用，对细胞的完整性提出了更高要求。公司自主研发温度敏感性细胞培养表面制备关键技术制备的相关温敏性细胞培养器皿，利用温敏材料对温度的敏感性，通过温度控制实现细胞无损伤性自动脱落。

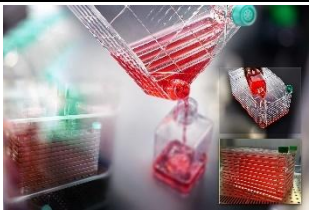
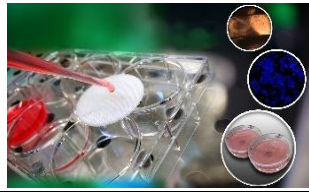
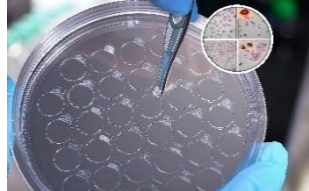

公司可根据客户的不同需求，提供具有不同性能的细胞培养器皿。

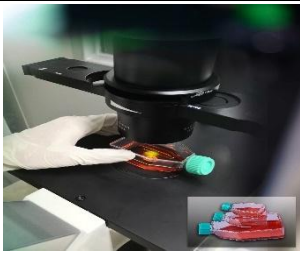


②高通量细胞培养器（细胞工厂）和 3D 细胞培养支架为公司自主研发的个性化细胞培养装置

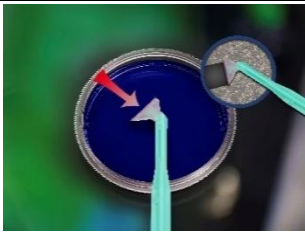

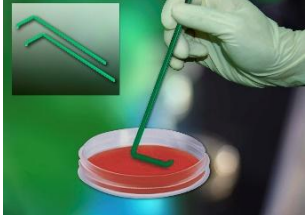
高通量细胞培养器设计用于大规模细胞培养以及生物制品的生产，例如疫苗、单克隆抗体、病毒包装等生物制品的生产；高通量细胞培养器系统可以节省大规模细胞培养所需的时间、空间和人力，最大程度降低污染风险，不仅适用于科学研究和实验室规模生产，还可以满足小、中式工业生产。

3D 细胞培养支架可以最大限度模拟细胞在动物及人体内的三维结构，提供理想的细胞间相互作用环境，3D 细胞培养支架的培养面积是相应 2D 平面细胞产量的 4-5 倍，节省空间和材料，大幅地提高细胞培养的效率和产率；是细胞三维培养、细胞间相互作用机理、细胞免疫治疗、干细胞治疗，以及药物筛选研究和细胞药生产等的理想工具。

公司生物培养类主要产品如下图所示：

产品名称	产品图片	用途
高通量细胞培养器（细胞工厂）		用于大规模细胞培养或工业批量生产，如疫苗，单克隆抗体或者制药工业细胞药生产等。产品有 1 层、2 层、5 层、10 层等
3D 细胞培养支架		用于细胞三维培养、细胞间相互作用机理、细胞免疫治疗、干细胞治疗，以及药物筛选研究和细胞药生产等。产品可与 6、12、24 孔等不同规格培养板和 3.5cm、6.0cm、7.0cm 培养皿等不同规格培养装置配套使用
细胞爬片培养皿		用于实现同条件下开展多因素、多指标、多层次体外研究细胞培养实验。产品有 8mm 和 10mm 等不同规格直径及 12、18、32、45 等不同个数的爬片数量
细胞培养板		用于细胞和培养中期实验条件摸索和优化实验，包括 4 孔、6 孔、12 孔、24 孔、48 孔、96 孔、384 孔等平底和 96 孔等 U 型底；还有超亲水处理细胞培养板系列

产品名称	产品图片	用途
细胞培养瓶		用于中等规模细胞和组织培养的容器，有密封盖和滤膜盖两种款式，包括 25ml、50ml、250ml、600ml 和 850ml 等多种容量规格；还有超亲水处理细胞培养瓶系列
细胞培养皿		用于微生物或细胞培养的实验室器皿，由一个平面圆盘状的底和一个盖组成。包括 18mm、35mm、60mm、70mm、90mm、100mm、150mm 等多种规格；还有超亲水处理系列
PET 聚酯膜细胞嵌入皿		用于模拟体内环境以培养某些特殊的细胞系及观察细胞状态和细胞层形成，用于进行运输、吸收和分泌等细胞功能的研究。产品有多种不同的孔径，多种不同结构及聚碳脂膜和聚酯膜两种不同的材质膜
玻底培养皿		用于高分辨活细胞成像及细胞生物学显微成像分析的研究，包括活细胞成像观测、活细胞荧光成像分析以及免疫荧光染色等的研究使用。产品有 15mm 和 20mm 等多种孔径，玻璃的厚度为 0.13-0.17mm
细胞过滤筛		用于器官培养、组织转运、组织切片或移植，也适用于干细胞和原代细胞过滤，常与流式细胞仪配套使用，是流式细胞分选实验的良好选择。产品有 40 $\mu$ m、70 $\mu$ m 和 100 $\mu$ m 等多种规格
三角瓶		用于悬浮细胞或者细菌培养，培养基配制、混合及储存。产品有 125ml、250ml、500ml 及 1,000ml 等多种不同容量
细胞培养管		用于组织培养、细菌培养，临床样品、粉末或液体样品的存储，作为多种分子生物学测试用，如 Elisa 实验、RIA 分析实验及流式细胞测试用的耗材。包括 4ml、5ml、8ml、14ml 等多种不同容量，且管底类型有圆底、锥形底等多种，盖具有密封盖、塞盖等多种
生物反应管		用于需要无菌条件与自由气体交换的悬浮哺乳动物细胞和微生物的培养。产品包括 15ml、50ml 等多种容量规格，且管底类型有圆锥底、可立式底等

产品名称	产品图片	用途
细胞刮刀		用于实验室以机械方式从培养容器中收获贴壁细胞。产品有刮式型、扒式型等多种，刀片的宽度有 2.0cm、3.0cm 等多种，总长度有 25cm、39cm 等多种长度可选，适用于各种培养器具
细胞铲刀		用于实验室收集细胞，具有极好的韧性，保证在收集细胞过程中保护细胞。产品包括 2.5mm、9.0mm 等多种不同宽度，且形状有弯钩式、铲刀式等
细胞推板		用于把细胞或细菌均匀分布生长在培养皿和培养板表面。产品有单支包装及多支包装等


## (2) 液体处理类









液体处理是生物实验中的必备环节，也是细胞培养的基础环节之一。

移液管用于细胞培养过程液体的转移，离心管、过滤器等用于细胞培养后功能产物的分离与纯化操作，冻存管用于细胞及菌株的保存，超疏水吸头等产品为免疫学、分子生物学检测的工具。

公司自主研发的超疏水表面制备关键技术加工出超疏水吸头，通过高分子材料技术对产品表面进行改性处理实现特定用途，接触角可达  $150^\circ$  以上，微量移液精确度可达 2.2%，公司移液管容量校准率在  $\pm 2\%$  之内，每种规格移液管均带自有知识产权的滤芯过滤塞，可最大量的减少液体于管壁的黏附，提高取样的准确性。公司可根据客户的不同需求，提供具有不同性能和型号的细胞培养器皿。

液体处理类的主要产品如下图：


产品名称	产品图片	用途
血清移液管		用于准确量取或转移一定体积的液体；产品有 1.0ml、2.0ml、5.0ml、10.0ml、25.0ml、50.0ml、100.0ml 等多种规格





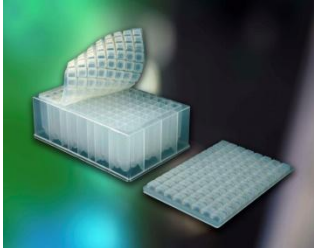

产品名称	产品图片	用途
血清移液短管		用于对有限的窄小空间里液体量取和转移处理操作，产品有 5ml、10ml 和 25ml 等多种规格
抽吸移液管		用于量取定量液体和真空抽吸，产品有 1.0ml、2.0ml、5.0ml、10.0ml、25.0ml、50.0ml、100.0ml 等多种规格
超疏水吸头		用于含去垢剂等生物学样品和一些溶剂的操作，如 SDS、Tween TritonX-100 等。产品有 10ul、20ul、100ul、200ul、300ul、1000ul 及 1000ul 加长等多种规格
离心管		用于实验操作中样品的分离，能够满足生物分析级要求，产品有 15ml、50ml 等多种容量规格和圆锥底、可立式底等多种管底类型
锥形离心管		用于大容量生物样品的分离和制备，可满足生物分析级要求。产品有 225ml、250ml 等多种型号
微量离心管		用于样品储存、运转和离心，锯齿密封盖设计有效保障高速离心，高温灭菌后仍保持良好透明度，可承受-80℃~121℃温度范围，包括 0.5ml、1.5ml、2.0ml 和 5.0ml 等多种规格
冻存管		用于细胞和组织长期低温冷藏，能够耐受-80℃低温环境，根据底部形状可分为圆锥底和可立式底两种类型，包括 0.5ml、1.5ml、1.8ml 和 5.0ml 等多种规格
针头式过滤器		用于样品预滤，实验室生物流体、培养基和媒介添加剂的除菌过滤，为实验室常规使用的小体积样品的过滤处置装置，与一次性注射器配套使用，包括 13mm、25mm、30mm 等多种直径规格和多种滤膜类型

产品名称	产品图片	用途
真空式过滤器		用于组织培养液和其他实验室培养液的大量过滤，提供真空过滤环境避免液体受到污染，根据膜孔径范围分为 0.1 $\mu\text{m}$ 、0.22 $\mu\text{m}$ 和 0.45 $\mu\text{m}$ 等多种规格
过滤器上杯		用于开放、封闭或持续流动的组织培养液和其他液体溶液过滤的容器，根据过滤膜的种类不同分为 MCE、NYLON、PVDF、PES 和 CA 等多种类型
管式过滤器上杯		用于组织培养液和其他实验室流体溶液过滤，可直接以无菌的离心管保存，有效减少了溶液过程，提高效率。产品有 PES、CA、PVDF、MCE、Nylon 等多种膜类型，膜孔径有 0.22 $\mu\text{m}$ 及 0.45 $\mu\text{m}$ 等多种类型
培养液瓶		用于存放和配制多种实验室用液，如：培养液、血清、试剂等
培养基方瓶		用于存放和配制多种实验室液，如：培养液、血清、试剂等。产品有 150ml、250ml、500ml、1,000ml 等多种规格，消毒及不消毒等多种包装方式

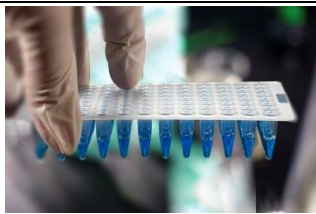

### (3) 仪器设备及其他类别

仪器设备产品主要包括微量移液器、个性化微型离心机、微孔板摇床等，其他系列产品大致包括酶标板、深孔板、储液槽、加样槽、PCR 管、PCR 板、比色皿、发光板、托盘、试剂、培养基、手套等，主要产品如下图：

产品名称	产品图片	用途
微量移液器		用于精度要求较高的生物实验，在一定容量范围内可随意调节的精密取液装置，其量程范围涵盖 0.1 $\mu\text{l}$ 到 1000 $\mu\text{l}$ 之间

产品名称	产品图片	用途
个性化微型离心机		用于快速微量离心、微量过滤和 PCR 排管离心。产品设有数字显示器的微处理器控制电动离心设备，内设 8 管密闭性转子，能够实现直接控制、分离，最大容量 8×2 ml，最大转数 6,000 rpm (2,000g)
微孔板摇床		用于免疫分析和一般微板摇床。产品可以通过轨道振动来处理微孔板和微型管的电动设备，可通过 USB 连线实现远程控制，可根据需要设置摇动速度。设备的振动转数范围：300 到 1,800rpm，轨道直径为 2 毫米
迷你涡旋混合器		用于实验室溶液混合，可根据需要设置混合转速
酶标板		用于酶联免疫吸附试验以及医学临床诊断，是安全、可靠的有效载体，根据表面处理后蛋白结合能力分为高结合力酶标板和中结合力酶标板
深孔板		用于极性有机溶液、酸性和碱性溶液等实验室液体的贮存，根据底板材质不同可分为 U 型底板、密封膜等多种类型
储液槽		用于大多数极性有机溶液、酸性和碱性溶液等实验室液体的储存



产品名称	产品图片	用途
一次性 PCR 管		用于实验室离心过程的液体取样
比色皿		用于实验室比色分析时的容器，适用于大多数极性有机溶液和弱酸弱碱环境

## (二) 主要经营模式

公司主要从事细胞培养类及与之相关的液体处理类生物实验室一次性塑料耗材研发、生产和销售。

### 1、采购模式

#### (1) 原材料采购

公司生产所需的主要原材料为聚苯乙烯 (GPPS)、聚丙烯 (PP)、聚乙烯 (PE)、滤膜等，主要辅助材料包括纸箱、复合膜袋和包装纸等包材。公司采购过程执行 ISO 13485 医疗器械质量管理体系标准，并建立了严格的采购管理制度。

公司产品主要应用于生物实验领域，对无菌性和精准性要求较高。公司采购部通过收集供应商产品质量、服务、交货期、交货价格等资料，要求有合作意向的供应商填写《原材料供应商基本资料表》，经小批量采购并取得质量部、工程部、采购部评审后，将评选合格的供应商列入《合格供应商名单》，并对合格供应商供货质量、交期、价格、配合度等指标进行年度考核。

为满足生产经营需要，公司销售部、计划部、采购部采取协同作业的采购模式。销售部接到销售订单后提交 ERP 系统，计划部根据销售订单及库存情况评估采购缺料情况，采购部结合销售部门的需求计划在保证安全库存的情况下进行需求调整，拟定采购计划。

公司通过供应商对比询价确定最优价格，以降低原材料采购成本。

#### (2) 辅助性生产服务采购

对于重复性、辅助性、可替代性的简单工作，公司将其外包给劳务公司完成。双方签订劳务外包合同，约定按照当月完成工作量每月结算劳务外包费。公司的境外客户多为全球知名的生物实验室用品综合服务商，其对产品的质量要求较为严苛，同时随着业务订单的增多，公司产品的产量规模也在不断上升，这对公司产品质量及稳定性提出了更高的要求。为进一步降低产品质量控制风险，公司经综合评估后，决定对公司的生产模式进行了调整，以招募自有员工生产替代辅

助性生产服务采购，自 2019 年 3 月起终止了劳务服务采购。

### （3）消毒灭菌外协加工

公司主营产品的无菌性要求较高，产品包装后须经消毒灭菌处理。公司采用外协加工方式完成该工序，即产品包装完成后运至具有消毒灭菌能力的公司进行辐照消毒，然后运回公司仓库备货。

### （4）贴牌采购

为逐步实现实验室整体解决方案的服务目标，公司逐步拓展产品系列，除销售实验室耗材系列外，还提供部分试剂和小型实验设备的销售。对于试剂和小型实验设备主要采取贴牌加工方式。

## 2、生产模式

### （1）内销业务

内销业务方面，公司采取基于“安全库存”的方式组织生产。公司内销业务主要销售自有品牌产品，为加快交货速度，提高服务质量，公司根据国内市场的历史销售数据、预测销售数据和在手订单等因素，结存一定量的产成品安全库存。

### （2）外销业务

外销业务方面，公司采取“以销定产”的方式组织生产。公司外销客户主要为生物实验室用品综合服务商和经销商，一次性采购数量大、品类多；不同品牌商对产品的外观、标签、内外包装要求存在差异。公司一般不进行产成品备货，而是根据订单情况下达生产任务，实行接单生产、按需生产的模式。

## 3、销售模式

境内销售模式主要为经销和直销。发行人与经销商签订独家授权协议，授权经销商在特定区域内独家代理公司指定范围的产品。同时公司依靠洁特自有品牌（JET BIOFIL）知名度和市场口碑进行市场推广，自主开发部分终端客户，与其直接签订销售合同。

在海外市场，公司产品对外出口至美国、德国、英国、澳大利亚、印度、巴西和阿根廷等 40 余个国家和地区。外销业务下，公司采取以 ODM 销售为主、经销为辅的销售模式：ODM 模式下，公司通过签订 ODM 生产合作协议，进入知名生物实验室用品综合服务商供应链，增强在综合服务商的品牌影响力，扩大产品销量，提高市场份额；经销模式下，公司将目标市场划分为若干个区域，在每个区域内综合考虑评估业绩规模、产品种类、销售网络覆盖及服务能力等情况，筛选经销商进行合作。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司主要产品为生物实验室一次性塑料耗材,根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》,公司行业归属为“C29 橡胶和塑料制品业”,公司产品主要服务于生物医药领域。

根据《中国生物技术发展报告》,生物技术已成为世界科技竞争焦点,生物经济将成为二十一世纪增长最为迅速的经济领域之一。许多国家纷纷把生物技术及产业发展上升为国家战略,确定为二十一世纪经济和科技发展的优先领域,不断加大投入力度,加速抢占生物经济制高点。得益于下游产业的繁荣发展,全球生物实验室一次性塑料耗材的需求未来将保持高速增长。据沙利文公司统计预测,2020 年全球一次性生物实验耗材市场规模将达到 121.1 亿美元,同比增长 4.8%。

欧美发达国家生命科学研究及其相关产业已有一百多年的发展历史,因此全球生物实验室一次性塑料耗材主要市场需求以欧美为主。亚太地区,尤其以中国、印度和新加坡为代表的国家,随着生物技术产业方面新增投资的不断增长,生物实验室一次性塑料耗材市场增长迅速,潜力巨大。

我国生命科学领域研究相对欧美国家起步较晚,国内生物实验室一次性塑料耗材只占全球市场份额的小部分。但是,中国市场正以庞大的人口基数与快速增长的生物医药需求逐渐成为生物实验室一次性塑料耗材的新兴市场,未来几年中国生物实验室一次性塑料耗材将呈爆发性增长。据沙利文公司统计预测,2020 年我国生物实验室一次性塑料耗材市场规模将达到 100.3 亿元,同比增长 15%。

我国生物实验室一次性塑料耗材行业的生产制造起步较晚,至今仍处于初级发展阶段,没有国家统一的行业标准,大部分企业生产规模偏小,生产工艺略显粗糙,自主研发能力差,产品质量参差不齐。在这种行业特征下,领先企业通过技术创新、生产工艺创新、营销模式创新等成为行业标准制定者。领先企业通过研发技术、规模化生产、营销渠道、资金实力等方面的先发优势,在产品性能、成本控制、市场开拓等方面始终处于主动地位,从而引领行业发展方向。

生物实验室一次性塑料耗材主要用于细胞培养和收获、生物实验移液、溶液过滤和分离、贮存等,在生物医药、临床医学、检验检疫和科研等领域应用广泛;其产品的理化性能和生物性能以及产品的精准度等直接影响生物技术研发和应用的成败和效率。生物实验室一次性塑料实验室耗材主要采用高分子材料制成,因此高分子材料的改性技术与加工技术是该行业的关键技术。

#### 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司设立于 2001 年,是国内最早生产生物实验室一次性塑料耗材的企业之一,经过近 20 年的发展,公司不仅掌握了相关的核心技术,而且实现技术成果的产业化,现已成为国内生物实验室一次性塑料耗材细分领域的领先企业。目前,中国生物实验室一次性塑料耗材市场仍然由进口品牌主导,相对于国际知名品牌的同类产品,公司产品的性能指标并不逊色,但受制于生产能力

与品牌影响力等因素，公司的市场占有率与国际知名品牌相比仍然存在较大差距。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

随着生物医药的发展，作为生物医药领域基础的细胞培养技术对生物材料的要求也不断提高，以满足高分子材料与细胞培养的相容性并将促使生物实验室一次性塑料耗材企业通过不断提升高分子材料表面处理和制造生产工艺等技术来契合生物医药对细胞培养不断发展的需求。

细胞培养技术在生物医疗领域的广泛应用将促进细胞培养类工具进入医疗耗材领域，并推动细胞规模化培养的技术创新及生产所需材料和技术的更新迭代。

#### (1) 材料方面的迭代

聚苯乙烯、聚丙烯、纤维膜材料仍然是制备细胞培养装置、离心管、移液管、过滤器等耗材的主要原材料。随着生物技术应用场景在生物医药和医疗健康领域的拓展，产品的预期用途及应用环境发生改变，相应对产品的理化性能、生物性能等均提出更高要求，产品原料从普通的高分子材料逐步转向医用级别高分子材料、可生物降解材料等的更高生物安全标准的方向演变。

#### (2) 产品装置的迭代

部分传统实验室耗材比如普通细胞培养的板、瓶、皿等，由于仍然有应用需求，其产品结构、实现形式和功能仍保持现有水平。细胞培养在生物医药领域的应用扩展对细胞培养技术提出了更高的要求，推动细胞培养工具的材料改性和装置升级。

#### (3) 加工技术的迭代

生物实验室一次性塑料耗材生产加工技术，如注塑、挤出、焊接、包装等，发展相对比较稳定且在未来相当长的时间内仍是主流技术，进一步发展的方向将是如何进一步提高自动化水平和设备精密性，释放人工，提升产品品质。

公司现有核心技术以及未来研发方向在上述三方面均有布局，为公司未来保持技术先进性打下基础。

### (四)核心技术与研发进展

#### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司致力于生物实验室一次性塑料耗材的研发和产业化，建立健全了生物培养和液体处理两大生物实验室耗材系列产品，形成了细胞培养、液体过滤、液体离心、液体转移 4 大拳头子系列产品。围绕生物实验室一次性塑料耗材的研发和产业化，公司形成了以高分子材料改性技术和高分子材料加工技术两大核心技术体系。

公司核心技术如下：

类型	核心技术名称	核心技术概况	技术来源
高分子材料改性技术	等离子体处理高分子材料表面改性技术	利用低温等离子体放电，在特定条件下形成交联结构层或生成羧基和羟基等含氧官能团，使得高分子材料表面获得亲水性能，形成普通亲水表面，接触角达到 30°-40°范围，工艺稳定，产品亲水保质期可达 3 年	自主研发

	等离子体引发接枝高分子材料表面超亲水改性技术	利用特定条件下的等离子体处理在材料表面产生自由基,并将其用作引发物质诱导超亲水性高分子单体在材料表面接枝共聚,在材料表面获得超亲水高分子链,利用该分子链可以有效阻止空气中灰尘等污染物吸附的特性,形成超亲水表面,接触角达到 10°以下,且持久稳定	自主研发
	等离子引发接枝高分子材料表面超疏水改性技术	综合特定温度下的原液处理、惰性气体的气氛下的等离子体处理以及以喷雾的方式将原液均匀喷涂到基材表面上的接枝处理,使得基材表面形成纳米结构的超疏水层,使得接触角可达到 150°以上,使材料表面达到低吸附,低残留,使微量移液精确度低于 2.2‰水平	自主研发
	高分子材料温敏改性技术	利用特殊化合物的化学结构中由亲水和疏水部分组成且临界相变温度为 32℃的特点,通过温度的变化实现其材料表面灵活地向亲水和疏水的转变。在 37℃环境下该表面满足贴壁型细胞的体外培养和细胞扩增,温度低于 32℃时,可以实现细胞无损伤性自动脱落,脱落率达到 90%以上	自主研发
	细胞培养装置用 3D 打印材料改性技术	通过优选改性配方,对 GPPS(高透明聚苯乙烯)基材进行材料改性研究,并通过特殊加工工艺将改性材料制备成 3D 打印线材	自主研发
高分子材料加工技术	3D 打印技术	对培养装置进行三维数据建模,可以最大限度模拟细胞在动物及人体内的三维结构。利用 3D 打印材料实现直径 150-500 μm,孔径 300 μm 的纤维丝纵横交织的 4 层或以上中空纤维细胞培养支架	自主研发
	灌流控制技术	利用液体和气体动力学原理,通过管道和空气过滤系统将培养装置本体和培养液储存装置相连接,在蠕动泵提供动力支持的条件下,实现细胞、交换气体、培养基等细胞体外培养必备的要素在一个可控的、封闭的循环式控制系统中	自主研发
	高精密注塑工艺与技术	采用 350T 全电动注塑机,针阀式热流道模具,注射速度 500 米/秒,注塑成型时间 15 秒,模具一出 48 腔,所生产的细胞培养板、瓶、皿注塑件表面光滑,在 40 倍显微镜下观察无划痕;离心管系列壁厚均匀,公差控制在 ±0.05mm 范围,离心耐受力最高可达 40,000g	自主研发
	高速高精度挤出成型技术	采用本挤出系统后,挤出的移液管管体的壁厚均一性得到有效控制,壁厚公差控制在 ±0.02mm 范围内,且不良率在 5%,容量精确度达到 ±1%,而国际标准 ±2% 以内	合作开发
	移液管自动化生产工艺与技术	一次性血清移液管从管材挤出、拉伸、切管、丝印、焊接、测漏、塞芯、包装,全生产线 8 个工序实现了自动化,生产效率提升 1.5 倍;有效降低作业人员的劳动强度,缩小产品加工作业空间	合作开发
	塑料制品滤膜自动装配技术	在细胞培养系列瓶体与瓶盖自动化装配过程和过滤器上下盖装配中实现了自动化,克服了现有的半自动化生产设备生产周期长且效率低下,手动装配不良率高等缺点,提供一种操作直观、调试方便、控制精确、整机全自动的装配技术	自主研发

公司围绕生物实验室一次性塑料耗材表面改性技术和高分子材料工艺加工技术形成了 11 项核心技术,这些核心技术均在生物培养类、液体处理类产品体系上进行了产品转化,公司核心技术先进性强,技术水平行业领先。

在 高分子材料改性技术方面,公司将等离子表面改性与大分子链的接枝反应相结合,开发了等离子引发高分子材料表面接枝聚合改性技术和方法,并应用到生物实验室耗材细分领域。针对生物实验室不同耗材的应用需求,根据聚合物表面超疏水、超亲水及温敏聚合物的结构与性能构效关系,进行分子结构设计,在系统研究改性方法、改性制品表面结构与性能基础上,开发出的专用于生物实验室耗材细分领域的专有集成技术。

高分子材料加工技术“高精密注塑工艺与技术”解决了用于计量的注塑制品的计量精度、特别是制品注塑成型过程膨胀造成制品精度的不易控制;“高速高精度挤出成型技术”解决了高速挤出成型过程中高速成型与制品精度的矛盾,这涉及到高速高精度挤出技术和设备集成;“移液管自动化生产工艺与技术”解决了自动化过程所涉及到自动控制程序、自动化工艺与自动控制设备的一

体化集成的稳定化问题；“塑料制品滤膜自动装配技术”解决了自动化工艺与设备匹配性以及装配稳定性与制品的良品率问题。

本公司的核心技术从技术原理、工艺过程到最后产品成型，包括了技术方法集成创新、分子设计与优化选择、工艺过程与设备集成、配方优选等多个具有创新元素的技术集成，在生物实验室耗材高分子材料表面改性和高分子制品加工两方面，本公司核心技术处于行业较领先地位。

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司继续加大研发投入，基于对生物实验室一次性塑料耗材技术的研发及产业化需求，在自主研发的基础上，通过不断吸收国际先进技术、工艺和理念，在高分子材料改性技术与高分子材料加工技术方面均取得一系列具有良好应用前景的研发成果。

报告期内新申请专利 17 件，获得授权 6 件，截止到 2019 年 12 月 31 日，公司共拥有 94 项专利、26 项商标、3 项著作权。高价值专利“一次性细胞培养瓶透气盖装配机”获得第二十一届中国专利奖优秀奖。2019 年 9 月 26 日公司承担的“2020 年广东省高价值专利培育布局中心项目”于 2019 年 11 月 22 日获得广东省市场监督管理局立项。

2019 年 10 月 18 日公司承担的“离心管电动注塑系统和丝印旋盖系统自动化技术改造项目”申报广东省工业和信息化厅 2019 年省级加大工业企业技术改造奖励力度（设备事前奖励）资金项目，项目于 2019 年 12 月 3 日获得广东省工业和信息化厅立项。2019 年 9 月 20 日公司承担的 2013 年广州市战略性新兴产业示范工程、节能环保推广应用专项（穗发改[2013]114 号）“高通量细胞培养器、一次性血清移液管和相关生化试剂的产业化”完成并通过了项目验收。

2019 年在新产品成果转化方面陆续推出了超滤离心管、5ml 冻存管、双色盖离心管、带环盖微量离心管、易旋盖转瓶、高性能离心管等储备技术相关产品。

2020 年 1 月 8 日，公司被认定为广州开发区 2019 年度瞪羚企业，至此公司自 2015 年以来已连续 5 年认定为瞪羚企业。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	12,562,757.12
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	12,562,757.12
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.08
公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.29%
研发投入资本化的比重（%）	-

其他说明：无

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	细胞牧场	200.00	125.95	174.45	产品验证阶段	本项目开发一款自动化、可灌流操作的大规模细胞培养装置，产品可广泛应用于工业级别的细胞培养。1.产品最高可达到40层，40层细胞牧场单次培养收获细胞数将达4X10 <sup>10</sup> 左右，一次培养即可满足细胞治疗等应用的需求；2.产品各层培养室实现360°等离子亲水处理，即20层细胞牧场可与40层细胞工厂的培养面积相当，而产品高度20层细胞牧场是40层细胞工厂的15%，试剂消耗量减少一半，重量比同层数细胞工厂降低三分之一以上，占用空间大幅减小，无需机械搬运；3.产品引入灌流式动态培养，更加接近细胞体内生长环境，有利于提高细胞活性表达更多的蛋白、单克隆抗体、细胞因子等，有利于研发过程获得更加准确有效的实验数据	产品达到40层，40层细胞牧场单次培养收获细胞数将达4×10 <sup>10</sup> 左右，一次培养即可满足细胞治疗等应用的需求	本项目开发一款自动化、可灌流操作的大规模细胞培养装置，装置最高可达到40层，单次培养收获细胞数将达4X10 <sup>10</sup> 左右，可广泛应用于工业级别的细胞大规模培养
2	3DPCL微载体	130.00	105.41	105.41	产品验证阶段	本项目开发一种具有良好生物相容性的三维细胞培养支架。1.采用具有生物相容性、生物降解材料，用于FDA批准的植入物，给药装置，缝合线，以及组织工程研究中的各种应用。这些应用包括：骨/软骨，心血管，神经，皮肤，肌腱/韧带，肝脏。2.该细胞培养支架的细胞贴壁培养表面积增加5~10倍；体外的三维细胞培养体系可以促进对在正常和病理的组织条件下的结构-功能关系的了解。3.三维细胞培养更加接近细胞体内生长环境，模拟药物相互作用，有利于提高细胞活性表达更多的蛋白、单克隆抗体、细胞因子等，有利于研发过程获得更加准确有效的实验数据	达到使用生物降解材料，平均丝径150μm，平均丝柱间距150μm，层数为6层	微载体使细胞贴壁培养表面积增加5~10倍，提高细胞产量；同时采用具有生物相容性、可生物降解的PCL材料制备微载体，可广泛用于细胞组织染色，冷冻切片等细胞实验研究操作
3	细胞灌流培养系统	400.00	94.37	398.04	产品验证阶段	本项目应用自动化灌流控制技术、自主研发开发的低温等离子体气体高分子材料表面改性技术、3D打印多层中空纤维三维微载体技术，开发具有完全自主知识产权的用于3D灌流细胞培养装置。1.采用该细胞培养装置，能够实现封闭式、自动化灌流细胞培养，解放双手，智能数控操作，避免了开放式培养可能带来的污染问题；2.本产品创新性的引入了	采用灌流式动态培养模式，自动控制新鲜营养物质、氧气及二氧化碳的循环，保证培养过程中细胞、气体交换、营养物质等实时更新与动态控制，	封闭式、自动化灌流细胞培养系统，避免了开放式培养可能带来的污染问题；本装置配有可独立运行的多组培养塔，可同时大规模培养多种细胞，广泛应用于个体化细胞治疗用

						3D 细胞培养支架，在动态培养的条件下创建提供三维细胞培养环境，成倍的增加细胞生成的表面积，一次培养即可实现可大规模培养细胞的目的，同时三维培养环境更加接近人体真实环境；3.本装置配有三套独立运行的培养塔组，可同时大规模培养三种细胞，节约时间操作便利	细胞培养过程全封闭，解决开放式培养的污染风险。	途
4	微波等离子技术制备细胞亲水表面关键技术	300.00	229.24	261.54	产品验证阶段	本项目将微波低温等离子处理技术应用于细胞培养耗材表面改性，开发一款富氧型超亲水细胞培养表面。1.本技术通过在微波发生器等离子体反应腔将大量含氧离子、电子等与 PS 表面发生物理化学反应，营造一种富氧超亲水表面，该表面水接触角可达 10°或以下；2.该表面经过细胞培养测试表明细胞贴壁率、细胞生产速率、细胞形态明显好于直接使用普通的等离子体处理产品，可用于培养半贴壁或干细胞等难养细胞	在 100cm*80cm*80cm 真空箱体进行微波低温等离子处理技术，产能可以翻番，同时实现亲水表面接触角可达 10°或以下；细胞贴壁率、细胞生产速率、细胞形态明显好于直接使用普通的等离子体处理产品，可用于培养半贴壁或干细胞等难养细胞	通过微波等离子表面亲水改性技术制备富氧超亲水表面，在干细胞培养、原代细胞培养、无血清培养方面具有广泛的使用需求和应用前景
5	温敏细胞培养表面制备关键技术	200.00	112.28	112.28	产品验证阶段	本项目开发一款具有温度响应功能的细胞培养表面，并应用于传统二维细胞培养装置，形成温敏细胞培养系列产品。1.本技术采用先涂布温敏物质单体溶液，然后进行高能电子束辐射接枝聚合，最后进行浸泡或者超声清洗的技术方案；本方案首次引入等离子预处理技术，使温敏液在装置表面均匀分布，无聚缩无堆积；2.本技术精准控制温敏液涂布量结合等离子预处理技术，使得温敏物质的用量大大减少，便于清洗，提高效率；3.本技术能够在细胞收获阶段，通过改变温度使细胞自动脱落下来，避免使用胰酶或细胞刮刀对细胞造成的损伤，实现细胞无损脱落。在细胞培养扩增、细胞治疗、细胞形态和功能研究、组织培养、细胞外基质研究等领域广泛应用	采用更加科学的工艺方法进行接枝聚合，以提高生产产能，同时实现能够在细胞收获阶段，通过改变温度使细胞自动脱落下来，避免使用胰酶或细胞刮刀对细胞造成的损伤，实现细胞无损脱落的功能	本技术能够在细胞收获阶段，通过改变温度使细胞自动脱落下来，避免使用胰酶或细胞刮刀对细胞造成的损伤，实现细胞无损脱落。在细胞培养扩增、细胞治疗、细胞形态和功能研究、组织培养、细胞外基质研究等领域广泛应用
6	IVF 专用细胞培养皿	200.00	104.87	104.87	产品设计开发阶段	本项目提供全套体外辅助生殖用培养器皿，在体外受精或其他辅助生殖过程用于制备、储存、操作或转移人类配子或胚胎，满足体外辅助生殖培养过程的各种需求。1.本产品材料为医用聚丙烯，经过美国国家药典（USP）生物活性 VI 级测试，并符合 ISO10993-5 医疗器械的生物学评价-体外细胞毒性的测试，已证明无细胞毒性；2.产品经过胚胎毒性、精子活性、亚急性毒性、急性全身毒性、遗传毒性、溶血、皮内刺激、致敏等生物性能检测，安全可靠；3.产品辐照灭菌，无菌水平达到 SAL-6，产品无拆封及无损伤时确保无菌产品	采用医用级聚苯乙烯（PS），该材料经过美国国家药典（USP）生物活性 VI 级测试，并符合 ISO10993-5 医疗器械的生物学评价-体外细胞毒性的测试，能够满足生殖细胞在诱导处理及筛选阶段的培养需求	不孕不育和高龄产妇不能通过自然受孕，需要进行辅助生殖生育技术进行辅助治疗与干预，产品将用于辅助生殖生育技术中胚胎干细胞的诱导、分化培养，市场需求巨大



						无热源,通过 USP 细菌内毒素(LAL)测试验证,细菌内毒性 <0.1EU/ml		
7	临床细胞治疗专用细胞培养设备及细胞培养医疗耗材	200.00	101.61	101.61	产品设计开发阶段	研发用于临床级细胞治疗用途的小型设备如医用离心机、细胞培养箱、超净工作台等设备工具,同时利用自身细胞培养耗材开发优势,采用符合美国国家药典(USP)生物活性 VI 级测试,并符合 ISO10993-5 医疗器械的生物学评价-体外细胞毒性的测试的医疗器械专用材料开发治疗用细胞培养专用皿,同时开发细胞治疗用培养基,实现治疗用细胞培养耗材、处理设备、培养基完整细胞治疗产品体系的建立并实现产业化	干细胞治疗需要细胞培养耗材、培养设备及培养后处理设备、培养基等产业链支撑,本公司的细胞培养系列耗材、培养基、离心机等产品均可用于细胞治疗过程,便于向细胞治疗产业链延伸	产品体系涵盖了治疗用细胞培养耗材、处理设备、培养液等整个细胞治疗产业需要的工具类耗材产品,市场前景和需求广阔
8	高速离心管自动化丝印技术	450.00	278.97	388.73	设备调试阶段	采用全球领先的自动化丝印机,使离心管的丝印产能从现有的 30,000 支/天,提高到 150,000 支/天,产能提升 5 倍;同时离心管容量刻度丝印采用电晕处理技术代替原有的火焰处理技术,提高油墨在管壁的附着力,避免有机溶剂溶解丝印刻度线	生产效率达到每分钟 250 件	采用全球领先的自动化丝印机,油墨印刷附着力大幅度提高,提升产品质量,同时离心管的丝印产能从现有的 30,000 支/天,提高到 150,000 支/天,产能提升 5 倍,大大提升离心管产能水平
9	高速血清移液管三色丝印技术	150.00	99.40	99.40	设备调试阶段	采用全球领先的三色丝印技术,同步丝印血清移液管上规格标识线、容量刻度线、移液定位线等 3 条标识线,替代原来的双色丝印技术。在效率上,使单机产能从原来的 50 支/分提高到 150 支/分。同时采用高频紫外光固系统使油墨固化效率更高,固化更牢固,耐受多种有机溶剂的腐蚀而不掉色	生产效率每分钟 150 件	在移液管丝印工艺实现三色印刷,采用全球领先的三色丝印技术,油墨固化效率更高,固化更牢固,同时使单机产能从原来的 50 支/分提高到 150 支/分,产能提升 3 倍,大大提升血清移液管产能水平
10	防雾霾口罩	25.00	4.19	4.19	产品测试验证阶段	本项目开发一款防雾霾口罩,采用三层滤布设计,外层选用纺粘无纺布,可有效的过滤大颗粒物、粉尘,起到初级过滤作用;中间层选用熔喷无纺布,过滤效率能够达到 95% 以上,内层采用优质无纺布,且内部设有密封圈,可有效阻止测漏,提高口罩的密闭性能。	口罩过滤效率达到 95% 以上,口罩整体设计符合人体工程学,立体大面积设计,使口罩与脸部更加贴合,体现人性化设计。	本项目产品能够过滤掉空气中大部分的颗粒物,能有效预防飞沫、粉尘、雾霾等侵入人体呼吸道,避免诱发呼吸道疾病,降低人体上呼吸道感染的机率。
合计	/	2,255.00	1,256.29	1,750.52	/	/	/	/

情况说明:  
无

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
大专及以下	33	53.23%
本科	15	24.19%
硕士及以上	14	22.58%
合计	62	100.00%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁及以下	32	51.61%
31-40	17	27.42%
41-50	10	16.13%
51岁及以上	3	4.84%
合计	62	100.00%
薪酬情况		
研发人员薪酬合计		7,104,789.89
研发人员平均薪酬		114,593.38

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额同比增减额	本期期末金额同比增减比例	主要情况说明
货币资金	4,608.41	11.60%	3,237.73	9.86%	1,370.68	42.33%	主要系本期经营回款所致
交易性金融资产	3,000.00	7.55%	/	/	3,000.00	不适用	主要系购买开放性理财产品在交易性金融资产列示所致
预付款项	330.37	0.83%	716.39	2.18%	-386.02	-53.88%	主要系预付原材料款减少所致
存货	3,832.24	9.64%	2,117.01	6.45%	1,715.23	81.02%	主要系年底增加材料储备及成品库存所致
其他流动资产	3,056.13	7.69%	6,056.85	18.45%	-3,000.72	-49.54%	主要系理财产品重分类到交易性金融资产所致
在建工程	2,477.12	6.23%	125.80	0.38%	2,351.32	1,869.02%	主要系本期增加二期厂房的建设支出所致
长期待摊费用	/	/	18.16	0.06%	-18.16	不适用	主要系本期一次性摊销了拜费尔的商标使用费余额所致
其他非流动资产	1,732.07	4.36%	978.96	2.98%	753.11	76.93%	主要系预付设备款所致

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

自成立以来，公司一直致力于生物实验室一次性塑料耗材的研发、生产和销售，凭借多年对行业技术发展趋势的研究和实践，将多项高分子材料改性及制造工艺改进等技术应用于生物实验室一次性塑料耗材，积累了较丰富的研发、生产、运营等经验，在国内同行业中确立了相对领先优势。

##### (1) 技术创新优势

公司自成立以来一直致力于生物实验室一次性塑料耗材的研发与实践，已经形成一支 62 人的研发团队，截止 2019 年末公司已申请取得发明专利 25 项、实用新型专利 52 项、外观设计专利 17 项，公司研发团队规模和研发能力在国内同行中处于相对领先地位。

①高分子改性技术与生物实验室一次性塑料耗材的结合创新使得公司产品性能可以满足个性化实验要求，有效提高实验室生产效率

公司自主研发的高分子材料表面亲水改性技术明显改善贴壁型细胞在培养表面的贴壁类型和贴壁率，提高细胞的成活率和扩增能力，进而提高细胞产量，满足细胞培养产业化的需求。温敏接枝改性技术，使得细胞培养结束后不需添加胰酶消化，实现细胞的自动脱落收获，大幅提高实验效率。3D 细胞培养支架最大化模拟了细胞在活体内的生长环境，并显著地增加了细胞的培养表面积。内装有 3D 细胞培养支架的细胞灌流培养系统可以实现细胞的连续培养，自动补充新鲜培养基和氧气，调节 CO<sub>2</sub> 浓度及酸碱度等，是开展细胞治疗的可靠装备。

根据广东省科学技术情报研究所《科技查新报告》，公司“超亲水细胞培养表面制备关键技术研究及其在细胞培养装置中的应用”、“温度敏感性细胞培养表面制备关键技术”、“3D 细胞培养支架制备关键技术”以及“超疏水表面制备关键技术及在微量吸头中的应用”等技术在国内外同行业中处于领先水平。

②高分子加工工艺的创新使得产品质量达到国际先进水平，为打破国际巨头对国内市场生物实验室一次性塑料耗材的技术垄断和市场垄断提供了可能性

长期以来，高端生物实验室一次性塑料耗材市场被欧美跨国企业巨头垄断。公司通过对关键技术和生产工艺及生产模具的技术创新，掌握了热流道技术、管壁厚度自动控制技术、气密性测漏技术、高速高精度挤出技术、在线无屑切割技术、全自动拉伸技术、全自动超声焊接技术、全自动塞芯设备技术，使得公司的产品不但质量方面达到国际先进水平，并且可以进行规模化生产。公司产品进入国际知名生物实验室用品综合服务商的全球供应链体系，为逐步打破欧美知名综合服务商的技术垄断的战略目标起到积极作用。

③柔性化定制生产，为公司高端产品的持续开发奠定技术基础

公司可实现柔性化定制生产，可以为下游客户提供先进的产品设计方案，具备持续开发高端耗材产品的能力，为客户创造价值的同时，有效提升了公司盈利能力与核心竞争力。

#### （2）合理的研发体系，具备承接政府科研项目的能力

公司为高新技术企业，公司研发中心先后被认定为广州市市级企业技术中心、广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究开发中心、广州市企业研究开发机构、广东省省级企业技术中心。

公司高度重视研发人才队伍的建设，已组建由首席科学家牵头，核心技术人员为主导，行业经验丰富的研发技术人员组成的研发团队。公司通过改善研发环境和提供研发资源保障，不断完善包括薪酬、福利、股权在内的一系列激励措施，增强研发团队人员的归属感，提升研发人员与公司之间的价值趋同性和利益一致性。公司核心技术人员均持有公司股权，研发队伍较为稳定。公司具备承接政府科研项目的能力，自公司设立以来，有多个项目获省市重大科研立项，并取得相关科研经费用于技术攻关、技术改造和研发平台建设等。

#### （3）相对领先的工艺设备体系和高效的产业化能力

目前，国内多数生物实验室一次性塑料耗材生产厂家仍普遍使用传统生产工艺，而公司已在细胞培养、离心管、移液管、过滤器等系列产品的基础研发、小试、中试、生产管理、质量控制、产品检测等各环节积累了成熟的经验。公司通过在挤出成型工艺、自动拉伸工艺、切割工艺、超声波焊接工艺和丝印工艺等关键环节进行技术创新，形成了具有自主知识产权的先进生产工艺，并通过多年的实践摸索与积累，构建与之相匹配的设备体系，为公司持续、快速发展提供了重要保证。

#### （4）质量控制优势

公司以国际化经营起步，高度重视与国际标准接轨，产品采用医用级高分子材料聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）制作而成，具有质轻、耐温、抗污染等环保特色。公司按照产品技术标准和客户要求，建立完善的质量管理体系及产品检验体系，公司自采购至售后服务环节始终坚持按照 ISO 9001:2015 及 ISO 13485:2016 医疗器械质量管理体系标准运行。公司细胞培养系列产品、离心管、移液管及冻存管系列产品，经过严格的理化性能及生物相容性验证后，可用于医疗耗材领域。

#### （5）成本优势

公司在生产过程中实现精细化管理，而且与同行业国际巨头相比，由于国内生产要素成本低于发达国家，使得公司产品成本低于发达国家同行业水平，相对于国外知名品牌的同类产品，公司产品在性能指标并不逊色，但价格具有明显优势。

#### （6）优质的客户资源优势

公司产品销往欧美等 40 个国家及地区，并进入国际知名生物实验室用品综合服务商的全球供应链体系，与包括 VWR、Thermo Fisher、GE Healthcare 等在内的优质客户的合作关系持续加深。除通过 ODM 模式拓展海外市场外，公司努力打造自主品牌，以经销模式拓展海外销售。公司自主品牌产品已进入 FUNDACAO ZERBINI INCOR（巴西知名生命科学实验室）和 TECNOVAX SA（阿根廷知名动物疫苗生产商），有利于公司提高品牌影响力，拓展客户资源。

在国内市场，公司客户主要包括高等院校的生物、化学、食品、农业等实验室，生命科学、医学等研究机构，卫生防疫系统的各级疾病预防控制中心、检验检疫机构、药品生产和监测机构，各级医院及诊所等医疗机构的中心实验室，制药企业、生物科技公司等单位。详情见下表：

高等院校	北京大学、清华大学、复旦大学、上海交通大学、武汉大学、中山大学、台湾大学等
研究机构	中国医学科学院医药生物技术研究所、中国医学科学院药用植物研究所、中国科学院生物物理研究所、中国科学院动物研究所、中国科学院广州生物医药与健康研究院、中国科学院上海巴斯德研究所、中国科学院上海药物研究所、中科院上海有机化学研究所、中国科学院上海生命科学研究院(中科院神经所)等
检验检疫机构	广东出入境检验检疫局检验检疫技术中心、上海出入境检验检疫局动植物与食品检验检疫技术中心、上海市食品药品检验所、中国疾病预防控制中心性病艾滋病预防控制中心、上海出入境检验检疫局工业品与原材料检测技术中心等
医院	中山大学附属肿瘤医院、中山大学附属第一医院、南方医科大学南方医院、上海交通大学医学院附属新华医院、武汉总医院、四川大学华西医院、南京军区总医院等
医学检验	广州金域医学检验中心有限公司、中山大学达安基因股份有限公司、深圳华大基因细胞科技有限责任公司等
生物医药	华润紫竹药业有限公司、丽珠医药集团股份有限公司、国药集团化学试剂有限公司、广东东阳光药业有限公司、广州市香雪制药股份有限公司等
生物化工	广州立白企业集团有限公司、深圳市易瑞生物技术有限公司

#### （7）营销网络优势

在销售渠道方面，公司深耕生物实验室一次性塑料耗材市场多年，在国内外均已形成覆盖面较广的销售网络。国际上，公司产品对外出口至美国、德国、英国、澳大利亚、印度、巴西和阿根廷等 40 个国家和地区，拥有一批长期友好合作的国外 ODM 客户和经销商；在国内，公司拥有以总部为中心的七大办事处和约 50 家经销商，销售网络覆盖海内外，为公司快速发展提供了有力支撑。

#### （8）品牌优势

与国内同类企业相比，公司在国内市场已经具备相对的品牌优势。作为国内最早生产生物实验室一次性塑料耗材的企业之一，公司自成立以来便深耕生物实验室一次性塑料耗材市场，不仅生产技术、产品质量已经达到国内领先水平，在国内市场已经成为生物实验室一次性塑料耗材细分行业的领先企业。2017 年，公司的“细胞培养瓶、一次性移液管、针头式过滤器”被评定为“广东省著名商标”。

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

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司在面对变化多端的国际形势下不断夯实自身产品研发能力和推广能力，公司积极抓住机遇、应对和挑战。公司宗旨为“以创造性的解决方案为全球提供最可靠的生物技术研发工具”，围绕着“在生物实验室耗材行业不断进取，扩大公司产品在国内和国际市场的份额，进一步打破西方发达国家的技术和市场垄断，努力实现‘进口替代和出口换汇’，同时积极推进向医疗耗材及医疗设备行业的渗透及延伸”的公司战略，不断为生命科学研究、改善人类健康作出贡献，在生物实验室高端耗材领域继续加大产品研发、优化推广服务等多方面取得了一系列的进展。

报告期内公司实现营业收入 24,749.59 万元，同比增长 19.29%；实现营业利润 7,644.28 万元，同比增长 24.96%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,615.32 万元，同比增长 25.21%；报告期末总资产 39,737.41 万元，较期初增长 21.07%；归属于母公司的所有者权益 34,811.41 万元，较期初增长 23.46%。报告期内，公司产品持续凭借优良的技术性能和产品品质获得客户认可，公司经营情况和财务状况良好，业绩稳定增长。

### 二、风险因素

#### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

#### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

#### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

##### 1、关键技术工艺被侵权的风险

经过多年的技术攻关和研发积累，公司掌握了多项关键核心技术和相关工艺，并建立起一套相对完善的研发体系。为避免公司关键核心技术和工艺受到外部侵权，公司通过申请专利，运用法律手段对关键核心技术和工艺进行保护。同时，公司在内部建立了较完善的知识产权管理体系，制定了相关的制度和文件，与核心技术人员签订了《保密协议》。但是，由于我国知识产权保护制度目前尚不够成熟，与发达国家相比，对知识产权的保护还有差距，存在专有技术流失或泄密等情况。鉴于国内市场和知识产权保护现状，公司的关键核心技术和工艺仍然存在被侵权的风险。如果该等关键技术工艺被泄露或受到侵害，将给公司生产经营带来重大不利影响。

##### 2、新产品和新技术研发失败的风险

公司历来注重技术和产品研发，公司计划利用部分首次公开发行募集资金投资建设国家级生物实验室耗材企业技术中心，以加强产品研发和持续创新能力。如果公司新技术、新产品研发失败，将会导致公司的研发投入无法带来效益，影响公司的整体经营业绩。

#### (四) 经营风险

适用 不适用

### 1、新产品市场推广风险

公司一直重视在产品及技术的持续研发和创新方面的投入，依靠自有技术持续不断的推出新产品，但新产品实现大规模销售需要经历一定的时间，短期内新产品对公司盈利贡献有限。因此，新产品可能存在市场推广不力，无法实现大规模销售的风险。

### 2、客户相对集中、依赖主要客户的风险

公司主要客户相对集中，销售占比较高，公司存在对主要客户依赖的风险。如果未来公司在技术的提升与创新、质量保证及经营管理等方面不能满足主要客户的需求，或出现影响公司与主要客户合作关系的因素，如产生纠纷、国家产业政策变化等情况，或客户经营情况发生重大不利变化，将导致公司面临经营业绩下降的风险。

### 3、经销商管理风险

为迅速进行销售区域的扩张，并有效降低公司的品牌推广成本，报告期内公司部分产品通过经销的方式开展销售。虽然公司已建立了与当前经营规模相匹配的经销商管理制度，对公司的经销商进行有效地管理与支持。随着公司经营规模的扩大，销售网络的扩张，公司对经销商的管理、支持、技术培训、风险管理等方面的难度也将随之加大。如果公司无法及时提升经营管理水平，可能对公司的经销经营模式发展产生不利影响，从而影响公司的品牌声誉及经营业绩。

### 4、产品质量控制风险

生物实验室一次性塑料耗材的质量对实验或检测的结果有着重要影响，因此对产品质量要求很高。另外，主要客户为国际知名生物实验室用品综合服务商，该等客户对供应商的筛选有着严格的要求和较高的门槛，成为该等客户的合格供应商必须具备较高产品质量的条件。自成立以来，公司高度重视产品质量控制，建立了以客户需求为导向的质量管理体系及产品检验体系，严格把控产品质量。但是随着公司业务规模的扩大，如果公司质量控制体系的建设不能与公司发展相适应，或在质量管控环节出现失误，则可能导致公司产品质量出现问题，从而对公司的市场声誉及经营业绩造成不利影响。

### 5、劳务成本上升的风险

近年来，我国劳动力市场开始发生变化，由长期过剩逐步趋向短缺，劳动力工资水平增长速度加快，同时国家对社保公积金征缴、合规用工等政策日趋严格。随着业务规模的稳定增长，公司预计未来一段时间内劳动力需求将保持一定增长，如果未来劳务成本持续上升，将会对公司产品成本造成一定压力，从而影响公司经营业绩，公司面临劳务成本上升的风险。

### 6、海外销售风险

公司产品对外出口至美国、德国、英国、澳大利亚、印度、巴西和阿根廷等 40 余个国家和地区。报告期内，公司外销金额占比较大。当今世界政治经济格局形势复杂多变，公司海外市场的政治及经济环境、法律环境、贸易产业政策及国际贸易整体环境的变化存在不确定性。如果相关国家政治环境恶化、贸易环境欠佳或实施对公司交易产生不利影响的法律政策，公司的海外市场业务将面临较大的法律风险，可能会对公司的经营业绩造成较大的影响。特别是自 2018 年以来，

中美贸易争端拉开序幕，公司出口美国的产品竞争力面临不利影响，可能导致公司在美国市场的销售额下降，进而影响公司的经营业绩。

## (五) 行业风险

适用 不适用

### 1、技术升级和产品更新换代风险

生物实验室一次性塑料耗材主要用于细胞培养和收获、生物实验移液、生物分子过滤分离、有机溶液贮存等方面。生物技术的不断发展对作为基础工具的实验室耗材相关产品性能提出了更高的要求，如生物实验室一次性塑料耗材在应用时可能需对材料进行特殊的改性处理从而具备某些特定性能，以满足生物培养的特殊要求。生物技术进步加速实验室耗材产品升级换代，促进行业不断开发新技术和新产品，如果公司未来不能准确判断市场对生物技术发展趋势和产品的新需求，或者未能及时掌握新需求应具备的新的关键技术，公司将面临产品竞争力下降的风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）等塑料原料，主要原材料价格的波动将直接影响公司产品成本及经营业绩。聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）等是石油的衍生品，其价格走势与上游石油价格波动密切相关，近年来，国际石油市场发生较大变化，石油价格亦波动较大。如果上游石油价格上涨导致主要原材料价格上升，而公司不能及时有效地将原材料价格上涨的压力转移到客户，将对公司盈利能力造成不利影响，公司面临着原材料价格波动导致对经营成果造成不利影响的风险。

## (六) 宏观环境风险

适用 不适用

### 1、汇率波动的风险

由于目前全球生物实验耗材市场仍以欧美发达国家为主，因此公司的销售收入主要来源于国外市场。报告期内，公司外销收入主要以美元计价，人民币对美元的汇率波动可能对公司的生产经营造成一定影响。随着海外销售规模的进一步扩大，而公司尚未有外汇对冲机制，如果未来人民币汇率波动幅度加大，可能会给公司经营业绩带来一定的不利影响。

### 2、新冠疫情影响风险

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）已在全球蔓延，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，紧急恢复子公司拜费尔的防疫用防护用品生产供应以支持国家疫情防控工作。但新冠疫情的全球蔓延对宏观经济造成的影响具有不确定性，未来可能会导致公司的部分客户，尤其是境外疫情形势严峻国家的客户订单需求大幅缩减，对公司未来的生物实验室一次性塑料耗材业务发展造成不利影响。

## (七) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (八) 其他重大风险

适用 不适用



### 三、报告期内主要经营情况

参见本章节“一、经营情况讨论与分析”的相关表述。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	247,495,947.02	207,479,558.03	19.29
营业成本	136,856,706.31	115,794,404.23	18.19
销售费用	17,858,874.24	15,401,087.55	15.96
管理费用	13,899,106.82	13,682,497.97	1.58
研发费用	12,562,757.12	8,639,961.56	45.40
财务费用	-1,531,860.92	-1,793,554.04	-14.59
经营活动产生的现金流量净额	61,018,800.31	45,122,668.18	35.23
投资活动产生的现金流量净额	-45,965,098.52	-72,161,108.70	-36.30
筹资活动产生的现金流量净额	-2,386,700.00	39,477,853.92	-106.05

变动幅度较大的指标原因分析:

研发费用:报告期内研发人员的薪酬支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额:报告期内公司销售回款良好,同时收到的出口退税款增长所致。

投资活动产生的现金流量净额:主要是报告期内收回到期的理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额:主要是上年度实施了增资扩股收到增资款所致。

##### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司实现营业收入 24,749.59 万元,较上年同期增加 4,001.64 万元,同比增长 19.29%,公司发生营业成本 13,685.67 万元,较上年同期增加 2,106.23 万元,同比增长 18.19%。2019 年的营业毛利率为 44.70%,与上年度的 44.19%基本持平。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
耗材类收入	24,518.72	13,683.57	44.19	19.36	18.20	增加 0.55 个百分点
总计	24,518.72	13,683.57	44.19	19.36	18.20	增加 0.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液体处理类	16,013.76	9,190.24	42.61	25.83	25.73	增加 0.05 个百分点
生物培养类	7,217.27	3,606.90	50.02	4.72	-1.77	增加 3.30 个百分点
仪器设备及其他类	1,287.69	886.43	31.16	39.51	48.86	减少 4.33 个百分点
总计	24,518.72	13,683.57	44.19	19.36	18.20	增加 0.55 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

外销	18,870.26	10,485.32	44.43	18.31	19.22	减少 0.43 个百分点
内销	5,648.46	3,198.24	43.38	23.02	14.95	增加 3.98 个百分点
总计	24,518.72	13,683.57	44.19	19.36	18.20	增加 0.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内销售仍以外销为主，占比 76.96%，与上年 77.65% 相比小幅下降。主要产品销售毛利率与上期比相对稳定。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
生物培养类	万支/万个	6,863.80	6,819.73	387.60	15.59	15.14	12.83
液体处理类	万支/万个	36,524.08	35,879.94	2,869.13	17.95	16.26	28.95

产销量情况说明：无

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
耗材类营业成本	直接材料	8,453.67	61.78	6,783.76	58.60	24.62	/
	直接人工	1,309.48	9.57	755.41	6.53	73.35	/
	制造费用	3,920.42	28.65	4,037.75	34.88	-2.91	/
	总计	13,683.57	100.00	11,576.92	100.00	18.20	/
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
液体处理类营业成本	直接材料	5,652.36	61.50	4,286.48	58.64	31.86	/
	直接人工	889.35	9.68	387.37	5.30	129.59	/
	制造费用	2,648.52	28.82	2,635.65	36.06	0.49	/
	小计	9,190.23	100.00	7,309.50	100.00	25.73	/
生物培养类营业成本	直接材料	2,297.81	63.71	2,225.42	60.61	3.25	/
	直接人工	322.75	8.95	178.76	4.87	80.55	/
	制造费用	986.34	27.35	1,267.77	34.53	-22.20	/
	小计	3,606.9	100.00	3,671.95	100.00	-1.77	/
仪器设备及其他类营业成本	直接材料	503.49	56.80	271.86	45.65	85.20	/
	直接人工	97.37	10.98	189.28	31.79	-48.56	/
	制造费用	285.56	32.21	134.33	22.56	112.58	/
	小计	886.43	100.00	595.47	100.00	48.86	/
	总计	13,683.57	100.00	11,576.92	100.00	18.20	/

成本分析其他情况说明

液体处理类和生物培养类产品的成本构成中直接材料占比波动较小，但 2019 年公司直接人工占比有所升高，主要因为为保证公司产品质量的稳定性，公司经综合评估对生产模式进行了调整，自 2019 年 3 月起终止了劳务服务采购，以招募自有员工替代，从而导致成本中直接人工占比上升、制造费用的占比下降。仪器设备及其他类本期销售金额占比仅为 5.26%，该类产品中的各项目之

间差异较大，不具有可比性，不同期间产品销售结构的变化，会导致各期间的成本构成出现较大波动。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 12,354.55 万元，占年度销售总额 49.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

##### 公司前5名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	5,674.43	22.93
2	客户二	2,162.89	8.74
3	客户三	1,755.22	7.09
4	客户四	1,714.27	6.93
5	客户五	1,047.74	4.23
合计	/	12,354.55	49.92

其他说明:无

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商（不包含费用和固定资产）采购额 5,238.97 万元，占年度采购总额 57.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

##### 公司前5名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	1,755.64	19.24
2	供应商二	1,355.05	14.85
3	供应商三	1,238.51	13.58
4	供应商四	501.58	5.50
5	供应商五	388.19	4.26
合计	/	5,238.97	57.43

其他说明:无

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

费用项目	2019 年金额	2018 年金额	本期金额较上年同期变动比例(%)
销售费用	17,858,874.24	15,401,087.55	15.96
管理费用	13,899,106.82	13,682,497.97	1.58
研发费用	12,562,757.12	8,639,961.56	45.40
财务费用	-1,531,860.92	-1,793,554.04	-14.59

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增加 392.28 万元，增幅 45.40%，主要因研发人员的薪酬增加所致。

### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	61,018,800.31	45,122,668.18	35.23%
投资活动产生的现金流量净额	-45,965,098.52	-72,161,108.70	-36.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,386,700.00	39,477,853.92	-106.05%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比增长 35.23%，主要因为报告期内公司销售回款良好，同时收到的出口退税款增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量支出净额同比减少 36.30%，主要因报告期内收回到期的理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少 106.05%，主要因上年度实施了增资扩股收到增资款所致。

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## （三）资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	46,084,075.48	11.60	32,377,278.01	9.86	42.33	主要系本期经营回款所致
交易性金融资产	30,000,000.00	7.55	/	/	不适用	主要系购买开放性理财产品在交易性金融资产列示所致
应收账款	69,230,778.84	17.42	66,822,691.10	20.36	3.60	主要系本期客户在信用期内销售量增加所致
预付款项	3,303,665.13	0.83	7,163,853.26	2.18	-53.88	主要系预付原材料款减少所致
其他应收款	1,784,827.56	0.45	1,427,543.62	0.43	25.03	主要系支付押金所致
存货	38,322,379.46	9.64	21,170,081.15	6.45	81.02	主要系年底增加材料储备及成品库存所致
其他流动资产	30,561,274.21	7.69	60,568,519.05	18.45	-49.54	主要系理财产品重分类到交易性金融资产所致
固定资产	120,537,497.77	30.33	112,043,578.19	34.14	7.58	主要系本期增加购入设备所致
在建工程	24,771,243.90	6.23	1,258,049.81	0.38	1,869.02	主要系本期增加二期厂房的建设支出所致
无形资产	12,939,053.86	3.26	12,784,125.01	3.89	1.21	主要系本期增加金蝶系统软件所致
长期待摊费用	/	/	181,578.94	0.06	不适用	主要系本期一次性摊销了拜费尔的商标使用费余额所致
递延所得税资产	2,518,529.23	0.63	2,636,440.44	0.80	-4.47	主要系本期政府补助结转所致

其他非流动资产	17,320,735.75	4.36	9,789,567.27	2.98	76.93	主要系设备款所致
应付账款	21,586,504.76	5.43	21,511,088.01	6.55	0.35	主要系应付的采购材料款所致
预收款项	1,494,336.46	0.38	2,587,622.77	0.79	-42.25	主要系客户预收款结算所致
应付职工薪酬	8,054,928.31	2.03	3,654,634.72	1.11	120.40	主要系人员增加应付未付工资及奖金所致
应交税费	2,391,944.51	0.60	9,658,286.32	2.94	-75.23	主要系企业所得税在 本期已分期交纳所致
其他应付款	8,708,496.49	2.19	1,269,557.86	0.39	585.95	主要系本期增加的 工程保证金所致
递延收益	7,023,750.00	1.77	7,581,250.00	2.31	-7.35	主要系政府补助未 验收部份所致

其他说明:无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
交易性金融资产	30,000,000.00	/

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
广州拜费尔空气净化材料有限公司	子公司	防护用品	500万	2,326,494.47	-5,102,182.25	183,849.32	-987,258.20	-963,862.72

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

公司所处细分行业的主要企业在商业态势方面大致可分为以下形式：

**(1) 集团化运作的巨头企业的下属业务部**

世界五百强企业，业务涉及众多领域，生命科学实验耗材属于集团旗下生命科学之业务板块。巨头企业通过收购兼并等资本运作方式在旗下打造了一系列知名品牌，在全球的市场占有率占据先发优势。上述企业整体竞争优势明显，通常可以提供包括设备、仪器、试剂、耗材和实验室整体解决方案的一整套生物技术研究开发的工具与服务，同时也从事生物技术的研究与开发。Corning、Thermo Fisher、GE Healthcare、Merck KGaA 基本归类为该类企业。

**(2) 专注于生命科学耗材及用品的综合服务商**

该类综合服务商深耕生命科学实验耗材及用品领域，专业从事生命科学实验耗材及相关用品的研发、生产和销售，起步较早，并逐渐形成国际品牌效应。例如，德国的 Sarstedt、Greiner Bio-One GmbH、Eppendorf、Brand；瑞士的 TPP、美国的 Labcon、意大利的 LP ITALIANA SPA 等。

**(3) 其他尚未形成国际品牌的供应商**

得益于欧美发达国家在生命科学领域的研究起步较早，当前国际知名生物实验室用品综合服务商主要集中在欧美发达国家，在行业内几乎处于垄断地位。伴随着新兴经济体国家的经济发展，一些企业经过实践积累，逐步掌握了关键技术及生产工艺，研发生产能力已接近或达到国际水平，凭借成本优势，未来逐步加入国际市场竞争。

其他内容详见第三节之（三）所处行业情况。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

**1、公司战略目标**

公司的宗旨为“以创造性的解决方案为全球提供最可靠的生物技术研发工具。”未来三至五年公司的战略目标为：在生物实验室耗材行业不断进取，扩大公司产品在国内和国际市场的份额，进一步打破西方发达国家的技术和市场垄断，努力实现“进口替代和出口换汇”。同时积极推进向医疗耗材及医疗设备行业的渗透及延伸。

一方面，公司将不断夯实现有业务，不断推动科研成果的产业化，在生物实验室耗材行业不断进取，扩大公司产品在国内和国际市场的份额，改变国际知名实验室用品综合服务商占据技术与市场垄断地位的局面，为国内客户提供更多选择空间，从而为国家生物技术的发展贡献自身的力量。另一方面，公司将紧紧围绕生物实验室一次性塑料耗材主业，立足自身技术特点和优势，进行有效的业务拓展与延伸，具体包括两个主要方向：

第一，立足自身在细胞培养及生物实验室一次性塑料耗材的核心技术优势，向以 IVF 与细胞

治疗为方向的医疗耗材及医疗设备行业的渗透及延伸。目前，公司已立项在研“IVF 专用细胞培养皿”及“临床细胞治疗专用细胞培养设备及细胞培养医疗耗材”项目，并将继续朝着以上方向渗透及延伸。

第二，以打破发达国家对生物实验室一次性塑料耗材核心原材料垄断的局面为目标，尝试进行“医疗器械用耐伽玛高抗冲聚丙烯专用料关键技术研究与应用”。目前，公司上述项目的研究已通过广州市科技创新委员会的验收，取得一定的阶段性成果。未来，公司拟通过与化工行业、材料改性行业优势企业合作，继续推进上述核心原材料的研究与开发并最终实现产业化。

## 2、公司战略目标的背景

### (1) 生物实验室耗材行业具有良好的发展前景

由于欧美国家在生物技术领域的研究和产业化起步较早，因此在生物实验室一次性塑料耗材的细分领域市场，欧美国家知名品牌产品在全世界基本处于垄断地位。二十世纪初，伴随我国经济高速增长以及生物技术产业的蓬勃发展，我国生物实验室一次性塑料耗材企业开始出现并快速成长。少数几家企业虽然在产品质量，生产工艺等方面已达到国际先进水平，但由于起步较晚，在产能和品牌知名度方面仍存在差距。截至目前我国生物实验室一次性塑料耗材市场依然 95% 依赖进口。提高产能和生产效率、加强研发水平、提升品牌建设，打破外企在国内市场的垄断格局，逐步实现进口替代，保障我国生物技术产业稳定健康发展，成为我国生物实验室一次性塑料耗材供应商的历史使命。

另一方面，生物实验室耗材行业具有高附加值的突出特点，欧美知名企业在该领域起步早，凭借技术垄断和品牌优势收割远超商品价值的超额利润。中国企业在逐步实现国内市场进口替代的同时应积极参与国际市场竞争，把握历史机遇，扩大国际影响力，凭借产品出口获取更多经济利益。

### (2) 公司在生物实验室一次性塑料耗材原材料以及医疗耗材及医疗设备具有一定的技术基础

一方面，近 20 年生物实验室一次性塑料耗材的研发经验，使得公司对生物实验室一次性塑料耗材原材料有了深刻的认识，为研究与开发相关原材料奠定了技术基础。公司在耐伽玛高抗冲聚丙烯专用料方面的研究，已取得一定阶段的进展，“医疗器械用耐伽玛高抗冲聚丙烯专用料关键技术研究与应用”研发项目已完成验收。

另一方面，公司在细胞培养上的丰富经验及生物实验室一次性塑料耗材的研发积累，为公司向医疗耗材及医疗设备领域渗透与延伸提供了技术保障，公司“IVF 专用细胞培养皿”和“临床细胞治疗专用细胞培养设备及细胞培养医疗耗材”在研项目正在顺利进展中。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

未来，公司将逐年提升产能、提高科技创新水平，拓展海内外市场、积极参与国际竞争，加大优秀人才引进力度、人才培养的资金投入，不断提升公司的行业竞争力。

### 1、产能扩充计划

公司计划通过募投项目的实施，对公司现有主打产品的生产流水线及生产设备进行技术改造和升级，优化生产流程、改进生产工艺，同时增加新的自动化设备及生产线，提升瓶颈工序的产能和自动化水平，进一步扩充生产能力，巩固细分市场的优势地位，为公司在生物实验室及医疗高端耗材行业的快速发展完成产能布局，提高公司在细分行业的市场份额。

### 2、加大研发中心投入

公司研发中心于 2012 年由广州市经贸委认定为广州市企业技术中心（穗经贸函（2012）761 号）；于 2015 年由广东省科技厅认定为广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心（粤科函产学研字（2015）113 号）；于 2017 年由广东省经济和信息化委员会认定为省级企业技术中心。公司立足于一次性生物实耗室耗材科学与工程的国际前沿，围绕影响国民健康和社会经济发展的高端耗材市场，将以应用工程和产业化研究为总体目标继续加大研发投入，构建现代化研发体系，建设国家工程技术研究中心。研发中心将重点开展细胞生物学、分子生物学、免疫学、微生物学、病理组织学、组织工程学、基础和临床医学、基因组学和蛋白质组学、遗传学等学科所需的生物实验室一次性塑料耗材、生化试剂和相应小型自动化仪器设备的应用基础和产业化研究。

国家工程技术研究中心的建设将提升公司自主创新能力，推动公司转型升级，为产品更新换代和核心竞争力的提升提供技术储备，延伸公司产业链，提高公司产品在国内外市场上的竞争力，增强企业发展后劲，推动企业长期健康可持续发展。

### 3、产品开发、技术创新计划

公司在保持现有的技术优势和产品优势的同时，将继续推进既有产品的升级，不断研究开发新产品、引进新设备、改良新工艺，加快新产品技术升级和产品换代，延伸公司产业链，确保公司在生物实验室一次性塑料耗材领域的核心竞争优势及行业领先地位。

公司已开发出细胞爬片培养皿、JET Cell3DTM 细胞培养支架系列、高通量细胞培养器等高性价比的实验室耗材产品，未来公司将加快推进新开发产品的小批量试产和工业化量产，并通过现有销售渠道陆续推向市场。

### 4、提高自有品牌影响力，加强市场开发与业务拓展

公司是国内品类齐全、自动化水平较高的生物实验室高端耗材生产企业，在业内率先与国际标准接轨，产品基本性能和功能已与国外产品接近，获得多家国际知名生物实验室用品综合服务商的合格供应商资格认证。未来三年，公司将加强自主品牌建设，依赖公司长期的技术积累在生物实验室一次性塑料耗材市场培育产品口碑，加强在国际、国内两个市场的营销投入，强化营销队伍建设，建立和完善与业绩挂钩的考核激励机制，不断开拓新市场和新客户，使公司产品得到更加广泛的普及和应用。

### 5、深化防护用品的经营

鉴于新冠肺炎疫情在全球范围内爆发，市场对个人防护用品的需求急剧增加，为此公司将以此为契机扩大以子公司拜费尔为主体的防护用品业务，包括但不限于口罩、防护服、护目镜等防



护用品，不断加大设备和研发投入，丰富公司的防护用品结构，并根据实际经营情况考虑向上游原料产业延伸，计划逐步实现口罩核心原料的生产、以期化解并摆脱目前口罩生产所需关键原料无法保障的困境。鉴于受研发进程、生产场地、人员配置、原料供应、市场开拓、新冠肺炎疫情发展变化等影响，该业务未来所取得的经营成果仍具有较大不确定性。

**(四) 其他**

适用 不适用

**五、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制及利润分配政策的调整等事项：

公司的利润分配政策为：公司利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，并应当符合法律、行政法规的相关规定。公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，在实现盈利且先进能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，优先选择现金分配方式。

在满足现金分配条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

分配比例原则上不少于当年实现的可分配利润的 10%；同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可按照前项规定处理。

2、公司 2019 年度利润分配预案：经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2019 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 66,153,234.49 元，其中，母公司实现净利润 66,973,097.21 元，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积后，加上前期末分配利润 108,335,509.02 元，截至 2019 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配利润为 168,611,296.51 元。

根据公司目前总体经营情况及公司所处的发展阶段，公司拟以实施 2019 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元(含税)，预计派发现金红利总额为 5000 万元(含税)，占公司 2019 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 75.58%，公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

上述 2019 年度利润分配预案中现金分红的数额暂按目前公司总股本 10,000 万股计算，实际

派发现金红利总额将以 2019 年度分红派息股权登记日的总股本计算为准。

公司 2019 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，独立董事对此预案进行审核并发表了明确同意的独立意见，监事会对利润分配方案进行了审核并提出审核意见。本预案尚需公司股东大会审议通过，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

3、报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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	0	5	0	50,000,000.00	66,153,234.49	75.58%
2018 年	0	0	6.4918	0	52,834,868.32	0%
2017 年	0	0	0	12,353,947.38	40,356,125.33	30.61%

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人袁建华、Yuan Ye James, 及实际控制人亲属王婧	①自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。 ②本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的, 减持价格不低于发行价(期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息处理, 下同)。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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, 本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。 ③袁建华、Yuan Ye James 承诺: 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间, 以及在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2020 年 1 月 22 日; 自公司上市之日起 36 个月; 锁定期满后两年; 长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人亲属王婧	在本人配偶 Yuan Ye James 担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间, 以及在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2020 年 1 月 22 日; 长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	监事和高级管理人员姚俊杰、李慧伦、吴志义、胡翠枝、方想元、陈长溪	①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。 ②本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的, 减持价格不低于发行价(期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息处理, 下同)。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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, 本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。 ③本人在担任公司监事/高级管理人员的任职期间, 以及在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2020 年 1 月 22 日; 上市之日起 12 个月; 锁定期满后两年; 长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员袁建华、Yuan Ye James、方想元、李慧伦	①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内, 不得转让本公司首发前股份; ②自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内, 每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%, 减持比例可以累积使用。	2020 年 1 月 22 日; 上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内; 自	是	是	不适用	不适用

		及张勇		公司上市之日起 4 年				
股份限售	香港洁特、麦金顿	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理首次公开发行前本企业直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2020 年 1 月 22 日；自公司上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	股东卓越润都、海汇财富、李明智及汇资投资	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人/本企业持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2020 年 1 月 22 日；自公司上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	共青城高禾、宁波久顺、天津瑞发、广开知产	自 2018 年 12 月 13 日（即公司完成相关增资扩股工商变更登记之日）起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2018 年 12 月 13 日；自 2018 年 12 月 13 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	陈长溪	自 2018 年 12 月 25 日（即公司完成相关增资扩股工商变更登记之日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人因参与公司于 2018 年 12 月 25 日增资扩股而增持的股份（含资本公积转增股本时，因本人持有该等股份相应增加的股份），也不由公司回购该部分股份。	2018 年 12 月 25 日；自 2018 年 12 月 25 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	麦金顿合伙人刘丽	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2020 年 1 月 22 日；自公司上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	袁建华、Yuan Ye James 及香港洁特	<p>①减持前提：A、本人/本企业所持公司股份的锁定期（包括延长的锁定期）已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定；B、若发生本人/本企业需向投资者进行赔偿的情形，本人/本企业已经依法全额承担赔偿责任。</p> <p>②减持方式：本人/本企业将根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让部分公司股票。</p> <p>③减持股份的数量、期限及价格：本人/本企业在所持公司首发前股份的锁定期满后两年内，若本人/本企业进行减持，则每年通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本人/本企业直接和间接持有的公司首发前股份数量的 25%。减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。</p> <p>本人/本企业减持公司股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的相关规定。</p>	2020 年 1 月 22 日；长期	否	是	不适用	不适用	

			④减持股份的程序：本人/本企业减持公司股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的相关规定。 ⑤未履行承诺需要承担的责任：如本人/本企业未按照本承诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人/本企业还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司。					
其他	海汇财富、卓越润都		①减持前提：A、本企业所持公司股份的锁定期（包括延长的锁定期）已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定；B、若发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经依法全额承担赔偿责任。 ②减持方式：本企业将根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让部分公司股票。 ③减持股份的数量、期限及价格：本企业在所持公司首发前股份的锁定期满后两年内，若本企业进行减持，则每年通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本公司直接和间接持有的公司首发前股份数量的100%。 本企业减持公司股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的相关规定。 ④减持股份的程序：本企业减持公司股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的相关规定。 ⑤未履行承诺需要承担的责任：如本企业未按照本承诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本企业还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员		公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内，如公司股票连续20个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应按下述规则启动稳定股价措施：（1）公司回购；（2）公司控股股东、实际控制人增持；（3）董事、高级管理人员增持。	2020年1月22日；自公司上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司		（1）本公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司首次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 （2）若本公司不符合科创板上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司首次公开发行的全部新股。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人		（1）公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司首次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 （2）若公司不符合科创板上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司首次公开发行的全部新股。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司		为降低首发融资可能导致的对公司即期回报摊薄的风险，公司拟通过大力发展主营业务和实施募	2020年1月	否	是	不适用	不适

		<p>投资项目提高公司整体市场竞争力和盈利能力、加强募集资金管理、完善利润分配等措施，以提高对股东的即期回报：（1）针对公司现有业务的具体情况、未来发展态势和主要经营风险点，进一步强化公司主营业务的核心竞争力，提升公司主营业务的盈利水平；（2）强化募集资金管理，提高募集资金使用效率；（3）提高公司日常运营效率，降低公司运营成本；（4）保证募投项目实施效果，加快募投项目投资进度；（5）进一步完善利润分配政策；（6）其他方式：公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各項制度并予以实施。</p> <p>上述各项措施为公司首次公开发行募集资金有效使用的保障措施及防范首次公开发行摊薄即期回报风险的措施，不代表公司对未来利润做出的保证。</p>	22 日；长期					用
其他	控股股东、实际控制人	为降低首次公开发行摊薄即期回报的影响，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：本人承诺不越权干预广州洁特生物过滤股份有限公司的经营管理活动，不侵占广州洁特生物过滤股份有限公司的利益。	2020 年 1 月 22 日；长期	否	是	不适用	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	<p>公司董事、高级管理人员对填补回报措施的切实履行作出承诺如下：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）自本承诺出具日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2020 年 1 月 22 日；长期	否	是	不适用	不适用	
分红	公司	<p>公司利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，并应当符合法律、行政法规的相关规定。公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，在实现盈利且先进能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，优先选择现金分配方式。公司上市后三年，根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模、是否存在累计未弥补亏损等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利。公司在实施现金分配股利的同时，可以派发股票股利。公司单一年度如实施现金分红，分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。</p>	2020 年 1 月 22 日；2020 年 1 月 22 日起三年	是	是	不适用	不适用	
其他	公司	<p>招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对招股说明书及其他信息披露资料所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失。</p>	2020 年 1 月 22 日；长期	否	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人	<p>招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，本人不存在指使或者协助公司进行虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等违法违规行为，且对招股说</p>	2020 年 1 月 22 日；长期	否	是	不适用	不适用	

			明书及其他信息披露资料所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失。					
其他	全体董事、监事、高级管理人员		招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，本人不存在指使或者协助公司进行虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等违法违规行为，且本人对招股说明书及其他信息披露资料所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人袁建华、Yuan Ye James		1、本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业未从事或参与任何与公司主营业务构成竞争的业务。2、自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业将不会从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务。3、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其主营业务范围，本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业将不与公司拓展后的主营业务相竞争；若与公司拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到公司、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。4、上述承诺在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。5、本人近亲属亦应遵守上述承诺。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司		若本公司违反在公司首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本公司将在股东大会及公司的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其它公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本公司将继续履行该等承诺。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人		若本人违反在公司首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及公司的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其它公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本人将继续履行该等承诺。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	持股5%以上的股东香港洁特、海汇财富及卓越润都		若本企业违反在公司首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本企业将在股东大会及公司的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其它公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本企业将继续履行该等承诺。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员及核心技术人员		若本人违反在公司首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及公司的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本人将继续履行该等承诺。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2020年1月22日；长期	否	是	不适用	不适用



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

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

1) 本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
保荐人	民生证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

2018 年 12 月 18 日，公司 2018 年第四次临时股东大会会议作出决议，同意向麦金顿、陈长溪实施定向增发发行股份 458,447 股，其中麦金顿为员工持股平台，以 265.36 万元认购 278,447 股股份；陈长溪为公司董事会秘书兼财务总监，以 171.54 万元认购 180,000 股股份，麦金顿和陈长溪此次增发价格系参考同期外部机构投资者增发价格 19.06 元/股，并综合考虑员工在公司业绩增长及服务等方面的贡献，最终协商确定为 9.53 元/股。员工持股价格与同期外部机构投资者增发价格之间的差额确认为股份支付。

### 十三、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

### 十四、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

适用 不适用

##### 2、承包情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出包方名	承包方名称	承包资产	承包资产涉及金额	承包起始	承包终止日	承包收益	承包收益确定	承包收益对公	是否关联	关联关系

称		情况		日			依据	司影响	交易	
洁特生物	广东粤大建设集团有限公司	正常进行施工	98,000,000.00	2019年1月15日	2020年1月14日(注)	/	不适用	不适用	否	不适用

#### 承包情况说明

2019年1月11日公司与广东粤大建设集团有限公司签订《生物实验室耗材产品扩产及科技孵化器建设项目(厂房A2栋(含地下室)施工总承包合同》，建设项目为公司的生物实验室耗材产品扩产及科技孵化器建设项目(厂房A2栋(含地下室)。本建设项目建筑总面积48,454平方米，建设工期预计为一年，从2019年1月15日至2020年1月14日，建设项目施工总承包单位为广东粤大建设集团有限公司，合同总价款为人民币玖仟捌佰万元整(98,000,000.00元)。

注：由于项目基坑开挖过程中遇到较硬岩石层影响开挖进度，以及受新冠肺炎疫情影响，截至2020年4月，地下工程完成约85%。同时调整了规划变更(穗开审批规建证[2020]13号)，项目建筑总面积由48,454平方米变更为69,180.10平方米，结合目前的施工进度以及变更设计后的工程量，建设工期预计需延长一年，设计变更后的合同价款双方尚未最终确定。

### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	55,000,000	30,000,000	不适用

#### 其他情况

适用 不适用

报告期内,公司购入400万美元的定期存款,资金为自有资金,报告期余额为400万美元,未产生逾期未收回金额。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行广州开发区支行	结构性存款	10,000,000.00	2019-2-1	2019-2-15	自有资金	按合同	合同约定利率	3.30%	/	12,657.53	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	10,000,000.00	2019-3-19	2019-6-18	自有资金	按合同	合同约定利率	4.20%	/	104,712.33	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	10,000,000.00	2019-5-20	2019-7-22	自有资金	按合同	合同约定利率	3.70%	/	63,863.01	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	10,000,000.00	2019-5-20	2019-8-19	自有资金	按合同	合同约定利率	3.80%	/	94,739.73	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	5,000,000.00	2019-6-4	2019-9-3	自有资金	按合同	合同约定利率	3.85%	/	47,993.15	5,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	10,000,000.00	2019-8-5	2019-9-9	自有资金	按合同	合同约定利率	3.65%	/	35,000.00	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	10,000,000.00	2019-8-12	2019-9-16	自有资金	按合同	合同约定利率	3.65%	/	35,000.00	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	10,000,000.00	2019-8-22	2019-10-24	自有资金	按合同	合同约定利率	3.65%	/	63,000.00	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州	非结构	5,000,000.00	2019-8-27	2019-11-26	自有	按	合同	3.70%	/	46,123.29	10,000,000.00	是	是	/

开发区支行	性存款				资金	合同	约定利率							
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	5,000,000.00	2019-8-29	2019-10-31	自有资金	按合同	合同约定利率	3.60%	/	31,068.49	5,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	结构性存款	10,000,000.00	2019-8-30	2019-12-2	自有资金	按合同	合同约定利率	3.60%	/	92,712.33	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	结构性存款	10,000,000.00	2019-9-20	2019-12-20	自有资金	按合同	合同约定利率	3.55%	/	88,506.85	10,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	结构性存款	5,000,000.00	2019-10-21	2019-12-23	自有资金	按合同	合同约定利率	3.40%	/	29,342.47	5,000,000.00	是	是	/
交通银行广州开发区支行	结构性存款	10,000,000.00	2019-10-21	2020-1-20	自有资金	按合同	合同约定利率	3.55%	88,506.85	/	尚未到期	是	是	/
交通银行广州开发区支行	结构性存款	10,000,000.00	2019-10-28	2020-2-3	自有资金	按合同	合同约定利率	3.55%	95,315.07	/	尚未到期	是	是	/
交通银行广州开发区支行	结构性存款	5,000,000.00	2019-12-9	2020-3-9	自有资金	按合同	合同约定利率	3.60%	44,876.71	/	尚未到期	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	5,000,000.00	2019-12-24	2020-3-24	自有资金	按合同	合同约定利率	3.65%	45,500	/	尚未到期	是	是	/

单位：元 币种：美元

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	2,000,000.00	2019-12-9	2020-6-8	自有资金	按合同	合同约定利率	2.3368%	23,303.98	/	尚未到期	是	是	/
交通银行广州开发区支行	非结构性存款	2,000,000.00	2019-12-9	2020-12-8	自有资金	按合同	合同约定利率	2.4731%	49,462.00	/	尚未到期	是	是	/

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

1、2019年11月1日，公司与交通银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签订粤开发区2019固贷字004号《固定资产贷款合同》，约定贷款1,750万元用于离心管电动注塑系统和丝印旋盖系统技术改造项目支出，期限自2019年10月30日至2023年10月25日，并约定首次提款日不迟于2020年10月25日，截止本报告签署日公司尚未提款。

2、2020年3月25日，公司与交通银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签订粤开发区2020借字010号《流动资金借款合同》，授予公司流动资金借款额度3,250万元，授信期限至2021年10月25日，截止本报告签署日公司尚未提款。

公司控股股东袁建华为公司上述贷款或授信5,000万元提供担保。上述贷款或授信及担保已经公司2019年10月29日召开的第二届董事会第十四次会议审议批准。

**十五、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

1、2020年3月18日，公司召开职工代表大会，同意选举邬格军先生为第二届监事会职工代表监事，任期至公司第二届监事会届满，具体详见公司披露的《关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》（公告编号：2020-011）。2020年4月7日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举公司监事会非职工监事的议案》，同意选举顾颖诗为第二届监事会非职工代表监事，任期至公司第二届监事会届满，具体详见公司披露《关于监事辞职及补选监事的公告》（公告编号：2020-013）。

2、2020年4月7日，公司召开第二届董事会第十九次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任何静女士、李慧伦女士、吴志义先生为公司副总经理，任期至公司第二届董事会

届满。具体详见公司披露的《关于聘任公司副总经理的公告》（公告编号：2020-017）。

## 十六、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

#### 1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

公司着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿，尤其是中小投资者的合理回报需要、公司外部融资环境、社会资金成本等因素的基础上，以股东利益最大化为公司价值目标，切实履行上市公司社会责任，严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上交所有关规定，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。

#### 2. 职工权益保护情况

适用 不适用

公司根据《劳动法》《劳动合同法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断健全人力资源管理体系、完善薪酬及激励机制，通过劳动合同签订和社会保险全员覆盖等方式，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护。公司坚持以人为本，推崇自由、开放、合作与创新的工作氛围，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康。此外，公司为员工提供多样化的培训和职业发展路径，助力员工成长。

#### 3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

公司建立并执行了完整规范的采购管理制度，对采购流程、存货管理、供应商选定等事项进行了明确的规定。公司相关部门之间相互联动，定期根据客户提供的订单预测及库存情况制定采购计划，确保产品交期及时、产品质量可控、存货水平合理。公司产品主要应用于生物实验领域，对无菌性和精准性要求较高。公司综合评估和收集供应商产品质量、服务、交货期、交货价格等方面指标，并对合格供应商供货质量、交期、价格、配合度等指标进行年度考核。为更好把控原材料品质，公司逐渐建立长期稳定的合作关系，在产品交货期、产品质量控制、技术保密等方面均形成了合同化、标准化、常态化的约束，均得到了较高的保障，能够充分保障供应商、客户和消费者的合法权益。

#### 4. 产品安全保障情况

适用 不适用

公司对原料采购至产品交付全过程进行把控，公司构建了符合自身生产经营特点的质量控制管理体系，并获得 ISO 9001:2015 质量管理体系认证和 ISO 13485:2016 医疗器械质量管理体系标准，并严格执行质量控制相关的内控制度，截止至披露日，公司没有因产品质量问题导致重大事故或产品质量纠纷的情况。



5. 公共关系、社会公益事业情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于《重点排污单位名录管理规定（试行）》规定的重污染企业。公司高度重视环保工作，严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，制定并严格执行内部环保管理标准，污染物排放符合相关法定标准限值。报告期内公司未发生重大环保事故，亦不存在因违反环保相关法律法规而受到处罚的情形。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十七、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	45,477,098	100.00%			29,522,902		29,522,902	75,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,877,098	83.29%			24,589,121		24,589,121	62,466,219	83.29%
其中：境内非国有法人持股	17,617,098	38.74%			11,436,698		11,436,698	29,053,796	38.74%
境内自然人持股	20,260,000	44.55%			13,152,423		13,152,423	33,412,423	44.55%
4、外资持股	7,600,000	16.71%			4,933,781		4,933,781	12,533,781	16.71%
其中：境外法人持股	7,600,000	16.71%			4,933,781		4,933,781	12,533,781	16.71%
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	45,477,098	100.00%			29,522,902		29,522,902	75,000,000	100.00%

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年1月15日，洁特生物2019年第一次临时股东大会会议作出决议，同意以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增6.4918股，共计转增29,522,902股（全部以公司股东溢价增资所形成的资本公积转增），转增前公司总股本为45,477,098股，转增后公司总股本为75,000,000股，各股东持股比例不变。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

上述资本公积转增股本，导致最近一年和最近一期基本每股收益被摊薄。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
袁建华	18,800,000	/	12,204,617	31,004,617	IPO 首发原始股份限售	2023年1月22日
海汇财富	8,320,000	/	5,401,192	13,721,192	IPO 首发原始股份限售	2021年1月22日
香港洁特	7,600,000	/	4,933,781	12,533,781	IPO 首发原始股份限售	2023年1月22日
卓越润都	4,000,000	/	2,596,727	6,596,727	IPO 首发原始股份限售	2021年1月22日
麦金顿	1,549,986	/	1,006,223	2,556,209	IPO 首发原始股份限售	2023年1月22日
李明智	1,280,000	/	830,953	2,110,953	IPO 首发原始股份限售	2021年1月22日
汇资投资	1,228,749	/	797,681	2,026,430	IPO 首发原始股份限售	2021年1月22日
共青城高禾	786,988	/	510,898	1,297,886	IPO 首发原始股份限售	2021年12月13日
宁波久顺	682,057	/	442,779	1,124,836	IPO 首发原始股份限售	2021年12月13日
天泽瑞发	524,659	/	340,599	865,258	IPO 首发原始股份限售	2021年12月13日
广开知产	524,659	/	340,599	865,258	IPO 首发原始股份限售	2021年12月13日
陈长溪	180,000	/	116,853	296,853	IPO 首发原始股份限售	2021年12月25日
合计	45,477,098	/	29,522,902	75,000,000	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,903
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
袁建华	/	31,004,617	41.3395%	31,004,617	/	无	/	境内自然 人
广州海汇财富创业投资企业（有限合伙）	/	13,721,192	18.2949%	13,721,192	/	无	/	境内非 国有法 人
广州洁特生物过滤股份有限公司未确认持有人证券专用账户	/	12,533,781	16.7117%	12,533,781	/	无	/	境外法 人
广东盛世润都股权投资管理有限公司—广东卓越润都创业投资合伙企业（有限合伙）	/	6,596,727	8.7956%	6,596,727	/	无	/	境内非 国有法 人
广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）	/	2,556,209	3.4083%	2,556,209	/	无	/	境内非 国有法 人
李明智	/	2,110,953	2.8146%	2,110,953	/	无	/	境内自然 人
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）	/	2,026,430	2.7019%	2,026,430	/	无	/	境内非 国有法 人
共青城高禾中民投资管理合伙企业（有限合伙）	/	1,297,886	1.7305%	1,297,886	/	无	/	境内非 国有法 人

珠海久银股权投资基金管理有限公司—宁波梅山保税港区久顺股权投资合伙企业(有限合伙)	/	1,124,836	1.4998%	1,124,836	/	无	/	境内非国有法人
万联天泽资本投资有限公司—广州天泽瑞发股权投资中心(有限合伙)	/	865,258	1.1537%	865,258	/	无	/	境内非国有法人
广州开发区广开知识产权运营投资中心(有限合伙)	/	865,258	1.1537%	865,258	/	无	/	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量						股份种类及数量	
							种类	数量
不适用							/	/
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，袁建华持有麦金顿 17.6417%的权益，为麦金顿的普通合伙人，担任麦金顿的执行事务合伙人；Yuan Ye James 为袁建华之子，持有香港洁特 100%的股权；王婧为 Yuan Ye James 的配偶，持有汇资投资 22.7156%的权益，为汇资投资普通合伙人，担任汇资投资的执行事务合伙人，因此，袁建华、香港洁特、麦金顿、汇资投资具有关联关系。李明智为海汇财富的普通合伙人、担任其执行事务合伙人，因此李明智和海汇财富具有关联关系。天泽瑞发和广开知产的普通合伙人、执行事务合伙人均为万联天泽资本投资有限公司，天泽瑞发和广开知产具有关联关系。除此之外，控股股东与其它股东不存在关联关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

注：广州洁特生物过滤股份有限公司未确认持有人证券专用账户为 JET (H.K.) BIOSCIENCE CO.,LIMITED(香港洁特)所持有。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	袁建华	31,004,617	2023年1月22日	/	自上市之日起36个月
2	海汇财富	13,721,192	2021年1月22日	/	自上市之日起12个月
3	香港洁特	12,533,781	2023年1月22日	/	自上市之日起36个月
4	卓越润都	6,596,727	2021年1月22日	/	自上市之日起12个月
5	麦金顿	2,556,209	2023年1月22日	/	自上市之日起36个月
6	李明智	2,110,953	2021年1月22日	/	自上市之日起12个月
7	汇资投资	2,026,430	2021年1月22日	/	自上市之日起12个月
8	共青城高禾	1,297,886	2021年12月13日	/	自2018年12月13日起36个月
9	宁波久顺	1,124,836	2021年12月13日	/	自2018年12月13日起36个月
10	天泽瑞发	865,258	2021年12月13日	/	自2018年12月13日起36个月

11	广开知产	865,258	2021 年 12 月 13 日	/	自 2018 年 12 月 13 日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，袁建华持有麦金顿 17.6417% 的权益，为麦金顿的普通合伙人，担任麦金顿的执行事务合伙人；Yuan Ye James 为袁建华之子，持有香港洁特 100% 的股权；王婧为 Yuan Ye James 的配偶，持有汇资投资 22.7156% 的权益，为汇资投资普通合伙人，担任汇资投资的执行事务合伙人，因此，袁建华、香港洁特、麦金顿、汇资投资具有关联关系。李明智为海汇财富的普通合伙人、担任其执行事务合伙人，因此李明智和海汇财富具有关联关系。天泽瑞发和广开知产的普通合伙人、执行事务合伙人均为万联天泽资本投资有限公司，天泽瑞发和广开知产具有关联关系。除此之外，控股股东与其它股东不存在关联关系。			

**截止报告期末公司前 10 名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**

√适用 □不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例
		普通股	特别表决权股份		
1	袁建华	31,004,617	/	31,004,617	41.3395%
2	海汇财富	13,721,192	/	13,721,192	18.2949%
3	香港洁特	12,533,781	/	12,533,781	16.7117%
4	卓越润都	6,596,727	/	6,596,727	8.7956%
5	麦金顿	2,556,209	/	2,556,209	3.4083%
6	李明智	2,110,953	/	2,110,953	2.8146%
7	汇资投资	2,026,430	/	2,026,430	2.7019%
8	共青城高禾	1,297,886	/	1,297,886	1.7305%
9	宁波久顺	1,124,836	/	1,124,836	1.4998%
10	天泽瑞发	865,258	/	865,258	1.1537%
11	广开知产	865,258	/	865,258	1.1537%
合计	/	74,703,147	/	74,703,147	99.60%

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内变动数量	期末持有数量
民生证券投资有限公司	保荐机构子公司	1,250,000	2022 年 1 月 22 日	/	/

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	袁建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

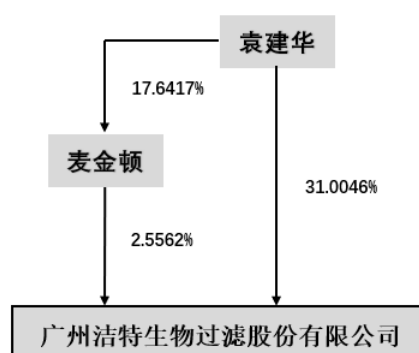
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

□适用 √不适用

### 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	袁建华、Yuan Ye James
国籍	中国、加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、董事兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

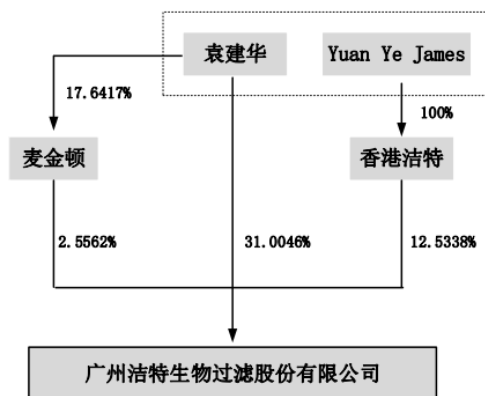
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
海汇财富	李明智	2010年12月6日	914401015659711115	39,068.00	主要从事创业投资、投资管理和投资咨询业务
情况说明	无				

### 六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

### 七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

### 八、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
袁建华	董事长	男	68	2017-9-15	2020-9-14	18,800,000	31,004,617	12,204,617	资本公积转增股本	65.00	否
Yuan Ye James	董事、总经理	男	41	2017-9-15	2020-9-14	/	/	/	/	75.88	否
李彬彬	董事	男	36	2018-5-16	2020-9-14	/	/	/	/	1.20	否
华志军	董事	男	51	2018-5-16	2020-9-14	/	/	/	/	1.20	否
陈旭东	独立董事	男	54	2017-9-15	2020-9-14	/	/	/	/	2.60	否
文生平	独立董事	男	54	2017-9-15	2020-9-14	/	/	/	/	2.60	否
刘志春	独立董事	男	48	2019-1-15	2020-9-14	/	/	/	/	2.60	否
姚俊杰	监事会主席	男	48	2017-9-15	2020-9-14	/	/	/	/	20.20	否
顾颖诗	监事	女	29	2020-4-7	2020-9-14	/	/	/	/	12.66	否
邬格军	职工代表监事	男	44	2020-3-18	2020-9-14	/	/	/	/	17.32	否
胡翠枝	副总经理	女	44	2017-9-15	2020-9-14	/	/	/	/	31.85	否
方想元	总工程师	男	48	2017-9-15	2020-9-14	/	/	/	/	42.73	否
何静	副总经理	女	32	2020-4-7	2020-9-14	/	/	/	/	33.27	否
吴志义	副总经理	男	46	2020-4-7	2020-9-14	/	/	/	/	39.24	否
	离任监事			2017-9-15	2020-3-18						
李慧伦	副总经理	女	39	2020-4-7	2020-9-14	/	/	/	/	34.86	否

	离任监事			2017-9-15	2020-3-18						
陈长溪	财务总监、董事会秘书	男	49	2018-4-26	2020-9-14	180,000	296,853	116,853	资本公积转增股本	56.48	否
张勇	核心技术人员	男	45	2017-9-15	/	/	/	/	/	29.29	否
合计	/	/	/	/	/	18,980,000	31,301,470	12,321,470	/	468.98	/

姓名	主要工作经历
袁建华	中国医科大学医学硕士研究生，南京医学院医学硕士，主管医师（中级职称）。1985年12月至1992年6月在江西省寄生虫病研究所诊断研究室担任主任，1992年7月至1997年5月在美国哈佛大学公共卫生学院做访问学者，2001年4月创办洁特有限并担任董事长、总经理、首席科学家，2011年5月至今担任广州拓展投资管理有限公司执行董事兼总经理，2014年10月至今担任麦金顿执行事务合伙人，2015年5月至今担任拜费尔执行董事兼总经理，2014年11月至今在洁特生物担任董事长、首席科学家。
Yuan Ye James	加拿大多伦多大学文科学士。2005年1月至2008年11月在洁特有限担任国际销售经理，2008年12月至2014年11月在洁特有限担任总经理，2009年12月至今在香港洁特担任董事。2014年11月至今在洁特生物担任总经理、董事。
李彬彬	中南财经政法大学管理学学士，中山大学管理学硕士。2009年11月至2019年1月担任广州海汇投资管理有限公司投资总监，2018年4月至2019年8月担任广州亦百网络科技有限公司执行董事兼总经理，2019年1月至今担任广州市盈睿资本管理有限公司投资总监，2018年5月至今在洁特生物担任董事。
华志军	中共江西省委党校函授学院经济管理专业毕业。1989年12月至2000年9月在江西省贵溪市公安局工作，2000年10月至2005年2月在广东润都药业有限公司担任监察员，2005年3月至2011年3月在广东润泰药业有限公司担任部长，2010年10月至今担任广州碧泉度假村开发有限公司执行董事兼总经理，2011年4月至今在广州润都集团有限公司历任总裁助理、副总裁。2018年5月至今在洁特生物担任董事。
陈旭东	厦门大学理学学士，中山大学理学硕士，华南理工大学工学博士。1991年7月至1994年8月在西南师范大学担任讲师，1997年7月至1999年6月在中山大学从事博士后研究，1999年7月至今历任中山大学化学学院讲师、高分子与材料科学系主任、副院长。2017年9月至今在洁特生物担任独立董事。
文生平	华南理工大学工学博士。1991年6月至1998年10月在华中科技大学（原“华中理工大学”）担任讲师，1998年11月至今在华南理工大学机械与汽车工程学院担任教授。2017年9月至今在洁特生物担任独立董事。
刘志春	湖南财经专科学校财政专业毕业，注册会计师。1994年10月至1999年6月在衡南会计师事务所担任注册会计师，1999年7月至2000年8月任衡南三联会计师事务所合伙人，2000年8月至2006年2月任海南从信会计师事务所注册会计师，2006年3月至2007年2月任深圳计恒会计师事务所合伙人，2007年3月至2008年5月任深圳财智会计师事务所合伙人，2008年6月至2015年7月任深圳亚太国邦会计师事务所（普通合伙）合伙人，2015年8月至今任深圳鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理。2012年8月至2017年11月间曾连续两届担任江苏广信感光新材料股份有限公司独立董事职务。2019年1月至今在洁特生物担任独立董事。

姚俊杰	山西医科大学医学学士，高级企业培训师。1997年3月至2001年12月在山西省交口县疾病预防控制中心任医师，2002年1月至2014年11月在洁特有限担任销售经理，2014年12月至2019年2月担任洁特生物销售经理，2019年3月至今担任洁特生物培训经理，2014年11月至今在洁特生物任监事会主席。
顾颖诗	广州大学环境工程专业学士。2014年6月至2015年4月在广东圣茵花卉园艺有限公司担任研发专员，2015年12月至今在洁特生物担任研发助理，2020年4月起担任洁特生物监事。
邬格军	湖北航运学校船舶驾驶专业中专。2000年3月至2003年4月在惠州莲成铭版印刷有限公司担任技术员，2004年8月至2007年5月在广州德生金卡有限公司担任印刷主管、车间主管，2009年2月至2013年6月在洁特生物担任生产部技术员、领班，2013年6月至2014年9月担任洁特生物生产部车间主管，2014年9月至今担任洁特生物生产课长，2020年3月起担任洁特生物职工代表监事。
胡翠枝	华南理工大学会计学学士，中级会计师职称。1997年9月至1999年9月在安徽高山药业有限公司担任技术员，1999年10月至2001年7月在重庆赛诺生物药业股份有限公司担任技术员，2001年7月至2014年11月在洁特有限历任质检部技术员、行政人事部部长、物流部部长，2014年11月至今在洁特生物担任副总经理兼物流部部长。
方想元	江西省轻工业学校塑料成型工艺专业毕业，中级工程师职称。1995年8月至1996年5月在江西腾飞实业集团有限公司担任生产科科员，1996年6月至1997年6月在广州宝洁有限公司担任工艺设计员，1997年7月至2001年3月在广州新樱精密制品有限公司担任产品工程师，2001年4月至2014年11月在洁特有限担任工程部部长，2014年11月至今在洁特生物担任总工程师、工程部部长、研发中心主任。
何静	华南农业大学硕士，董事会秘书资格。2014年6月至2019年10月在广州拜费尔空气净化材料有限公司担任执行董事助理，2019年11月至今在洁特生物担任董事长助理、党支部书记，2020年4月起担任洁特生物副总经理。
李慧伦	河南科技学院生物技术专业学士，山东理工大学理学硕士，中级工程师职称。2006年10月至2008年8月在河南中杰药业有限公司担任工段技术员，2010年9月至2011年5月在山东省生物研究所担任助理研究员，2011年6月至2014年11月在洁特生物担任研究员，2014年11月至2020年3月在洁特生物担任监事，2014年11月至今在洁特生物担任研发中心副主任，2020年4月起担任洁特生物副总经理。
吴志义	安徽合肥工业大学工商管理专业学士。1997年10月至2001年12月在东莞万泰电线电缆有限公司担任品保部长，2001年12月至2008年5月在广东中山市显达塑胶制品有限公司担任工厂经理，2008年8月至2010年10月在广东中山市新泰电业有限公司担任工厂经理，2011年12月至2012年12月在广东佛山市星徽精密制造股份有限公司担任生产二部经理，2013年3月至2015年9月担任洁特生物生产部部长，2014年11月至2020年3月在洁特生物担任职工代表监事，2015年9月至今担任洁特生物运营总监，2020年4月起担任洁特生物副总经理。
陈长溪	厦门大学会计专业本科学历，注册会计师。1990年7月至1996年10月在福建漳平水泥厂历任会计、财务经理，1996年10月至2003年5月在漳平正中会计师事务所任经理、合伙人，2003年5月至2005年8月在海南从信会计师事务所担任经理，2005年8月至2009年2月在信永中和会计师事务所广州分所担任经理，2009年2月至2011年4月在广东世纪正鑫生物科技有限公司担任财务总监，2011年4月至2017年10月在江苏广信感光新材料股份有限公司担任财务总监，2018年4月至今在洁特生物担任财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

由于吴志义先生辞去公司职工代表监事职务，公司于 2020 年 3 月 18 日召开职工代表大会选举邬格军先生为职工代表监事；由于李慧伦女士辞去公司监事职务，公司于 2020 年 4 月 7 日召开 2020 年第二次临时股东大会选举顾颖诗女士为非职工代表监事；公司于 2020 年 4 月 7 日召开第二届董事会第十九次会议聘任何静女士、李慧伦女士、吴志义先生为公司副总经理。

## (二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

### 1. 股票期权

适用 不适用

### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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
袁建华	麦金顿	执行事务合伙人	2014 年 10 月	/
Yuan Ye James	香港洁特	董事	2009 年 12 月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 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
袁建华	拜费尔	执行董事、总经理	2015 年 5 月	/
	广州拓展投资管理有限公司	执行董事、总经理	2011 年 5 月	/
李彬彬	广州市盈睿资本管理有限公司	投资总监	2019 年 1 月	/
华志军	广州润都集团有限公司	副总裁	2013 年 5 月	/
	广州碧泉度假村开发有限公司	执行董事兼经理	2010 年 10 月	/
	珠海润都制药股份有限公司	监事会主席	2011 年 4 月	/
	广州祈福文化传播有限公司	监事	2017 年 3 月	/
	广东润恒投资控股有限公司	监事	2017 年 8 月	/
	广东盛世润都股权投资管理有限公司	监事	2016 年 1 月	/
	广州狼旗网络科技股份有限公司	董事	2019 年 1 月	/
	广州中达视业科技股份有限公司	董事	2019 年 12 月	/
	广州弘武太极体育发展有限公司	执行董事兼总经理	2019 年 7 月	/
陈旭东	新丰县南粤化工新材料研究院有限公司	监事	2011 年 6 月	/
刘志春	深圳鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	部门经理	2015 年 8 月	/
	亚太鹏盛税务师事务所股份有限公司	合伙人	/	/

	深圳市从信企业管理咨询有限公司	执行董事、 总经理	2019 年 3 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司章程,公司薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查,高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行;董事、监事的薪酬方案由董事会审议后提交股东大会通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	担任具体职务的董事、监事,根据其在公司的具体任职岗位领取相应报酬,不领取董事、监事职务报酬;独立董事、非执行董事享有固定数额董事津贴,随公司工资发放;高级管理人员薪酬由基本薪酬、年终奖金两部分构成,其中基本薪酬系高管人员根据职务等级及职责每月领取的基本报酬,年终奖金根据年度经营及考核情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内,公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	376.50
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	247.80

### 四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴志义	职工代表监事	离任	工作调整
李慧伦	监事	离任	工作调整
邬格军	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
顾颖诗	监事	聘任	临时股东大会决议聘任
何静	副总经理	聘任	董事会决议聘任
吴志义	副总经理	聘任	董事会决议聘任
李慧伦	副总经理	聘任	董事会决议聘任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	544
主要子公司在职员工的数量	5
在职员工的数量合计	549
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	410
销售人员	40

研发人员	62
财务人员	7
行政人员	30
合计	549
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	481
本科	51
硕士及以上	17
合计	549

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司依据国家相关法律法规，兼顾市场竞争水平，结合内部员工的薪资公平性，根据公司的战略发展，制定相应的薪酬政策，推动员工与公司共同努力创造更多价值，共同发展。

公司基于整体的薪酬福利框架，根据不同类别的人员设置不同的薪酬激励体系：

- 1、管理团队、技术骨干和业务骨干：由固定薪资、季度绩效奖金，年度绩效奖金、项目奖金、股权激励计划等组成；
- 2、其他员工：由计件/计时薪资、年度绩效奖金、季度绩效奖金等组成。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司依据公司方针、企业文化、发展战略、规章制度、管理技能、新技术、新知识的实际需求，制定年度培训计划，使公司培训可有序开展，有效的配合公司的战略发展，推动公司经营目标的实现。

坚持自主培训为主，外委培训为辅的原则，建立健全内部培训机制，辅加外派至培训机构或参加研讨会、公开课等形式的外部培训。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	/
劳务外包支付的报酬总额	133.40 万元

公司生产产品主要以自动化生产线为主，除机器外的生产工作，涉及重要性、技术性的工作，如机器操作、品质检查等，由公司的正式员工完成；对于重复性、辅助性、可替代性的简单工作，如产品包装、车间清洁等，公司将其外包给劳务公司完成。双方签订劳务外包合同，约定按照当月完成工作量每月结算劳务外包费。

为进一步降低产品质量控制风险，自 2019 年 3 月起终止了劳务服务采购，以招募自有员工生产替代辅助性生产服务采购。2018 年支付劳务外包服务金额 1,517.82 万元，2019 年 1-2 月支付劳务外包服务金额 133.40 万元。

**七、其他** 适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

2020年1月22日，公司首次公开发行人民币普通股2,500万股，并在上海证券交易所科创板上市。报告期内，公司根据《公司法》《证券法》制定了上市后适用的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《募集资金管理办法》《董事会秘书工作细则》等相关制度。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的重大决策提供咨询、建议，以保证董事会议事、决策的专业化和高效化。自改设立以来内，公司已建立股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制，独立董事和董事会秘书能够有效增强董事会决策的公正性和合理性，公司治理架构能按照相关法律法规和《公司章程》的规定有效运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年1月15日	无	/
2018年度股东大会	2019年4月20日	无	/
2019年第二次临时股东大会	2019年5月30日	无	/
2019年第三次临时股东大会	2019年10月29日	无	/

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
袁建华	否	5	5	0	0	0	否	4
Yuan Ye James	否	5	5	0	0	0	否	4
李彬彬	否	5	5	0	0	0	否	4
华志军	否	5	5	0	0	0	否	4
陈旭东	是	5	5	0	0	0	否	4
文生平	是	5	5	0	0	0	否	4
刘志春	是	5	5	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司各专门委员会均能够严格履行审议程序，切实发挥专业指导作用，重点针对公司年度审计及财务报告、公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市相关事项等进行审议并发表了意见，且不存在异议事项。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

董事会薪酬与考核委员会负责拟定董事、监事、高级管理人员薪酬（津贴）方案。高级管理人员薪酬（津贴）经董事会批准后实施；董事、监事薪酬（津贴）方案经董事会审议并提交股东会批准后实施。独立董事对公司薪酬制度执行情况进行监督，对高级管理人员的薪酬发表审核意见。报告期内，公司根据高级管理人员薪酬方案，结合公司年度经营业绩目标达成情况以及个人绩效差异上下浮动。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、协议控制架构等公司治理特殊安排情况**

适用 不适用

**十一、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

天健审〔2020〕7-336号

广州洁特生物过滤股份有限公司全体股东：

### （一）、审计意见

我们审计了广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称洁特生物公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洁特生物公司 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，我们独立于洁特生物公司，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）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告【五、12】财务报表附注项目【七、5】所述。

截至 2019 年 12 月 31 日，洁特生物公司应收账款账面余额为人民币 72,955,854.24 元，坏账准备为人民币 3,725,075.40 元，账面价值为人民币 69,230,778.84 元。

洁特生物公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

7) 对重要应收账款实施函证程序，核实应收账款的存在及准确性；

8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告【五、36】及财务报表附注【七、59】所述。

洁特生物公司的营业收入主要来自于生产和销售生物培养类、液体处理类等生物实验室耗材产品。2019 年度,洁特生物公司营业收入金额为人民币 247,495,947.02 元,其中主营收入为人民币 245,187,192.81 元,占营业收入的 99.07%。

洁特生物公司的内销收入在产品交付给购货方并经确认收货,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量时确认。外销收入在将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量时确认。

由于营业收入是洁特生物公司关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

- 1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;
- 2) 检查主要的销售合同,识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款,评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定;
- 3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;
- 4) 对于内销收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售订单、销售发票、送货清单等;对于出口收入,获取电子口岸信息并与账面记录核对,并以抽样方式检查销售订单、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件;
- 5) 对主要客户进行实地走访核查,对主要客户与洁特生物公司的合作情况进行访谈,获取主要客户与洁特生物公司的交易订单数据;
- 6) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证销售额;
- 7) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至送货清单、货运提单等支持性文件,评价营业收入是否在恰当期间确认;
- 8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **(四)、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **(五)、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

洁特生物公司治理层（以下简称治理层）负责监督洁特生物公司的财务报告过程。

#### **(六)、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控

制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：杨克晶  
（项目合伙人）

中国注册会计师：彭宗显

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广州洁特生物过滤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	46,084,075.48	32,377,278.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	30,000,000.00	
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			
应收账款	七、5	69,230,778.84	66,822,691.10
应收款项融资			
预付款项	七、7	3,303,665.13	7,163,853.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,784,827.56	1,427,543.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	38,322,379.46	21,170,081.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	30,561,274.21	60,568,519.05
流动资产合计		219,287,000.68	189,529,966.19
<b>非流动资产：</b>			
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	七、20	120,537,497.77	112,043,578.19
在建工程	七、21	24,771,243.90	1,258,049.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	12,939,053.86	12,784,125.01

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28		181,578.94
递延所得税资产	七、29	2,518,529.23	2,636,440.44
其他非流动资产	七、30	17,320,735.75	9,789,567.27
非流动资产合计		178,087,060.51	138,693,339.66
资产总计		397,374,061.19	328,223,305.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	七、35	21,586,504.76	21,511,088.01
预收款项	七、36	1,494,336.46	2,587,622.77
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	七、37	8,054,928.31	3,654,634.72
应交税费	七、38	2,391,944.51	9,658,286.32
其他应付款	七、39	8,708,496.49	1,269,557.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,236,210.53	38,681,189.68
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	7,023,750.00	7,581,250.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,023,750.00	7,581,250.00
负债合计		49,259,960.53	46,262,439.68

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	75,000,000.00	45,477,098.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	81,601,151.41	111,124,053.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	20,223,166.95	13,525,857.23
一般风险准备			
未分配利润	七、58	171,289,782.30	111,833,857.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		348,114,100.66	281,960,866.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		348,114,100.66	281,960,866.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		397,374,061.19	328,223,305.85

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：广州洁特生物过滤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		45,806,836.12	31,537,884.88
交易性金融资产		30,000,000.00	
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			
应收账款	十七、1	69,170,674.26	66,725,313.24
应收款项融资			
预付款项		3,303,665.13	7,161,200.90
其他应收款	十七、2	1,784,827.56	1,343,690.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		37,153,671.33	19,786,787.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,291,500.00	60,128,402.91
流动资产合计		217,511,174.40	186,683,279.68
<b>非流动资产：</b>			
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		119,986,829.58	111,394,883.11
在建工程		24,771,243.90	1,258,049.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,939,053.86	12,784,125.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,518,529.23	2,636,440.44
其他非流动资产		17,320,735.75	9,789,567.27
非流动资产合计		177,536,392.32	137,863,065.64
资产总计		395,047,566.72	324,546,345.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		21,425,828.04	21,030,758.67
预收款项		1,494,336.46	2,587,622.77
应付职工薪酬		8,054,928.31	3,451,397.58
应交税费		2,391,944.51	9,657,538.88
其他应付款		8,708,496.49	1,262,591.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,075,533.81	37,989,909.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,023,750.00	7,581,250.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		7,023,750.00	7,581,250.00
负债合计		49,099,283.81	45,571,159.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		75,000,000.00	45,477,098.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,113,819.45	111,636,721.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,223,166.95	13,525,857.23
未分配利润		168,611,296.51	108,335,509.02
所有者权益（或股东权益）合计		345,948,282.91	278,975,185.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		395,047,566.72	324,546,345.32

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

## 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		247,495,947.02	207,479,558.03
其中：营业收入	七、59	247,495,947.02	207,479,558.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		181,877,178.94	154,301,685.18
其中：营业成本	七、59	136,856,706.31	115,794,404.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	2,231,595.37	2,577,287.91
销售费用	七、61	17,858,874.24	15,401,087.55
管理费用	七、62	13,899,106.82	13,682,497.97
研发费用	七、63	12,562,757.12	8,639,961.56
财务费用	七、64	-1,531,860.92	-1,793,554.04
其中：利息费用			136,043.70
利息收入		130,134.47	42,745.32
加：其他收益	七、65	10,729,519.47	10,609,868.74
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	2,059,958.59	269,568.41
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）	七、69	-396,890.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-1,568,511.07	-2,883,111.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,442,844.52	61,174,198.67
加：营业外收入	七、72	65,703.37	109,834.28
减：营业外支出	七、73	124,487.88	801.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,384,060.01	61,283,231.74
减：所得税费用	七、74	10,230,825.52	8,496,351.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,153,234.49	52,786,879.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		66,153,234.49	52,786,879.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		66,153,234.49	52,834,868.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-47,988.37
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		66,153,234.49	52,786,879.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		66,153,234.49	52,834,868.32

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-47,988.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.88	0.75
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.88	0.75

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

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	247,449,240.60	207,312,253.62
减：营业成本	十七、4	136,828,464.01	115,322,606.45
税金及附加		2,198,472.84	2,576,938.89
销售费用		17,509,975.98	14,878,868.79
管理费用		13,555,072.85	12,814,636.38
研发费用		12,520,869.56	8,639,961.56
财务费用		-1,534,953.11	-1,793,570.96
其中：利息费用			136,043.70
利息收入		129,798.56	41,634.24
加：其他收益		10,564,578.78	9,889,480.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,052,478.66	254,384.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-614,442.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,087,850.66	-13,833,112.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,286,102.72	51,183,564.74
加：营业外收入		16,607.47	109,834.28
减：营业外支出		98,787.46	780.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,203,922.73	51,292,618.81
减：所得税费用		10,230,825.52	8,496,351.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,973,097.21	42,796,267.02
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		66,973,097.21	42,796,267.02
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		66,973,097.21	42,796,267.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,006,122.43	195,213,787.81
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		9,079,415.93	3,122,823.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、76(1)	10,882,086.57	9,696,175.84
经营活动现金流入小计		272,967,624.93	208,032,786.82
购买商品、接受劳务支付的现金		122,936,761.84	111,370,279.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		47,898,116.62	24,267,729.94
支付的各项税费		19,256,373.33	9,570,581.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	21,857,572.83	17,701,527.81
经营活动现金流出小计		211,948,824.62	162,910,118.64
经营活动产生的现金流量净额		61,018,800.31	45,122,668.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,059,958.59	172,778.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	七、76(3)	174,985,694.59	22,417,950.00
投资活动现金流入小计		177,045,653.18	23,590,728.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,173,751.70	26,476,587.00
投资支付的现金			
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	七、76(4)	167,837,000.00	69,275,250.00
投资活动现金流出小计		223,010,751.70	95,751,837.00
投资活动产生的现金流量净额		-45,965,098.52	-72,161,108.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			52,369,000.00
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			14,466,630.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			66,835,630.00
偿还债务支付的现金			13,867,785.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,489,991.08
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	七、76(6)	2,386,700.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,386,700.00	27,357,776.08
筹资活动产生的现金流量净额		-2,386,700.00	39,477,853.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,039,795.68	595,039.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、77	13,706,797.47	13,034,453.19
加：期初现金及现金等价物余额	七、77	32,377,278.01	19,342,824.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、77	46,084,075.48	32,377,278.01

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

## 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,784,255.55	194,778,568.58
收到的税费返还		9,079,415.93	3,122,823.17
收到其他与经营活动有关的现金		10,851,622.62	9,148,651.79
经营活动现金流入小计		272,715,294.10	207,050,043.54
购买商品、接受劳务支付的现金		122,715,794.60	111,185,158.30
支付给职工及为职工支付的现金		47,168,153.42	23,291,740.03
支付的各项税费		18,961,140.35	9,570,259.21
支付其他与经营活动有关的现金		21,854,677.13	17,490,582.62
经营活动现金流出小计		210,699,765.50	161,537,740.16

经营活动产生的现金流量净额		62,015,528.60	45,512,303.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,052,478.66	157,594.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		174,558,600.00	22,417,950.00
投资活动现金流入小计		176,611,078.66	23,575,544.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,173,751.70	26,449,087.00
投资支付的现金			1,000,000.00
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		167,837,000.00	69,275,250.00
投资活动现金流出小计		223,010,751.70	96,724,337.00
投资活动产生的现金流量净额		-46,399,673.04	-73,148,792.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			52,369,000.00
取得借款收到的现金			14,466,630.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			66,835,630.00
偿还债务支付的现金			13,867,785.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,489,991.08
支付其他与筹资活动有关的现金		2,386,700.00	
筹资活动现金流出小计		2,386,700.00	26,357,776.08
筹资活动产生的现金流量净额		-2,386,700.00	40,477,853.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,039,795.68	595,039.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,268,951.24	13,436,404.66
加：期初现金及现金等价物余额		31,537,884.88	18,101,480.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,806,836.12	31,537,884.88

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	45,477,098.00				111,124,053.41				13,525,857.23		111,833,857.53		281,960,866.17		281,960,866.17
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业 合并															
其他															
二、本年期初余额	45,477,098.00				111,124,053.41				13,525,857.23		111,833,857.53		281,960,866.17		281,960,866.17
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)	29,522,902.00				-29,522,902.00				6,697,309.72		59,455,924.77		66,153,234.49		66,153,234.49
(一)综合收益总 额											66,153,234.49		66,153,234.49		66,153,234.49
(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									6,697,309.72		-6,697,309.72				
1. 提取盈余公积									6,697,309.72		-6,697,309.72				



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	29,522,902.00				-29,522,902.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,522,902.00				-29,522,902.00								
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	75,000,000.00				81,601,151.41			20,223,166.95		171,289,782.30		348,114,100.66	348,114,100.66

项目	2018 年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	42,500,288.00				58,544,438.37			9,246,230.53		75,632,563.29		185,656,347.01	-133,586.59	185,789,933.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	42,500,288.00				58,544,438.37			9,246,230.53		75,632,563.29		185,656,347.01	-133,586.59	185,789,933.60
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	2,976,810.00				52,579,615.04			4,279,626.70		36,201,294.24		96,304,519.16	133,586.59	96,170,932.57
(一) 综合收益总额										52,834,868.32		52,738,891.58	-47,988.37	52,786,879.95
(二) 所有者投入和减少资本	2,976,810.00				53,761,190.00							54,738,000.00	-1,000,000.00	55,738,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,976,810.00				49,392,190.00							50,369,000.00	-1,000,000.00	51,369,000.00
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					4,369,000.00							4,369,000.00		4,369,000.00
4. 其他														
(三) 利润分配								4,279,626.70		-16,633,574.08		-12,353,947.38		-12,353,947.38
1. 提取盈余公积								4,279,626.70		-4,279,626.70				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东) 的分配										-12,353,947.38		-12,353,947.38		-12,353,947.38
4. 其他														
(四) 所有者权益内部														

结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-1,181,574.96						1,181,574.96		1,181,574.96	
四、本期期末余额	45,477,098.00				111,124,053.41			13,525,857.23		111,833,857.53		281,960,866.17		281,960,866.17

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：陈长溪

会计机构负责人：陈婵芝

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	45,477,098.00				111,636,721.45				13,525,857.23	108,335,509.02	278,975,185.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,477,098.00				111,636,721.45				13,525,857.23	108,335,509.02	278,975,185.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	29,522,902.00				-29,522,902.00				6,697,309.72	60,275,787.49	66,973,097.21
(一) 综合收益总额										66,973,097.21	66,973,097.21
(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									6,697,309.72	-6,697,309.72	
1. 提取盈余公积									6,697,309.72	-6,697,309.72	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	29,522,902.00				-29,522,902.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,522,902.00				-29,522,902.00						
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、本期末余额	75,000,000.00				82,113,819.45				20,223,166.95	168,611,296.51	345,948,282.91

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	42,500,288.00				57,875,531.45				9,246,230.53	82,172,816.08	191,794,866.06
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	42,500,288.00				57,875,531.45				9,246,230.53	82,172,816.08	191,794,866.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,976,810.00				53,761,190.00				4,279,626.70	26,162,692.94	87,180,319.64
(一) 综合收益总额										42,796,267.02	42,796,267.02
(二) 所有者投入和减少资本	2,976,810.00				53,761,190.00						56,738,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,976,810.00				49,392,190.00						52,369,000.00
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					4,369,000.00						4,369,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									4,279,626.70	-16,633,574.08	-12,353,947.38
1. 提取盈余公积									4,279,626.70	-4,279,626.70	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-12,353,947.38	-12,353,947.38
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	45,477,098.00				111,636,721.45				13,525,857.23	108,335,509.02	278,975,185.70

法定代表人: 袁建华

主管会计工作负责人: 陈长溪

会计机构负责人: 陈婵芝

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原广州洁特生物过滤制品有限公司（以下简称洁特有限公司），袁建华、舒凤斌共同出资组建，于2001年4月11日在广州工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有注册号为4401082000735的企业法人营业执照，注册资本75,000,000.00元，股份总数75,000,000股（每股面值1元）。2020年1月公司公开发行社会公众股2500万股，发行后总股本为100,000,000元人民币，股票已于2020年1月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生物实验室耗材行业。主要经营活动为生物实验室耗材的研发、生产、销售。产品主要有生物培养类、液体处理类等生物实验室耗材产品。

本财务报表业经公司2020年4月28日第二届董事会第二十次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将广州拜费尔空气净化材料有限公司纳入本期合并财务报表范围。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

适用 不适用

##### 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。



## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

## 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分别确认12个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分别确认12个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内的关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内的关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

## 2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,分别确认12个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,分别确认12个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失

**15. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的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

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务

重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
生产机器及工具	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 23. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 24. 借款费用

适用  不适用

## 25. 生物资产

适用  不适用

## 26. 油气资产

适用  不适用



**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**30. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以

后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的

最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 36. 收入

适用  不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经确认收货，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。线上销售，系公司于天猫等电子商务平台开立旗舰店等店铺，由公司开立的结算账户在顾客下订单时统一向顾客收取全部款项，公司发出货物并经顾客确认，按应收取的全部款项确认销售收入。

## 37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

## (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。		
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。		

其他说明

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元 币种: 人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	66,822,691.10	应收票据	
		应收账款	66,822,691.10
应付票据及应付账款	21,511,088.01	应付票据	
		应付账款	21,511,088.01
管理费用	13,682,497.97	管理费用	13,682,497.97
研发费用	8,639,961.56	研发费用	8,639,961.56

## (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 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			

货币资金	32,377,278.01	32,377,278.01	
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			
应收账款	66,822,691.10	66,822,691.10	
应收款项融资			
预付款项	7,163,853.26	7,163,853.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,427,543.62	1,427,543.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,170,081.15	21,170,081.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,568,519.05	60,568,519.05	
流动资产合计	189,529,966.19	189,529,966.19	
<b>非流动资产：</b>			
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	112,043,578.19	112,043,578.19	
在建工程	1,258,049.81	1,258,049.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,784,125.01	12,784,125.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	181,578.94	181,578.94	



递延所得税资产	2,636,440.44	2,636,440.44	
其他非流动资产	9,789,567.27	9,789,567.27	
非流动资产合计	138,693,339.66	138,693,339.66	
资产总计	328,223,305.85	328,223,305.85	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	21,511,088.01	21,511,088.01	
预收款项	2,587,622.77	2,587,622.77	
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	3,654,634.72	3,654,634.72	
应交税费	9,658,286.32	9,658,286.32	
其他应付款	1,269,557.86	1,269,557.86	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	38,681,189.68	38,681,189.68	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,581,250.00	7,581,250.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	7,581,250.00	7,581,250.00	
负债合计	46,262,439.68	46,262,439.68	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	45,477,098.00	45,477,098.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	111,124,053.41	111,124,053.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,525,857.23	13,525,857.23	
一般风险准备			
未分配利润	111,833,857.53	111,833,857.53	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	281,960,866.17	281,960,866.17	
少数股东权益		0.00	
所有者权益（或股东权益） 合计	281,960,866.17	281,960,866.17	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	328,223,305.85	328,223,305.85	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	31,537,884.88	31,537,884.88	
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			
应收账款	66,725,313.24	66,725,313.24	
应收款项融资			
预付款项	7,161,200.90	7,161,200.90	
其他应收款	1,343,690.46	1,343,690.46	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	19,786,787.29	19,786,787.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	60,128,402.91	60,128,402.91	
流动资产合计	186,683,279.68	186,683,279.68	
<b>非流动资产：</b>			
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	111,394,883.11	111,394,883.11	
在建工程	1,258,049.81	1,258,049.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,784,125.01	12,784,125.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,636,440.44	2,636,440.44	
其他非流动资产	9,789,567.27	9,789,567.27	
非流动资产合计	137,863,065.64	137,863,065.64	
资产总计	324,546,345.32	324,546,345.32	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	21,030,758.67	21,030,758.67	
预收款项	2,587,622.77	2,587,622.77	
应付职工薪酬	3,451,397.58	3,451,397.58	
应交税费	9,657,538.88	9,657,538.88	
其他应付款	1,262,591.72	1,262,591.72	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	37,989,909.62	37,989,909.62	

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,581,250.00	7,581,250.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,581,250.00	7,581,250.00	
负债合计	45,571,159.62	45,571,159.62	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	45,477,098.00	45,477,098.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	111,636,721.45	111,636,721.45	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,525,857.23	13,525,857.23	
未分配利润	108,335,509.02	108,335,509.02	
所有者权益（或股东权益） 合计	278,975,185.70	278,975,185.70	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	324,546,345.32	324,546,345.32	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (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

1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：元 币种：人民币

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	32,377,278.01	摊余成本	32,377,278.01
应收账款	贷款和应收款项	66,822,691.10	摊余成本	66,822,691.10
其他应收款	贷款和应收款项	1,427,543.62	摊余成本	1,427,543.62
应付账款	其他金融负债	21,511,088.01	摊余成本	21,511,088.01
其他应付款	其他金融负债	1,269,557.86	摊余成本	1,269,557.86

② 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	32,377,278.01			32,377,278.01
应收账款	66,822,691.10			66,822,691.10
其他应收款	1,427,543.62			1,427,543.62
以摊余成本计量	100,627,512.73			100,627,512.73

的总金融资产				
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付账款	21,511,088.01			21,511,088.01
其他应付款	1,269,557.86			1,269,557.86
以摊余成本计量的总金融负债	22,780,645.87			22,780,645.87

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	按原金融工具准则计提损失准备/ 按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新 计量	按新金融工具准则计提损 失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	4,042,501.75			4,042,501.75
其他应收款	194,787.90			194,787.90

2) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 42. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、提供不动产租赁服务	按 5%、13%、16%、17% 的税率计缴，出口货物实行“免抵退”税政策
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	3 元/平方米、5 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司为高新技术企业，于 2013 年 12 月 3 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GF201344000393；于 2016 年 11 月通过高新技术企业复审，有效期三年，证书编号为 GR201644002819；于 2019 年 12 月通过高新技术企业复审，有效期三年，证书编号为 GR201944006474，2019-2022 年 12 月享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2. 广州拜费尔空气净化材料有限公司为高新技术企业，于 2017 年 12 月 11 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201744009772，2017-2019 年度享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

## 3. 其他

适用 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,764.40	1,253.40
银行存款	45,723,819.41	31,676,925.40
其他货币资金	357,491.67	699,099.21
合计	46,084,075.48	32,377,278.01
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金为存放微信、支付宝、京东钱包账户余额。

#### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	
其中：		
权益工具投资	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

#### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	72,601,244.79
1 至 2 年	314,018.99
2 至 3 年	16,762.20
3 年以上	23,828.26
合计	72,955,854.24



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	72,955,854.24	100.00	3,725,075.40	5.11	69,230,778.84	70,865,192.85	100.00	4,042,501.75	5.70	66,822,691.10
其中：										
合计	72,955,854.24	100.00	3,725,075.40	5.11	69,230,778.84	70,865,192.85	100.00	4,042,501.75	5.70	66,822,691.10

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,601,244.79	3,630,062.24	5.00
1-2 年	314,018.99	62,803.80	20.00
2-3 年	16,762.20	8,381.10	50.00
3 年以上	23,828.26	23,828.26	100.00
合计	72,955,854.24	3,725,075.40	5.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,042,501.75	423,929.58		741,355.93		3,725,075.40
合计	4,042,501.75	423,929.58		741,355.93		3,725,075.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	741,355.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	16,308,567.34	22.35	815,428.37

第二名	10,478,684.72	14.36	523,934.24
第三名	8,686,442.43	11.91	434,322.12
第四名	6,864,625.03	9.41	343,231.25
第五名	4,507,559.93	6.18	225,378.00
小 计	46,845,879.45	64.21	2,342,293.98

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,303,665.13	100.00	7,163,853.26	100.00
合计	3,303,665.13	100.00	7,163,853.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	1,501,491.10	45.45
第二名	897,892.25	27.18
第三名	136,657.91	4.14
第四名	98,490.57	2.98
第五名	87,076.93	2.64
小 计	2,721,608.76	82.39

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,784,827.56	1,427,543.62
合计	1,784,827.56	1,427,543.62

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	1,494,079.43
1至2年	454,012.00
2至3年	4,485.00
合计	1,952,576.43

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	980,521.43	763,933.75
押金保证金	765,301.00	673,355.00
应收暂付款	204,954.00	33,270.50
备用金	1,800.00	151,772.27
合计	1,952,576.43	1,622,331.52

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	69,972.80	15,015.10	109,800.00	194,787.90
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-22,700.60	22,700.60		
--转入第三阶段		-897.00	897.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,431.77	53,983.70	-108,454.50	-27,039.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	74,703.97	90,802.40	2,242.50	167,748.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
出口退税	出口退税	980,521.43	1年以内	50.22	49,026.07
深圳市新广南投资发展有限公司	保证金	400,000.00	1-2年	20.49	80,000.00
浙江淘宝网络有限公司及其关联方[注]	保证金	110,000.00	1年以内	5.63	5,500.00
广州集群物流供应链有限公司	保证金	81,600.00	1年以内	4.18	4,080.00
北京金日兴科技有限责任公司	押金	20,372.00	1-2年	1.04	4,074.40
合计	/	1,592,493.43	/	81.56	142,680.47

[注]：浙江淘宝网络有限公司及其关联方还包括浙江天猫网络有限公司。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,113,486.49	1,254,728.21	25,858,758.28	13,942,967.60	831,270.42	13,111,697.18
在产品	1,329,034.58		1,329,034.58	788,405.01		788,405.01
库存商品	11,075,153.57	1,167,706.05	9,907,447.52	7,840,752.12	1,119,768.27	6,720,983.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	1,227,139.08		1,227,139.08	548,995.11		548,995.11
合计	40,744,813.72	2,422,434.26	38,322,379.46	23,121,119.84	1,951,038.69	21,170,081.15

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	831,270.42	957,146.89		533,689.10		1,254,728.21
在产品						
库存商品	1,119,768.27	611,364.18		563,426.40		1,167,706.05
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品						
合计	1,951,038.69	1,568,511.07		1,097,115.50		2,422,434.26

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	27,904,800.00	60,153,494.59
IPO 中介费	2,386,700.00	
待抵扣进项税额	269,774.21	415,024.46
合计	30,561,274.21	60,568,519.05

其他说明：无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**14、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**15、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**16、 长期股权投资**

适用 不适用

**17、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,537,497.77	112,043,578.19
固定资产清理		
合计	120,537,497.77	112,043,578.19

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	64,379,263.05	90,518,214.04	3,768,279.50	2,577,558.58	161,243,315.17
2. 本期增加金额		19,585,762.61	66,371.68	199,650.54	19,851,784.83
(1) 购置		18,016,875.34	66,371.68	199,650.54	18,282,897.56
(2) 在建工程转入		1,568,887.27			1,568,887.27
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		516,306.25	104,500.00	22,201.15	643,007.40
(1) 处置或报废		516,306.25	104,500.00	22,201.15	643,007.40
4. 期末余额	64,379,263.05	109,587,670.40	3,730,151.18	2,755,007.97	180,452,092.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,665,975.36	36,157,182.53	2,296,307.13	1,577,075.89	48,696,540.91
2. 本期增加金额	2,035,759.50	8,712,809.54	318,662.48	191,846.27	11,259,077.79
(1) 计提	2,035,759.50	8,712,809.54	318,662.48	191,846.27	11,259,077.79
3. 本期减少金额		424,681.16	98,447.69	21,091.09	544,219.94
(1) 处置或报废		424,681.16	98,447.69	21,091.09	544,219.94
4. 期末余额	10,701,734.86	44,445,310.91	2,516,521.92	1,747,831.07	59,411,398.76
三、减值准备					
1. 期初余额		488,499.22		14,696.85	503,196.07
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		488,499.22		14,696.85	503,196.07
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,677,528.19	64,653,860.27	1,213,629.26	992,480.05	120,537,497.77
2. 期初账面价值	55,713,287.69	53,872,532.29	1,471,972.37	985,785.84	112,043,578.19

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
生产机器及工具	899,230.99	410,731.77	488,499.22		
办公设备及其他	53,627.18	38,930.33	14,696.85		
小计	952,858.17	449,662.10	503,196.07		

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	53,677,528.19
小计	53,677,528.19

期末公司经营租出部分厂房，租赁面积为 129.00 平方米。该厂房总建筑面积为 16,120.78 平方米。

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,771,243.90	1,258,049.81
工程物资		
合计	24,771,243.90	1,258,049.81

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产品升级扩产项目及地下设施建设（注）	24,737,985.40		24,737,985.40	864,559.24		864,559.24
设备安装调试	33,258.50		33,258.50			
金蝶系统				393,490.57		393,490.57
合计	24,771,243.90		24,771,243.90	1,258,049.81		1,258,049.81

（注）：全称为生物实验室耗材产品扩产及技术升级改造项目和厂区地下配套设施。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
产品升级扩产项目及地下设施建设	100,000,000.00	864,559.24	23,873,426.16			24,737,985.40	24.74	24.74				自有资金
金蝶系统	696,600.00	393,490.57	133,867.92		527,358.49		100.00	100.00				自有资金
设备安装调试			1,602,145.77	1,568,887.27		33,258.50						自有资金
装修工程	341,317.60		278,555.22		278,555.22		100.00	100.00				自有资金
合计	101,037,917.60	1,258,049.81	25,887,995.07	1,568,887.27	805,913.71	24,771,243.90	/	/				/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、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

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,666,300.00				14,666,300.00
2. 本期增加金额			527,358.49		527,358.49
(1) 购置			527,358.49		527,358.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,666,300.00		527,358.49		15,193,658.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,882,174.99				1,882,174.99
2. 本期增加金额	293,325.96		79,103.68		372,429.64
(1) 计提	293,325.96		79,103.68		372,429.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,175,500.95		79,103.68		2,254,604.63
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	12,490,799.05		448,254.81		12,939,053.86
2. 期初账面价值	12,784,125.01				12,784,125.01

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
广州拜费尔空气净化材料有限公司	1,862,869.81					1,862,869.81
合计	1,862,869.81					1,862,869.81

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
广州拜费尔空气净化材料有限公司	1,862,869.81					1,862,869.81
合计	1,862,869.81					1,862,869.81

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为8%，预测期以后的现金流量根据增长率5%推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明该资产组发生减值，因此对商誉全额计提减值准备。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
商标使用费	181,578.94		181,578.94		
合计	181,578.94		181,578.94		

其他说明：无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,766,444.86	1,464,966.73	9,995,019.63	1,499,252.94
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	7,023,750.00	1,053,562.50	7,581,250.00	1,137,187.50
合计	16,790,194.86	2,518,529.23	17,576,269.63	2,636,440.44

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

##### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

##### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,052,009.74	1,696,504.78
可抵扣亏损	4,829,229.19	5,446,962.60
合计	6,881,238.93	7,143,467.38

##### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,021,394.89	
2020 年	1,799,669.26	1,799,669.26	
2021 年	1,185,206.69	1,185,206.69	

2022 年	684,369.37	684,369.37	
2023 年	756,322.39	756,322.39	
2024 年	403,661.48		
合计	4,829,229.19	5,446,962.60	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	17,320,735.75	9,789,567.27
合计	17,320,735.75	9,789,567.27

其他说明：无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,600,368.06	13,521,562.16
工程设备款	2,222,797.16	1,261,690.99
服务费	1,805,391.41	1,657,959.66
劳务加工费	552,248.55	4,557,627.63
其他	405,699.58	512,247.57
合计	21,586,504.76	21,511,088.01

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,494,336.46	2,587,622.77
合计	1,494,336.46	2,587,622.77

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,654,634.72	49,155,837.03	44,755,543.44	8,054,928.31
二、离职后福利-设定提存计划		3,089,923.54	3,089,923.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,654,634.72	52,245,760.57	47,845,466.98	8,054,928.31

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,654,634.72	43,734,162.95	39,417,090.70	7,971,706.97
二、职工福利费		1,658,177.13	1,658,177.13	
三、社会保险费		2,222,768.71	2,222,768.71	
其中：医疗保险费		1,934,211.92	1,934,211.92	
工伤保险费		32,946.81	32,946.81	
生育保险费		255,609.98	255,609.98	
四、住房公积金		747,553.78	747,553.78	
五、工会经费和职工教育经费		793,174.46	709,953.12	83,221.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,654,634.72	49,155,837.03	44,755,543.44	8,054,928.31

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,024,081.13	3,024,081.13	

2、失业保险费		65,842.41	65,842.41	
3、企业年金缴费				
合计		3,089,923.54	3,089,923.54	

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,118.16	
消费税		
营业税		
企业所得税	2,204,616.61	9,319,491.37
个人所得税	3,714.48	56,364.12
城市维护建设税	75,737.88	158,706.11
教育费附加	32,459.09	68,016.90
地方教育附加	21,639.39	45,344.60
印花税	9,004.30	7,853.42
房产税	654.60	2,509.80
合计	2,391,944.51	9,658,286.32

其他说明：

无

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,708,496.49	1,269,557.86
合计	8,708,496.49	1,269,557.86

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,218,194.00	1,147,028.23

IPO 中介费	2,062,169.81	
应付暂收款	119,797.05	53,565.35
其他	308,335.63	68,964.28
合计	8,708,496.49	1,269,557.86

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**40、持有待售负债**

适用 不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(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)**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,581,250.00	4,530,000.00	5,087,500.00	7,023,750.00	尚未完成验收
合计	7,581,250.00	4,530,000.00	5,087,500.00	7,023,750.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州市战略性新兴产业示范工程专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00			与收益相关
2017年省科技发展专项资金(前沿与关键技术创新方向-重大科技专项)	1,800,000.00					1,800,000.00	与收益相关
广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心(省科技厅)	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心(区科技创新局)	1,050,000.00			1,050,000.00			与收益相关
广州市黄埔区广州开发区绿色低碳发展专项资金-广州洁特0.26Mw屋顶分布式光伏发电项目	731,250.00			37,500.00		693,750.00	与资产相关
2019年省企业技术改		3,500,000.00				3,500,000.00	与资产

造（设备事前奖励）专题资金-离心管电动注塑系统和丝印旋盖系统自动化技术改造项							相关
2019 年市“中国制造 2025”产业发展资金—生物过滤器精密注塑及自动化生产线技术改造项目补助		1,030,000.00				1,030,000.00	与资产相关
小 计	7,581,250.00	4,530,000.00		5,087,500.00		7,023,750.00	

其他说明：

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	45,477,098.00			29,522,902.00		29,522,902.00	75,000,000.00

其他说明：

2019 年 1 月，公司根据 2019 年第一次股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 29,522,902.00 元，以 2018 年 12 月 31 日总股份 45,477,098 为基数，按每 10 股转增 6.4918 股的比例，以资本公积 29,522,902.00 元向全体出资者转增股份总额 29,522,902 股，每股面值 1 元，合计增加实收股本 29,522,902.00 元。该次资本公积转增后，注册资本由 4,547.7098 万元人民币增加至 7,500.00 万元人民币，总股本由 4,547.7098 万股增加至 7,500 万股。该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其于 2019 年 3 月 14 日出具《验资报告》（天健验（2019）7-25 号）。

## 52、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	111,124,053.41		29,522,902.00	81,601,151.41

其他资本公积				
合计	111,124,053.41		29,522,902.00	81,601,151.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,525,857.23	6,697,309.72		20,223,166.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,525,857.23	6,697,309.72		20,223,166.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年盈余公积增加 6,697,309.72 元，按母公司 2019 年度净利润的 10% 计提的法定盈余公积所致。

#### 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	111,833,857.53	75,632,563.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,153,234.49	52,834,868.32
减：提取法定盈余公积	6,697,309.72	4,279,626.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		12,353,947.38
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	171,289,782.30	111,833,857.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,187,192.81	136,835,655.04	205,413,143.78	115,769,184.29
其他业务	2,308,754.21	21,051.27	2,066,414.25	25,219.94
合计	247,495,947.02	136,856,706.31	207,479,558.03	115,794,404.23

其他说明：

无

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	910,125.75	1,159,524.01
教育费附加	390,053.89	496,938.82
资源税		
房产税	547,609.89	517,123.90
土地使用税	67,404.00	22,468.00
车船使用税	3,085.12	4,705.12
印花税	53,280.80	45,235.52
地方教育附加	260,035.92	331,292.54
合计	2,231,595.37	2,577,287.91

其他说明：无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,878,872.64	5,786,673.46
运输及邮递费用	6,023,777.49	4,615,697.73
业务推广费用	2,326,537.45	2,347,720.76
租赁费	1,098,719.24	684,193.71
差旅费	472,604.01	990,964.24
折旧摊销	310,225.20	325,120.44
办公费	83,500.87	92,684.13
其他	664,637.34	558,033.08
合计	17,858,874.24	15,401,087.55

其他说明：无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	5,273,296.23	4,343,679.61
咨询服务费	4,225,522.79	1,272,967.78
水电费	1,292,740.76	985,250.25
折旧摊销	849,798.44	959,357.64
办公及会议费	405,044.66	340,722.50
业务招待费	307,526.59	130,144.65
汽车费	255,721.34	277,190.47
股份支付		4,369,000.00
其他	1,289,456.01	1,004,185.07
合计	13,899,106.82	13,682,497.97

其他说明：无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,104,789.89	4,317,993.53
材料及燃料	3,547,327.91	2,709,431.71
评审验收费	791,548.95	363,148.84
折旧摊销	332,737.29	395,848.25
试验外协费	283,344.00	454,837.93
其他费用	503,009.08	398,701.30
合计	12,562,757.12	8,639,961.56

其他说明：无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		136,043.70
利息收入	-130,134.47	-42,745.32
汇兑损益	-1,585,265.76	-2,022,626.83
银行手续费及其他	183,539.31	135,774.41
合计	-1,531,860.92	-1,793,554.04

其他说明：无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	37,500.00	18,750.00
与收益相关的政府补助[注]	10,690,357.43	10,566,279.94
代扣个人所得税手续费返还	1,662.04	24,838.80
合计	10,729,519.47	10,609,868.74

其他说明：

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注【七、82】之说明。

### 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		28,990.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,059,958.59	240,578.30
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,059,958.59	269,568.41

其他说明：无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
坏账损失	-396,890.55	
合计	-396,890.55	

其他说明：无

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,047,638.57
二、存货跌价损失	-1,568,511.07	-1,332,276.69
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-503,196.07
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,568,511.07	-2,883,111.33

其他说明：无

### 71、资产处置收益

适用 不适用

### 72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
长账龄应付款清理等	65,703.37	109,834.28	65,703.37
合计	65,703.37	109,834.28	65,703.37

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	98,787.46		98,787.46
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	25,700.42	801.21	25,700.42
合计	124,487.88	801.21	124,487.88

其他说明：无

**74、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,112,914.31	10,578,853.23
递延所得税费用	117,911.21	-2,082,501.44
合计	10,230,825.52	8,496,351.79

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	76,384,060.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,457,609.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,939.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	113,874.97
加计扣除调整	-1,408,597.84
所得税费用	10,230,825.52

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益及营业外收入	5,707,722.84	9,255,953.02
递延收益	4,530,000.00	
利息收入	130,134.47	42,745.32
其他往来款及其他	514,229.26	397,477.50
合计	10,882,086.57	9,696,175.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用及研发费用	10,882,655.84	7,948,940.35
付现销售费用	10,691,819.54	9,241,925.22

付现财务费用	183,539.31	135,774.41
其他往来款	99,558.14	374,887.83
合计	21,857,572.83	17,701,527.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	170,085,694.59	22,417,950.00
工程保证金	4,900,000.00	
合计	174,985,694.59	22,417,950.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	167,837,000.00	69,275,250.00
合计	167,837,000.00	69,275,250.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO发行费用	2,386,700.00	
购买子公司少数股权		1,000,000.00
合计	2,386,700.00	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 77. 现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	66,153,234.49	52,786,879.95
加：资产减值准备	1,965,401.62	2,883,111.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,259,077.79	10,002,329.02
使用权资产摊销		
无形资产摊销	372,429.64	293,325.96
长期待摊费用摊销	181,578.94	47,368.43
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	98,787.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,039,795.68	-1,057,841.09

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,059,958.59	-269,568.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	117,911.21	-2,082,501.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,720,809.38	-721,196.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,584,532.08	-25,196,505.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,106,410.73	4,068,265.80
其他		4,369,000.00
经营活动产生的现金流量净额	61,018,800.31	45,122,668.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	46,084,075.48	32,377,278.01
减：现金的期初余额	32,377,278.01	19,342,824.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,706,797.47	13,034,453.19

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	46,084,075.48	32,377,278.01
其中：库存现金	2,764.40	1,253.40
可随时用于支付的银行存款	45,723,819.41	31,676,925.40
可随时用于支付的其他货币资金	357,491.67	699,099.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	46,084,075.48	32,377,278.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 78. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79. 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

受限的资产是为交通银行授信合同（粤开发区 2018 年借字 003 号）提供抵押的抵押物，授信期间为 2017 年 12 月至 2019 年 12 月。公司于 2019 年 4 月 16 日办理了该资产的涂销抵押登记，截至 2019 年 12 月 31 日，公司无所有权或使用权受到限制的资产。

## 80、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			32,788,051.10
其中：美元	3,737,931.27	6.9762	26,076,556.13
欧元	858,741.60	7.8155	6,711,494.97
港币			58,265,362.26
应收账款			
其中：美元	7,448,790.30	6.9762	51,964,250.89
欧元	787,118.79	7.8155	6,151,726.90
港币			
日元	2,331,000.00	0.0641	149,384.47
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他流动资产			27,904,800.00
其中：美元	4,000,000.00	6.9762	27,904,800.00
应付账			222,454.45
其中欧元	28,463.24	7.8155	222,454.45

其他说明：无

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

适用  不适用

## 81、 套期

适用  不适用

## 82、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市黄埔区广州开发区绿色低碳发展专项资金-广州洁特 0.26Mw 屋顶分布式光伏发电项目	693,750.00	其他收益	37,500.00
2019 年市“中国制造 2025”产业发展资金--生物过滤器精密注塑及自动化生产线技术改造项目补助	1,030,000.00	递延收益	
2019 年省企业技术改造（设备事前奖励）专题资金-离心管电动注塑系统和丝印旋盖系统自动化技术改造项目	3,500,000.00	递延收益	

广州市战略性新兴产业示范工程专项资金			3,000,000.00
2017 年省科技发展专项资金（前沿与关键技术创新方向-重大科技专项）	1,800,000.00	递延收益	
广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心（省科技厅）		其他收益	1,000,000.00
广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心（区科技创新局）		其他收益	1,050,000.00
2018 年度瞪羚企业专项扶持资金	1,801,855.00	其他收益	1,801,855.00
2019 年上市挂牌奖励	1,465,000.00	其他收益	1,465,000.00
2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（支持工业互联网发展上云上平台方向）项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补资金	472,400.00	其他收益	472,400.00
超亲水细胞培养表面制备关键技术研究及其在细胞培养装置中的应用项目配套资金（后补助）	305,000.00	其他收益	305,000.00
2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补（区级兑现部分）	239,400.00	其他收益	239,400.00
2018 年广州市黄埔区广州开发区促进先进制造业发展办法奖励（经营贡献奖）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度高新技术企业认定通过奖励项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
知识产权优势示范企业奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
知识产权优势示范企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年（第一批）太阳能光伏发电项目补贴资金	52,110.00	其他收益	52,110.00
2018 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目）	30,245.00	其他收益	30,245.00
2017 年广州市企业研发经费投入后补助（市级）	30,100.00	其他收益	30,100.00
2017 年广州市企业研发经费投入后补助（区级）	30,100.00	其他收益	30,100.00
2019 年度外经贸发展专项资金	24,840.00	其他收益	24,840.00
稳岗补贴	24,297.43	其他收益	24,297.43
2018 年广州市科技与金融结合专项拟后补助	17,900.00	其他收益	17,900.00
2019 年第五批专利资助	11,205.00	其他收益	11,205.00
2018 年度科技保险专项资助	8,950.00	其他收益	8,950.00
2019 年第一批知识产权资助	5,515.00	其他收益	5,515.00
2019 年第三批知识产权资助	5,515.00	其他收益	5,515.00
2018 年第五批知识产权资助	5,425.00	其他收益	5,425.00
外贸竞争新优势事项资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019 年发明专利费用资助	4,500.00	其他收益	4,500.00
2019 年发明专利费用资助	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	12,664,107.43		10,727,857.43

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**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**适用 不适用

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	
广州拜费尔空气净化材料有限公司	广州	广州	制造业	100		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

**(2). 重要的非全资子公司**适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用



**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的 64.05%(2018 年 12 月 31 日: 64.61%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司运用银行借款等融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

应付账款	21,586,504.76	21,586,504.76	21,586,504.76		
其他应付款	8,708,496.49	8,708,496.49	8,708,496.49		
小计	30,295,001.25	30,295,001.25	30,295,001.25		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	21,511,088.01	21,511,088.01	21,511,088.01		
其他应付款	1,269,557.86	1,269,557.86	1,269,557.86		
小计	22,780,645.87	22,780,645.87	22,780,645.87		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注项目【七、80】之说明。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>		30,000,000.00		30,000,000.00
(一) 交易性金融资产		30,000,000.00		30,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		30,000,000.00		30,000,000.00

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		30,000,000.00		30,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州拓展投资管理有限公司	股东，实际控制人之一袁建华控制的其他企业
广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）	股东，实际控制人之一袁建华控制的其他企业
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）	股东，公司实际控制人配偶王婧担任执行事务合伙人的企业
广州医大科学器材有限公司	前联营企业[注]

其他说明

[注]：公司于2016年出资成立广州医大科学器材有限公司，股份占比20%，作为联营企业核算；公司于2018年将持有的广州医大科学器材有限公司20%股份转让给广州瑞发科技企业孵化器有限公司。截至2019年12月31日，公司无联营企业。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州医大科学器材有限公司	销售商品		8,259.85
合计			8,259.85

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租 赁收入
广州拓展投资管理有限公司	房屋建筑物	2,034.28	6,102.84
广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）	房屋建筑物	1,417.16	4,251.48
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）	房屋建筑物	2,034.28	6,102.84
合 计		5,485.72	16,457.16

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
袁建华	50,000,000.00	2019/10/30	2023/10/25	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,764,497.36	3,045,581.15

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州医大科学器材有限公司			8,968.42	448.42
合计				8,968.42	448.42

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	/
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明

2018年12月，广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）和陈长溪作为新股东认购公司股本458,447.00元，每股作价9.53元。公司参照2018年10月份授予外部新股东每股价格19.06元作为公允价格，与转让价格差额确认股份支付4,369,000.00元。

## 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

□适用 √不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元 币种：人民币

序号	出租人	租赁房产	租赁面积(平方米)	租赁用途	租赁期限	资产负债表日后第1年金额	资产负债表日后第2年金额
----	-----	------	-----------	------	------	--------------	--------------

1	深圳市新广南投资发展有限公司	广州市黄埔区田园路99号恒邦科技园B栋	6000	仓库	2019/1/1至2020/12/31	2,448,000.00	
2	北京金日兴科技有限责任公司	北京市大兴区金苑路26号1幢A座706室	176.26	办公	2018/10/15至2021/10/14	122,236.00	96,770.17
3	广州集群供应链有限公司	广州市黄埔区永和开发区永顺大道西A库-集群仓	1200	仓库	2019/9/1至2020/5/31	204,000.00	
4	创造者社区(广州)有限公司	广州市黄埔区瑞泰路2号创造者园区B栋4层405号	2748.27	厂房、办公	2020/3/27至2021/3/26	1,038,846.06	346,282.02
合 计						3,813,082.06	508,027.19

(2) 已签订并正在履行的重要工程合同情况如下:

2019年1月11日公司与广东粤大建设集团有限公司(以下简称粤大建设)签订《生物实验室耗材产品扩产及科技孵化器建设项目(厂房A2栋(含地下室)施工总承包合同》,由粤大建设作为施工总承包单位,承建公司的生物实验室耗材产品扩产及科技孵化器建设项目(厂房A2栋(含地下室))。本建设项目建筑总面积48,454平方米,建设工期预计为两年,从2019年1月15日至2020年1月14日,总价款为人民币玖仟捌佰万元整(98,000,000.00元)。2020年1月,公司对本项目进行设计变更,建筑总面积变更为69,180.10平方米,结合施工进度以及变更设计后的工程量,建设工期预计延长至2021年1月14日,设计变更后合同价款双方尚未最终确定。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的或有事项。

## 3、其他

适用 不适用



**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,000,000.00

经第二届董事会第二十次会议决议，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税）。

公司总股本 100,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 5,000 万元（含税）。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**（一）公开发行股票并上市**

公司于 2020 年 1 月 22 日在科创板公开发行股票 25,000,000 股并在上海证券交易所挂牌交易。

**（二）撤回子公司注销**

经 2018 年度股东大会决议，公司原为降低生产成本，提高管理效率，拟于 2019 年注销子公司广州拜费尔空气净化材料有限公司（以下简称拜费尔），但是鉴于目前新型冠状病毒感染肺炎疫情爆发，口罩等防护物资短缺的形势，在市区两级政府及有关部门的指示下，考虑到拜费尔具有口罩生产的业务基础，公司决定撤回拜费尔的注销申请，恢复口罩等防疫产品的生产供应。该撤回注销事项已由 2020 年第一次临时股东大会决议通过。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****（1）追溯重述法**

□适用 √不适用

**（2）未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****（1）非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**（2）其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织结构、管理要求和内部报告制度，故无报告分部。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	56,484,619.46	188,702,573.35	245,187,192.81
主营业务成本	31,982,414.12	104,853,240.92	136,835,655.04

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	72,601,244.79
1 至 2 年	249,364.64
合计	72,850,609.43

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	72,850,609.43	100.00	3,679,935.17	5.05	69,170,674.26	70,746,851.89	100.00	4,021,538.65	5.68	66,725,313.24
其中：										
合计	72,850,609.43	100.00	3,679,935.17	5.05	69,170,674.26	70,746,851.89	100.00	4,021,538.65	5.68	66,725,313.24

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	70,746,851.89	4,021,538.65	5.68
合计	70,746,851.89	4,021,538.65	5.68

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,021,538.65	399,752.45		741,355.93		3,679,935.17
合计	4,021,538.65	399,752.45		741,355.93		3,679,935.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	741,355.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	16,308,567.34	22.39	815,428.37
第二名	10,478,684.72	14.38	523,934.24
第三名	8,686,442.43	11.92	434,322.12
第四名	6,864,625.03	9.42	343,231.25
第五名	4,507,559.93	6.19	225,378.00
小计	46,845,879.45	64.3	2,342,293.98

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,784,827.56	1,343,690.46
合计	1,784,827.56	1,343,690.46

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	1,494,079.43
1至2年	454,012.00
2至3年	4,485.00
合计	1,952,576.43

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	980,521.43	763,933.75
应收租赁费	818,000.00	674,000.00
押金保证金	765,301.00	506,355.00
往来款	6,450,000.00	6,450,000.00
备用金	1,800.00	138,070.00
应收暂付款	204,954.00	32,390.50
合计	9,220,576.43	8,564,749.25

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	69,243.69	7,015.10	20,800.00	97,058.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-22,700.60	22,700.60		
--转入第三阶段		-897.00	897.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,160.88	61,983.70	-19,454.50	70,690.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	74,703.97	90,802.40	2,242.50	167,748.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
广州拜费尔空气净化材 料有限公司	拆借款、 租金	7,268,000.00	1年以内、1-2 年、2-3年、3 年以上	78.82	7,268,000.00
出口退税	出口退税	980,521.43	1年以内	10.63	49,026.07

深圳市新广南投资发展有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	4.34	80,000.00
浙江淘宝网络有限公司及其关联方	保证金	110,000.00	1 年以内	1.19	5,500.00
广州集群物流供应链有限公司	保证金	81,600.00	1 年以内	0.88	4,080.00
合计	/	8,840,121.43	/	95.86	7,406,606.07

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
对联营、合营企业投资						
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州拜费尔空气净化材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明: 无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,003,343.49	136,745,038.34	205,081,267.89	115,222,537.23
其他业务	2,445,897.11	83,425.67	2,230,985.73	100,069.22
合计	247,449,240.60	136,828,464.01	207,312,253.62	115,322,606.45

其他说明：无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		28,990.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,052,478.66	225,394.57
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,052,478.66	254,384.68

其他说明：无

## 6、其他

□适用 □不适用

### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	10,729,519.47	七、65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,059,958.59	七、66
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		



与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,784.51	七、72,73
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,909,604.04	
少数股东权益影响额		
合计	10,821,089.51	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.00	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.56	0.74	0.74

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：袁建华

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用