



A股代码: 300149

睿智医药科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾宪维、主管会计工作负责人辜团力及会计机构负责人(会计主管人员)辜团力声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在服务需求下降的风险、核心技术及管理人员流失的风险、新技术开发失败的风险、原材料价格波动的风险、环保及安全生产的风险、境外业务风险、突发事件和不可抗力事件影响的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中的“公司面临的风险和应对措施”详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 499,776,892 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	74
第八节 可转换公司债券相关情况.....	75
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第十节 公司治理.....	85
第十一节 公司债券相关情况.....	90
第十二节 财务报告.....	- 91 -
第十三节 备查文件目录.....	244

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/睿智医药	指	睿智医药科技股份有限公司
上海睿智	指	上海睿智化学研究有限公司
成都睿智	指	成都睿智化学研究有限公司
凯惠药业	指	凯惠药业（上海）有限公司
凯惠睿智	指	凯惠睿智生物科技（上海）有限公司
江苏睿智	指	睿智医药（江苏）有限公司
生和堂	指	广东生和堂健康食品股份有限公司
量子磁系基金	指	北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）
医药创新产业投资基金	指	ShangPharma Capital LP
中以生物	指	中以生物科技有限责任公司
八本健康	指	云南八本健康产业有限公司（原“江门凯地生物技术有限公司”）
睿昀投资	指	上海睿昀企业管理中心（有限合伙）
睿钊投资	指	上海睿钊企业管理中心（有限合伙）
量子广东	指	量子高科（广东）生物有限公司
量子香港	指	量子高科（香港）生物有限公司
开新睿智	指	广东开新睿智生物医药有限公司
CGHK	指	China Gateway Life Science (Holdings) Limited
Mega Star	指	Mega Star Centre Limited
USCP	指	ChemPartner Corporation
EuroCP	指	ChemPartner Europe ApS
临床前研究	指	药物进入临床研究之前所进行的化学合成或天然产物提纯研究,药物分析研究,药效学、药动学和毒理学研究以及药剂学的研究。
益生元	指	1995 年, Gibson & Roberfroid 首次提出益生元定义, 它被定义为: 通过选择性的刺激一种或少数种菌落中的细菌的生长与活性而对宿主产生有益的影响从而改善宿主健康的不可被消化的食品成分。2007 年, 联合国粮农组织 (FAO), 食品质量标准机构 (AGNS) 联合召开的技术会议纪要对益生元进行了重新定义: 益生元是可被选择性发酵的食物配料, 可专一性改变肠道微生物群的组成和活性从而有益于宿主幸福和健康的食品组成成分。2016 年, 国际益生菌和益生元科学协会 (ISAPP) 专家组在最新科学和临床证据基础上, 更新了益生元定义: 一种可以被微生物选择性利用, 以赋予宿主健康益处的底物。益生元目前主要是一些功能性低聚糖。

低聚果糖/FOS	指	FOS 是 Fructooligosaccharide 的简称，低聚果糖分为蔗-果型低聚果糖和果-果型低聚果糖，其中蔗-果型低聚果糖主要由在蔗糖（GF）的果糖残基上通过 $\beta$ （2→1）糖苷键连接 1~4 个果糖基（F）所形成的蔗果三糖（GF2）、蔗果四糖（GF3）、蔗果五糖（GF4）和蔗果六糖（GF5）的混合物。
低聚半乳糖/GOS	指	GOS 是 Galactooligosaccharide 的简称，低聚半乳糖是在乳糖分子中的半乳糖基上以 $\beta$ （1-4）、 $\beta$ （1-6）键连接 1-4 个半乳糖分子的寡糖类混合物。
欧力多	指	微生态营养低聚果糖原料产品品牌
高斯恩	指	微生态营养低聚半乳糖原料产品品牌
化学药	指	利用化学原料的分解、合成技术制造的药物，一般为小分子药物。
生物药	指	采用生物技术生产的生物制品药物，一般为大分子药物。
CRO	指	合同研究组织（Contract Research Organization），主要是指通过合同形式为制药企业在药物研发过程中提供专业化外包服务的组织或机构。
CMO/CDMO	指	Contract manufacturing organization 或 Contract development and manufacturing organization 定制研发生产机构，主要为跨国制药企业及生物技术公司提供临床新药工艺开发和制备，以及已上市药物工艺优化和规模化生产服务的机构
ADC	指	抗体-药物共轭连结技术
FTE	指	Full-Time Equivalent（全时当量服务），主要采取时间计量并按固定费率收费的形式。
FFS	指	Fee-For-Service（客户定制服务），主要以项目收费的方式进行。
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration（美国食品药品监督管理局）
EMA	指	European Medicines Agency（欧洲药品管理局）
NMPA	指	National Medical Products Administration（中国国家药品监督管理局）
GLP	指	Good Laboratory Practice，药品非临床研究质量管理规范，系指对从事实验研究的规划设计、执行实施、管理监督和记录报告的实验室的组织管理、工作方法和有关条件提出的规范性文件。
cGMP	指	Current Good Manufacture Practices，动态药品生产质量管理规范，也称现行药品生产管理规范或国际 GMP 规范，它要求在产品生产和物流的全过程都必须验证，为国际领先的药品生产管理标准，目前美国、欧洲、日本均采用此标准。
IND	指	Investigational New Drug，研究性新药，指在进行临床试验前必须进行的研究性新药及申请相关阶段。
ODM	指	Original Design Manufacture，原始设计制造商是由采购方委托制造方提供从研发、设计到生产、后期维护的全部服务，而由采购方负责销售的生产方式。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，指托厂商按原厂之需求与授权，依特定的条件而生产。
PROTAC	指	PROteolysis TARgeting Chimera 的缩写，蛋白降解靶向嵌合体，是一种双功能小分子，一端是结合靶蛋白的配体，另一端是结合 E3 泛素连接酶的配体，通过一段链条连接。在体内可以将靶蛋白和 E3 酶拉近，使靶蛋白被打上泛素标签，然后通过泛素—蛋白酶体途径降解。
SOP	指	Standard Operating Procedure 的缩写，即标准作业程序，用于指导和规范日常的工作
DEL	指	DNA 编码化合物库，指在传统组合化学的基础上，将一个具体的化合物与一段独特序列的 DNA 在分子水平链接（即对小分子化合物进行 DNA 编码），化合物的结构单元与 DNA 序列存在一一对应关系，进而由上述过程形成的含有大量小分子化合物的混合溶液

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	睿智医药	股票代码	300149
公司的中文名称	睿智医药科技股份有限公司		
公司的中文简称	睿智医药		
公司的外文名称（如有）	ChemPartner PharmaTech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ChemPartner		
公司的法定代表人	曾宪维		
注册地址	江门市高新区高新西路 133 号		
注册地址的邮政编码	529081		
办公地址	广州市越秀区东风中路 268 号交易广场 28 楼		
办公地址的邮政编码	510031		
公司国际互联网网址	<a href="https://www.cppt.com.cn/">https://www.cppt.com.cn/</a>		
电子信箱	ir@cppt.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁宝霞	李宏辉
联系地址	广州市越秀区东风中路 268 号交易广场 28 楼	广州市越秀区东风中路 268 号交易广场 28 楼
电话	020-66811798	020-66811798
传真	0750-3869666	0750-3869666
电子信箱	ir@cppt.com.cn	ir@cppt.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	林晓帆、徐佳丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,481,591,872.64	1,327,826,062.35	11.58%	996,915,339.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	154,550,403.78	138,922,368.49	11.25%	161,077,249.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,898,722.44	118,950,350.00	-30.31%	149,687,465.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	343,160,357.56	215,069,587.63	59.56%	243,186,611.69
基本每股收益（元/股）	0.31	0.28	10.71%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.28	10.71%	0.35
加权平均净资产收益率	6.55%	6.20%	0.35%	10.75%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	4,121,581,017.24	3,767,716,601.98	9.39%	3,347,701,009.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,427,903,737.42	2,291,888,764.28	5.93%	2,190,031,453.40

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	278,744,900.86	391,483,249.16	399,134,189.48	412,229,533.14

归属于上市公司股东的净利润	-14,153,944.58	55,042,756.16	42,417,705.30	71,243,886.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,501,867.78	50,389,817.76	36,265,037.50	15,745,734.96
经营活动产生的现金流量净额	17,227,621.05	98,028,732.66	94,991,156.69	132,912,847.16

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,264.37	43,520.27	-860,810.72	
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）	5,944,132.28	8,694,503.83	8,475,731.38	
委托他人投资或管理资产的损益	1,740,577.69	2,675,269.84	8,459,738.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,345,284.72	8,357,573.22	-1,195,236.83	
处置子公司的投资损益		-51,599.06	-649,630.80	
防疫支出	-1,122,344.34			
关联方逾期款项利息	1,593,156.04			
长期资产报废损益	-577,562.78			
以联营企业所持投资的公允价值计量的长期股权投资收益变动损益	18,123,472.45	2,273,330.58		
业绩补偿收益	74,690,994.79			
减：所得税影响额	23,338,460.51	1,804,223.60	2,289,360.84	



少数股东权益影响额（税后）	22,735.19	216,356.59	550,646.94	
合计	71,651,681.34	19,972,018.49	11,389,784.12	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

睿智医药是一家秉承“科技为先，技术为本”理念的医药研发与生产服务外包平台，通过前沿、多元且全面的技术积累，为国内外大中型制药企业、生物技术公司以及科研院校提供涵盖生物药、化学药，从药物早期发现到药物开发与规模化生产阶段的一体化服务。

药物发现作为药物开发周期中的起始阶段，公司早期建立起药物化学、结构生物学等技术服务，并在此基础上将药物发现服务能力延伸至生物与药理药效、药物代谢与动力学及早期毒理研究这两大关键内容，为客户提供涵盖化学药与生物药的一体化药物临床前研发服务。同时，公司充分发挥药物临床前研发积累的客户基础及技术优势，积极向后端业务领域拓展，并先后将服务能力延伸至小分子CDMO以及大分子CDMO，以满足客户对药物工艺开发及规模生产的需求。公司顺应不同类别创新药的自身研发周期，为全球医药企业提供更综合全面的新药开发解决方案的同时大大缩短药物开发进程。截止2020年12月31日，公司医药研发及生产服务板块（CRO/CDMO）在中国、美国、丹麦等地共计拥有员工人数2,357人，报告期内实现收入121,350.17万元，其中海外收入占比73%。

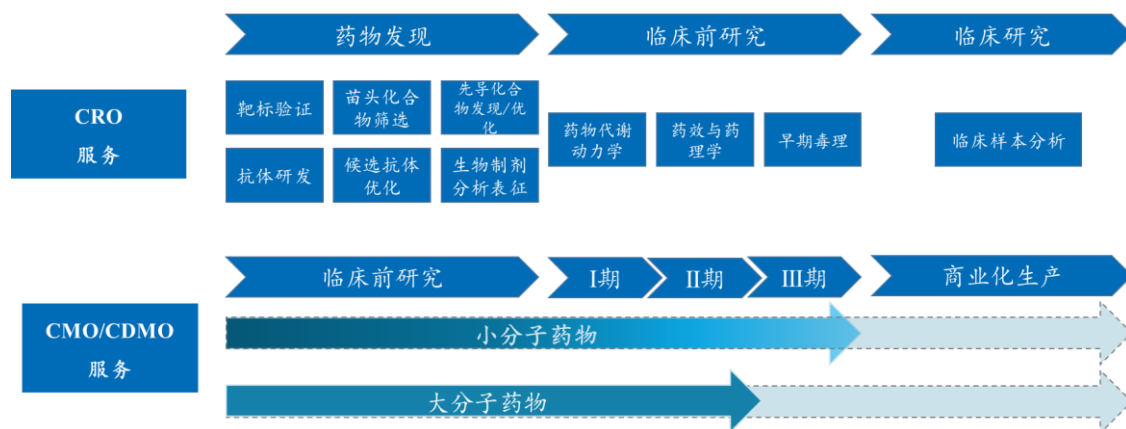
公司微生态营养及医疗业务致力于构建人体肠道微生态全周期健康管理体系，向客户提供以低聚果糖、低聚半乳糖等典型益生元为代表的微生态营养干预产品及人体肠道菌群检测、分析与干预方案。截止2020年12月31日，公司微生态营养与医疗板块员工人数为279人，报告期内实现收入27,994.20万元。

#### （二）经营模式

公司主营业务包含两大业务板块，分别为医药研发及生产服务（CRO/CDMO）、微生态营养与医疗，其中医药研发及生产服务（CRO/CDMO）板块2020年营业收入占全公司收入比例为81%。

##### （1）医药研发及生产服务（CRO/CDMO）

公司医药研发及生产服务板块充分发挥全链条、平台化服务的特点。按业务性质划分，CRO/CDMO板块业务由化学类CRO、生物类CRO、小分子CDMO、大分子CDMO四大服务模块组成，并截止报告期末分别拥有754人、765人、411人及222人的技术团队，为全球合作伙伴提供医药研发及生产服务。



### 1.1 化学类CRO

化学类CRO业务为客户提供了小分子药物早期发现阶段全方位的服务内容，涵盖了从靶标解析与验证、苗头化合物的设计、苗头化合物到先导化合物的筛选、先导化合物优化至临床候选化合物以及支持小分子药物早期发现阶段的化合物合成等不同细分阶段，服务内容包括结构计算机辅助药物设计、设计合成化合物库、药物化学、合成化学、多肽化学、基于片段的药物筛选、分析化学，并前瞻性布局了连续性反应技术、超临界流体手性分离技术（chiral SFC）以及靶向泛素化降解蛋白质技术（PROTAC）。

此外，公司化学类CRO业务协同生物药研发、生物及药理药效以及药物代谢动力学与早期毒理等业务板块，对外提供一体化服务项目。报告期内，公司化学类CRO业务基于上海、四川成都、美国旧金山三处基地对外提供服务。

### 1.2 生物类CRO

公司生物类CRO业务包括生物药研发服务、药代动力学与早期毒理、生物与药理药效学研究三个业务板块。

公司生物制剂药物研发服务板块成立于2010年，在近200名具有丰富经验的科学家团队协作下，致力于为全球客户提供先进全面的生物制剂研发方案，涵盖蛋白表达平台的构建至临床候选抗体生成的服务，包括了利用多种表达系统生产重组蛋白和抗体以及抗体研发（特异性抗体筛选、亲和力成熟、抗体人源化以及生物制剂分析与表征）等服务。截止报告期末，生物药研发部门已累计推进超过100个治疗性抗体进入不同研发阶段。

生物与药理药效、药代动力学与早期毒理作为化学药研发、生物药研发的重要支撑，公司借助开发积累的多种疾病动物模型与体内外生物学分析方法，为客户提供快速高效的新药体内外药效药理学、药物代谢动力学与安全毒理等相关性研究，并结合数据辅助客户确定候选化合物的结构修饰方案，从而帮助客户快速有效推进候选先导化合物进行IND申报。

### 1.3 小分子CDMO

公司作为全球小分子药物研发及生产服务供应商，致力于为客户提供涵盖临床前研究至各临床试验阶段所需的中间体及原料药的工艺研发及生产服务，服务内容主要包括了工艺研究与设计、工艺开发与优化、工艺安全与风险评估、处方前研究与制剂开发、分析方法开发以及从实验室小试到中试的规模化生产。现阶段公司小分子CDMO主要为全球客户提供中间体与原料药、制剂的工艺开发及小批量生产等服务，药物生产设施符合NMPA、USFDA、EMA的GMP管理规范，满足客户临床前研究、临床I期-III期药物开发阶段的工艺研发及生产需求，为中国、美国及欧盟等全球市场客户的药物开发提供支持。

### 1.4 大分子CDMO

公司大分子CDMO经过多年的发展与积累，在超过200名拥有丰富经验的科学家及专业人员的领导下，为全球客户提供涵盖从早期DNA序列筛选到后期规模化生产服务，以支持国内外IND与NDA申报，其业务内容包括了稳定的细胞株开发和建库、工艺开发和优化、无菌灌装和冻干，中试规模的样品生产和大规模的商业生产等。报告期内，公司大分子CDMO主要通过位于上海张江基地为国内外客户提供符合NMPA、FDA以及EMA质量体系的生物药研发及生产服务，重点覆盖各类客户临床前研究、临床I期及临床II期的药物研发及生产需求。未来随着江苏启东“创新生物药一站式研发及生产基地项目”I期4500L原液产能以及配备灌装与冻干制剂生产线投产，公司大分子CDMO服务能力可有效覆盖客户从临床前研究至商业化生产需求。

#### （2）微生态营养与医疗

公司微生态营养板块主要以生产低聚果糖、低聚半乳糖系列益生元产品为主，且经过多年的技术及市场积累，公司形成了QHT®益生元配料品牌，在国内益生元配料市场占有率领先，其下游客户主要包括乳制品、保健品等领域。除益生元配料业务以外，公司借助自身前端研发实力及规模化生产能力，积极开拓ODM/OEM业务及自主终端益生元产品。微生态医疗板块借助肠道菌群基因数据库结合患者肠道菌群检测结果，开发个性化微生态健康管理方案。

#### （三）公司所处行业基本情况

##### 1、公司所处行业的发展趋势

###### 1.1 药物临床前研发服务市场情况

作为新药开发中关键阶段，药物临床前研发包括了早期开发以及临床前研究两个阶段的内容。近年来，全球新药研发成功率降低，新药开发的难度加大，全球创新药物进入没有“低垂果实”的时代，这也促使全球药企加大研发投入以及提升对多元化技术的需求。为有效降低研发成本、满足对多元化新技术的需求以及提高研发效率，制药企业加大对新药研发外包的需求。根据沙利文预测，至2024年全球药物研发及临床前研究市场规模合计将增至339亿美元，2020年至2024年的年复合增长率为9%。与此同时得益于国内鼓励

政策对创新药浪潮的推动、工程师红利的释放、新药专利保护意识的提升与配套政策的完善等利好因素，国内药物临床前研发服务市场规模得以较全球市场更快的速率增长。

### 1.2 药物合同研发生产服务市场情况

医药合同研发生产服务主要是指为全球制药企业及生物技术公司提供临床新药工艺开发和制备，以及已上市药物工艺优化和规模化生产服务。

近年来随着全球创新药面临研发成本增加、药品上市后销售放量与竞争加剧以及专利悬崖的压力下，一方面，对于大型跨国制药企业，其资金投入侧重于新药研发及新药上市后的市场开发，药物的临床阶段用药生产以及商业化生产通过寻求CDMO/CMO供应商，提高药物开发的效率的同时有效降低成本；另一方面，根据Frost&Sullivan预测，全球小型制药企业占制药公司总数比例将由2019年的76.8%进一步提升到2023年的79.1%，俨然中小型制药企业已成为全球药物创新的主要推动力量。但对于中小型制药企业而言，其缺乏足够的资金建设药物生产基地及药物生产工艺经验、或出于对新药开发中的风险管理，通过CDMO/CMO外包实现自身研发生产最优解。

受益于多方因素的推动，中国医药合同研发生产/合同生产服务市场保持快速增长。由于国内制药工业上下游供应链日趋完善、工程师红利以及生产工艺技术与欧美制药企业差距逐步缩小，国际制药企业的产业转移趋势将在较长一段时间带动中国CDMO/CMO行业快速发展；与此同时，随着国内的一系列鼓励创新药政策的铺开，如上市许可人制度（MAH）、创新药医保谈判及药品带量采购等，快速推动我国创新药的发展，从而使得中国CDMO/CMO行业有了享受创新药市场快速增长红利的机会。

### 1.3 微生态营养与医疗情况

免疫提升认知推动益生元市场成熟发展。新冠疫情爆发以来，公众对免疫力的认知再次提高，作为体内免疫保持稳态的关键，肠道健康发挥重要作用，因此益生元等肠道微生态制剂作为新的免疫健康解决方案，为更多消费者所熟知并使用。

益生元应用边界突破将有助于释放市场潜力。2020年益生元应用边界不断突破原有市场的天花板，含益生元的新品发布数量近年来稳步上升，为消费者提供更多元的涵盖减糖、提升免疫力等健康解决方案。除了在食品、乳制品及保健品中的添加，益生元同样被创新应用到日化品及动物饲料等领域，同时具备定向增殖特定菌群的选择性益生元也在深刻地影响健康市场走向，为益生元巨大市场潜力的释放提供了可能。

## 2、公司所处的行业地位

### 2.1 医药研发及生产服务（CRO/CDMO）

经过近20年发展，公司已成为国内极少数可提供领先的一体化医药研发及生产服务企业，为全球客户提供包括生物药与化学药在内，覆盖药物早期开发至工艺开发与生产等符合药物开发周期不同阶段的服务。

作为覆盖新药靶点范围最多的CRO企业之一，公司累计推动超过200个靶点的新药研发，并成为国内

少数可以提供生物药发现到生物制剂规模化生产全覆盖的CRO/CDMO企业。

## 2.2 微生态营养与医疗

公司作为全球范围内少数拥有益生元全产业链核心技术的企业，开发积累了多项核心技术，包括建立以固定化酶生产益生元为核心的专利体系及代谢组学的积累，并通过不断创新技术与产品，完善肠道微生态从微生态调节剂的研发到个性化、精准化使用方案的健康干预闭环，使得公司益生元品牌在国内市场处于领导地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额比年初增加 32.22%，主要是增加了对 ShangPharma Capital LP（医药创新产业投资基金）的投资。
固定资产	固定资产期末余额比年初增加 5.20%，主要是江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台项目从在建工程转到固定资产。
无形资产	无形资产期末余额比年初减少 14.28%，主要是有部分土地使用权转置投资性房地产。
在建工程	在建工程期末余额比年初增加 628.90%，主要是江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目的投入增加。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
ChemPartner Corp. 股权资产	收购	142,348,909.48	美国	业务开拓及研发	董事会、财务监督，委托外部审计	22,816,465.69	5.80%	否
Chempartner Europe Aps 股权资产	收购	23,999,637.35	丹麦	业务开拓	董事会、财务监督，委托外部审计	-9,243,938.59	0.98%	否
Chemexplorer Company Limited 股权资产	收购	344,583,898.15	香港	业务承接平台	董事会、财务监督，委托外部审计	-4,965,329.92	14.05%	否

### 三、核心竞争力分析

公司经过近二十年的发展与积累，已形成可提供包括生物药及化学药在内，涵盖药物早期发现、临床前研究以及CDMO的一体化服务平台，在业务模式、核心技术、创新能力、客户基础、项目经验以及人才团队等方面形成了竞争优势。

#### 1、涵盖化学药、生物药的全流程、一体化研发及生产服务平台

近二十年来，公司深耕医药研发及生产服务领域，从单一的化学服务提供商，通过拓展业务领域、扩大服务地域和整合优化内部管理，成功发展为客户遍布全球的一站式、全流程医药研发和生产服务平台。相比而言，公司的一体化医药研发服务平台在业务服务领域的覆盖广度以及技术服务的深度，可为客户提供更为灵活综合的药物开发解决方案。在服务覆盖广度方面，公司具备化学药以及生物药的研发服务能力，并于2015年完成大分子CDMO布局后，服务阶段可覆盖药物早期开发、临床前研究以及药物工艺的开发与生产，服务内容包括了化学药研发、生物药研发、生物与药理药效、药物代谢动力学及早期毒理、小分子药物工艺开发及生产、大分子药物工艺开发与生产；在技术服务深度方面，公司在拥有丰富药物开发经验的科学家及管理人员带领下，前沿性布局了ADC、PROTAC、CAR-T/NK等众多新型技术服务平台，助力客户开发创新治疗方案。公司涵盖化学药与生物药的全流程、一体化的研发服务平台一方面有助于降低客户新药研发项目在各个流程之间的沟通成本，提升客户的新药研发效率，同时也为客户开发如ADC等新形态药物提供兼具化学药及生物药研发经验解决方案，推动公司开展各业务单元之间的交叉销售，提高收入水平与盈利能力。

报告期内，公司通过位于上海张江、上海奉贤、四川成都、江苏启东、美国南旧金山及丹麦的重要研发基地及办事处持续不断为来自全球范围内客户提供长期优质的服务。

#### 2、拥有完整的覆盖生物制剂发现至规模化生产端到端服务能力与丰富的服务经验

作为国内最早建立生物药研发服务的企业之一，公司凭借涵盖生物药发现至规模化生产阶段的端到端服务能力以及超过10年的为全球合作伙伴提供生物药研发服务经验，在中国生物药研发及生产服务领域建立起领先地位。

得益于对生物药研发服务的早期布局，公司已具备生物药早期发现的全方位的服务能力，覆盖蛋白表达平台的构建至临床候选抗体生成，并开发积累了“全人源抗体开发平台”、“双特异性抗体研发平台”以及“抗体偶联药物（ADC）研发平台”等前沿技术平台，其中“抗体偶联药物（ADC）研发平台”已累计为超过50家客户提供服务。与传统耗时2个月的杂交瘤抗体识别方法相比，公司布局的Beacon单细胞克隆平台可缩短至1天内，有效缩短客户抗体药物开发进程。截止报告期末，公司已累计帮助客户推进超过100个治疗性抗体从药物早期发现至临床III期等不同里程碑阶段。

通过在生物药早期开发阶段建立的优势，公司得以与广泛的高质量客户建立起合作关系，为后续的工艺开发及生产提供了潜在客户基础。在生物制剂工艺开发与生产方面，公司已建立了一支拥有丰富生产经验的团队，并对外可提供覆盖DNA到IND的一站式服务，具体内容包括稳定的细胞株开发、工艺开发、制剂研发、无菌灌装和冻干、成药性研究、包材可提取物和析出物研究、分析方法开发和放行检测以及GMP生产。自2015年拓展生物制剂工艺开发及生产业务以来，经过多年的发展公司积累了丰富的经验，已累计为近70个项目提供服务，项目产品类型包括治疗性单抗、双特异性抗体、抗体偶联药物以及融合蛋白等，并凭借高质量的中试产品以100%的IND申报通过率累计助力6个项目取得临床试验批件，其中2个项目同时获得中国NMPA和美国FDA临床试验批件、2个获得中国NMPA临床试验批件、2个获得美国FDA临床试验批件。

受近年来慢性疾病如肿瘤的流行、生物药CRO服务渗透率的提升、生物制剂研发投入加大以及发展中国家经济持续蓬勃发展等综合因素影响，生物药CRO/CDMO服务市场将保持持续增长态势。全球生物制剂研发服务市场由2012年的48亿美元增加至2016年的84亿美元，年复合增长率为14.9%，未来2021年生物制剂研发服务市场将达到200亿美元，表明了生物制剂研发服务供应商具有显著的增长空间。基于在生物药开发领域建立的领先地位、先进的基础设备以及前沿的端到端技术解决方案，公司将持续受益于全球范围内生物药CRO及CDMO服务市场增长的强大驱动力。

### **3、高效全面的药理药效与药物代谢动力学及早期毒理研究服务方案，真正为创新药物开发赋能**

生物与药理药效、药物代谢动力学及早期毒理作为新药临床前开发中重要验证内容，为化合物推进临床阶段提供重要的数据支撑。

丰富的模型与实验方法储备是公司为客户的化合物提供准确全面体外体内药理药效数据的关键。在细胞生物学研究方面，我们储备了超过800株肿瘤细胞株，覆盖癌种超过19种；在体外药理药效研究方面，超过200种覆盖各类激酶靶点的激酶实验、超过110种表观遗传学靶点相关实验为全球客户进行高通量筛选提供了优质服务；拥有超过280个细胞株异体移植瘤模型（CDX）、近500个人源肿瘤异种移植模型（PDX）以及超过50个用于免疫肿瘤学的鼠源同种异体肿瘤模型（Syngeneic）为肿瘤药物体内药效研究提供了支撑。

在满足多样化需求的前提下，持续不断提升自动化水平从而大幅提高研发效率为药物代谢动力学及早期毒理业务赢得了全球客户的青睐。报告期内，药物代谢动力学及早期毒理业务部门进一步将项目平均完成交付时效缩短至七天，高效赋能创新药研发的同时助推公司高质量发展。

### **4、高水平的人才梯队优势**

医药研发及生产服务作为技术密集型行业，人才是推动企业长足发展的基础。经过近二十年来的发展与积累，公司通过海外引进等方式培养了一批拥有丰富药物研发经验的业务负责人，并建立起一支庞大的高素质专业医药研发及生产服务人才梯队，为全球客户提供高质量服务提供了有力的支撑。截止报告期末，



公司医药研发及生产服务板块业务共计拥有员工人数2357名员工，其中具有博士学位员工167人，且超过36%的员工拥有硕士及以上学历。作为在创新药开发周期中对创新驱动、技术水平要求更高的临床前药物研发阶段，公司临床前CRO板块拥有近42%员工具备硕士及以上学历，为交付客户更高质量的创新药研发方案奠定了基础。为有效执行一体化项目，公司创新性为研发团队推行一项轮换计划，根据计划员工可在不同的研发项目中轮换，以此提升自身技能的全面性，从而达到项目执行与员工技能培训的目的。

#### **5、拥有优质且长期合作的客户基础**

随着在医药研发服务一体化能力的提升，公司拥有了优质且忠诚的客户基础。2020年，公司为957家客户提供药物研发服务，其中新增客户数量308家。截止报告期末，公司累计已为超过2300家客户提供医药研发及生产服务，其中包括了十八家排名前二十的全球制药企业、中小型生物制药公司以及科研院校。

在具备领先的早期药物发现能力的一体化医药研发服务平台的优势下，公司可在早期药物发现阶段与客户建立起长远的战略伙伴关系，并随着药物研发项目推进不同板块服务的交叉销售。公司的一体化、高质量服务平台为客户提供高效且兼具成本优势的药物开发解决方案，为客户节省在寻找不同服务与供应商磋商及转让或授权知识产权所需的时间及成本，从而节省客户大量药物研发费用，大大加快了药物研发进程。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年全球人民面临着新型冠状病毒肺炎对健康乃至生命的威胁，卫生健康系统受到巨大冲击，与此同时突如其来的疫情大大加剧了贸易的不确定性。行业发展方面，三医联动的医疗改革纵深推进、药品国家集中采购持续扩围、创新药品医保谈判常态化、MAH制度落实配套指南推出等因素的催化下使得国内生物医药企业继续加大对创新药物研发投入，对研发外包服务的需求日益增长。健康意识提升、减糖概念的铺开也同样使得益生元市场迎来持续扩张期。

报告期内，公司在董事会及管理层的带领下，制定以员工健康安全为首位的在疫情防控常态化下的工作机制，并紧密围绕着制定的经营计划，积极有序开展各项工作，并在国内疫情冲击后迅速调整步伐，使得后续的经营规模较同期再上新台阶。2020年公司全年实现营业收入148,159.19万元，同比增长11.58%；公司全年实现归属于上市公司股东的净利润15,455.04万元，同比增长11.25%。在业务板块上，医药研发及生产服务板块2020年实现营业收入121,350.17万元，同比增长10.52%，其中后三季度在全面复工复产的基础上加快增长，营业收入同比增长15.96%；得益于消费者免疫健康需求提升、益生元应用更为多元化，微生态营养与医疗板块2020年实现营业收入27,994.20万元，同比增长20.47%，其中报告期内益生元业务国际化步伐得到进一步扩张，国际业务收入实现同比增长65.61%。

为更好地体现公司战略发展布局，树立公司长远的品牌影响力，报告期内公司名称由“量子高科(中国)生物股份有限公司”变更为“睿智医药科技股份有限公司”，以及基于对组织、管理与业务架构优化的考虑，2020年公司对现有业务进行整合，将微生态营养业务相关资产划转至全资子公司量子广东，实现集团管理赋能，各子公司业务独立运作。

2020年，公司各业务板块经营情况如下：

#### (一) 医药研发及生产服务板块

(单位：万元)

医药研发服务与生产外包业务 (上海睿智)	2020年	2019年	同期变化(%)
营业收入	121,350.17	109,799.58	10.52%
其中：(1) 生物类CRO收入	61,165.33	57,160.54	7.01%
(2) 化学类CRO收入	37,362.99	32,693.84	14.28%
(3) 大分子CDMO收入	8,376.97	7,559.55	10.81%
(4) 小分子CMO收入	12,809.34	11,699.39	9.49%
(5) 其他业务收入	1,635.53	686.27	138.32%

毛利率	36.04%	35.82%	0.22%
归属于公司普通股股东的净利润	19,079.79	18,977.49	0.54%

注：将收购上海睿智时以资产基础法确定各项资产公允价值与账面值之间的差额在报告期内摊销至医药研发服务与生产外包业务后的调整2020年净利润为16,720.74万元，进一步计提商誉减值后余额为12,520.74万元。

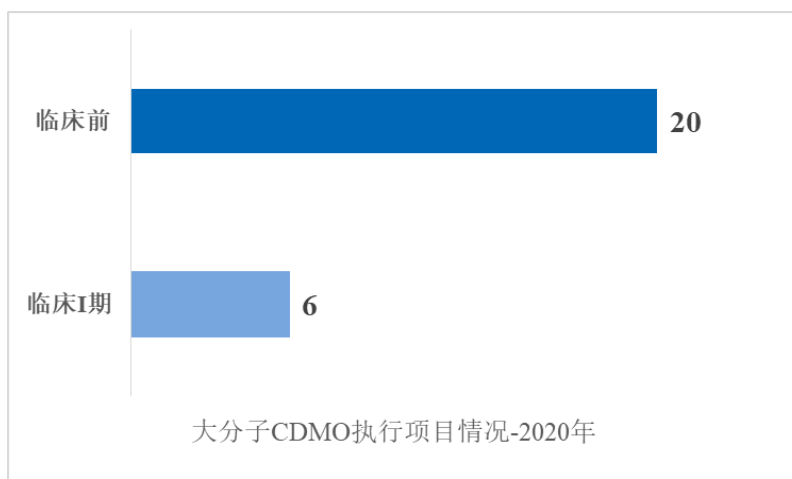
报告期内，公司医药研发及生产服务板块在经营活动中取得了一系列的成果，包括：

**(1) 化学类CRO加快向好发展。**报告期内公司化学CRO实现营业收入37,362.99万元，同比增长14.28%，后三季度实现营业收入29,815.32万元，同比增长21.51%；与此同时化学CRO毛利率在2019年29.57%的基础上进一步改善至38.30%。2020年公司化学CRO业务协同BD团队以重要大型药企客户为切入点，以推行技术讨论并行实行激励措施提高项目完成效率，同时对相关设备进行增设以及更新从而实现能力提升。全年累计为431家全球合作伙伴的1154个项目提供服务，较2019年的367家客户共951个项目有了较好的提升，推动了化学CRO业务发展。

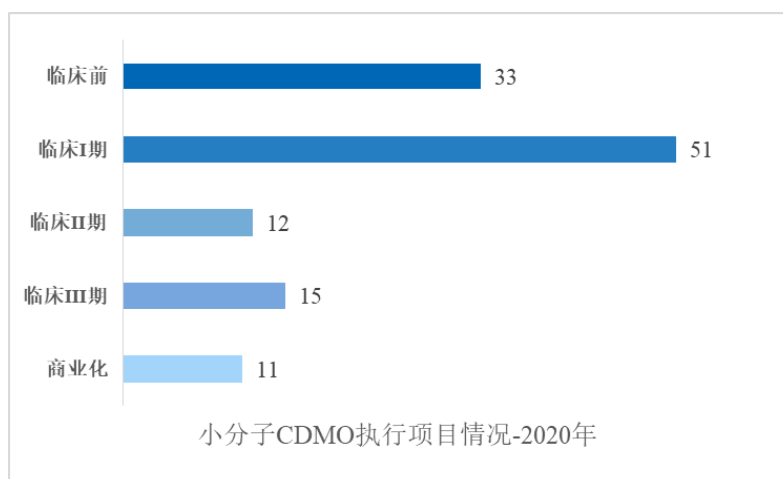
**(2) 持续发挥生物类CRO技术优势赋能全球客户。**报告期内，公司生物类CRO实现营业收入61,165.33万元，较同期增长7.01%，后三季度实现营业收入51,147.44万元，同比增长15.34%。生物药研发、药物代谢动力学及早期毒理、生物与药理药效学研究服务作为组成生物类CRO三大业务领域，凭借领先的药物开发解决方案锚定了更多的全球客户。报告期内，生物药研发业务服务客户数较2019年的139家增加至168家，服务项目数量由2019年的378个上升到2020年480个；药物动力学及早期毒理、生物与药理药效作为临床前研究关键内容，得益于自动化对效率提升以及深厚的模型、试验方法储备，其服务家数分别由2019年的325家、359家进一步延伸至330家、390家，项目数量也分别从2019年的1129个、1811个扩充至1223个、1921个，为生物类CRO的持续发展奠定了扎实的客户基础与项目服务经验。

**(3) CDMO储备早期项目推进顺利，为后期规模化生产订单储备奠定基础。**报告期内，大分子CDMO实现营业收入8,376.97万元，较同期增长10.81%，小分子CDMO实现营业收入12,809.34万元，较同期增长9.49%。

报告期内大分子CDMO业务项目订单数量32个，其中已执行26个不同阶段的项目，6个临床前阶段项目处于待执行。此外报告期内公司大分子CDMO保持IND申报100%通过率的优秀记录，为客户中美双报提供IND批次生产服务，其中包括协助2个中美双报项目在内共计4个项目IND申报并成功取得临床试验批件。优秀的交付记录及良好的早期项目储备为更大规模生产订单的承接提供基础。



报告期内，公司小分子CDMO为64家客户共计122个项目提供服务，涵盖临床前研究到商业化不同阶段的包括起始化合物、医药中间体及API的研发生产服务。



**(4) 创新与完善药物研发及生产技术平台，巩固技术成果。**报告期内，为更好地为客户提供高质量新药研发服务，公司持续创新与完善药物研发技术平台，其中包括扩张DNA编码化合物库、增强基于片段筛选（FBS）能力、建设完善PROTAC平台、ADC平台，并通过引进自动化工作站与优化试验流程，使得药物代谢动力学与早期毒理业务部门进一步将项目平均完成交付时效缩短至七天，大大缩短了客户药物开发进程。此外为更好满足客户生物药产品对生产条件的要求，公司大分子CDMO部门建立健全了3L-50L的灌流培养技术平台，并于报告期内成功实现稳定中试生产。

在巩固技术成果方面，公司生物药研发部门2020年在期刊《Advances in Experimental Medicine and Biology》及AACR上合计发表多篇文章、摘要或海报；并于报告期内为客户申请3项专利的同时在细胞系建立及应用方面取得共计2项专利，巩固了公司在生物药发现领域的自主知识产权。截止报告期末，公司已在生物药研发领域累计取得40项专利。与此同时公司化学研发部李杰博士报告期内发布两本专著，分别为《Medicinal Chemistry for Practitioners》、《Name Reactions, A Collection of Detailed Reaction Mechanisms, Sixth edition》。

**(5) 有序围绕“巩固CRO先发优势，加快推进CMO产能”战略推进GLP毒理服务能力与CDMO产能规模建设。**为完善临床前药物一体化开发平台，提升整体服务能力，公司战略性布局GLP毒理研究业务。报告期内，公司启动位于江苏启东的GLP中心建设工作，并完成了7000 m<sup>2</sup> SPF级与普通级动物房的GLP改造并获得环评批复，各类SOP撰写与人员培训等软件建设取得阶段性进展。

报告期内，“创新生物药一站式研发生产服务平台”项目建设持续进行，满足美国FDA、欧美EMA和我国NMPA要求、符合现行cGMP规范的规模化、商业化抗体生产基地建设全面铺开。

报告期内，凯惠药业（上海）有限公司全球原创药物cGMP生产基地二期建设有序推进，先后完成二期一阶段生产车间等桩基工程以及取得规划许可证、施工许可证。

**(6) 助力新冠诊疗方案研发，抗击新冠肺炎。**2020年初爆发新冠疫情以来，公司便投入到抗新冠病毒药物的研究工作中，通过建立新的技术与方法，为全球合作伙伴研发新冠诊疗方案提供服务支持，其中包括与国外知名药物研发单位合作并高质量生产出与新冠病毒相关的全部26个病毒体蛋白、借助体外药理SARS-Cov-2测试平台为多个抗新冠病毒化合物提供药理学测试等服务。此外公司先后与美国Gladstone研究所合作开发针对新冠肺炎诊断和治疗的方法以及与美国西奈山健康系统（Mount Sinai Health）合作开发了新冠病毒血清学检测的试剂与方法，助力全球抗击新冠肺炎。

**(7) 持续推进资质认证与质量体系建设。**2020年2月份，公司位于张江金科中心及江苏启东的实验动物中心同时获得国际AAALAC完全认证，有效促进新药研究与评价与国际接轨、互认。

作为小分子CDMO的运营主体，凯惠药业于报告期内共计接受9次客户审计、2次欧盟QP审计以及1次上海市药监局审计，并顺利更取得《药品生产许可证》。大分子CDMO的运营主体凯惠睿智生物于报告期内接待9家客户来访审计。

## （二）微生态营养与医疗

（单位：万元）

微生态营养及医疗业务	2020年	2019年	同比变化
营业收入	27,994.20	23,237.95	20.47%
按类别分			
低聚果糖-健康配料	17,557.66	14,214.23	23.52%
低聚半乳糖-健康配料	6,750.77	6,022.87	12.09%
终端微生态营养品	2,584.69	2,181.95	18.46%
其他	1,101.08	818.90	34.46%
按地区分			
其中：（1）国内收入	23,000.05	20,222.38	13.76%
（2）国际收入	4,994.15	3,015.58	65.61%
毛利率	46.16%	48.71%	-2.55%
归属于公司普通股股东的净利润	5,717.38	3,542.81	61.38%

报告期内，受消费者免疫健康需求提升、益生元应用更为多元化、海外市场持续拓展等因素推动，公司微生态营养及医疗业务实现营业收入27,994.20万元，按同比口径较上年同期增长20.47%；实现净利润5,717.38万元，同比口径较去年增长61.38%，主要是微生态营养收入增加、微生态医疗在现有的商业模式下减亏控亏成效体现。

报告期内，公司微生态营养事业部为实现千家万户拥有微生态健康与幸福愿景努力，全年累计为853家全球客户提供服务，其中新增客户359家。为充分挖掘海外市场潜力，进一步推广公司益生元品牌海外影响力，公司于报告期内设立子公司量子高科（香港）生物有限公司，以推进微生态事业国际化进程。围绕着国际化市场开拓，2020年量子香港着手于针对不同地区调整产品定价策略、丰富产品矩阵准入等方式提升规模，并实现国际收入4,994.15万元，同比增长65.61%。在产品开发方面，公司创新性开发了专用于日化品类的益生元系列-MSP®低聚果糖，并凭借此创新性应用产品荣获“2020年荣格技术创新奖-品牌荣誉奖”，此外随着在生产工艺中含量超过80%的蔗果三糖（GF-2）产品实现规模化生产，为开拓原料及终端产品市场提供了有力支撑。微生态医疗事业部于报告期内取得《医疗机构执业许可证》，为开展肠道微生物检测等相关服务提供资质支持，有利于市场的开拓与业务的承接。

### （三）总部及量子磁系产业基金

（单位：万元）

总部及量子磁系产业基金	2020年	2019年	同期变化（%）
管理费用	4,856.03	1,891.95	156.67%
财务费用	4,516.27	4,990.39	-9.50%
调整前单家报表层面的净利润	-2,588.16	-2,253.16	-14.87%
剔除单家报表层面的对上海睿智投资收益	3,795.50	3,670.51	3.41%
剔除单家报表层面对医疗公司投资减值损失	-3,548.45	-	-
调整后净利润	-2,835.21	-5,923.67	52.14%

报告期内，总部及量子磁系产业基金实现归属于公司普通股股东调整后的净亏损为2,835.21万元，同比减亏52.14%，主要是计提了业绩承诺股东补偿款的税后影响5,601.82万元，剔除该影响后，总部及量子磁系产业基金实现归属公司普通股股东的亏损为8,437.03万元，相同口径同比去年增亏42.43%，增加部分主要为拟发行H股产生的相关费用1,516.07万元、土地闲置费488.20万元、新增租赁了上海办公与研发场地以及推广费用。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,481,591,872.64	100%	1,327,826,062.35	100%	11.58%
分行业					
医药研发服务及生产外包业务	1,197,146,399.49	80.80%	1,091,133,072.17	82.17%	9.72%
微生态营养制剂	268,931,238.66	18.15%	224,190,437.57	16.88%	19.96%
其他	15,514,234.49	1.05%	12,502,552.61	0.94%	24.09%
分产品					
生物类 CRO	611,653,293.48	41.28%	571,605,376.93	43.05%	7.01%
化学类 CRO	373,629,932.92	25.22%	326,938,394.31	24.62%	14.28%
大分子 CDMO	83,769,733.70	5.65%	75,595,450.82	5.69%	10.81%
小分子 CMO	128,093,439.39	8.65%	116,993,850.11	8.81%	9.49%
低聚果糖-健康配料	175,576,593.06	11.85%	142,142,317.67	10.70%	23.52%
低聚半乳糖-健康配料	67,507,722.82	4.56%	60,228,660.05	4.54%	12.09%
终端微生态营养品	25,846,922.78	1.74%	21,819,459.85	1.64%	18.46%
其他	15,514,234.49	1.05%	12,502,552.61	0.94%	24.09%
分地区					
国内	558,350,497.65	37.69%	610,889,341.94	46.01%	-8.60%
境外	923,241,374.99	62.31%	716,936,720.41	53.99%	28.78%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药研发服务及生产外包业务	1,197,146,399.49	759,311,051.23	36.57%	9.72%	8.66%	0.62%
微生态营养制剂	268,931,238.66	145,737,599.14	45.81%	19.96%	27.14%	-3.06%

分产品						
生物类 CRO	611,653,293.48	340,194,910.96	44.38%	7.01%	15.27%	-3.99%
化学类 CRO	373,629,932.92	230,532,750.56	38.30%	14.28%	0.11%	8.73%
低聚果糖-健康配料	175,576,593.06	96,095,802.67	45.27%	23.52%	37.30%	-5.49%
分地区						
国内	558,350,497.65	329,088,168.14	41.08%	-8.60%	-10.46%	1.22%
境外	923,241,374.99	584,829,908.38	36.65%	28.78%	28.99%	-0.10%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药研发服务及生产外包业务	直接材料	165,637,709.64	18.12%	169,170,513.11	20.61%	-2.09%
	燃料及动力	36,808,804.52	4.03%	35,117,514.62	4.28%	4.82%
	直接人工	327,815,578.14	35.87%	328,889,607.07	40.07%	-0.33%
	制造费用	223,099,118.11	24.41%	165,613,581.97	20.18%	34.71%
	运费	5,949,840.82	0.65%	--	--	--
微生态营养制剂	直接材料	92,324,153.26	10.10%	76,567,280.61	9.33%	20.58%
	水电及其他	17,583,534.79	1.92%	15,950,295.30	1.94%	10.24%
	直接人工	13,854,568.45	1.52%	11,322,868.85	1.38%	22.36%
	制造费用	16,896,009.42	1.85%	10,789,659.75	1.31%	56.59%
	运费	5,079,333.22	0.56%	--	--	--

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否



本年度新纳入合并范围的子公司主要有量子高科(广东)生物有限公司,孙公司主要有量子高科(香港)生物有限公司、广东开新睿智生物医药有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	259,574,379.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.95%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	董事惠欣(时任董事长)及其家族控制的企业	72,868,715.32	4.92%
2	美国纳斯达克上市医药企业一	57,018,601.03	3.85%
3	美国纳斯达克上市医药企业二	53,353,871.88	3.60%
4	美国纳斯达克上市医药企业三	46,276,644.32	3.12%
5	完美(中国)有限公司(含子公司)	30,056,546.91	2.03%
合计	--	259,574,379.46	17.52%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	146,884,928.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	67,897,500.00	11.30%
2	第二名	25,070,450.24	4.17%
3	第三名	21,025,000.00	3.50%
4	第四名	17,792,840.00	2.96%
5	第五名	15,099,137.93	2.51%
合计	--	146,884,928.17	24.44%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	52,202,849.23	57,594,495.91	-9.36%	主要是运费重分类到成本中，剔除该影响同比增加 9.79%。
管理费用	229,259,710.79	181,998,421.39	25.97%	主要是 H 股上市的费用发生及金科中心全年启用、启东项目导致租赁费增加。
财务费用	58,026,530.96	51,002,203.85	13.77%	主要是本期发生汇兑损失。
研发费用	71,677,600.12	62,885,452.29	13.98%	主要是进一步加大研发力度，工资福利、折旧摊销等相关方费用有所增长。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发费用为人民币7167.76万元，较2019年增加了13.98%，主要原因为公司为了保持核心竞争力，持续为客户提供高质量服务而进行的技术平台创新。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	1,934	1,858	1,783
研发人员数量占比	72.79%	76.18%	74.11%
研发投入金额（元）	71,677,600.12	62,885,452.29	55,280,206.12
研发投入占营业收入比例	4.84%	4.74%	5.55%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,589,905,513.70	1,371,034,183.07	15.95%
经营活动现金流出小计	1,246,745,156.14	1,155,964,595.44	7.85%
经营活动产生的现金流量净额	343,160,357.56	215,069,587.63	59.56%
投资活动现金流入小计	797,993,421.27	481,476,389.51	65.74%
投资活动现金流出小计	1,205,003,386.95	736,605,383.30	63.59%
投资活动产生的现金流量净额	-407,009,965.68	-255,128,993.79	59.53%
筹资活动现金流入小计	664,800,953.59	251,490,273.16	164.34%
筹资活动现金流出小计	550,640,122.40	203,460,030.54	170.64%
筹资活动产生的现金流量净额	114,160,831.19	48,030,242.62	137.69%
现金及现金等价物净增加额	48,152,404.37	8,349,542.37	476.71%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流量净额同比增加59.56%，主要是收入增加及加强收款。

2、投资活动现金流量净流出额同比增加59.53%，主要是本报告期ShangPharma Capital LP（医药创新产业投资基金）的投资以及江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目的投入增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加137.69%，主要是本报告期新增项目长期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	94,254,855.98	48.71%	理财产品、权益法核算的投资收益以及补偿款	参股公司经营利润产生的投资收益具有可持续性；理财收益在公司现金流充裕的情况下可持续；业绩补偿款不具有持续性。
资产减值	43,229,193.70	22.34%	存货减值损失 商誉减值损失	存货减值损失具有可持续性，商誉减值的持续性取决于公司未来的运营情况。
营业外收入	352,136.06	0.18%		否
营业外支出	6,274,983.56	3.24%		否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	259,121,396.09	6.29%	201,050,051.26	5.30%	0.99%	
应收账款	384,470,762.02	9.33%	327,398,706.49	8.63%	0.70%	
存货	54,807,328.19	1.33%	67,877,809.16	1.79%	-0.46%	
投资性房地产	53,577,051.24	1.30%	39,658,218.11	1.05%	0.25%	
长期股权投资	153,243,861.55	3.72%	115,900,658.96	3.05%	0.67%	长期股权投资期末余额比年初增加 32.22%，主要是增加了对 ShangPharma Capital LP（医药创新产业投资基金）的投资及参股公司实现的未分配净利润。
固定资产	637,346,410.02	15.46%	605,828,476.27	15.97%	-0.51%	
在建工程	308,784,978.92	7.49%	42,363,134.35	1.12%	6.37%	在建工程期末余额比年初增加 628.90%，主要是江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目的投入增加。
短期借款	112,500,000.00	2.73%	93,400,000.00	2.46%	0.27%	
长期借款	792,132,983.24	19.22%	611,697,434.55	16.12%	3.10%	长期借款比年初增加 29.50%，主要是新增了中长期贷款。
其他应付款	251,261,031.53	6.10%	226,689,569.56	5.97%	0.13%	
一年内到期的非流动负债	234,828,936.54	5.70%	274,571,885.29	7.24%	-1.54%	
商誉	1,575,059,137.70	38.21%	1,617,059,137.70	42.62%	-4.41%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	64,400,378.54				748,626,700.00		-792,952,028.94	20,075,049.60
上述合计	64,400,378.54				748,626,700.00		-792,952,028.94	20,075,049.60
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	13,287,412.18	于2020年12月31日，其他货币资金包括：881,499.15元应付票据保证金。此外，还包括10,588.76元存入浦东发展银行外高桥保税区支行营业部的款项，11,130,000.00元存入江苏招商银行启东支行的款项以及1,265,324.27元存入成都银行高新支行政府基金专户的款项，该三笔笔存款需经当地有关政府部门同意方可支取使用。
投资性房地产	51,294,351.49	于2020年12月31日，账面价值为45,837,541.74元(原价为为61,097,249.19元)的投资性房地产作为420,000,000.00元长期银团抵押借款；账面价值为5,456,809.75元(原价为8,469,417.66元)的投资性房地产作为252,510,014.82元长期抵押借款的抵押物
固定资产	166,466,148.21	于2020年12月31日，账面价值为56,999,748.70元(原价为95,510,895.48元)的房屋、建筑物作为420,000,000.00元长期银团抵押借款的抵押物；账面价值为109,466,399.51元(原价为122,004,032.19元)的房屋、建筑物作为252,510,014.82元长期借款的抵押物。
无形资产	125,120,601.87	于2020年12月31日，账面价值为29,036,294.06(原价34,527,602.06元)的土地使用权作为420,000,000.00元长期借款的抵押物。账面价值为96,084,307.81元(原价102,364,528.65元)的土地使用权作为252,510,014.82元长期借款的抵押物。
合计	356,168,513.75	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,343,202.59	29,394,887.97	27.04%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广东开新睿智生物医药有限公司	医药制造	新设	2,500,000.00	51.00%	自有	上海科岑生物科技有限公司、迪一优品(广州)生物科技有限公司	-	创新生物药一站式研发生产服务平台项目	-	-	-	否	2020年11月12日	巨潮资讯网
合计	--	--	2,500,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

说明：2020年11月12日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于控股子公司投资设立子公司暨提供履约担保的议案》，董事会同意控股子公司量子医疗与上海科岑生物科技有限公司（以下简称“上海科岑”）、迪一优品（广州）生物科技有限公司（以下简称“迪一优品”）共同出资 32,000 万元人民币投资设立广东开新睿智生物医药有限公司（以下简称“开新睿智”或“项目公司”），其中，量子医疗认缴出资 16,320 万元，占注册资本的 51%，上海科岑认缴出资 10,880 万元，占注册资本的 34%，迪一优品认缴出资 4,800 万元，占注册资本的 15%。项目公司成立后，成为“创新生物药一站式研发生产服务平台项目”建设与运营的法律主体。报告期内，量子医疗已出资 250 万元，上海科岑已出资 1,875 万元，迪一优品已出资 375 万元。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江苏启东创新生物药一站式研发生产服务	自建	是	大分子 CDMO	220,928,570.75	325,737,798.23	自有资金及贷款		274,136,900.00	0.00	不适用	2018年10月22日	巨潮资讯网

平台												
合计	--	--	--	220,928,570.75	325,737,798.23	--	--	274,136,900.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海睿智化学研究有限公司	子公司	医药研发及生产外包	138,926,608.00	3,527,447,948.73	2,727,931,478.39	1,213,501,736.69	194,917,230.74	167,207,402.08
量子高科（广东）生物有限公司	子公司	微生态制剂研发、销售	5,000,000.00	301,564,371.83	181,207,953.83	76,640,334.83	13,464,491.31	11,135,698.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
量子高科（广东）生物有限公司	新设	本报告期净利润 1,113.57 万元
量子高科(香港)生物有限公司	新设	未对报告期经营业绩产生重大影响

广东开新睿智生物医药有限公司	新设	未对报告期经营业绩产生影响
----------------	----	---------------

#### 主要控股参股公司情况说明

上海睿智化学研究有限公司、量子高科（广东）生物有限公司及广东量子高科微生态医疗有限公司的情况详见第三节-公司业务概要及本节内容。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于设立合资公司及设立产业并购基金的议案》，同意公司投资设立合资公司天津量子磁系资产管理有限公司，并设立北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙），公司用自有资金9,000.00 万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资量子磁系产业基金，占量子磁系产业基金33.21%的份额，量子磁系资产作为普通合伙人认缴出资100.00万元，占量子磁系产业基金0.37%的份额，招商证券资产管理有限公司作为优先级有限合伙人认缴出资18,000.00万元，占量子磁系产业基金66.42%的份额，量子磁系产业基金主要用于进行健康产业相关领域的投资。

根据《合伙协议》约定，投资决策委员会是量子磁系产业基金的最高投资决策机构，由5名成员组成，其中公司提名3名；量子磁系产业基金收益分配原则和顺序为：首先向优先级合伙人分配以使其收回投资本金及预期的年化收益，剩余的超额收益向劣后级合伙人和普通合伙人进行分配。公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，在风险可控的前提下为量子磁系产业基金提供担保，担保最高额度不超过3.4亿元（优先级基金本金及固定收益金额合计数），担保期限最长不超过七年，自签订担保协议之日起计算。

公司通过参与量子磁系产业基金的相关活动而享有可变回报，有能力运用对量子磁系产业基金的权力影响其回报金额；而且公司对优先级合伙人的本金及收益负有保证责任。因此对量子磁系产业基金具备实际控制权，符合《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

2020年10月30日，公司通过第四届董事会第二十六次会议审议决定，为了优化股权管理结构，简化公司对子公司的管理关系，公司以2.38亿元受让量子磁系产业基金持有上海睿智10%股权。

截止至2020年12月31日，量子磁系产业基金投资的标的为中以生物科技有限责任公司（持股14%）。

## 九、公司未来发展的展望

公司始终坚持以持续赋能全球医药健康产业创新策源为使命，秉承科学为本、技术为先的理念，集中资源持续打造与完善一体化CRO/CDMO服务平台为核心发展战略。未来，公司将做好：1、持续巩固CRO在技术领先及客户口碑等方面优势的同时，充分将该优势向订单及市场占有率转化；2、加大国内医药市场



开拓力度，持续优化符合国内市场的营运体系；3、完善内部激励制度体系，提高效率的同时强化整体化运作；4、持续引进优秀人才，做好人才库的管理以及加大员工的培养力度；5、依托CRO优势，发挥CRO/CDMO协同效应，加快公司CDMO的发展。

## （二）经营计划

2021年在全球范围内新型冠状病毒肺炎COVID-19的持续以及区域化贸易摩擦增加了不确定性，公司全体上下将在董事会及各管理层领导下，坚定推进既定的发展战略，贯彻落实“开源节流”的经营计划。

### 1、积极开拓国内市场，拓展获客渠道，优化国内市场客户营运体系，提升国内市场占有率

中国作为仅次于美国的全球第二大制药市场的同时以快速增长的态势发展。2020年公司医药研发及生物服务板块国内收入占比为28%，针对国内这一巨大潜力的市场，公司将充分发挥过往服务国际客户积累的丰富经验及技术领先优势，一方面优化包括报价系统在内的符合国内市场客户的营运体系；另一方面，加强市场宣传与品牌建设，在原有的基础上拓宽获客渠道的同时大力建设国内商务拓展团队，并协同业务部门做好商务拓展人员的培训。

### 2、做好产能质量体系建设，为CDMO发展提供有利支持

在规模建设方面，有序推进江苏启东生物药商业化生产基地I期4500L产能投产，进一步扩充生物药规模化生产服务能力；推进上海奉贤生产基地I期技术改进及高活车间的建设，提升公司高附加值原料药端的服务能力；推进上海奉贤全球原创药物 cGMP 生产基地II期项目建设工作，为公司小分子CDMO业务增长蓄力大规模生产产能。在做好规模化建设的同时，公司现有产能基地严格遵循国际质量监管标准，配合国内外监管机构与客户做好审计调研工作，以良好的检查记录为未来开拓客户奠定有利基础。

### 3、以建设事业合伙人制度为契机，完善内部激励体系，进一步降本增效

为充分激发团队积极性，提高团队凝聚力和竞争力，2021年公司将推开建设事业合伙人制度。作为建设事业合伙人制度的关键一部分，公司将在开源节流思路的指导下，优化内部激励体系，更新部门间核算体制，以明晰明确的奖惩释放员工潜能的同时强化部门间协助，推动企业与员工这一共同体的前进。此外公司于2021年1月发布了关于回购公司股份的方案，本次回购公司股份将用于实施员工持股计划或股权激励，后续将做好相关激励方案的设计与推出，有效吸引留住公司核心技术骨干和管理人才，以进一步推动公司事业合伙人制度的建成。

在以完善激励体系背景下，公司将继续加强人才梯队建设，根据业务特点优化人才结构，建立建成体系化人才培养制度建设以及推进更具人文关怀的企业文化建设，提升员工凝聚力。

### 4、持续创新技术平台与建设布局新业务

保持研发技术的领先性是持续不断吸引客户、维持公司行业地位的核心竞争力的关键所在。公司将继续发挥美国旧金山实验基地作为医药前沿技术的传感器作用的同时，与国内外知名科研院所开展合作，持

续做好技术平台的创新与迭代。2021年公司将持续建设：DNA编码化合物库容量、PROTAC技术平台、ADC研发平台等，致力于为客户提供更具技术深度的药物开发解决方案。

战略性布局新业务有助于为公司长期发展增添新动力。2021年，公司将按计划推进GLP中心建设，完成前期人员、仪器及各类SOP等软硬件的筹备工作以为模拟实验作准备。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、医药研发服务需求下降的风险

公司作为一家专注于医药研发服务（包括CRO及CDMO服务的创新组合）的全流程一体化平台，全面服务于客户的药物发现、开发及生产项目。公司业务的成功与客户订立的服务协议数量及价值紧密相关。受益于全球医药医药及生物科技行业的持续增长，主要表现为客户的研发预算不断增加及外包程度不断提升，公司服务需求持续增加。如果未来行业增长趋势放缓或逆转，客户整体对医药研发服务外包需求降低，对公司产生重大不利影响。此外医药行业的兼并整合及预算调整，也可能影响客户的研发支出与外包需求，并对公司业务造成不利影响。另一方面，公司所处行业面临的竞争更为激烈，竞争对手或具备更多的财政资源、更高的定价弹性、更强的销售能力，这些因素对公司获得市场订单均造成不利影响。未来公司将继续强化完善一体化研发及生产服务平台，不断提升自身实力，同时在丰富的客户资源及技术储备基础上，进一步开拓市场，稳步提升公司核心竞争力与市场份额。

#### 2、科研技术人才、高级管理人员流失的风险

公司的持续发展离不开高级管理层团队对业务的管理、监督及规划，任何高级管理层或主要科研人员不在继续任职服务可能对我们的业务及运营造成重大不利影响。如果公司未来不能在吸引、挽留优秀科研技术人员方面保持竞争力，可能会导致公司无法为客户提供优质的服务，从而对公司的业务造成重大不利影响。针对上述风险，公司将优化完善人力资源管理体系，进一步在吸引、考核、培养、激励等各个环节加大力度，不断完善对各类人才的长效激励机制（包括股权激励）。

#### 3、新技术开发失败风险

公司经营所在的市场持续不断发展，不断进行新技术及新方法的开发是维持竞争力的关键。若公司未能以具成本效益和及时的方式开发、引入或提升现有服务与新技术竞争的能力，则可能会对公司的业务、财务状况及前景造成重大不利影响。为应对新技术开发失败风险，一方面公司将持续投入人员及资本进行技术研发创新，进一步升级公司的核心技术以及服务能力；另一方面，公司未来对合适的技术平台考虑通过收并购的方式注入，以强化整体技术能力。

#### 4、政府监管风险

在药品最终拟销往的许多国家或地区（如中国、美国、英国及若干欧盟国家）都有严格的法律、法规和行业标准来规范药品开发及生产的过程。这些国家医药行业监管部门（如FDA或NMPA）亦会对药品开

发及生产机构（如客户和我们）进行计划内或计划外的设施检查，以确保相关设施符合监管要求。若公司未能遵守现有法规及行业标准，可能导致监管部门对公司或客户做出罚款、取消认证资格或其他惩罚行为，致使客户终止进行中的项目及丧失相关数据提交监管机构的资格，以上各项均可能对公司的声誉、业务、财务状况、经营业绩及前景造成重大不利影响。

此外公司微生态营养健康板块生产的益生元涉及食品领域，公司产品符合食品安全及质量对公司声誉及持续发展至关重要，若公司未能及时对益生元产品进行有效的质量管控，公司将面临食品污染及责任赔偿的风险。

为有效应对上述风险，公司将密切关注国内外医药政策并积极落实执行国家政策，确保公司持续满足监管政策的要求，并持续加强质量管理体系建设，并按照相关食品安全生产标准严格运营规范，落实各项指标、参数责任人，从源头减少食品安全生产风险

#### 5、原材料价格波动风险

公司益生元产品的主要原材料为蔗糖及乳糖，此外公司的产量及生产成本取决于以具备竞争力的价格采购优质主要原材料的能力。因公司通常不会订立具有固定价格安排的长期供应协议，若公司无法以所需数量、质量或价格获得原材料，即公司的产量、产品质量及利润率或会受到不利影响。公司生产中使用的原材料受外部条件（例如市场供应、政府政策变化及自然灾害）引起的价格波动影响。公司将继续采取多种措施来减少原料价格波动对公司的影响，包括开展白糖期货套期保值业务，锁定原材料价格；不断提升技术，改善生产工艺以降低原材料单耗；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

#### 6、商誉减值风险

公司收购上海睿智后确认了较大金额的商誉，若上海睿智未来经营业绩未达预期，本次交易形成的商誉将会存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。上海睿智作为一站式医药研发与外包生产服务的龙头平台型企业，拥有良好的业绩基础。同时公司将进行有效的资源整合，发挥各事业部的技术、市场协同效应，促进合并企业持续稳定发展，最大限度地避免或降低商誉减值风险。

#### 7、整合及协同效应的风险

公司于2018年完成对上海睿智的收购，在收购完成后公司为进一步整合业务运营投入大量的资源，以实现预期的协同效应及效益。与上海睿智或其他未来收购项目进行整合可能令公司面临若干风险，例如重大项目的投入，若项目后续经营现金流回笼不及预期的话，则可能面临流动性风险；以及产生不可预见的费用、开支及责任、难以及时并以具体成本效益的方式整合所收购业务或在公司业务中维持标准的控制政策及程序、难以建立有效的管理信息及财务控制系统，以及不可预见的法律、监管、合约或其他问题。若公司未能成功将收购标的上海睿智及日后潜在收购项目与现有业务整合，或目标国家加强监管或政府审查致使公司遇到任何困难，则可能对公司的业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。为此公司制定了新的

战略规划并对组织架构进行调整，公司将以生物医药研发服务为核心驱动力，设立医药研发服务（上海睿智）事业部、微生态营养（量子高科）事业部、微生态医疗（量子医疗）事业部，并成立一个企业发展事业部围绕这三个核心业务的发展投资布局，各业务部协同发展，打造全球健康产业创新服务平台。公司积极与上海睿智在企业文化和管理团队、研发能力、管理和财务体系等多方面开展整合工作，已形成了较完善的财务汇报体系、权责体系及技术融合机制，增强双方的竞争力和盈利能力。

#### 8、汇率风险

公司的外汇风险主要与美元、欧元有关，然而大部分服务成本及经营成本与开支以人民币计值。因此若人民币兑美元升值，公司的利润率将会受到压力，而公司可能无法以美元以外的货币为公司提供的服务合约定价，特别是与美国客户订立的合约。此外由于公司持有以外币计值的资产，汇率波动可能对公司财务状况及经营业绩带来重大的不利影响。公司已使用并可能持续使用衍生合约以对冲公司的货币风险。

#### 9、无法取得开展工作相关资质的风险

公司须受限于药物研发及生产若干法律法规，其要求公司取得及持有不同机构颁发的多项批准、牌照、许可证或证书以开展正常业务。若公司无法取得经营所需批准、牌照、许可证或证书，将面临制裁或其他执法行动。公司可能会被相关监管部门命令中止经营，或可能须采取动用资本开支的改正措施或其他补救行动，其可能对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。为应对上述风险，公司将密切关注相关法律法规的实施情况，加强与政府部门的沟通，以期顺利取得开展业务所需的各类资质。同时，公司亦会严格把控内部生产管理体系，以便可以续领相关资质。

#### 10、环保及安全生产风险

公司的经营须遵守有关环境保护、健康及安全的全国性及地方性法律，包括但不限于处理及向环境排放污染物以及在开展业务中使用有毒有害化学物质。若公司未能遵守环境保护及健康安全法律法规，可能须接受整改令、巨额罚款、潜在重大金钱损失或停产。因此如果公司未能有效控制有害物质的使用与排放，则可能对业务、财务状况、经营业绩及前景造成重大不利影响。

#### 11、境外政策变动风险

报告期内，公司海外收入占主营收入比例较大。为更好服务全球客户，公司于境外设立子公司，负责业务拓展、药物研发等职能。公司在境外开展业务需要遵守所在国家和地区的法律法规，如果未来海外客户或境外子公司所在国家或地区的经营环境、法律政策发生不利变化，或者公司国际化管理能力不足，将会对公司的经营产生不利影响。未来，公司在境外业务拓展和境外实体运营过程中，严格遵守所在国家或地区的政策、法规及相关习惯，并加强公司国际化管理能力，以弱化境外经营风险。

#### 12、知识产权保护风险

作为新药研发服务供应商，公司业务能否得以持续发展与是否有能力保障客户的知识产权和机密资料密切相关。公司与客户签订的服务协议及保密协议一般要求公司行使所有合理预防措施以保障客户机密资料的完整性和机密性。任何未经授权披露公司客户的知识产权或机密资料可能使公司承担违约责任，及导致公司的声誉严重受损，其可能对公司的业务、财务状况、经营业绩及前景造成重大损害。

此外公司自主开发积累的知识产权，可能面临保护不充分或受第三方侵犯及挪用，则可能严重损害公司的知识产权以及丧失竞争优势，影响公司声誉及业务。公司未来将会进一步完善现有保密制度及软硬件设施，并对员工持续进行保密教育以增强知识产权保护意识。

### 13、突发事件和不可抗力事件的影响风险

不可抗力自然灾害以及突发公共卫生事件的发生，可能对公司的正常经营造成影响。公司主要在位于中国、美国及丹麦的设施开展服务并依赖基础设施开展业务，自然灾害或其他不可预见的灾难事件可能会严重损害公司日常经营业务的能力。此外公司的业务还可能受突发公共卫生事件影响，例如COVID-19使中国境内外众多人口患病及死亡，导致受影响地区暂停生产及劳动力与原材料短缺。COVID-19的恶化、持续或再次发生已经并可能继续对中国及其他受影响国家的经济及社会状况造成长期不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年02月28日	公司	电话沟通	机构	机构	公司经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=9900015868&amp;stockCode=300149#latestAnnouncement">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=9900015868&amp;stockCode=300149#latestAnnouncement</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

经2020年5月29日召开的公司2019年年度股东大会审议通过，2019年度利润分配方案为：2019年度不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.7
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	499,776,892
现金分红金额（元）（含税）	34,984,382.44
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	34,984,382.44
可分配利润（元）	361,903,181.69
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经董事会提议，2020 年的利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 499,776,892 股为基数，拟向全体股东以每	

10 股派发现金红利 0.7 元（含税），合计派发现金股利 34,984,382.44 元。若本次利润分配预案披露日至实施该方案的股权登记日期间，公司总股本由于股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

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

1、2018 年度，经 2019 年 5 月 7 日公司 2018 年年度股东大会审议通过，同意以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 499,776,892 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），合计派发现金 34,984,382.44 元。

2、2019 年度，经 2020 年 5 月 29 日公司 2019 年年度股东大会审议通过，同意 2019 年度不派发现金红利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本的利润分配方案；

3、2020 年度利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 499,776,892 股为基数，拟向全体股东以每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），合计派发现金股利 34,984,382.44 元。若本次利润分配预案披露日至实施该方案的股权登记日期间，公司总股本由于股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	34,984,382.44	154,550,403.78	22.64%	0.00	0.00%	34,984,382.44	22.64%
2019 年	0.00	138,922,368.49	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	34,984,382.44	161,077,249.83	21.72%	0.00	0.00%	34,984,382.44	21.72%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动	江门凯地生物技术	权益变动报告书所作承	1、关于保证上市公司独立性的承诺：保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务	2016 年 03 月 23 日		严格履行

报告书中所作承诺	有限公司、曾宪经先生、黄雁玲女士	诺	独立。2、关于减少和规范关联交易的承诺：（1）将采取措施尽量减少直至避免未来与上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照"等价有偿、平等互利"的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；（2）严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益。（4）愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。（5）曾宪经及黄雁玲将要求持股的江门凯地生物技术有限公司严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在董事会或股东大会对涉及凯地生物事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（6）曾宪经及黄雁玲实际控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人实际控制的其他企业和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。"			了承诺
资产重组时所作承诺	江门凯地生物技术有限公司、曾宪经先生、黄雁玲女士	关于保持上市公司独立性的承诺	一、保证量子高科的人员独立：1、保证量子高科的劳动、人事及薪酬管理与本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间完全独立；2、保证量子高科的高级管理人员均在量子高科任职并领取薪酬，未在本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任除董事、监事以外的职务，亦未在本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织领取薪酬；保证量子高科的财务人员不在本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织中兼职；3、保证不干预量子高科的董事会、股东大会行使职权决定人事任免。二、保证量子高科的机构独立：1、保证量子高科构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证量子高科的股东大会、董事会、监事会等依照法律、法规及量子高科合法有效的《公司章程》独立行使职权。三、保证量子高科的资产独立、完整：1、保证量子高科拥有与生产经营有关的独立、完整的资产；2、保证量子高科的经营场所独立于本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织；3、除正常经营性往来外，保证量子高科不存在资金、资产被本承诺方及本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织占用的情形。四、保证量子高科的资产独立：1、保证量子高科拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力；2、保证本承诺方及本承诺方控	2018年01月12日		严格履行了承诺



			制的其他公司、企业或者其他经济组织避免从事与量子高科及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有竞争关系的业务；3、保证本承诺方及本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织减少与量子高科及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。五、保证量子高科的财务独立：1、保证量子高科建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证量子高科独立在银行开户，不与本承诺方及本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织共用银行账户；3、保证量子高科的财务人员不在本承诺方控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职；4、保证量子高科能够独立作出财务决策，本承诺方不干预量子高科的资金使用；5、保证量子高科依法纳税。承诺方若违反上述承诺，将承担因此给量子高科造成及其他股东的一切损失。			
江门凯地生物技术有限公 司、曾宪 经先生、 黄雁玲女 士	关于减少和 规范关联交 易的承诺	1、本次交易完成后，本承诺方在作为控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东的期间，本承诺方及本承诺方控制的其他企业将尽量避免、减少并规范与量子高科、睿智化学及其控制的企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本承诺方及本承诺方控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害量子高科及其他股东的合法权益。2、本承诺方若违反上述承诺，将承担因此给量子高科及其他股东造成的一切损失。	2018 年 01 月 12 日		严格 履行 了承 诺	
江门凯地生物技术有限公 司、曾宪 经先生、 黄雁玲女 士	关于避免同 业竞争的承 诺	2、本次交易完成后，在作为量子高科控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东的期间，本承诺方及本承诺方控制的其他企业将避免从事任何与量子高科、睿智化学及其控制的企业相同的业务。如本承诺方及本承诺方控制的其他企业遇到量子高科、睿智化学及其控制的企业主营业务范围内的业务机会，本承诺方及本承诺方控制的其他企业将该等合作机会让予量子高科、睿智化学及其控制的企业。本承诺方若违反上述承诺，将承担因此给量子高科及其他股东造成的一切损失。	2018 年 01 月 12 日		严格 履行 了承 诺	
江门凯地生物技术有限公 司、曾宪 经先生、 黄雁玲女 士	控制股权质 押融资风险 暨持续维持 控制地位的 承诺	一、承诺方将股份质押给债权人系出于合法的融资需求，未将股份质押融入资金用于非法用途；二、截至本承诺函出具之日（2018 年 3 月 30 日），承诺方以所控制的量子高科股份提供质押进行的融资不存在逾期偿还或者其他违约情形、风险事件；三、承诺方保证不会因逾期偿还或其他违约情形、风险事件导致承诺方所控制的量子高科股份	2018 年 03 月 30 日		严格 履行 了承 诺	

士		被质权人行使质押权，从而避免量子高科控股股东/实际控制人发生变更；四、如因股权质押融资风险事件导致承诺方控股股东/实际控制人地位受到影响，则承诺方将积极与资金融出方协商，采取所有合法措施(包括但不限于提前回购、追加保证金或补充担保物等措施)防止所持有的量子高科股份被处置，维护控股股东/实际控制人地位的稳定性；五、承诺方拥有足够且来源合法的资金及合理的还款安排。			
曾宪经、 黄雁玲	关于保持实际控制权的承诺	一、本次交易完成后 60 个月内，不主动放弃对量子高科董事会的提名权和在量子高科股东大会的表决权，不协助除本人及本人控制的企业外的其他方谋求量子高科第一大股东、控股股东或实际控制人地位；二、本人及本人控制的企业承诺 60 个月内不对量子高科置出生元和微生态医疗业务的议案投赞成票。三、本次交易完成后 36 个月内，不向除本承诺方及本承诺方控制的企业以外的其他方转让本次交易完成前本承诺方及本承诺方控制的企业持有的量子高科股份。本次交易完成后，如由于量子高科送红股、转增股本等原因使本承诺方及本承诺方控制的企业在本次交易完成前持有的量子高科股份被动增持的部分，亦应遵守前述锁定期的约定。本人若违反上述承诺，将承担因此给量子高科造成及其他股东的一切损失。	2018 年 01 月 12 日		严格履行了承诺
睿钊投资、睿昀投资、Mega Star、张天星、曾宪经	关于不互为一致行动人的承诺	除 CGHK、睿昀投资、睿钊投资为同一实际控制人控制的企业外，各交易对方已承诺：各交易对方之间不存在任何亲属关系或其他关联关系，亦不存在通过协议或其他安排，在睿智化学的经营管理、决策、提案和股权收益等方面形成一致行动关系的情形。（除上述提及的情形外）本次交易前，本承诺方及本承诺方的关联方与其他交易对方（量子高科及其关联方）之间不存在一致行动关系和关联关系（本承诺方及本承诺方的关联方亦不会因为本次交易而导致与其他交易对方及其关联方之间存在一致行动关系和关联关系）。（在本次交易完成后 60 个月内，（除上海睿昀企业管理中心(有限合伙)/上海睿钊企业管理中心(有限合伙)与本承诺方系同一实际控制人控制外）本承诺方及本承诺方的关联方不会基于所持有的上市公司股份而与量子高科其他股东及其关联方建立一致行动关系、与其签订一致行动协议或实际采取一致行动，亦不会以委托、征集投票权、协议、联合量子高科其他股东以及采取其他任何方式单独或共同谋求量子高科的实际控制权。）	2018 年 01 月 12 日		严格履行了承诺
睿钊投资、睿昀投资、Mega Star、张	关于股份锁定的承诺	1、本承诺方在本次交易中以睿智化学股权认购的量子高科发行的股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让。 （2、同时，本承诺方认购股份于股份上市之日起 36 个月届满之日至 48 个月届满之日期间，本承诺方转让认购股份的数量不超过本次交易的认购股份数量的 50%；）3、	2018 年 01 月 12 日		严格履行了承诺

天星		股份发行结束后，如由于量子高科送红股、转增股本等原因而使本承诺方被动增持的量子高科股份亦应遵守本承诺有关锁定期的约定。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，将根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，前述锁定期届满后按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。			
睿钊投资、睿昀投资、Mega Star、张天星	关于不谋求实际控制权的承诺	1、本次交易完成后 60 个月内，本承诺方认可并尊重曾宪经先生、黄雁玲女士的量子高科实际控制人地位，不对曾宪经先生、黄雁玲女士在上市公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本承诺方不通过任何方式单独或与他人共同谋求量子高科控股股东或实际控制人地位； 2、本次交易完成后 60 个月内，在本承诺方直接或间接持有量子高科股份期间，（除与上海睿钊企业管理中心(有限合伙)/上海睿昀企业管理中心(有限合伙)保持一致行动关系以外）本承诺方不会基于直接或间接所持有的量子高科股份而与量子高科其他股东及其关联方谋求一致行动关系、与其签订一致行动协议或实际采取一致行动，亦不会以委托、征集投票权、协议、联合量子高科其他股东以及采取其他任何方式，单独或与他人共同谋求量子高科控股股东或实际控制人地位，亦不会协助他人谋求量子高科控股股东或实际控制人地位；（3、本次交易完成后 60 个月内，如需委托投票，本承诺方不向除曾宪经、黄雁玲及其一致行动人之外的其他方委托本承诺方所持量子高科股份在量子高科股东大会的表决权。）	2018 年 01 月 12 日		严格履行了承诺
睿昀投资、睿钊投资	关于保证独立性的承诺	本次重组完成后，在本合伙企业与睿钊投资/睿昀投资作为一致行动人合计持有量子高科 5%以上股份期间，本合伙企业不会利用量子高科主要股东的身份影响量子高科独立性，并尽可能保证量子高科在业务、资产、机构、人员、财务等各方面的独立性。	2018 年 01 月 12 日		严格履行了承诺
睿昀投资、睿钊投资	关于避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函签署日（2018 年 1 月 12 日），本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业未从事与量子高科、睿智化学及其控制的企业或存在同业竞争关系的业务。2、本次交易完成后，在本合伙企业与睿钊投资/睿昀投资作为一致行动人合计持有量子高科 5%以上股份期间，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业将避免从事任何与量子高科、睿智化学及其控制的企业相同的业务。如本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业遇到量子高科、睿智化学及其控制的企业主营业务范围内的业务机会，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业将该等合作机会让予量子高科、睿智化学及其控制的企业。本合伙企业若违反上述承诺，将承担因此给量子高科、睿智化学及其控制的企业以及量子高科其他股东造成的一切损失。	2018 年 01 月 12 日		严格履行了承诺
睿昀投	关于减少和	1、本次交易完成后，在本合伙企业与睿钊投资/睿昀投资	2018 年 01		严格

<p>资、睿钊投资</p>	<p>规范关联交易的承诺</p>	<p>作为一致行动人合计持有量子高科 5%以上股份期间，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业将尽量避免、减少并规范与量子高科、睿智化学及其控制的企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害量子高科及其他股东的合法权益。2、本合伙企业若违反上述承诺，将承担因此而给量子高科、睿智化学及其控制的企业以及量子高科其他股东造成的一切损失。</p>	<p>月 12 日</p>		<p>履行了承诺</p>
<p>睿昀投资、睿钊投资、CGHK</p>	<p>关于社会保险、住房公积金补缴等事宜的承诺函</p>	<p>本次交易完成后，若因交割日前睿智化学及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织未为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门要求补缴社会保险、住房公积金的，将最终由睿昀投资、睿钊投资、CGHK 承担连带赔偿责任(睿昀投资、睿钊投资、CGHK 承担连带赔偿责任之间按照本次交易前其分别持有的睿智化学相对股权比例进行分担)；若因交割日前睿智化学及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织未为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使睿智化学产生其他任何费用或支出的，将最终由睿昀投资、睿钊投资、CGHK 承担连带赔偿责任(睿昀投资、睿钊投资、CGHK)承担连带赔偿责任之间按照本次交易前其分别持有的睿智化学相对股权比例进行分担)。</p>	<p>2018 年 01 月 12 日</p>		<p>严格履行了承诺</p>
<p>HUI MICHAEL XIN (惠欣)、严晏清、肖文娟</p>	<p>关于保证独立性的承诺</p>	<p>一、保证睿智化学的人员独立 1、保证睿智化学（含其下属企业，下同）的劳动、人事及薪酬管理与本人控制的其他企业之间完全独立；2、保证睿智化学的高级管理人员均专职在睿智化学任职并领取薪酬，不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；3、保证不干预睿智化学股东、董事会行使职权决定人事任免。二、保证睿智化学的机构独立 1、保证睿智化学构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证睿智化学的股东、董事会、监事会等依照法律、法规及睿智化学公司章程独立行使职权。三、保证睿智化学的资产独立、完整 1、保证睿智化学拥有与生产经营有关的独立、完整的资产；2、保证睿智化学的经营场所独立于本人控制的其他企业；3、除正常经营性往来外，保证睿智化学不存在资金、资产被本人及本人控制的其他企业占用的情形。四、保证睿智化学的业务独立 1、保证睿智化学拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力；2、保证本人及本人控制的其他企业避免从事与睿智化学及其控制的其他企业具有竞争关系的业务；3、保证本人及本人控制的其他企业减少与睿智化学</p>	<p>2018 年 01 月 12 日</p>		<p>严格履行了承诺</p>

			及其控制的其他企业的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。五、保证睿智化学的财务独立 1、保证睿智化学建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证睿智化学独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户；3、保证睿智化学的财务人员不在本人控制的其他企业兼职；4、保证睿智化学能够独立作出财务决策，本人不干预睿智化学的资金使用；本次交易完成后，在直接或间接作为持有量子高科 5%以上股份的股东期间，本人及本人控制其他企业不会利用量子高科主要股东的身份影响量子高科的独立性，并尽可能保证量子高科及其下属子公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。本人若违反上述承诺，将承担因此给量子高科、睿智化学造成的一切损失。			
HUI MICHAEL L XIN (惠 晏清、肖 文娟)	关于避免同 业竞争的承 诺	1、截至本承诺函签署日（2018 年 1 月 12 日），本人及本人控制的其他企业未从事与量子高科、睿智化学及其控制的企业存在同业竞争关系的业务。2、本次交易完成后，在作为直接或间接持有量子高科 5%以上股份的股东期间，本人及本人控制的其他企业将避免从事任何与量子高科、睿智化学及其控制的企业相同的业务。如本人及本人控制的其他企业遇到量子高科、睿智化学及其控制的企业主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他企业将该等合作机会让予量子高科、睿智化学及其控制的企业。本人若违反上述承诺，将承担因此给量子高科、睿智化学及其控制的企业及量子高科其他股东造成的一切损失。	2018 年 01 月 12 日		严格 履行 了承 诺	
HUI MICHAEL L XIN (惠 晏清、肖 文娟)	关于减少和 规范关联交 易的承诺	1、本次交易完成后，本人在作为直接或间接持有量子高科 5%以上股份的股东期间，本人及本人控制的其他企业将尽量避免、减少并规范与量子高科、睿智化学及其控制的企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害量子高科及其他股东的合法权益。2、本人若违反上述承诺，将承担因此而给量子高科、睿智化学及其控制的企业以及量子高科其他股东造成的一切损失。	2018 年 01 月 12 日		严格 履行 了承 诺	
HUI MICHAEL L XIN (惠 晏清、肖 文娟)	关于不谋求 上市公司控 制权的承诺 函	本次交易完成后 60 个月内，本人仍认可并尊重曾宪经先生、黄雁玲女士的上市公司实际控制人地位，不对曾宪经先生、黄雁玲女士在上市公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本人不通过任何方式单独或与他人	2018 年 01 月 12 日		严格 履行 了承 诺	

	欣)、严晏清、肖文娟		共同谋求上市公司实际控制权。			
HUI MICHAEL XIN (惠欣)、严晏清、肖文娟	关于上海睿智化学研究与量子高科(中国)生物股份有限公司重组相关事项的承诺	一、清偿睿智化学关联方往来款截至本承诺函出具日(2018年1月12日),本承诺人及所控制的企业与睿智化学尚有未结清的资金往来款。本承诺人及所控制的企业承诺自本承诺函签署之日起,不再新增对睿智化学的非经营性资金占用和超出合理账期的业务款项。本承诺人及所控制的企业将在量子高科审议本次重组的股东大会召开日前,清偿完毕上述款项。对于睿智化学对本承诺人及所控制的企业应付款,本承诺人及所控制的企业将在睿智化学满足日常资金需求、符合政策及法规要求的情况下,向睿智化学收回该等应付款。二、睿智化学及量子高科对尚华启东、南昌项目具有优先租赁权本承诺人及所间接控股和控制的尚华科创投资管理(江苏)有限公司(以下简称"尚华启东")、尚华医药科技(江西)有限公司(以下简称"尚华南昌"),以投资、管理、出租物业等为主营业务,分别与启东市人民政府、南昌高新技术产业开发区管理委员会签署了关于生物制药科创中心、生物医药科创中心(以下简称"尚华启东、南昌项目")开发的投资框架协议和投资协议。本承诺人承诺,尚华启东、南昌项目投入使用后,本承诺人及所控制的企业不会利用该项目开展与睿智化学及量子高科相同或相近的业务。自本承诺函签署日(2018年1月12日)起,在同等条件下,睿智化学及量子高科对尚华启东、南昌项目具有优先租赁权。三、完成CGHK向睿智化学的业务合同转移 China Gateway Life Science (Holdings) Limited(以下简称"CGHK")作为睿智化学的母公司,目前存在代睿智化学与客户签署业务合同及代收款的情形。CGHK已与睿智化学及睿智化学子公司CEHK签署《业务合同转让协议》,与睿智化学正在进行业务合同转移的工作。为保证睿智化学业务的独立性,本承诺人及所控制的企业将配合、督促CGHK按照《业务合同转让协议》的约定执行,与睿智化学完成业务合同转移的工作,尽商业合理努力确保睿智化学与客户的关系不会因为业务合同转移而受到影响。本承诺人若违反上述承诺,将承担因此给量子高科、睿智化学造成的实际损失。	2018年01月12日		未严格履行承诺	
HUI MICHAEL XIN (惠欣)、严晏清、肖文娟	关于《业务合同转让协议》的承诺	为便于睿智化学境外业务收款及商业便利,China Gateway Life Science (Holdings) Limited(以下简称"CGHK")曾作为睿智化学及其下属企业的境外代签合同及代收款主体。为本次交易之目的,2017年3月31日,CGHK与Chemexplorer Company Limited(以下简称"CEHK")、睿智化学签署了《业务合同转让协议》,由CEHK代替CGHK的地位成为睿智化学及其下属企业的	2018年01月12日		严格履行了承诺	

	文娟		新境外代签合同及代收款主体。因《业务合同转让协议》所述事宜尚未全部完成，本承诺人及所控制的企业将配合、督促 CGHK 按照《业务合同转让协议》的约定执行，与睿智化学及 CEHK 完成业务合同转移的工作，尽商业合理努力确保睿智化学与客户的关系不会因为业务合同转移而受到影响。上述事项系以前年度遗留问题，为本次交易之目的本承诺人将促使和配合睿智化学保持经营独立性并规范和减少关联交易。本承诺人及所控制的企业保证不就 CRO、CMO 业务与睿智化学的现有客户及潜在客户保持或新增任何合同关系。若睿智化学的客户向本承诺人或本承诺人控制的企业汇入其应付睿智化学的业务款，本承诺人或本承诺人控制的企业应于收到款项后的 10 个工作日内通知睿智化学并将该等款项汇入睿智化学或其指定的账户。本承诺人若违反上述承诺，将承担因此给量子高科、睿智化学造成的实际损失。			
	HUI MICHAEL XIN (惠欣)、严晏清、肖文娟	关于促使上海睿智化学研究有限公司核心管理人员签署<保密协议>、<竞业禁止协议>的承诺	根据本方、量子高科及其他合同方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议，本方及量子高科其他交易对方应促使 HUI MICHAEL XIN(惠欣)、汤炜、Livia Legg、Martin Clasby、Donald C. T. Hou、许吕、刘礼乐、项骏、张迎佳、张艳红等共计 10 名标的公司核心管理人员与标的公司签订服务期至少至 2021 年 4 月 30 日的保密协议及竞业禁止协议。本方将依据《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议约定，促使睿智化学的核心管理人员签署《发行股份及支付现金购买资产协议》附件内确定的《保密协议》、《竞业禁止协议》。若因核心管理人员未能及时签署《保密协议》、《竞业禁止协议》致使睿智化学受到损失的，本方将补偿量子高科、睿智化学因此受到的实际损失。	2018 年 01 月 12 日	2021 年 4 月 30 日	严格履行了承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	江门凯地生物技术有限公 司、曾宪经先生、杨新球先生、黄雁玲女士	股份减持承诺	1、首次公开发行股票前股份自愿锁定的承诺：（1）公司核心人员曾宪经先生、杨新球先生承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（2）间接持有公司股份的自然人黄雁玲承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在曾宪经担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；在曾宪经离职	2009 年 12 月 15 日		严格履行了承诺

			后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。			
	量子高科、江门凯地生物技术有限公司、曾宪经先生	避免与规范关联交易承诺	（1）公司就避免与规范关联交易于 2010 年 1 月 15 日作出承诺：“尽可能避免与关联方之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定中有关关联交易决策和执行程序、回避制度以及信息披露等制度，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法签订协议，履行合法程序，不通过关联交易损害股东特别是中小股东的合法权益。”（2）发行人主要关联方股东凯地公司、曾宪经先生已向本公司就关联交易出具承诺，具体承诺内容如下：“将尽可能减少和规范本人/本公司及本人/本公司能够控制或影响的关联方（以下统称‘本人/本公司’）与量子高科之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在交易中不要求量子高科提供比任何第三方更加优惠的条件，并无条件配合量子高科依据其《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定履行合法审批、签订合同及办理信息披露事宜，保证不通过关联交易损害量子高科及其他股东的合法权益”。	2010 年 01 月 15 日		严格履行了承诺
股权激励承诺	股权激励对象	股权激励	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017 年 06 月 12 日		已履行完毕
	量子高科	股权激励	公司承诺不为激励对象依本激励计划有关股票期权行权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 06 月 12 日		已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	江门凯地生物技术有限公司	股份减持承诺	公司股东凯地公司于其持有的限售流通股上市流通前作出以下承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起三十六个月后，在本公司实际控制人曾宪经先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自曾宪经先生从量子高科申报离职之日半年内不转让所持量子高科股份。	2013 年 12 月 15 日		严格履行了承诺
承诺是否按时履行	惠欣及其家族所控制的企业关于“不再新增对睿智化学的非经营性资金占用和超出合理账期的业务款项”的承诺未严格履行。					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，Michael Xin Hui 及其家族控制的公司超出合理账期的应收账款余额为人民币 7,800,716.99 元，已于 2020 年 9 月 18 日由睿昀投资支付 100%履约保证金，具体详见公司于 2020 年 10 月 19 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于关联方超出合理账期业务款情况的补充说明公告》。</p> <p>截至年报披露日，上述款项已全部清偿。截至本意见出具日，HUI MICHAEL XIN（惠欣）先生及其家族控制的企业不存在超出合理账期的应收账款。</p>					



一步的工作计划	
---------	--

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”),并于2020年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10号)及《企业会计准则实施问答》(2020年12月11日发布),公司已采用上述准则、通知和实施问答编制2020年度财务报表。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年度新纳入合并范围的子公司主要有量子高科(广东)生物有限公司,孙公司主要有量子高科(香港)生物有限公司、广东开新睿智生物医药有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	----------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	250
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	林晓帆、徐佳丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
江苏省江阴市人民法院对公司全资孙公司凯惠药业涉嫌环境污染罪作出二审判决	582.46	是	已作出二审裁定	上诉予以驳回，维持原判，公司将不再申请再审	已执行完毕	2021年03月16日	巨潮资讯网

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年6月12日，公司召开的第三届董事会第二十八次会议及2017年6月28日召开的2017年第二次临

时股东大会审议通过《关于公司<2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2017年8月15日，公司召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于向2017年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定2017年8月15日为授予日，授予86名激励对象673万份股票期权。

3、2017年8月23日，公司完成了股票期权的授予登记工作。

4、2018年4月25日，公司召开的第三届董事会第四十三次会议审议通过了《关于注销部分已授予股票期权的议案》，因公司股权激励计划对象陈晓林、陈志强等8名激励对象因个人原因离职不符合激励条件，以及因公司2017年度归属于上市公司股东的净利润未达到第一个行权期的行权条件，根据《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2017年股票期权激励计划实施考核办法》相关规定及公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司将已获授但不具备行权条件的股票期权进行注销。本次合计注销已授予的股票期权293.80万份，公司已授予的股票期权数量由673万份调整为379.20万份。

5、2018年6月14日，公司召开的第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划行权价格的议案》，由于公司实施了2017年年度权益分派方案，根据公司《2017年股票期权激励计划（草案）》的有关规定及2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将对公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格进行调整。公司将已授予但尚未行权部分股票期权行权价格由19.05元调整为19.01元。

6、2019年4月10日，公司召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于注销部分已授予股票期权的议案》，因公司股权激励计划对象有1人离职、1人退休、1人被选举为监事已不符合激励条件，以及因公司2018年度归属于上市公司股东的净利润未达到第二个行权期的行权条件，根据《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2017年股票期权激励计划实施考核办法》相关规定及公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司将已获授但不具备行权条件的股票期权进行注销。本次合计注销已授予的股票期权198.60万份，公司已授予的股票期权数量由379.20万份调整为180.60万份。

7、2019年10月8日，公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划行权价格的议案》，由于公司实施了2018年年度权益分派方案，根据公司《2017年股票期权激励计划（草案）》的有关规定及2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将对公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格进行调整。公司将已授予但尚未行权部分股票期权行权价格由19.01元调整为18.94元。

8、2020年4月23日，公司召开了第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于注销部分已授予股票期权的议案》，因激励对象离职，不符合《量子高科（中国）生物股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）》规定的激励条件，应对其获授的股票期权予以注销；因公司2019年度归属于上市公司股东的净

利润增长率（剔除重组新增净利润、并购贷款财务费用等）未达到《量子高科（中国）生物股份有限公司 2017 年股票期权激励计划（草案）》规定第三个行权期的行权条件，应当对激励对象获授的股票期权予以注销。本次合计注销已授予的股票期权 180.60 万份，公司 2017 年股票期权激励计划已全部实行完毕。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
尚华科创投资管理（江苏）有限公司	惠欣及其家族控制的企业	采购商品	采购商品、服务等	市场价公允价	市场价	113.55	0.40%	≤2,600	否	转账	113.55	2020.4.24	巨潮资讯网
广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	采购商品	采购商品、服务等	市场价公允价	市场价	5.12	0.02%	≤20	否	转账	5.12	2020.4.24	巨潮资讯网
广东凯安生命技术有限公司	曾宪经控制的企业	采购商品、服务等	采购商品、服务等	市场价公允价	市场价	6.19	0.02%	≤10	否	转账	6.19	-	-
湖南大三湘茶油股份有限公司	曾宪经担任董事的企业	采购商品	采购商品、服务等	市场价公允价	市场价	1.97	0.01%	≤10	否	转账	1.97	2020.4.24	巨潮资讯网
凯惠科技发展（上海）有限公司	惠欣及其家族控制的企业	提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价	6,899.46	5.82%	≤9500	否	转账	6,899.46	2020.4.24	巨潮资讯网
成都奥力生生物技术有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								

上海怀越生物科技有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
尚华科创投资管理（江苏）有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
上海开拓者生物医药有限公司		医药研发服务和销售商品	医药研发服务和销售商品	市场价公允价	市场价								
上海瓊黎药业有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
ShangPharma Innovation Inc.		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
上海昀怡健康科技发展有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
尚华医药科技(江西)有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
上海睿盟创业投资有限公司		销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价								
江苏怀瑜药业有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
开拓者医学研究(上海)有限公司		提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价								
广州再极医药科技有限公司	惠欣过去十二个月担任董事的企业	提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价	389.99	0.33%	≤4500	否	转账	389.99	2020.4.24	巨潮资讯网

广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	0.96	0.00%	≤25	否	转账	0.96	2020.4.24	巨潮资讯网
完美(中国)有限公司(含子公司)	胡瑞连担任董事的企业	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	3,005.20	11.17%	≤4500	否	转账	3,005.20	2020.4.24	巨潮资讯网
广东凯安生命技术有限公司	曾宪经控制的企业	提供劳务	医药研发服务	市场价公允价	市场价	1.54	0.01%	≤200	否	转账	1.54	2020.4.24	巨潮资讯网
上海树家医学科技有限公司	受持股5%以上股东控制	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	140.88	0.52%	≤800	否	转账	140.88	2020.4.24	巨潮资讯网
广州保信量子医疗科技有限公司	子公司的参股公司	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	2.81	0.01%	≤10	否	转账	2.81	2020.4.24	巨潮资讯网
成都奥力生生物技术有限公司	惠欣及其家族控制的企业	出租房屋建筑物	出租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	2.68	0.03%	≤20	否	转账	2.68	2020.4.24	巨潮资讯网
成都睿盟创业投资管理有限公司													
广东生和堂健康食品股份有限公司(含子公司)	参股公司	出租房屋建筑物	出租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	364.29	4.31%	≤450	否	转账	364.29	2020.4.24	巨潮资讯网
广州保信量子医疗科技有限公司	子公司的参股公司					3.05	0.04%	≤10			3.05		
ShangPharma Innovation Inc.	惠欣及其家族控制的企业	承租房屋建筑物	承租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	1,696.38	20.05%	≤2,050	否	转账	1,696.38	2020.4.24	巨潮资讯网
尚华科创投资管理(江苏)有限公司													
合计				--	--	12,634.07	--	24,705	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
ShangPharma Holdings Limited（以下简称“尚华集团”）及其子公司 ShangPharma Capital Management Limited（以下简称“SPC”）	尚华集团为公司董事 HUI MICHAEL XIN（惠欣）及其家族控制的企业	ShangPharma Capital LP（以下简称“SPC LP”）	医药创新产业投资美元母基金	1 亿美元	4,409.20 万美元	4,280.92 万美元	837.55 万美元
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	截至报告期末，医药创新产业投资母基金 SPC LP 已对 Finance View Limited、HONGSEN INVESTEMENT FUND L.P.、Pandect Bioventure,L.P.三个生物医药基金投资。						

说明：为了整合全球医药产业资源，扩大公司在医药创新领域的影响力，进一步提升公司的核心竞争力，并充分利用 ShangPharma Holdings Limited（以下简称“尚华集团”）投资队伍的专业优势，经公司 2018 年 10 月 19 日召开的第四届董事会第四次会议及 2018 年 11 月 15 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司以全资孙公司 ChemPartner Corporation（以下简称“USCP”）为投资主体，使用自有资金 3,000 万美元，与尚华集团及其子公司 ShangPharma Capital Management Limited（以下简称“SPC”）共同设立医药创新产业投资美元母基金 ShangPharma Capital LP（以下简称“SPC LP”），旨在全球范围内参与投资优秀医药创新产业基金项目。SPC LP 总规模 10,000 万美元，其中 SPC 为普通合伙人，出资 100 万美元，占比

1%；尚华集团为有限合伙人，出资 6,900 万美元，占比 69%；USCP 为有限合伙人，出资 3,000 万美元，占比 30%。报告期内，USCP 出资 8,738,870.21 美元；截至 2020 年 12 月 31 日，USCP 已合计出资 10,989,778.31 美元。

#### 4、关联债权债务往来

截至 2020 年 12 月 31 日，公司董事 Michael Xin Hui 及其家族重大影响的公司广州再极超出合理账期的应收账款余额为人民币 10,039,679.04 元。公司对其报告期内超出合理账期的业务款做出补救措施：1、对逾期未付款项，按 6%/年单利利率计算利息。（2）广州再极同意以其拥有的“JAK 抑制剂项目的专利五元并六元杂环化合物、及其制备方法、药物组合物和应用”，以及“MAX-3”有关的所有知识产权作为质押担保。

截至 2021 年 3 月 30 日，广州再极超出合理账期的应收账款已全部清偿。截至本报告披露日，广州再极不存在超出正常账期的应收账款。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2020年1月23日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于与尚华科创签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》，睿智江苏将承租尚华科创位于江苏省启东市高新区东振海路1号实验动物中心第3层、综合楼第4层，作为创新生物药一站式研发生产服务平台生产经营场所使用，共租用建筑面积为6,743.46平方米。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与尚华科创签订房屋租赁合同暨关联交易的公告》	2020年01月23日	巨潮资讯网

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。



**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司对外租出部分房产，其中部分房产租赁方为关联方，定价标准综合考虑付款条件和租赁年限等因素，根据市场公允价格确定。

出租人	承租人	地址
睿智医药科技股份有限公司及量子高科（江门）健康科技有限公司	广东生和堂健康食品股份有限公司（含子公司）	江门市江海区礼乐生物健康食品产业集聚发展区（七号厂房）、广州市东风中路268号广州交易广场第2811单位
睿智医药科技股份有限公司	广州保信量子医疗科技有限公司	广州市东风中路268号广州交易广场第2812单位
成都睿智化学研究有限公司	成都奥力生生物技术有限公司	天府生命科技园B3栋504室部分实验室
	成都睿盟创业投资管理有限公司	天府生命科技园B3栋302室部分实验室
	成都海博为药业有限公司	天府生命科技园B3栋802室

报告期内，上海睿智的部分生产经营用房屋采取租赁的形式，上海睿智及其子公司的对外租赁房产情况如下：

序号	承租人	出租人	租赁房屋座落
1	上海睿智	上海张江生物医药科技发展有限公司	上海市哈雷路965号10号楼、上海市蔡伦路720弄3号楼
		上海奇都科技发展有限公司	上海市李冰路576号7号楼1-5层
		福瑞邦生物科技集团有限公司	上海市李冰路576号6号楼
		上海张江生物医药基地开发有限公司	哈雷路898弄1号202-205室
2	江苏睿智	尚华科创投资管理（江苏）有限公司	江苏启东高新区东振海路1号实验动物中心1-3层，抗体车间，综合楼第3层、第4层
3	USCP	ShangPharma innovation Inc.	280 Utah Avenue, South San Francisco, California、2518 Albright Way, South San Francisco, Cal 94080
4	EuroCP	Scion DTU A/S	Kogle Aile 2, 1.,2970 Hørsholm

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	--------------	-------	-------	----------	----------	-----------	--------	------

上海张江 (集团) 有限公司	上海睿智 化学研究 有限公司	上海市浦 东新区金 科路 2829 号金科中 心 A 栋 1 层、3 层		2019 年 03 月 01 日	2029 年 02 月 28 日	-4,495.36	公允市场 价	报告期 内, 公司 需为此租 赁事项支 付费用 4,495.36 万元	否	无
HUI MICHAEL XIN (惠 欣) 及其 家族控制 的企业	睿智医药 (江苏) 有限公 司、 ChemPartn er Corporatio n	江苏启东 高新区东 振海路 1 号实验动 物中心 1- 3 层, 抗 体车间, 综合楼第 3 层、第 4 层; 280 Utah Avenue, South San Francisco, California 、2518 Albright Way, South San Francisco, Cal 94080		2017 年 05 月 01 日	2038 年 12 月 31 日	-1,696.38	公允市场 价	报告期 内, 公司 需为此租 赁事项支 付费用 1,696.38 万元	是	HUI MICHAEL XIN (惠欣及 其家族控 制的企业)

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期			额			完毕	联方担保
量子磁系健康产业基金募集优先级基金	2016年02月19日	34,000	2017年11月23日	2,500	连带责任保证	担保期限最长不超过5年	否	否
上海睿智化学研究有限公司	2020年04月24日	100,000	2020年08月26日	6,950	连带责任保证	担保期限最长不超过5年	否	否
睿智医药(江苏)有限公司	2019年05月07日	100,000	2019年08月14日	25,251	连带责任保证	担保期限最长不超过5年	否	否
广东开新睿智生物医药有限公司	2020年11月12日	5,000	不适用	0	连带责任保证	自《投资合作协议》签订之日止项目投产后10年内	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			105,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				24,641
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			139,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				34,701
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海睿智化学研究有限公司	2020年04月24日	100,000	2018年06月07日	4,950	连带责任保证	担保书生效起至担保项下款项到期后延展三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		共用公司对子公司的担保额度		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				4,950
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		共用公司对子公司的担保额度		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				4,950
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			105,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				29,591
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			139,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				39,651
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								16.33%
其中:								

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	74,862.67	2,007.5	0
合计		74,862.67	2,007.5	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

(1) 为客户提供优质服务：公司致力于为客户提供全链条、一站式新药研发生产服务，服务的成果表现形式主要为各类知识产权，对客户知识产权的保护是公司确保优质服务的基石。报告期内公司高度重视客户知识产权管理与保护工作，通过制定信息管理规范、技术信息流转监控等方式提高专属客户知识产权信息安全性。公司作为提供医药研发生产服务的企业，通过建立专门的项目管理部，与客户在研发服务过程中保持充分的沟通，充分了解客户对新药研发的需求。同时公司不断创新自身技术，提高药物研发效率，

确保交付项目的质量和效率。报告期内公司获得“优秀企业创新成果奖”、“生命科学服务商”、“2020中国生物医药CDMO企业明日之星”荣誉称号，优质的新药研发生产服务获得业界和客户的肯定，且凭借以微生态健康方式实现日化产品应用创新的MSP®低聚果糖，荣获“2020年荣格技术创新奖-品牌荣誉奖”，与此同时公司荣登新浪财经的《中国上市公司科技创新TOP60》榜单，彰显了公司在创新投入与产出等方面的优异表现。

(2) 安全保障：在新药研发生产服务方面，公司始终按照FDA对相关良好实验室规范（GLP）的要求进行建设运营，并建立了一整套与国际接轨的质量体系及环境健康安全（EHS）体系，科学地识别和评估风险，并制定落实相应的保护措施、管理措施以及应急措施。

(3) 动物福利：公司对药物研发涉及的试验动物严格遵循相关的实验动物管理及使用规范，积极推进实验动物管理使用规范国际化。公司金科中心及江苏启东的实验动物中心于2020年2月27日同时获得AAALAC认证，国际AAALAC组织肯定公司持之以恒的以国际一流标准开展实验动物关怀和使用工作，有力保障了连续十年成功获得AAALAC国际认证。

## 二、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

## 三、社会公益

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税款，积极发展就业，促进当地经济的发展，同时公司积极参与社会公益慈善事业。2020年2月，为支持抗击疫情，积极承担社会责任，公司向武汉及湖北其他地区捐赠合计价值逾百万元的微生态调节剂益生元用于支援抗击疫情，以及向江门市中心医院等抗疫前线捐赠了微生态调节剂益生元。2020年3月31日，公司参与协办了“万里尚为邻、相助无远近——广东中医药支援全球抗疫公益行动”，并在此次活动中为多个受疫情影响的海外国家捐赠益生元微生态调节剂。2020年4月，公司全资孙公司CP US与非营利性组织Gladstone 研究所达成合作，将Gladstone研究所在病毒领域的深入研究与CP US 在药物研发方面的经验及资源有效结合，共同开发针对新型冠状病毒的诊断及治疗方法。2020年5月，上海睿智与美国西奈山医疗系统达成协议，协助其研发生产适用于COVID-19新冠肺炎检测试剂。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

(1) 全资子公司上海睿智化学研究有限公司是上海市 2020 年危险废物重点监管单位：上海睿智化学研究有限公司李冰路园区及哈雷路园区被列入上海危险废物重点监管单位污染源。上海睿智产生的危险废弃物种类有：HW01 医疗废物（含 831-001-01 感染性废物，831-002-01 病理性废物，831-003-01 病理性废物）；900-001-01 为防治动物传染病而需要收集和处置的废物；HW49 其他废物（含 900-039-49 化工行业生产过程中产生的废活性炭、900-041-49 含有或沾染毒性、感染性危险废物的废弃包装物、容器、过滤吸附介质以及 900-047-49 研究、开发和教学活动中，化学和生物实验室产生的废物）。上海睿智在两处实验设施均设有危废暂存仓库用于收集危险废弃物，危废暂存仓库有防渗、防淋等保护措施。上海睿智与有危险废物经营许可证资质的危废处置单位签署了危废处置合同并在环保局进行了备案，委托这些处置单位定期对其产生的危废进行合规转移和处置。2020 年全年产生的所有危险废物全部已经通过这些有资质的危废处置公司完成收取处置。

(2) 全资孙公司凯惠药业（上海）有限公司为上海市 2020 年大气环境重点排污单位、土壤和地下水、危险废物重点监管单位：凯惠药业生产产生的废气经过处理后一共有三个废气排放口，分别是 DA001 排放口，非甲烷总烃平均排放浓度为 14.7mg/m<sup>3</sup>；DA002 排放口，非甲烷总烃平均排放浓度为 8.93mg/m<sup>3</sup>；DA003 号排放口，非甲烷总烃平均排放浓度为 9.43/m<sup>3</sup>，三个排放口许可的最大排放浓度均为 70mg/m<sup>3</sup>，单位排放达标。

公司每年委托具有 CMA 资质的第三方检测公司对厂区土壤和地下水进行检测，各监测分析因子根据《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准》（试行）（GB36600-2018）和《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）都在限值范围内，均未超标。

目前凯惠药业的危险废物种类为：药物残渣、沾染危险废物的包装容器、废有机溶剂、污水处理污泥、废机油，公司建有危废暂存场所，各类废物按要求区分暂存，对于自身不能利用的危险废物，其已与五家有危险废物经营许可资质的处置单位分别签订了危险废物处理合同并在环保局进行了备案。凯惠药业的危险废物均通过这五家危废处置单位收取处置。

### 防治污染设施的建设和运行情况

1) 上海睿智防治污染设施的建设和运行情况：

上海睿智在两处实验设施均设有危废暂存仓库用于分别收集危险废弃物。危废暂存仓库有防渗、防淋等保护措施，定期将危险废物交给有危险废物经营许可证的单位处理。

## 2) 凯惠药业防治污染设施的建设和运行情况:

废气处理系统: 凯惠药业共设有废气处理设备 3 套, 分别位于污水站一套、车间楼顶一套、厂区西南角一套。

污水站采用二级喷淋工艺, 处理能力最大 12000m<sup>3</sup>/h; 车间楼顶采用活性炭吸附脱附工艺, 处理车间低浓度气体, 最大处理能力 15000m<sup>3</sup>/h、厂区西南角采用 RTO 工艺, 处理车间高浓度工艺废气和污水站高浓度 VOC 废气, 最大处理能力 15500m<sup>3</sup>/h。

废水处理系统: 凯惠药业共设有污水处理站一座, 排放标准目前为《综合污水排放标准 (DB31/199-2018)》, 部分指标执行 GB 21904-2008《化学合成类制药工业水污染物排放标准》。处理达标后废水排放至奉贤西部污水处理厂, 由西部污水处理厂处理。

危废处理系统: 厂区污水站北侧设有 4 间危废仓库, 分别用来存放不同种类的危险废物, 定期将危险废物交给有危险废物经营许可证的单位处理。

以上所有设施均正常运行。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目	验收单位	批准文号	验收日期
1	凯惠药业(上海)有限公司 cGMP 规范药物化学品生产基地一期项目	上海市环境保护局	沪环保许管【2008】1089 号	2008 年 10 月 15 日
2	凯惠药业(上海)有限公司 cGMP 规范药物化学品生产基地一期项目	上海市环境保护局	沪环保许评【2013】79 号	2013 年 2 月 25 日
3	凯惠药业(上海)有限公司制剂研发实验室平台建设	自主验收	沪浦环保许评【2018】448 号	2019 年 3 月 1 日
4	抗体交联药物(ADC)研发技术服务平台	自主验收	沪浦环保许评【2015】1125 号	2018 年 2 月 5 日
5	上海睿智化学研究有限公司通用名化学药质量研究公共服务平台	浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评【2016】2021 号	2016 年 9 月 8 日
6	上海睿智化学研究有限公司重组单克隆抗体大规模研发平台	自主验收	沪浦环保许评【2016】1755 号	2018 年 2 月 5 日
7	上海睿智化学研究有限公司重组蛋白研发平台	自主验收	沪浦环保许评【2017】924 号	2018 年 3 月 15 日
8	上海睿智化学研究有限公司创新药物	自主验收	沪浦环保许评【2018】	2019 年 3 月 15 日

	研发综合外包服务项目		239 号	
9	上海睿智化学研究有限公司创新药物研发综合外包服务项目建设变更	自主验收	沪浦环保许评【2018】295 号	2019 年 1 月 9 日
10	创新型新药一站式研发服务平台项目	自主验收	沪浦环保许评【2019】245 号	2020 年 7 月 6 日
11	创新型多肽药物研发技术平台升级建设项目	自主验收	沪浦环保许评【2019】25 号	2020 年 4 月 27 日
12	上海睿智化学研究有限公司治疗性双特异性抗体筛选研发平台	自主验收	沪浦环保许评【2020】359 号	2021 年 1 月 26 日
13	创新型药物发现与 GLP 标准分析服务平台	自主验收（尚未验收）	沪浦环保许评【2020】515 号	在建中
14	凯惠药业（上海）有限公司 cGMP 规范药物化学品生产基地一期扩建项目	自主验收（尚未验收）	沪奉环保许管【2020】429 号	在建中

### 突发环境事件应急预案

上海睿智、凯惠药业均已按《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》、《上海市实施—企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行) II 的若干规定》、《上海市企业突发环境事件风险评估报告编制指南(试行)》的要求，编制全厂的环境风险评估报告，在此基础上按照《上海市企业事业单位突发环境事件应急预案编制指南(试行)》编制修订了环境应急预案并分别在上海市浦东新区、奉贤区生态环境局备案。

### 环境自行监测方案

上海睿智、凯惠药业均按照环保局规定开展自行监测工作、制定自行监测方案，并通过不断增加监测站建设，更新环保监测设备，提高监测准确性。

上海睿智自行监测包括废气年度监测，废水和噪声季度监测，定期委托有资质的第三方检测公司定期检测。

凯惠药业安装了废水 PH 在线测试仪及化学需氧量、氨氮在线测试系统，废气安装了非甲烷总烃、氮氧化物、温度、流量、静压等在线监测，污染源在线自动监控工程已竣工并通过专业第三方比对验收。截止报告期末，上述设备运行情况良好，且已实现在线监测数据实时传送至上海市环保局信息中心监控平台。目前在线设备均已委托第三方进行 24 小时代运维。凯惠药业另委托具备资质的专业第三方检测机构，按年度、季度或月度定期对其他主要环境指标进行检测，月度报告、季度报告和年度执行报告和在线数据情况在国家排无许可证管理平台和全国污染源监测信息与管理平台上一并公开。

凯惠药业委托第三方环境机构每年进行土壤和地下水的检测，编制土壤隐患排查报告，并将地下水和



土壤的检测报告和隐患排查报告交区生态环境局备案。凯惠药业 2020 年度的土壤和地下水的方案和检测结果在上海市企事业单位信息公开平台上进行公开。

### 其他应当公开的环境信息

无

### 其他环保相关信息

#### 1、环境管理

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律规定，持续推进环境管理体系建设，致力于以先进的管理手段和科学技术，实现资源使用效益最大化、对环境的影响最小化。公司始终将环境保护作为工作重点，以“遵规守法、防治污染、节能降耗、和谐发展”为环境保护方针，坚持“注重源头控制、严格过程管理、加强末端治理”的环保理念，持续实施清洁生产，完善三废处理工艺技术，减少污染物排放。随着近年来对环境保护工作的持续投入，公司的环境保护的管理和技术水平得到大幅提升。

为更好地开展环境保护工作，公司建立了完善的环境保护管理体系，确定环境健康安全管理部、工程部为公司环境保护工作责任部门具体执行各项环境保护工作，明确了各岗位的环境保护职责和权限，确保环保设施建设投入和环保设施的处理能力符合环评文件的要求。

#### 2、推广绿色化学

公司积极响应绿色化学倡议，赞同预防污染比消除污染更有效的理念，努力从源头上减少和消除化学的不良使用对环境的影响。公司坚信大力开展绿色化学、提高合成效率、环保减排、尽量避免危险试剂的使用，是可持续性化学的发展方向。

在购买设备时，公司优先选用环保的设备；在研发过程中，公司不断优化工艺，减少危险化学品的使用量，优先选择使用低毒的溶剂和试剂；在后处理过程中，如连续萃取时，在第二次和第三次萃取减少溶剂使用量。

#### 3、危险化学品管控

公司根据《中华人民共和国环境保护法》(2014 年修订)、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》(2016 年修订)等相关法律法规，继续完善《危险化学品安全管理程序》规范公司危险废弃物的处置管理工作，防止污染环境，实现危险废弃物处置管理的制度化、规范化。

公司建立了危险废弃物管理制度，确保危险废弃物分类收集，并由有资质的第三方处置公司进行收取处理。公司要求对危险化学品进行分类存放，加强国家监管易制爆化学品的管理，规范化学品存储环境，

按照化学品的特性存储于安全柜中，及时通风，做好二次防泄漏和火灾预防措施。

#### 4、妥善处理废弃物

公司注重减少公司运营活动对当地环境的负面影响，遵循政府、行业的环境保护规范与要求，对运营过程中产生的固体废弃物、废水、废气等“三废”污染进行严格管控与妥善处置，确保污染治理达标。

#### 5、应对气候变化

公司积极承担应对气候变化的责任，主动识别生产运营活动中的环境负荷状况，运用技术改进等措施提升资源可持续利用率、减少碳足迹，并开展环保活动强化员工的环保意识，实现更加绿色的企业生产方式。

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2020年8月4日及2020年8月20日，公司先后召开第四届董事会第二十次会议、2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板上市及转为境外募集股份有限公司的议案》及相关事项，公司将筹备发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板上市。2021年1月26日公司召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止筹划发行H股股票事项并撤回申请文件的议案》，鉴于市场环境的变化，结合公司的发展规划，为维护广大投资者的利益，经审慎决策，公司决定终止筹划发行H股股票事项并撤回申请文件。

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

（一）为优化组织、管理和业务架构，适应未来发展的战略需要，经公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十次会审议通过，公司将现有微生态营养业务相关资产、负债、业务资源及人员进行重组，并按照《业务暨资产重组协议》的约定以截止2020年6月30日账面价值219,712,334.57元的资产及27,609,847.58元的负债划转至子公司量子高科（广东）生物有限公司，并将业务资源和相关员工关系转移给子公司。截止报告期末，公司已完成相关资产、负债、业务资源及人员划转至子公司量子广东的工作。

（二）为进一步拓展公司创新生物药研发服务业务，经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司控股子公司广东量子高科微生态医疗有限公司与广州知识城办公室签订《关于量子生物创新生物药一站式研发生产服务平台项目的投资合作协议》，广州知识城办公室支持公司通过招拍挂公开出让方式依法竞拍取得中新广州知识城范围内面积约2万平方米的国有建设用地使用权，用于投资建设睿智医药创新生

物药一站式研发生产服务平台项目；经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，董事会同意控股子公司广东量子高科微生态医疗有限公司与上海科岑生物科技有限公司、迪一优品（广州）生物科技有限公司共同出资32,000万元人民币投资设立广东开新睿智生物医药有限公司，共同投资建设“创新生物药一站式研发生产服务平台项目”。截止本报告披露日，开新睿智已通过招拍挂的方式取得位于中新广州知识城范围内面积约2万平方米建设用地。

（三）2020年10月30日，公司通过第四届董事会第二十六次会议审议决定，为了优化股权管理结构，简化公司对子公司的管理关系，公司以2.38亿元受让量子磁系产业基金持有上海睿智10%股权。截止报告期末，公司直接持有上海睿智100%的股权。

（四）2020年公司子公司上海睿智、成都睿智获得高新技术企业认定，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。截至本报告披露日，上海睿智、成都睿智均已取得高新企业资质证书。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,229,705	19.25%	0	0	0	22,500	22,500	96,252,205	19.26%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	73,518,372	14.71%	0	0	0	22,500	22,500	73,540,872	14.72%
其中：境内法人持股	52,035,065	10.41%	0	0	0	0	0	52,035,065	10.41%
境内自然人持股	21,483,307	4.30%	0	0	0	22,500	22,500	21,505,807	4.31%
4、外资持股	22,711,333	4.54%	0	0	0	0	0	22,711,333	4.54%
其中：境外法人持股	22,711,333	4.54%	0	0	0	0	0	22,711,333	4.54%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	403,547,187	80.75%	0	0	0	-22,500	-22,500	403,524,687	80.74%
1、人民币普通股	403,547,187	80.75%	0	0	0	-22,500	-22,500	403,524,687	80.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	499,776,892	100.00%	0	0	0	0	0	499,776,892	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原财务总监黎定辉先生于2018年9月14日在其任期届满前离任，根据深圳证券交易所相关规定，在任职时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年转让股份不得超过其所持有公司股份的25%。2020年2月26日，黎定辉买入公司股票30,000股，按其总持有数的75%限售，即限售22,500股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黎定辉	0	22,500	0	22,500	高管锁定	每年第一个交易日解锁其持有股份的 25%。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,480	年度报告披露日前上一月末普通股股	16,002	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0
-------------	--------	------------------	--------	---------------------	---	--------------------------------------	---

		东总数		有) (参见注 9)				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
云南八本健康产业有限公司	境内非国有法人	16.05%	80,199,000	0	0	80,199,000	质押	37,390,000
杭州磁恒量佳投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	11.82%	59,094,000	0	0	59,094,000		
上海睿昀企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	8.95%	44,708,829	0	44,708,829	0	质押	8,520,000
香港中央结算有限公司	境外法人	6.50%	32,506,386	0	0	32,506,386		
曾宪经	境内自然人	4.91%	24,555,275	0	18,416,456	6,138,819		
MEGA STAR CENTRE LIMITED	境外法人	4.54%	22,711,333	0	22,711,333			
广州宝鼎企业管理有限公司	境内非国有法人	3.00%	15,000,000	0		15,000,000		
中国工商银行股份有限公司一融通中国风 1 号灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.95%	14,741,729	0		14,741,729		
湖南嘉泉商务有限公司	境内非国有法人	2.50%	12,496,868	0		12,496,868		
中国工商银行股份有限公司一融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.48%	12,403,171	0		12,403,171		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 曾宪经为云南八本健康产业有限公司的实际控制人。上海睿昀企业管理中心(有限合伙)和上海睿钊企业管理中心(有限合伙)同受公司董事惠欣先生及其家族控制。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东未涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称			报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类		

		股份种类	数量
云南八本健康产业有限公司	80,199,000	人民币普通股	80,199,000
杭州磁量佳投资管理合伙企业（有限合伙）	59,094,000	人民币普通股	59,094,000
香港中央结算有限公司	32,506,386	人民币普通股	32,506,386
广州宝鼎企业管理有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
中国工商银行股份有限公司—融通中国风 1 号灵活配置混合型证券投资基金	14,741,729	人民币普通股	14,741,729
湖南嘉泉商务有限公司	12,496,868	人民币普通股	12,496,868
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	12,403,171	人民币普通股	12,403,171
曾宪经	6,138,819	人民币普通股	6,138,819
唐红军	5,741,800	人民币普通股	5,741,800
陈林琴	4,223,305	人民币普通股	4,223,305
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾宪经为云南八本健康产业有限公司的实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东“杭州磁量佳投资管理合伙企业（有限合伙）”通过“平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 41,000,000 股，通过普通证券账户持有 18,094,000 股，合计持有 59,094,000 股；股东“云南八本健康产业有限公司”通过“广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 16,000,000 股，通过普通证券账户持有 64,199,000 股，合计持有 80,199,000 股；股东“湖南嘉泉商务有限公司”通过“中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 8,145,345 股，通过普通证券账户持有 4,351,523 股，合计持有 12,496,868 股；股东“唐红军”通过“华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5,741,800 股，合计持有 5,741,800 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南八本健康产业有限公司	曾宪经	2008 年 01 月 17 日	91440703671359153T	健康产业项目投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公	无			

司的股权情况	
--------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

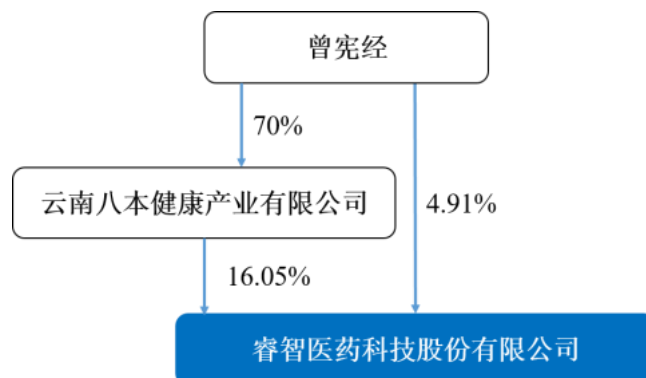
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾宪经	本人	中国	否
主要职业及职务	曾宪经先生 2000 年至 2015 年 7 月历任公司总经理、副董事长，2015 年 8 月至 2019 年 6 月任公司董事长。2019 年 7 月起任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州磁恒量佳投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州磁恒嘉助投资管理有限公司	2016 年 03 月 17 日	74000 万	投资管理（除期货、证券）



## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
WOO SWEE LIAN	董事长	现任	男	59	2021年01月22日		48,160,297	0	0	0	48,160,297
HUI MICHAEL XIN	董事（报告期时任董事长）	现任	男	50	2019年06月16日		52,035,065	0	0	0	52,035,065
曾宪经	董事	现任	男	53	2008年08月04日		80,694,575	0	0	0	80,694,575
曾宪维	董事、总经理	现任	男	50	2016年07月25日		0	0	0	0	0
梁宝霞	董事	离任	女	36	2020年09月10日	2020年12月29日	0	0	0	0	0
张建浩	董事	离任	男	56	2018年11月15日	2020年08月19日	0	0	0	0	0
郭志成	独立董事	现任	男	59	2020年09月10日		0	0	0	0	0
袁杰力	独立董事	现任	男	58	2018年07月31日		0	0	0	0	0
陈菡	独立董事	现任	女	38	2018年07月31日		0	0	0	0	0
李显峰	独立董事	离任	男	48	2014年08月14日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
齐家辉	监事会主席	现任	女	48	2018年		0	0	0	0	0

					07月31日						
朱彪	监事	现任	男	62	2014年08月14日		0	0	0	0	0
林岩	监事	现任	女	44	2018年07月31日		0	0	0	0	0
杨新球	副总经理	现任	男	56	2009年03月06日		181,810	0	0	0	181,810
梁宝霞	董事会秘书、副总经理	现任	女	36	2015年08月13日		0	0	0	0	0
辜团力	财务总监	现任	男	37	2018年09月17日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	181,071,747	0	0	0	181,071,747

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
WOO SWEE LIAN	董事长	任免	2021年01月22日	被选举
WOO SWEE LIAN	董事	任免	2021年01月20日	被选举
HUI MICHAEL XIN	董事长	离任	2021年01月15日	个人原因
梁宝霞	董事	任免	2020年09月10日	被选举
梁宝霞	董事	离任	2020年12月29日	个人原因
郭志成	独立董事	任免	2020年09月10日	被选举
李显峰	独立董事	任期满离任	2020年09月10日	任期届满离任
张建浩	董事	离任	2020年08月19日	个人原因

## 三、任职情况

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

### 1、公司现任董事

**WOOSWEE LIAN（胡瑞连）先生：**59岁，马来西亚国籍。现任完美（中国）有限公司董事、副董事

长；北京侨商会常务副会长；亚太清华总裁工商联合会创会会长；华侨大学董事会董事；广东省江苏商会名誉会长；中国外商投资企业协会原副会长。2021年1月起任公司董事长、董事。

**HUI MICHAEL XIN（惠欣）先生：**1971年生，美国国籍，曾任职于美国家庭用品公司、Phytomedica等；2000年至2002年任软库金汇大中华控股有限公司的投资银行部中国区副总裁；2003年至今任职于上海睿智，现任上海睿智董事长。2018年8月至2019年6月任公司副董事长，2019年6月至2021年1月任公司董事长，2021年1月起任公司董事

**曾宪经先生，**男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；历任江门生物技术开发中心技术员，分厂副厂长，江门邦威特种润滑油有限公司总经理，江门市江海区江山食品生化有限公司总经理；从事生物技术二十多年，专注于益生元和微生态健康领域的研究开发工作近二十年，具有丰富的行业经验，为“一种以糖蜜为原料制备低聚果糖的方法”的主要发明人，参与了《益生元开发与应用》一书的翻译及审校工作，2000年至2015年7月历任公司总经理、副董事长，2015年8月至2019年6月任公司董事长，2019年6月起任公司董事。

**曾宪维先生，**1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；历任江门城市信用社副主任，江门市凯泰生化有限公司总经理，江门市莱英达商务有限公司总经理，2010年9月至2016年6月历任公司总经理助理、副总经理、董事，2016年7月起任公司董事、总经理。

**郭志成先生：**男，59岁，中国香港籍，于1968年7月取得英国亚伯丁大学经济及会计学硕士学位，其于1989年11月起为英国苏格兰特许会计师公会会员，任职于毕马威会计师事务所爱丁堡办公室任职并取得资历。郭志成先生先后于1991年1月、1992年6月及2001年10月起担任香港执业会计师、香港注册税务师及财务策划师，于2014年3月成为中国并购公会会员。郭志成先生在审计核查、跨境税务及项目融资方面拥有超过20年的经验，目前担任国信会计师事务所有限公司董事，担任大唐西市丝路投资控股有限公司（股份代码：0620）、弘海高新资源有限公司（股份代码：0065）、尚捷集团控股有限公司（股份代码：3860）及恒智控股有限公司（股份代码：8405）独立非执行董事一职，2020年9月10日起任本公司独立董事。

**袁杰力先生，**1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任沈阳药科大学助教，大连医科大学制药厂技术负责人，大连医科大学科达药业有限公司副总工程师。现任大连医科大学基础医学院微生态学教研室教授，兼任中国微生态学杂志编辑部主任、常务副主编。2018年7月起任公司独立董事。

**陈菡女士，**1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学（会计学）博士、研究生学历。2014年7月，毕业于厦门大学会计学专业，获管理学（会计学）博士学位。曾任厦门大学会计发展研究中心科研助理，现任厦门国家会计学院讲师、硕士生导师，管理会计与财务管理研究所副所长，兼任天马微电子股份有限公司独立董事、山鹰国际控股股份公司独立董事、易联众信息股份有限公司独立董事、厦门厦钨新

能源材料股份有限公司独立董事。2018年7月起任本公司独立董事。

## 2、公司现任监事

**齐家辉女士**，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，2000年1月至2013年8月历任佛山市东海精密器有限公司，高木汽车部件(佛山)有限公司，佛山神威热交换器有限公司等外资企业中高层管理人员。现任广东盛和塾秘书长。2018年7月起任本公司监事会主席。

**朱彪先生**，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；历任中国核工业集团公司工程师、质量科副科长；江门市富江通讯器材厂有限公司质量部和供应部经理；广州企航管理顾问公司、广州杰弗诺管理顾问公司、广州诺舟管理咨询公司高级顾问、资深顾问、咨询部经理、副总经理、总经理；广东彩艳集团股份有限公司涂料事业部总经理；江门市远东金属制造有限公司（中美合作）总经理；广州市明日自动化科技有限公司副总经理；深圳聚成管理顾问股份有限公司管理顾问。2014年8月起任公司监事。

**林岩女士**，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；历任江苏省家禽科学研究所技术员，江门市甘蔗化工厂股份有限公司技术员，2003年11月至2016年6月历任公司技术员、销售经理、品牌专员等，现任公司客户服务部经理。2018年7月起任本公司监事。

## 3、公司现任高管

**曾宪维**简历参见前述。

**梁宝霞女士**，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，注册会计师；历任毕马威华振会计师事务所（KPMG）审计助理经理；东海证券股份有限公司投资银行部高级经理；广州市康信融资租赁有限公司项目部副总；2015年8月起任公司董事会秘书，2018年8月起任公司副总经理、董事会秘书，2020年9月10日起担任公司董事、董事会秘书及副总经理。2020年12月29日辞去董事一职，继续担任公司董事会秘书及副总经理。

**杨新球先生**，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历；曾于广西军区54229部队侦察队服役，复员后在湖南省衡山县公安局新桥派出所任职，历任江门邦威特种润滑油有限公司副总经理，江门市江山食品生化有限公司总经理助理。2000年起历任量子有限采购部负责人、销售部负责人。2009年3月起任本公司副总经理。

**辜团力先生**，1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师、国际注册内部审计师；历任德勤华永会计师事务所（DTT）审计员；黄士恒会计师事务所高级经理；粤高速财务主管、外派财务总监；广东利通置业投资有限公司财务部副总经理（主持工作）；天合国际融资租赁有限公司计划财务部副总经理（主持工作）。2018年9月起任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾宪经	云南八本健康产业有限公司	执行董事	2018年01月17日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾宪经	珠海量子高科电子商务有限公司	执行董事	2015年02月06日		否
	广东量子高科微生态医疗有限公司	董事	2017年06月01日		否
	凤龙置业（昆明）有限公司	执行董事	2019年02月01日		否
	湖南大三湘茶油股份有限公司	董事	2014年10月20日		否
	八本堂教育管理（昆明）有限公司	执行董事	2019年11月21日		否
HUI MICHAEL L XIN	上海睿智化学研究有限公司	董事	2003年04月07日		是
	成都睿智化学研究有限公司	董事长、总经理	2006年03月31日		否
	凯惠药业（上海）有限公司	董事长	2008年05月16日		否
	上海睿智医药技术服务有限公司	董事长	2015年11月30日		否
	睿智医药江苏有限公司	总经理	2005年10月18日		否
	上海开拓者化学研究有限公司	董事长	2002年06月19日		否
	凯惠睿智生物科技（上海）有限公司	董事长	2015年07月20日		否
	上海怀越生物科技有限公司	董事长	2019年03月27日		否
	凯惠科技发展（上海）有限公司	董事长	2006年07月13日		否
	开拓者医学研究（上海）有限公司	执行董事	2014年08月28日		否
	尚华科创投资管理（江苏）有限公司	董事长	2016年01月06日		否
	上海开拓者生物医药有限公司	董事长	2005年10月18日		否
	上海睿盟创业投资有限公司	董事	2015年04月20日		否
	尚华睿汇创业孵化器成都有限公司	监事	2015年01月14日		否
上海瓊黎药业有限公司	执行董事	2019年05月13日		否	
曾宪维	量子高科（广东）生物有限公司	董事长	2020年06月29日		否
	广东生和堂健康食品股份有限公司	董事	2018年11月09日		否
	广东量子高科健康管理科技有限公司	董事	2017年12月14日		否



	量子高科（江门）健康科技有限公司	执行董事	2019年04月28日		否
	量子高科（香港）生物有限公司	执行董事	2019年12月03日		否
	广州量子高科医学检验所有限公司	执行董事	2018年10月17日	2020年03月02日	否
	广东量子高科微生态医疗有限公司	董事长	2018年11月16日	2020年03月02日	否
WOO SWEE LIAN	上海睿智化学研究有限公司	董事长	2020年11月24日		否
	完美（中国）有限公司	副董事长	1995年06月08日		是
	吉林吉福参生物开发股份有限公司	董事长	2009年12月23日		否
	湖南大三湘茶油股份有限公司	董事	2009年09月23日		否
	北京华清水木投资管理有限公司	董事	2009年07月31日		否
	完美金鹰置业有限公司	董事	2016年01月14日		否
	完美（新兴）厨具有限公司	董事	2015年10月16日		否
	四川王岗坪旅游开发有限公司	副董事长	2015年06月24日		否
	完美（广东）日用品有限公司	董事	2010年10月09日		否
	扬州完美日用品有限公司	董事	2004年03月31日		否
	鄂尔多斯市金泽科技发展有限公司	董事长	2015年11月23日		否
陈茵	天马微电子股份有限公司	独立董事	2016年06月29日		是
	山鹰国际控股股份公司	独立董事	2016年09月21日		是
	易联众信息股份有限公司	独立董事	2016年09月23日		是
	厦门厦钨新能源材料股份有限公司	独立董事	2020年04月30日		是
	厦门国家会计学院	教师	2014年11月09日		是
袁杰力	大连医科大学	教授	1995年01月01日		是
郭志成	大唐西市丝路投资控股有限公司	独立董事	2020年05月29日		是
	弘海高新资源有限公司	独立董事	2006年01月27日	2020年09月18日	是
	尚捷集团控股有限公司	独立董事	2017年01月23日		是
	恒智控股有限公司	独立董事	2017年06月21日		是
	华康生物医学控股有限公司	独立董事	2018年11月26日	2020年09月01日	是
	国信会计师事务所有限公司	董事、总经理	2007年11月26日		是
	威尔逊企业管理咨询（深圳）有限公司	董事	2004年11月30日		是
	广东蓝松天然饮品有限责任公司	监事	2004年06月17日		否
梁宝霞	广东量子高科微生态医疗有限公司	董事	2017年06月01日		否
	广东生和堂健康食品股份有限公司	董事	2018年11月09日		否
	量子高科（江门）健康科技有限公司	监事	2019年04月28日		否
朱彪	广州辰轩企业管理咨询有限公司	监事	2016年07月06日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及职责履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2020年实际支付579.17万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
HUI MICHAEL XIN	董事长	男	50	现任	120.48	否
曾宪经	董事	男	53	现任	60.91	否
曾宪维	董事、总经理	男	50	现任	90.26	否
梁宝霞	董事会秘书、副总经理	女	36	现任	64.89	否
张建浩	董事	男	56	离任	45.41	否
袁杰力	独立董事	男	58	现任	8	否
陈菡	独立董事	女	38	现任	8	否
郭志成	独立董事	男	59	现任	2.44	否
李显峰	独立董事	男	48	离任	5.56	否
齐家辉	监事会主席	女	48	现任	6	否
朱彪	监事	男	62	现任	3.6	否
林岩	监事	女	44	现任	26.29	否
杨新球	副总经理	男	56	现任	71.02	否
辜团力	财务总监	男	37	现任	66.31	否
合计	--	--	--	--	579.17	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	2,357
在职员工的数量合计（人）	2,657
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,738
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	266
销售人员	64
技术人员	1,934
财务人员	31
行政人员	362
合计	2,657
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	172
硕士	711
本科	1,146
大专及以下	628
合计	2,657

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，把个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的机制，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。公司薪酬政策为月薪制，并通过绩效考核将员工工作目标与企业战略目标以及个人绩效相结合，激发员工的积极性。

### 3、培训计划

结合公司发展战略及当前经营计划，公司建立健全了培训体系，并有针对性地制定了“新员工入职

培训”、“管理能力培训”、“专业技能提升培训”等系列的专项培训，致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等国家法律法规及规范性文件的相关规定，已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事以及相关的议事规则和内控管理制度，并逐步加以完善，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的内部控制运行机制。

公司股东大会、董事会、监事会均能按照《公司》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，并按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作，没有违法、违规的情况发生。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	33.02%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 29 日	巨潮资讯网：2019 年年度股东大会决议公告（2020-27）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.47%	2020 年 08 月 20 日	2020 年 08 月 20 日	巨潮资讯网：2020 年第一次临时股东大会决议公告（2020-49）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.87%	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 10 日	潮资讯网：2020 年第二次临时股东大会决议公告（2020-65）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.68%	2020 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 30 日	潮资讯网：2020 年第三次临时股东大会决议公告（2020-86）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈菡	12	0	12	0	0	否	4
袁杰力	12	0	12	0	0	否	4
郭志成	4	0	4	0	0	否	1
李显峰	8	0	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

未存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司的经营管理、财务管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露情况等重要事项作出独立、客观、公正的判断，积极提出意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳；独立董事为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了5次会议，对公司的内部审计、内部控制及定期报告进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

### （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求，共召开薪酬与考核委员会会议1次，会议内容围绕注销部分已授予股票期权展开充分的讨论，经过与会委员讨论并一致表决通过，按照《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2017年股票期权激励计划实施考核办法》相关规定及公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司应将已获授但不具备行权条件的股票期权进行注销。

### （三）战略发展委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作制度》的相关要求，结合公司发展战略及经营计划，积极开展相关工作。报告期内董事会战略委员会共召开会议2次，会议内容主要包括（1）根据公司战略发展及融资需要，董事会战略委员会委员们同意拟发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主办上市以；（2）同意拟聘请胡瑞连先生、刘宇先生为公司战略咨询顾问，在维护公司

利益的前提下，积极协调促成公司的医药研发服务与微生态健康产业融合工作，为公司提供增值服务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为并给企业造成重要损失和不利影响；公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应	1、重大缺陷：对公司的战略制定、实施，对公司经营产生重大影响；无法达到重要运营目标或关键业绩指标；对公司声誉有重大负面影响；发生重大违规事件。2、重要缺陷：对公司的战略制定、实施，对公司经营产生中度影响；对达到运营目标或关键业绩指标产生部分负面影响；对公司声誉有中度负面影响；个别事件受到政府部门或监管机构处罚。3、一般缺陷：对公司的战略制定、实施，对公司经



	的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3、一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	营产生轻微影响；减慢营运运作，但对达到运营目标只有轻微影响；对公司声誉有轻微负面影响；个别事件受到政府部门或监管机构问责。
定量标准	1、重大缺陷：财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告中总资产 2%或净资产的 5%的较小值。2、重要缺陷：财务报告错报金额大于或等于重大缺陷金额标准的 20%，但小于重大缺陷金额标准。3、一般缺陷：财务报告错报金额小于低于重要缺陷标准。	1、重大缺陷：资产损失金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告中总资产 2%或净资产的 5%的较小值。2、重要缺陷：资产损失金额大于或等于重大缺陷金额标准的 20%，但小于重大缺陷金额标准。3、一般缺陷：资产损失金额小于低于重要缺陷标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 4 月 27 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2021)第 10089 号
注册会计师姓名	林晓帆、徐佳丽

#### 审计报告正文

#### 一、 审计意见

##### （一）我们审计的内容

我们审计了睿智医药科技股份有限公司(以下简称“睿智医药”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### （二）我们的意见

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,公允反映了睿智医药 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于睿智医药,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- （一）医药研发服务及生产外包业务的收入确认
- （二）商誉减值测试

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
（一）医药研发服务及生产外包业务	

<p>的收入确认</p> <p>参见财务报表附注二(23)“主要会计政策和会计估计-收入确认”、附注二(28)“重要会计估计和判断”及附注四(40)“营业收入和营业成本”。</p> <p>睿智医药的子公司上海睿智化学研究有限公司及其下属子公司(以下简称“上海睿智”)2020 年度确认的医药研发服务及生产外包业务收入金额为 1,197,146,399.49 元,金额重大。</p> <p>对于医药研发服务及生产外包业务的收入合同,管理层需要对合同中包含的履约义务进行分析,判断收入应在某一时段内确认或在某一时点确认。对于在某一时段内确认收入的合同,管理层需要在资产负债表日对履约进度进行重新估计,使其能够反映履约情况的变化。对于在时点确认收入的合同,管理层需要对履约义务完成时点进行判断。</p> <p>因此,我们将医药研发服务及生产外包业务收入确定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解及评估了管理层与医药研发服务及生产外包业务收入确认相关的内部控制流程、并测试了关键控制的执行有效性。</p> <p>我们抽样获取了医药研发服务及生产外包业务的收入合同,通过查阅合同条款、询问管理层,对管理层判断的对于在某一时段内确认或在某一时点确认的合理性进行了分析和评估。</p> <p>对于抽样检查的在某一时段内确认收入的合同,我们评价管理层采用投入法确定履约进度,即按照已发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度是否合理,并复核管理层采用投入法确定的履约进度是否准确,具体包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>对“按单位时间约定费率收费”的服务合同,获取并检查了合同及上海睿智与客户沟通确认项目研发时间的留存依据;</li> </ul>
<p>关键审计事项</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p>
<p>(一) 医药研发服务及生产外包业务的收入确认(续)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>对“按约定收费金额收费的服务合同”,对于直接归属于该项目的已发生成本,我们核对至原始凭证;对于分摊至项目的已发生成本,我们获取分摊比例的依据并进行核对;执行期后成本及未计负债检查程序,检查已发生成本归集的完整性;对于预估总成本,我们获取预估中使用的数据和比例的依据并确认其合理性,核对预估方法的一贯性;抽样选取资产负债表日后已完成的项目,检查实际总成本和预估总成本是否存在重大差异并获取恰当的解释;根据上述实际发生成本占预估总成本</li> </ul>

	<p>的比例重新计算完工进度，并根据合同金额重新计算按完工百分比确认的收入金额，检查管理层的收入计算无误。</p> <p>对于抽样检查的在某一时刻确认收入的合同，我们检查了履约义务完成比如服务或产品交付验收的留存依据。</p> <p>基于所实施的审计程序，我们发现睿智医药 2020 年度确认的医药研发服务及生产外包业务收入得到了证据支持。</p>
<p>关键审计事项</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p>
<p>(二) 商誉减值测试</p> <p>参见财务报表附注二(18)“主要会计政策和会计估计-长期资产减值”、附注二(28)“重要会计估计和判断”、附注四(15)“商誉”。</p> <p>2018 年睿智医药非同一控制下企业合并上海睿智，并确认商誉 1,617,059,137.70 元。于 2020 年 12 月 31 日财务报表商誉净值为 1,575,059,137.70 元。于 2020 年度，管理层计提商誉减值准备 42,000,000.00 元。</p> <p>在进行商誉减值评估时，睿智医药在外部评估专家的协助下，根据包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备，其中可收回金额根据资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。</p> <p>管理层采用预计未来现金流量现值的方法确定相应资产组或资产组组合的可收回金额。在编制未来现金流量现值时采用的关键假设包括：收入增长率、永续增长率、毛利率、折现</p>	<p>我们了解了管理层与商誉减值准备相关的内部控制和评估流程，考虑了重大错报的固有风险，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>我们获取了管理层编制的商誉减值测试表及独立评估师出具的商誉减值评估报告，进行如下测试：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 评估了管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；</li> <li>● 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理；</li> <li>● 将管理层编制的相关商誉所在的资产组或资产组组合 2019 年度商誉减值测试表中对 2020 年度的预测与 2020 年度的实际经营情况进行对比，以评价管理层对未来现金流的预测编制是否存在偏向性；</li> <li>● 通过比对上海睿智的历史经营结果以及未来经营计划，评估减值测试中所使用的预测期关键假设包括收入增长率、毛利率等重要参数是否恰当；</li> </ul>

率等。	
关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 商誉减值测试(续)</p> <p>由于收购上海睿智产生的商誉金额重大,且睿智医药管理层对其进行的减值评估中涉及重大判断和关键假设,因此我们将其确定为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 基于对上海睿智业务和所处行业的了解,在内部估值专家的协助下,评估了未来现金流量现值计算中使用的折现率和永续增长率的合理性,其中对于折现率执行了验证性分析,对于永续增长率将其与中国长期经济发展指标等公开市场数据进行了比较;</li> <li>● 对减值评估中采用的收入增长率、永续增长率、毛利率、折现率等经营和财务假设执行敏感性分析,考虑这些参数和假设在合理变动时,对减值测试结果的潜在影响;</li> <li>● 在内部估值专家协助下,验证管理层公允价值评估的合理性;</li> <li>● 对未来现金流量现值和公允价值减去处置费用后的净额执行了重新计算。</li> </ul> <p>根据我们的审计工作以及取得的证据,我们发现管理层在进行商誉减值评估中所作出的重大判断及估计有适当的证据支持。</p>

## 其他信息

睿智医药管理层对其他信息负责。其他信息包括睿智医药 2020 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,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。基于我们已经执行的工作,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。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

睿智医药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,管理层负责评估睿智医药的持续经营能力,披露与持续经营相关的

事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算睿智医药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督睿智医药的财务报告过程。

#### 四、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，就可能对睿智医药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睿智医药不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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) 就睿智医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：睿智医药科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	259,121,396.09	201,050,051.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,075,049.60	64,400,378.54
衍生金融资产		
应收票据	1,780,235.00	213,597.60
应收账款	384,470,762.02	408,782,988.29
应收款项融资		
预付款项	28,272,546.79	16,317,315.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,255,800.16	7,089,298.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	54,807,328.19	67,877,809.16
合同资产	36,904,192.03	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,191,897.52	34,455,635.09
流动资产合计	919,879,207.40	800,187,074.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	153,243,861.55	115,900,658.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	53,577,051.24	39,658,218.11
固定资产	637,346,410.02	605,828,476.27
在建工程	308,784,978.92	42,363,134.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		



无形资产	165,000,928.26	192,491,122.13
开发支出		
商誉	1,575,059,137.70	1,617,059,137.70
长期待摊费用	281,789,715.88	260,212,519.37
递延所得税资产	13,097,379.03	15,601,490.38
其他非流动资产	13,802,347.24	78,414,770.59
非流动资产合计	3,201,701,809.84	2,967,529,527.86
资产总计	4,121,581,017.24	3,767,716,601.98
流动负债：		
短期借款	112,500,000.00	93,400,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,931,445.71	6,310,000.00
应付账款	77,236,033.59	84,647,672.22
预收款项		48,199,277.94
合同负债	58,492,672.14	
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	37,291,541.10	41,120,311.57
应交税费	8,231,420.20	11,626,166.27
其他应付款	251,261,031.53	226,689,569.56
其中：应付利息	134,200.08	61,133.74
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	234,828,936.54	274,571,885.29
其他流动负债	4,826,797.70	2,678,472.49
流动负债合计	787,599,878.51	789,243,355.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	792,132,983.24	611,697,434.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,858,022.70	8,771,225.25
长期应付职工薪酬		

预计负债	4,620,657.53	1,969,141.01
递延收益	22,546,251.58	5,216,432.88
递延所得税负债	33,435,508.51	21,476,226.47
其他非流动负债	26,000,000.00	26,000,000.00
非流动负债合计	881,593,423.56	675,130,460.16
负债合计	1,669,193,302.07	1,464,373,815.50
所有者权益：		
股本	499,776,892.00	499,776,892.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,229,187,219.21	1,231,078,048.93
减：库存股		
其他综合收益	-7,970,106.26	8,674,494.66
专项储备		
盈余公积	57,893,523.70	54,163,546.91
一般风险准备		
未分配利润	649,016,208.77	498,195,781.78
归属于母公司所有者权益合计	2,427,903,737.42	2,291,888,764.28
少数股东权益	24,483,977.75	11,454,022.20
所有者权益合计	2,452,387,715.17	2,303,342,786.48
负债和所有者权益总计	4,121,581,017.24	3,767,716,601.98

法定代表人：曾宪维

主管会计工作负责人：辜团力

会计机构负责人：辜团力

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	66,563,865.63	32,224,754.05
交易性金融资产		10,021,205.02
衍生金融资产		
应收票据	1,718,475.00	213,597.60
应收账款	1,401,191.74	50,706,867.62
应收款项融资		
预付款项	2,146,106.19	6,090,762.24
其他应收款	218,362,754.82	111,746,677.17
其中：应收利息		
应收股利	34,159,482.56	33,034,553.20
存货		25,513,655.74
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,080,660.79	1,159,443.03
流动资产合计	292,273,054.17	237,676,962.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,748,439,937.43	2,375,398,384.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,456,809.75	46,142,865.53
固定资产	911,841.80	117,676,102.47
在建工程	7,783,225.11	5,866,227.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,868,674.50	39,237,460.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	630,754.98	4,600,722.19
递延所得税资产		1,373,107.82
其他非流动资产		6,574,885.00
非流动资产合计	2,785,091,243.57	2,596,869,755.36
资产总计	3,077,364,297.74	2,834,546,717.83
流动负债：		
短期借款	33,000,000.00	38,900,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,931,445.71	6,310,000.00
应付账款		8,893,920.09
预收款项		4,061,925.47
合同负债		
应付职工薪酬	1,322,246.89	7,741,444.99
应交税费	98,656.36	419,893.27
其他应付款	112,535,779.11	9,053,526.97
其中：应付利息	40,972.22	61,133.74
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	193,051,237.90	110,885,962.88
其他流动负债		
流动负债合计	342,939,365.97	186,266,673.67
非流动负债：		

长期借款	575,144,260.78	536,102,254.55
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		591,739.33
递延所得税负债	10,394,852.77	
其他非流动负债		
非流动负债合计	585,539,113.55	536,693,993.88
负债合计	928,478,479.52	722,960,667.55
所有者权益：		
股本	499,776,892.00	499,776,892.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,229,309,797.81	1,229,309,797.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,895,946.72	54,165,969.93
未分配利润	361,903,181.69	328,333,390.54
所有者权益合计	2,148,885,818.22	2,111,586,050.28
负债和所有者权益总计	3,077,364,297.74	2,834,546,717.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,481,591,872.64	1,327,826,062.35
其中：营业收入	1,481,591,872.64	1,327,826,062.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,330,228,604.96	1,179,216,630.59
其中：营业成本	913,918,076.52	820,815,175.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,143,837.34	4,920,881.93
销售费用	52,202,849.23	57,594,495.91
管理费用	229,259,710.79	181,998,421.39
研发费用	71,677,600.12	62,885,452.29
财务费用	58,026,530.96	51,002,203.85
其中：利息费用	51,062,954.94	51,799,235.27
利息收入	3,566,561.87	1,562,826.33
加：其他收益	5,944,132.28	8,694,503.83
投资收益（损失以“-”号填列）	94,254,855.98	790,405.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,823,283.50	-1,874,421.14
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）		62,041.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,877,243.02	-11,201,158.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,229,193.70	-11,397,492.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,264.37	43,520.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,421,554.85	135,601,252.34
加：营业外收入	352,136.06	8,508,165.27
减：营业外支出	6,274,983.56	150,592.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,498,707.35	143,958,825.56
减：所得税费用	39,469,589.05	8,032,203.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	154,029,118.30	135,926,622.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	154,029,118.30	135,926,622.56
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	154,550,403.78	138,922,368.49
2.少数股东损益	-521,285.48	-2,995,745.93
六、其他综合收益的税后净额	-16,644,600.92	1,668,797.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,644,600.92	1,668,797.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-16,644,600.92	1,668,797.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-16,644,600.92	1,668,797.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,384,517.38	137,595,420.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,905,802.86	140,591,166.34
归属于少数股东的综合收益总额	-521,285.48	-2,995,745.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.28
（二）稀释每股收益	0.31	0.28

法定代表人：曾宪维

主管会计工作负责人：辜团力

会计机构负责人：辜团力

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	208,608,783.11	234,866,474.36
减：营业成本	112,611,891.72	121,595,509.17
税金及附加	2,468,471.17	4,029,317.99
销售费用	15,279,992.21	22,909,667.42
管理费用	55,186,823.53	25,755,036.03
研发费用	11,339,420.95	15,222,419.47
财务费用	36,116,226.49	37,782,458.24
其中：利息费用	36,266,502.94	34,379,438.20
利息收入	1,186,210.50	1,061,330.74
加：其他收益	1,563,343.46	2,503,244.14
投资收益（损失以“-”号填列）	110,801,072.94	37,127,811.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,453,917.91	3,768,318.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		21,205.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,617,637.35	35,777.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,484,620.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,545,180.66	43,520.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,413,296.35	47,303,624.50
加：营业外收入	54,178.39	11,446.91
减：营业外支出	5,781,610.38	6,820.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,685,864.36	47,308,251.16

减：所得税费用	11,386,096.42	812,404.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,299,767.94	46,495,847.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,299,767.94	46,495,847.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	37,299,767.94	46,495,847.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,519,802,340.71	1,312,757,426.80
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	43,353,896.14	46,012,503.29
收到其他与经营活动有关的现金	26,749,276.85	12,264,252.98

经营活动现金流入小计	1,589,905,513.70	1,371,034,183.07
购买商品、接受劳务支付的现金	577,419,211.86	484,532,517.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	540,183,434.30	529,679,404.49
支付的各项税费	52,830,070.99	39,447,174.32
支付其他与经营活动有关的现金	76,312,438.99	102,305,498.83
经营活动现金流出小计	1,246,745,156.14	1,155,964,595.44
经营活动产生的现金流量净额	343,160,357.56	215,069,587.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,023,148.03	2,613,227.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,244.30	141,784.80
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	792,952,028.94	478,721,376.76
投资活动现金流入小计	797,993,421.27	481,476,389.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	394,033,420.26	254,227,496.82
投资支付的现金	62,343,266.69	29,395,677.84
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	748,626,700.00	452,982,208.64
投资活动现金流出小计	1,205,003,386.95	736,605,383.30
投资活动产生的现金流量净额	-407,009,965.68	-255,128,993.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,500,000.00	
取得借款收到的现金	642,300,953.59	251,490,273.16
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	664,800,953.59	251,490,273.16
偿还债务支付的现金	483,171,969.18	122,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,097,063.22	79,749,806.67
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	10,371,090.00	1,110,223.87
筹资活动现金流出小计	550,640,122.40	203,460,030.54
筹资活动产生的现金流量净额	114,160,831.19	48,030,242.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,158,818.70	378,705.91
五、现金及现金等价物净增加额	48,152,404.37	8,349,542.37
加：期初现金及现金等价物余额	197,681,579.54	189,332,037.17



六、期末现金及现金等价物余额	245,833,983.91	197,681,579.54
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	239,903,462.78	272,227,514.32
收到的税费返还	362,836.00	
收到其他与经营活动有关的现金	2,281,400.76	3,740,953.55
经营活动现金流入小计	242,547,699.54	275,968,467.87
购买商品、接受劳务支付的现金	125,474,562.00	121,118,816.65
支付给职工以及为职工支付的现金	31,222,450.89	36,783,266.20
支付的各项税费	10,284,631.14	19,962,409.83
支付其他与经营活动有关的现金	23,045,017.14	32,831,163.23
经营活动现金流出小计	190,026,661.17	210,695,655.91
经营活动产生的现金流量净额	52,521,038.37	65,272,811.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,370,000.00	
取得投资收益收到的现金	33,694,597.90	324,940.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,699.12	119,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	441,381,769.35	141,990,000.00
投资活动现金流入小计	497,464,066.37	142,433,940.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,702,627.28	14,228,887.44
投资支付的现金		49,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	238,000,000.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	339,800,000.00	151,990,000.00
投资活动现金流出小计	593,502,627.28	216,918,887.44
投资活动产生的现金流量净额	-96,038,560.91	-74,484,947.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	348,100,000.00	101,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	348,100,000.00	101,700,000.00
偿还债务支付的现金	235,786,823.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,272,398.69	65,825,844.69
支付其他与筹资活动有关的现金		1,110,223.87
筹资活动现金流出小计	269,059,221.69	129,936,068.56
筹资活动产生的现金流量净额	79,040,778.31	-28,236,068.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-172,643.34	8,456.35
五、现金及现金等价物净增加额	35,350,612.43	-37,439,747.59

加：期初现金及现金等价物余额	30,331,754.05	67,771,501.64
六、期末现金及现金等价物余额	65,682,366.48	30,331,754.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	499,776,892.00				1,231,078,048.93		8,674,494.66		54,163,546.91		498,195,781.78		2,291,888,764.28	11,454,022.20	2,303,342,786.48
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	499,776,892.00				1,231,078,048.93		8,674,494.66		54,163,546.91		498,195,781.78		2,291,888,764.28	11,454,022.20	2,303,342,786.48
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-1,890,829.72		16,644,600.92		3,729,976.79		150,820,426.99		136,014,973.14	13,029,955.55	149,044,928.69
（一）综合收 益总额							16,644,600.92				154,550,403.78		137,905,802.86	-521,285.48	137,384,517.38
（二）所有者 投入和减少资 本														22,500,000.00	22,500,000.00
1. 所有者投入 的普通股														22,500,000.00	22,500,000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配									3,729,976.79		-3,729,976.79				
1. 提取盈余公									3,729,976.79		-				

积								976.79		3,729,976.79					
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															
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					-1,890,829.72							-1,890,829.72	-8,948,758.97	-10,839,588.69	
四、本期期末余额	499,776,892.00				1,229,187,219.21				-7,970,106.26	57,893,523.70		649,016,208.77	2,427,903,737.42	24,483,977.75	2,452,387,715.17

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	499,776,892.00				1,234,827,521.95			7,005,696.81		49,513,962.20		398,907,380.44	2,190,031,453.40	14,474,188.92	2,204,505,642.32
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	499,776,892.00				1,234,827,521.95		7,005,696.81		49,513,962.20		398,907,380.44		2,190,031,453.40	14,474,188.92	2,204,505,642.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,749,473.02		1,668,797.85		4,649,584.71		99,288,401.34		101,857,310.88	-3,020,166.72	98,837,144.16
（一）综合收益总额							1,668,797.85				138,922,368.49		140,591,166.34	-2,995,745.93	137,595,420.41
（二）所有者投入和减少资本					-4,372,719.15								-4,372,719.15	24,420.79	-4,397,139.94
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					-4,372,719.15								-4,372,719.15	24,420.79	-4,397,139.94
4. 其他															
（三）利润分配								4,649,584.71			-39,633,967.15		-34,984,382.44		-34,984,382.44
1. 提取盈余公积								4,649,584.71			-4,649,584.71				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-34,984,382.44		-34,984,382.44		-34,984,382.44
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					623,246.13									623,246.13				623,246.13	
四、本期期末余额	499,776,892.00				1,231,078,048.93		8,674,494.66		54,163,546.91		498,195,781.78		2,291,888,764.28	11,454,022.20				2,303,342,786.48	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											所有者权益合计							
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他								
		优先股	永续债	其他															
一、上年期末余额	499,776,892.00				1,229,309,797.81				54,165,969.93	328,333,390.54								2,111,586,050.28	
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年期初余额	499,776,892.00				1,229,309,797.81				54,165,969.93	328,333,390.54								2,111,586,050.28	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,729,976.79	33,569,791.15								37,299,767.94	
（一）综合收益总额										37,299,767.94								37,299,767.94	
（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									3,729,976.79	-3,729,976.79			
1. 提取盈余公积									3,729,976.79	-3,729,976.79			
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	499,776,892.00				1,229,309,797.81				57,895,946.72	361,903,181.69			2,148,885,818.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	499,776,892.00				1,233,706,937.75				49,516,385.22	321,471,510.63			2,104,471,725.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	499,776,892.00				1,233,706,937.75				49,516,385.22	321,471,510.63		2,104,471,725.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,397,139.94				4,649,584.71	6,861,879.91		7,114,324.68
（一）综合收益总额										46,495,847.06		46,495,847.06
（二）所有者投入和减少资本					-4,397,139.94							-4,397,139.94
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					-4,397,139.94							-4,397,139.94
4. 其他												
（三）利润分配									4,649,584.71	-39,633,967.15		-34,984,382.44
1. 提取盈余公积									4,649,584.71	-4,649,584.71		
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,984,382.44		-34,984,382.44
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、本期末余额	499,776,892.00				1,229,309,797.81				54,165,969.93	328,333,390.54		2,111,586,050.28

## 一 公司基本情况

睿智医药科技股份有限公司(曾用名:量子高科(中国)生物股份有限公司)(以下简称“本公司”)是由量子高科集团有限公司、云南八本健康产业有限公司(更名前为“江门凯地生物技术有限公司”)、湖南嘉泉商务有限公司(更名前为“江门金洪商务有限公司”)、广州市宝桃食品有限公司以及遵义市善和商贸有限公司(更名前为“江门合众生物技术有限公司”)于 2008 年 8 月 4 日共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国广东省江门市,总部地址为中华人民共和国广东省广州市。本公司于 2010 年 12 月 22 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。于 2020 年 9 月 18 日,本公司更名为“睿智医药科技股份有限公司”。于 2020 年 12 月 31 日,本公司的总股本为 499,776,892.00 元,每股面值 1 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营范围包括微生态营养制品的生产与销售及医疗服务、医药研发服务及外包生产。

2020 年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六。本年度新纳入合并范围的子公司主要有量子高科(广东)生物有限公司(以下简称“量子广东”),孙公司主要有量子高科(香港)生物有限公司(以下简称“量子香港”)、广东开新睿智生物医药有限公司(以下简称“开新睿智”)。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。



## 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(附注二(9))、存货的计价方法(附注二(10))、投资性房地产的计量模式(附注二(12))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(13)、(16))、收入的确认时点(附注二(23))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(28)。

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,

### (4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币,本集团境外子公司的记账本位为美元。本财务报表以人民币列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量,如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的,则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时,合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司,自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围,并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (8) 外币折算(续)

#### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(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当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其余列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

##### (ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (ii) 减值(续)

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合 1	银行承兑汇票
组合 2	本集团微生态营养及医疗业务分部、总部及产业基金分部 应收账款
组合 3	本集团医药研发服务及生产外包业务分部应收账款
组合 4	集团内部子公司的应收账款及其他应收款
组合 5	保证金、押金、备用金等其他应收款
组合 6	关联方业绩补偿款
组合 7	土地竞拍保证金
组合 8	合同资产
组合 9	应收关联方利息

对于划分为组合的应收账款、合同资产和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，本集团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，编制应收账款自开票日起算账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据和划分为组合的其他应收款，本集团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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (iii) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (iii) 终止确认(续)

#### (d) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (10) 存货

#### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

#### (b) 发出存货的计价方法

微生态营养及医疗业务的存货发出时的成本按加权平均法核算，医药研发服务业务的原材料领用及生产外包业务的存货发出时的成本按先进先出法核算。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 长期股权投资(续)

#### (b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

### (12) 投资性房地产

#### (a) 投资性房地产确认及初始计量

投资性房地产包括以出租为目的的房屋及建筑物，以取得时的成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量并计提折旧。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 投资性房地产(续)

#### (b) 投资性房地产的折旧方法

投资性房地产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的投资性房地产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
土地使用权	50 年	—	2.0%

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的账面余额、累计折旧(摊销)、减值准备等确定固定资产和无形资产的账面价值。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的原价、累计折旧、减值准备等作为投资性房地产的账面价值。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### (13) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、计算机及电子设备以及其他固定资产等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 固定资产(续)

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	3-10 年	10%	9.0%-30.0%
运输设备	4-5 年	10%	18.0%-22.5%
计算机及电子设备	3-5 年	10%	18.0%-30.0%
其他固定资产	5 年	10%	18.0%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(26)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

### (15) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (16) 无形资产

- (a) 无形资产包括土地使用权、专利权、专有技术、商标权和软件使用权等，以成本计量。

无形资产的预计受益年限或有效期限及年摊销率列示如下：

	预计受益年限/有效期限	年摊销率
土地使用权	50 年	2.00%
专利权	2-11 年	9.09%-50.00%
专有技术	3.33-10 年	10.00%-30.03%
商标权	10 年	10.00%
软件使用权	2-10 年	10.00%-50.00%

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 无形资产(续)

#### (b) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计的最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 该技术的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准该技术的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明该技术所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行该技术的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 该技术的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

### (17) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (18) 长期资产减值

固定资产、投资性房地产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (19) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。其中非货币性福利按照公允价值计量。

#### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (19) 职工薪酬(续)

#### (b) 离职后福利(续)

##### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利,列示为应付职工薪酬。

### (20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期,确认为负债。

### (21) 预计负债

因亏损合同、未决诉讼、预计装修复原费等形成的现时义务,当履行该义务很可能导致经济利益的流出,且其金额能够可靠计量时,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债,列报为流动负债。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 股份支付

#### (a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身或同集团其他会计主体的权益工具。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

#### 以权益结算的股份支付

本集团的股票期权计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照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,相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,将进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日,根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。

#### (b) 权益工具公允价值确定的方法

本集团采用期权定价模型确定股票期权的公允价值。以布莱克-斯科尔斯期权定价模型(Black-Scholes Model)确定股票增值权的公允价值。

#### (c) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日,本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### (d) 条款和条件的修改

本集团若以不利于职工的方式修改条款和条件,本集团仍需要继续对取得的服务进行会计处理,如同该变更从未发生,除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

本集团若以有利于职工的方式修改条款和条件,本集团应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。若修改缩短了等待期,则本集团在缩短后的等待期内确认相关成本和费用。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 股份支付(续)

#### (e) 取消

如果本集团在等待期内取消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), 本集团将取消作为加速可行权处理, 将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益, 同时确认资本公积。

### (23) 收入确认

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”), 本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 对相关会计政策内容进行调整。主要会计政策如下:

本集团在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时, 按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务, 是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格, 是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

合同中包含两项或多项履约义务的, 本集团在合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的, 本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价, 是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的, 本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息, 并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的, 本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格, 不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日, 本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

本集团给予客户的信用期与行业惯例一致, 不存在重大融资成分。

#### 微生态营养及医疗业务分部

#### (a) 销售商品

本集团生产低聚果糖、低聚半乳糖及终端益生元产品并销售予客户。本集团将低聚果糖、低聚半乳糖及终端益生元产品按照合同规定运至约定交货地点, 由客户确认接收后, 本集团认为客户取得产品的控制权, 确认收入。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### 微生态营养及医疗业务分部(续)

#### (b) 提供检测和医疗服务

医疗业务对外提供检测和医疗服务，在一段时间内确认收入。本集团采用投入法确定履约进度，即按照已发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。于资产负债表日，本集团对履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

#### 医药研发服务与生产外包业务分部

提供医药研发和生产外包服务

上述外包服务合同期限一般介乎一周至两年。

#### (i)按单位时间约定费率收费的服务合同

本集团与客户在研发服务合同中约定研发内容以及单位专家研发时间费率，并按专家研发时间确定收费金额。对该类合同，本集团根据履约进度在一段时间内确认收入。其中，履约进度根据本集团与客户双方确认一致的研发时间确认。

#### (ii)按约定收费金额收费的服务合同

对按约定收费金额向客户提供外医药研发和生产外包服务的合同。其中，对于医药研发外包服务，本集团根据客户的委托内容和要求对特定药品或化合物的样品进行小批量合成、研究和实验。最终交付单位为符合客户质量标准的新药、原料药和化合物的阶段性样品、小批量样品及实验报告。对于医药生产外包服务，本集团根据客户的委托内容和要求对特定药品和化合物的阶段性成品进行批量生产。医药生产外包业务的最终交付产品为符合客户质量标准的批量新药、原料药和化合物的成品。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：**(1)**客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；**(2)**客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；**(3)**本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### 医药研发服务与生产外包业务分部(续)

##### 提供医药研发和生产外包服务(续)

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团采用投入法确定履约进度，即根据按照已发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。于资产负债表日，本集团对履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团按照履约进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供检测和医疗服务、医药研发和生产外包服务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照履约进度结转计入主营业务成本。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产。

#### 总部及产业基金分部

报告期内总部及产业基金分部的营业收入为租金收入 (附注二(26)) 。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。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。

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助,若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,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;若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。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润,与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (26) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

#### (b) 融资租赁

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

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团分为微生态营养及医疗业务、医药研发服务及生产外包业务、总部及产业基金分部三个经营分部。

### (28) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### (a) 采用会计政策的关键判断

##### (i) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

##### (ii) 收入确认的时点

管理层分析合同中包含的各项履约义务以判断相关履约义务收入应在某一时段内确认或在某一时点确认。

对部分在某一时段内确认收入的医药研发服务及生产外包业务下的履约义务，管理层判断本集团有权在整个合同期间就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成本和合理利润的款项。集团管理层的判断和分析考虑了相关合同的适用法律法规并参考外部法律律师的意见。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值及公允价值扣除处置费用金额孰高确定包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额。预计未来现金流量的现值计算中所采用的收入增长率、毛利率、永续增长率及折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的收入增长率进行修订，修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的永续增长率进行修订，修订后的永续增长率低于目前采用的永续增长率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的折现率进行重新修订，修订后的折现率高于目前采用的折现率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

##### (ii) 收入确认

本集团按照附注二(23)所述的会计政策，按已发生的成本占预计总成本的比例确定在一段时间内确认收入的履约义务的履约进度。评估已发生的成本占预计总成本的比例要求本集团管理层对相关服务项目的总成本作出估计。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对收入确认金额进行调整。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (iii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

2020 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、20%和 30%。2020 年度，本公司已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	6.85%	4.65%	8.60%
全球生产总值	4.45%	2.50%	6.10%
国内消费者物价指数	1.95%	0.65%	3.38%
世界化工医药行业复合年均增长率	10.10%	9.59%	10.60%
国内医疗保健行业复合年均增长率	14.34%	13.62%	15.06%

#### (iv) 所得税与递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (iv) 所得税与递延所得税(续)

如附注三(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

#### (v) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (vi) 固定资产和无形资产的预计净残值及使用寿命

本公司管理层对于固定资产和无形资产的预计净残值及使用寿命做出了估计。该等估计是根据同类性质、功能的固定资产和无形资产的实际净残值和使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前估计时，管理层将增加折旧费用。

#### (vii) 长期资产减值准备

根据附注二(18)所述的会计政策，本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产：固定资产、投资性房地产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等进行减值测试及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果本集团对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率、增长率或应用于现金流量折现的折现率进行重新修订，则本集团需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。如果实际毛利率或折现率高于或低于本集团的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

#### (viii) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计装修复原费、预计合同亏损以及未决诉讼估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。对于装修复原费按照现值计算确定应计入长期待摊费用的金额和相应的预计负债。形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用确认为财务费用；由于技术进步或市场环境变化等原因，装修复原义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，将调整长期待摊费用的金额。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，预计负债时已考虑本集团对合同负毛利的判断。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”),并于 2020 年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号)及《企业会计准则实施问答》(2020 年 12 月 11 日发布),本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制 2020 年度财务报表,对本集团及本公司财务报表的影响列示如下:

#### (a) 收入

根据新收入准则的相关规定,本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额	
		2020 年 1 月 1 日	
		合并	公司
因执行新收入准则,本公司将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	(3,566,481.89)	(3,533,875.16)
	其他流动负债	(532,922.58)	(528,050.31)
	预收款项	4,099,404.47	4,061,925.47
因执行新收入准则,本集团及本公司将与提供医药研发服务和生产外包业务相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产,将与提供医药研发服务和生产外包业务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产	107,940,664.69	-
	应收账款	(81,384,281.80)	-
	合同负债	(70,011,794.78)	-
	其他流动负债	(644,461.58)	-
	预收款项	44,099,873.47	-

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计政策变更(续)

#### (a) 收入(续)

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表主要项目的影  
响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额	
	2020 年 12 月 31 日	
	合并	公司
合同资产	36,904,192.03	-
应收账款	(36,904,192.03)	-
合同负债	(58,492,672.14)	-
其他流动负债	(2,400,143.31)	-
预收款项	60,892,815.45	-

受影响的利润表项目	影响金额	
	2020 年度	
	合并	公司
营业成本	11,029,174.04	3,661,762.57
销售费用	(11,029,174.04)	(3,661,762.57)

#### (b) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理。于 2020 年度，上述通知未对本集团财务报表产生显著影响。

### 三 税项

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	8%、8.84%、15%、16.5%、21%、22%及25%
增值税(b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、13%、16%及25%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%及7%
教育费附加	缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税	2%

#### (a) 企业所得税

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定,本公司的子公司上海睿智化学研究有限公司(以下简称“上海睿智”)和本公司的孙公司凯惠睿智生物科技(上海)有限公司(以下简称“凯惠睿智”)在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内,新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

本公司的孙公司 Chemexplorer Company Limited(以下简称“香港开拓者”)为注册在香港的公司,按16.5%计缴企业所得税。

本公司的孙公司 ChemPartner Corp.(以下简称“美国睿智”)为注册于美国马萨诸塞州的有限公司,其主要办公地点于2014年迁至加利福尼亚州。其企业所得税由联邦所得税、加利福尼亚州税及马萨诸塞州税构成。联邦所得税税率为21%,加利福尼亚州相关税率为8.84%而马萨诸塞州相关税率为8%。如公司所得未达到美国当地最低缴税额,则美国睿智仍需缴纳加利福尼亚州的最低特许经营税800美元以及马萨诸塞州的最低所得税456美元。

本公司的孙公司 Chempartner Europe Aps(以下简称“欧洲睿智”)为注册于丹麦赫斯霍尔姆的有限公司,2020年度,欧洲睿智适用的企业所得税税率为22%。

### 三 税项(续)

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续):

##### (b) 增值税

本集团位于中国境内的业务适用增值税，其中内销服务销项税率为 6%，租赁收入销项税率为 5%。

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团内销业务收入，适用的增值税税率为 13%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%。

微生态营养外销、医药研发和生产外包服务采用“免、抵、退”办法，适用的退税率为 13%，2019 年 6 月 30 日前为 16%。医药研发适用的退税率为 6%，2019 年 6 月 30 日前为 10%。

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)的相关规定，上海睿智作为现代服务企业作为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。

欧洲睿智位于丹麦赫斯霍尔姆的业务适用当地流转税率，2020 年度欧洲睿智适用的流转税率为 25%。

### 三 税项(续)

#### (2) 税收优惠

本公司于 2018 年 11 月 28 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201844011267”号《高新技术企业证书》，有效期 3 年(2018 年-2020 年)。根据有关规定，2020 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

上海睿智于 2019 年 12 月 16 日已更新上海市科学技术委员会、上海市商务委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局以及上海市发展和改革委员会联合颁发的《技术先进型服务企业证书》，证书编号为 20193100000174，该证书有效期至 2021 年 12 月 16 日。根据有关规定，2020 年度上海睿智适用的企业所得税税率为 15%。

本公司的孙公司凯惠药业(上海)有限公司(以下简称“凯惠药业”)于 2018 年 11 月 27 日获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201831002562，该证书的有效期为 3 年(2018 年-2020 年)。根据有关规定，2020 年度凯惠药业适用的企业所得税税率为 15%。

本公司的孙公司成都睿智化学研究有限公司(以下简称“成都睿智”)于 2012 年 5 月 23 日根据四川省经济和信息化委员的川经信产业函[2012]654 号的批复文件，确认为是国家鼓励类产业项目。于 2017 年 12 月 4 日，成都睿智获四川省技术厅、四川省财政厅、四川省税务局以及四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201751001320，该证书的有效期为 3 年(2017 年-2019 年)。于 2020 年 9 月 11 日，成都睿智获四川省技术厅、四川省财政厅、四川省税务局以及四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202051001350，该证书的有效期为 3 年。据相关规定，2020 年度，成都睿智适用的企业所得税税率为 15%。

本公司的孙公司凯惠睿智生物科技(上海)有限公司(以下简称“凯惠睿智”)于 2018 年 11 月 27 日获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201831001378，该证书的有效期为 3 年(2018 年-2020 年)。根据有关规定，2020 年度凯惠睿智适用的企业所得税税率为 15%。



#### 四 合并财务报表项目附注

##### (1) 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	227,525.01	396,244.32
银行存款	245,566,084.56	197,244,316.34
其他货币资金(a)	13,327,786.52	3,409,490.60
	<u>259,121,396.09</u>	<u>201,050,051.26</u>
其中：存放在境外的款项	<u>24,285,874.16</u>	<u>56,858,864.36</u>

- (a) 于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金包括：881,499.15 元应付票据保证金，40,374.34 元暂存于第三方支付平台的余额，11,130,000.00 元存入招商银行启东支行专用账户的款项、10,588.76 元存入浦东发展银行外高桥保税区支行营业部的款项以及 1,265,324.27 元存入成都银行高新支行政府基金专户的款项，该三笔存款需经当地有关政府部门同意方可支取使用。(2019 年 12 月 31 日：其他货币资金包括：1,893,000.00 元应付票据保证金，41,018.88 元暂存于第三方支付平台的余额。此外，还包括 213,252.29 元存入浦东发展银行外高桥保税区支行营业部的款项，以及 1,262,219.43 元存入成都银行高新支行政府基金专户的款项，该两笔存款需经当地有关政府部门同意方可支取使用)。

##### (2) 交易性金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
理财产品(a)	<u>20,075,049.60</u>	<u>64,400,378.54</u>

- (a) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有广发银行非保本浮动收益型理财产品“薪满益足”人民币 16,160,000.00 元和国寿安保基金非保本浮动收益型理财产品人民币 3,915,049.60 元。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有广发银行结构性存款产品“薪加薪”人民币 50,040,547.95 元，广发银行非保本浮动收益型理财产品“薪满益足”人民币 10,021,205.02 元和国寿安保基金非保本浮动收益型理财产品人民币 4,338,625.57 元。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (3) 应收票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,780,235.00	213,597.60
减：坏账准备(a)	-	-
	<u>1,780,235.00</u>	<u>213,597.60</u>

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无已质押的、进行贴现和背书的银行承兑汇票。

## (a) 坏账准备

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## (4) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	404,584,454.44	425,395,997.72
减：坏账准备	(20,113,692.42)	(16,613,009.43)
	<u>384,470,762.02</u>	<u>408,782,988.29</u>

## (a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	385,934,758.36	419,720,088.36
一到二年	15,625,583.20	4,511,131.27
二到三年	2,782,066.63	1,140,224.09
三年以上	242,046.25	24,554.00
	<u>404,584,454.44</u>	<u>425,395,997.72</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

(b) 于 2020 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款 总额	73,612,112.34	2,454,858.55	18.19%

## (c) 坏账准备

本集团对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预 期信用损失率	金额
应收关联方广州再极	12,504,895.84	7%	850,332.92
应收关联方上海怀越	7,800,716.99	0%	-
应收第三方款项	253,159.00	100%	253,159.00
	<u>20,558,771.83</u>		<u>1,103,491.92</u>

本集团参考广州再极医药科技有限公司历史信用损失经验, 单独计算预期信用损失。截至本报告报出日, 关联方广州再极应收账款已全额收回。

截止至 2020 年 12 月 31 日, 本集团已收到上海睿昀企业管理中心(有限合伙)支付对于上海怀越生物科技有限公司应收账款的履约保证金, 共计人民币 7,800,716.99 元, 未收到上海怀越的等额回款前, 本集团不会退回该履约保证金。因此, 该部分应收账款不存在预期信用损失。于 2021 年 4 月 22 日, 上海睿智及其子公司与上海怀越、上海睿昀签订债务代偿协议, 约定上海睿昀同意以支付给上海睿智及其子公司的保证金, 代上海怀越向上海睿智及其子公司履行人民币 7,800,716.99 元的到期债务及对应利息人民币 250,532.40 元的

清偿义务，自债务代偿协议签订之日起，上海睿智及其子公司与上海怀越就人民币 7,800,716.99 元债务及对应利息人民币 250,532.40 元已结清，双方就该债权债务互不承担责任。

于 2020 年 12 月 31 日，针对上述应收第三方款项 253,159.00 元。本集团考虑该公司已处于停业状态，该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

## (c) 坏账准备(续)

## (ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

## 组合 2:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年内	56,742,048.82	5%-6%	3,047,534.60
一到两年	819,476.39	71%	579,471.37
两到三年	80.00	100%	80.00
三年以上	24,554.00	100%	24,554.00
	<u>57,586,159.21</u>		<u>3,651,639.97</u>

## 组合 3:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年内	315,697,956.81	3%-5%	9,800,800.83
一到两年	7,995,246.71	30%-40%	3,034,004.44
两到三年	2,721,986.63	92%	2,499,422.01
三年以上	24,333.25	100%	24,333.25
	<u>326,439,523.40</u>		<u>15,358,560.53</u>

本年度计提的坏账准备金额为 13,309,673.40 元, 收回或转回的坏账准备金额为 6,761,473.15 元, 核销的坏账准备金额为 132,900.00 元, 外汇折算差异 458,081.30 元。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (4) 应收账款(续)

##### (c) 坏账准备(续)

(d) 本年度实际核销的应收账款账面余额为 132,900.00 元，坏账准备金额为 132,900.00 元，由于客户公司注销或客户破产而核销，金额不重大。

(e) 于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，本集团无质押给银行取得短期借款的担保应收账款。

##### (5) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	28,086,143.85	99.34%	15,730,779.76	96.41%
一年以上	186,402.94	0.66%	586,535.51	3.59%
	<u>28,272,546.79</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,317,315.27</u>	<u>100.00%</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 186,402.94 元(2019 年 12 月 31 日：586,535.51 元)，主要为预付材料费和服务费款项。

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>13,996,228.39</u>	<u>49.50%</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (6) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方业绩补偿款 (附注九(5))(i)	74,690,994.79	-
保证金、押金	5,052,200.73	1,988,980.15
土地竞拍保证金	3,930,000.00	-
应收关联方投资分红款(附注九(5))	2,155,353.51	-
应收关联方诉讼补偿款(附注九(5))	800,000.00	3,532,895.35
应收关联方利息收入(附注九(5))	794,959.08	
员工备用金	176,524.05	463,789.46
其他	1,204,067.43	1,322,890.61
	<u>88,804,099.59</u>	<u>7,308,555.57</u>
减：坏账准备	<u>(2,548,299.43)</u>	<u>(219,256.66)</u>
	<u>86,255,800.16</u>	<u>7,089,298.91</u>

(i) 依据本集团于 2017 和 2018 年与本集团关联方上海睿昀、上海睿钊及曾宪经签订盈利预测补偿协议及其补偿协议，本年度上海睿智未达到承诺业绩，本集团分别对上海睿昀、上海睿钊及曾宪经计提业绩补偿款 60,629,430.82 元、3,191,022.68 元及 10,870,541.29 元。

## (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	82,960,936.39	2,777,163.38
一到二年	5,278,780.07	3,815,087.16
二到三年	211,171.40	176,871.23
三到五年	261,000.00	528,313.80
五年以上	92,211.73	11,120.00
	<u>88,804,099.59</u>	<u>7,308,555.57</u>

四 合并财务报表项目附注(续)  
 (6) 其他应收款(续)  
 (b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内预期 信用损失(组合)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2019 年 12 月 31 日	7,308,555.57	219,256.66	-	-	219,256.66
本年新增的款项	82,960,936.39	2,475,185.44	-	-	2,475,185.44
本年减少的款项	(1,465,392.37)	(146,142.67)	-	-	(146,142.67)
其中：本年核销	-	-	-	-	-
终止确认	-	-	-	-	-
本年新增的坏账 准备	-	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日	88,804,099.59	2,548,299.43	-	-	2,548,299.43

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。处于第一阶段的其他应收款分析如下：

2020 年 12 月 31 日

	账面余额		损失准备	
	金额	金额	金额	计提比例
应收关联方业绩补偿 款(附注九(5))	74,690,994.79	(2,240,729.84)		3%
土地竞拍保证金	3,930,000.00	(39,300.00)		1%
保证金、押金	5,052,200.73	(138,742.70)		3%
应收关联方投资分红 款(附注九(5))	2,155,353.51	(64,660.61)		3%
应收关联方诉讼补偿 款(附注九(5))	800,000.00	(24,000.00)		3%
应收关联方利息收入 (附注九(5))	794,959.08	-		-
员工备用金	176,524.05	(5,649.87)		3%
其他	1,204,067.43	(35,216.41)		3%
	88,804,099.59	(2,548,299.43)		

(i) 2020 年度计提的坏账准备金额为 2,475,185.44 元，收回或转回的坏账准备金额为 146,142.67 元。



## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (6) 其他应收款(续)

(c) 于 2020 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下:

	性质	余额	账龄	占其他应 收款余额 总额比例	坏账准备
上海睿昀企业管理中心(附注九(5))	关联方业绩及诉讼 补偿款	61,060,200.06	1 年以内	68.76%	1,853,399.54
曾宪经(附注九(5))	关联方业绩补偿款	10,870,541.29	1 年以内	12.24%	326,116.24
广州公共资源交易中心	土地竞拍保证金	3,930,000.00	1 年以内	4.43%	34,329.25
海关中央金库	海关保证金	3,184,482.58	1 年以内	3.59%	95,534.48
上海睿钊企业管理中心(附注九(5))	关联方业绩及诉讼 补偿款	3,252,561.14	1 年以内	3.66%	97,576.83
		<u>82,297,785.07</u>		<u>92.68%</u>	<u>2,406,956.34</u>

## (7) 存货

(a) 存货分类如下:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备 减值准备	账面价值
原材料	30,919,334.93	(5,803,853.60)	25,115,481.33
在产品	7,232,330.30	(211,489.79)	7,020,840.51
库存商品	14,044,580.58	-	14,044,580.58
发出商品	8,626,425.77	-	8,626,425.77
	<u>60,822,671.58</u>	<u>(6,015,343.39)</u>	<u>54,807,328.19</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	19,890,845.77	(3,215,235.80)	16,675,609.97
在产品	32,558,383.16	(1,667,586.53)	30,890,796.63
库存商品	15,502,129.78	-	15,502,129.78
发出商品	4,809,272.78	-	4,809,272.78
	<u>72,760,631.49</u>	<u>(4,882,822.33)</u>	<u>67,877,809.16</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (7) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2019 年 12 月 31 日	本期增加			2020 年 12 月 31 日
		计提	本期减少 转回	转销	
原材料	(3,215,235.80)	(3,093,000.78)	-	504,382.98	(5,803,853.60)
在产品	(1,667,586.53)	-	628,326.30	827,770.44	(211,489.79)
	<u>(4,882,822.33)</u>	<u>(3,093,000.78)</u>	<u>628,326.30</u>	<u>1,332,153.42</u>	<u>(6,015,343.39)</u>

(c) 存货跌价准备情况如下:

	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	预计销售价格减去后续加工成本、相关销售费用及相关税金	原材料通过正常领用和产品销售结转存货跌价准备
在产品	预计销售价格减去后续加工成本、相关销售费用及相关税金	在产品通过产品销售结转存货跌价准备
产成品	预计销售价格减去相关销售费用及相关税金	产成品通过产品销售结转存货跌价准备

## (8) 合同资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产	38,125,247.21	—
减: 合同资产减值准备	<u>(1,221,055.18)</u>	<u>—</u>
	<u>36,904,192.03</u>	<u>—</u>

合同资产无论是否存在重大融资成分,本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2020 年 12 月 31 日,本集团合同资产均未逾期。对于广州在极医药科技有限公司的合同资产单项计提减值准备,其他客户的合同资产风险特征相似,按相同的预期信用损失率计算预期信用损失。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (8) 合同资产(续)

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率	减值准备
合同资产-关联方广州在极	919,815.99	7%	62,547.49
其他	37,205,431.22	2%-4%	1,158,507.69
	<u>38,125,247.21</u>		<u>1,221,055.18</u>

## (9) 其他流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	37,767,256.89	28,472,139.63
待认证进项税额	393,526.39	1,715,047.99
预缴所得税	10,031,114.24	4,205,331.31
其他	-	63,116.16
	<u>48,191,897.52</u>	<u>34,455,635.09</u>

## (10) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合营企业(a)	8,240,746.84	8,972,236.87
联营企业(b)	151,703,114.71	113,628,422.09
减：长期股权投资减值准备	(6,700,000.00)	(6,700,000.00)
	<u>153,243,861.55</u>	<u>115,900,658.96</u>

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (10) 长期股权投资(续)

##### (a) 合营企业

	2019年 12月31日	本期增减变动				2020年 12月31日	减值准备年末 余额
		增加投资	按权益法调整的 净损益	计提减值准备	其他		
量子健康(i)	7,425,568.17	1,000,000.00	(1,725,568.17)	-	-	6,700,000.00	(6,700,000.00)
天津量子磁系资产管理有限公司(ii)	1,546,668.70	-	(5,921.86)	-	-	1,540,746.84	-
	<u>8,972,236.87</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>(1,731,490.03)</u>			<u>8,240,746.84</u>	<u>(6,700,000.00)</u>

(i) 由于量子健康自成立起持续亏损，于 2020 年 12 月 31 日，已全额计提减值准备。

(ii) 天津量子磁系资产管理有限公司为本公司与北京正和磁系资产管理有限公司共同设立及运营，分别持股 50%。

在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (10) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

	2019年 12月31日	本期增减变动					2020年 12月31日	减值准备 年末余额
		增加投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的利润/ 现金股利	外币报表折算 差异	其他权益变动 (附注四(36))		
广东生和堂健康食品 股份有限公司	34,025,902.17	-	1,459,839.12	-	-	-	35,485,741.29	-
中以生物科技有限责 任公司	30,012,458.75	-	(28,538.04)	-	-	(468,498.71)	29,515,422.00	-
ShangPharma Capital LP(i)	49,590,061.17	29,105,366.70	18,123,472.45	(5,416,826.19)	(5,545,122.71)	-	85,856,951.42	-
深圳市瑞持华明投 资中心(有限合 伙)(ii)	-	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00	-
广州保信量子医学 科技有限公司 (iii)	-	345,000.00	-	-	-	-	345,000.00	-
	<u>113,628,422.09</u>	<u>29,950,366.70</u>	<u>19,554,773.53</u>	<u>(5,416,826.19)</u>	<u>(5,545,122.71)</u>	<u>(468,498.71)</u>	<u>151,703,114.71</u>	<u>-</u>

- (i) 于 2019 年 3 月 27 日, 美国睿智与 ShangPharma Holdings Limited(以下简称“尚华集团”)及其子公司 ShangPharma Capital Management Limited(以下简称“SPC”)共同签署了《AMENDED AND RESTATED LIMITED PARTNERSHIP AGREEMENT OF SHANGPHARMA CAPITAL LP》(以下简称“合伙协议”)、《SHANGPHARMA CAPITAL LP-SIDE LETTER》(以下简称“合伙协议补充协议”), 共同设立医药创新产业投资美元基金 ShangPharma Capital LP(以下简称“医药创新产业基金”)。该医药创新产业基金总规模 10,000 万美元, 美国睿智作为有限合伙人, 认缴出资 3,000 万美元, 尚华集团作为有限合伙人, 认缴出资 6,900 万美元, SPC 作为普通合伙人, 认缴出资 100 万美元。于 2020 年 12 月 31 日, 美国睿智已实缴出资 10,962,915.30 美元。本年度 ShangPharma Capital LP 向美国睿智宣告分派的利润为 783,775.06 美元。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (10) 长期股权投资(续)

(ii) 于 2020 年 7 月 15 日, 本集团以 500,000.00 元受让深圳市瑞持华明投资中心(有限合伙)(以下简称“瑞持华明”)的 14.2% 股权并且对瑞持华明的日常经营决策存在重大影响。

(iii) 于 2020 年 8 月 31 日, 本集团实缴 345,000.00 元与北京保信医院管理有限公司(以下简称“保信医院”)、上海名尔企业管理中心(有限合伙)及广州保量壹号企业管理中心(有限合伙)成立广州保信量子医学科技有限公司(以下简称“保信量子”)。于 2020 年 12 月 31 日, 本集团持有保信量子 31.36% 股权。

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

##### (11) 投资性房地产

	房屋建筑物	土地使用权	合计
2019 年 12 月 31 日	39,658,218.11	-	39,658,218.11
本年固定资产转入	7,509,421.48	-	7,509,421.48
土地使用权重分类		9,051,693.38	9,051,693.38
本年计提折旧	(2,427,617.11)	(214,664.62)	(2,642,281.73)
2020 年 12 月 31 日	44,740,022.48	8,837,028.76	53,577,051.24

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团投资性房地产采用成本计量模式。

2020 年度本集团未处置投资性房地产。

本集团向联营企业生和堂出租房屋建筑物及对应的土地使用权, 于以前年度, 该房屋建筑物对应的土地使用权列示于无形资产科目, 本年度本集团将出租的房屋建筑物对应的土地使用权重分类至投资性房地产。

---

于2020年12月31日,账面价值为45,837,541.74元(原价为为61,097,249.19元)的投资性房地产(2019年12月31日:账面价值39,295,500.87元,原价50,364,535.45元)作为420,000,000.00元长期银团抵押借款(2019年12月31日:504,000,000.00元)的抵押物(附注四(28)(a));账面价值为5,456,809.75元(原价为8,469,417.66元)的投资性房地产作为252,510,014.82元长期抵押借款的抵押物(附注四(28)(a))。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 固定资产

	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	计算机及 电子设备	其他固定资产	合计
原价						
2019年12月31日	242,687,034.12	560,799,221.56	7,974,534.87	18,571,684.49	1,125,518.06	831,157,993.10
本年增加						
购置	-	80,827,906.75	-	1,553,506.52	309,734.52	82,691,147.79
在建工程转入	8,212,098.02	31,264,011.69	-	563,455.91	-	40,039,565.62
本年减少						
处置及报废	-	(4,858,897.23)	-	(199,305.65)	(4,466.02)	(5,062,668.90)
转入投资性房地产	(11,476,638.40)	-	-	-	-	(11,476,638.40)
外币报表折算影响	-	(3,206,797.80)	-	(108,453.79)	-	(3,315,251.59)
2020年12月31日	239,422,493.74	664,825,444.97	7,974,534.87	20,380,887.48	1,430,786.56	934,034,147.62
累计折旧						
2019年12月31日	(46,126,045.58)	(164,434,448.18)	(3,567,804.30)	(10,140,688.41)	(1,060,530.36)	(225,329,516.83)
本年增加						
计提	(11,564,931.14)	(65,804,183.97)	(942,264.10)	(2,918,167.25)	(41,446.47)	(81,270,992.93)
本年减少						
处置及报废	-	4,090,053.11	-	139,736.44	4,019.42	4,233,808.97
转入投资性房地产	3,967,216.92	-	-	-	-	3,967,216.92
外币报表折算影响	-	1,621,169.74	-	90,576.53	-	1,711,746.27
2020年12月31日	(53,723,759.80)	(224,527,409.30)	(4,510,068.40)	(12,828,542.69)	(1,097,957.41)	(296,687,737.60)
账面价值						
2020年12月31日	185,698,733.94	440,298,035.67	3,464,466.47	7,552,344.79	332,829.15	637,346,410.02
2019年12月31日	196,560,988.54	396,364,773.38	4,406,730.57	8,430,996.08	64,987.70	605,828,476.27



#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 固定资产(续)

2020 年度固定资产计提的折旧金额为 81,270,992.93 元(2019 年度: 76,628,870.97 元), 其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 65,044,746.86 元、407,010.15 元、6,654,655.86 元及 9,164,580.06 元(2019 年度: 65,705,792.71 元、45,055.21 元、6,197,260.66 元及 4,680,762.39 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 40,039,562.62 元(2019 年度: 6,049,045.18 元)。

于 2020 年 12 月 31 日, 账面价值为 56,999,748.70 元(原价为 95,510,895.48 元)的房屋、建筑物(2019 年 12 月 31 日: 账面价值 61,332,304.27 元, 原价 95,510,895.48 元)作为 420,000,000.00 元长期银团抵押借款(2019 年 12 月 31 日: 504,000,000.00 元)的抵押物; 账面价值为 109,466,399.51 元(原价为 122,004,032.19 元)的房屋、建筑物(2019 年 12 月 31 日: 账面价值为 110,637,363.19 元, 原价为 122,004,032.19 元)作为 252,510,014.82 元长期借款(2019 年 12 月 31 日: 75,595,180.00 元)的抵押物(附注四(28)(a))。

##### (i) 融资租入的固定资产

于 2020 年 12 月 31 日, 账面价值 16,427,282.29 元(原价 19,391,052.71 元)的固定资产系融资租入(附注十二)。

于 2019 年 12 月 31 日, 账面价值 17,455,259.10 元(原价 18,392,124.33 元)的固定资产系融资租入(附注十二)。具体分析如下:

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
2020 年 12 月 31 日:				
进口仪器设备	18,033,069.97	(2,103,857.83)	-	15,929,212.14
办公设备	1,357,982.74	(859,912.59)	-	498,070.15
	<u>19,391,052.71</u>	<u>(2,963,770.42)</u>	<u>-</u>	<u>16,427,282.29</u>

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程

	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台	259,338,179.00	-	259,338,179.00
装修工程	17,344,994.04	-	17,344,994.04
金科医药创新中心项目	13,738,561.96	-	13,738,561.96
在安装设备	8,369,110.40	-	8,369,110.40
礼乐新厂区(微生态健康产业基地)	7,783,225.11	-	7,783,225.11
待验收软件	1,729,424.57	-	1,729,424.57
低聚半乳糖扩建项目	481,483.84	-	481,483.84
	<u>308,784,978.92</u>	<u>-</u>	<u>308,784,978.92</u>

	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台	26,570,051.43	-	26,570,051.43
金科医药创新中心项目	5,095,441.27	-	5,095,441.27
在安装设备	5,458,573.62	-	5,458,573.62
装修工程	4,424,728.88	-	4,424,728.88
原料仓库建设工程	415,048.32	-	415,048.32
待验收软件	352,066.06	-	352,066.06
礼乐新厂区(微生态健康产业基地)	47,224.77	-	47,224.77
	<u>42,363,134.35</u>	<u>-</u>	<u>42,363,134.35</u>

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (13) 在建工程(续)

##### (i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2019年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 无形资产	本期转入 长期待摊	其他 减少	2020年 12月31日	工程 投入占 预算的 比例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资本 化金额	本年借 款费用 资本化 率	资 金 来 源
江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台	599,444,000.00	26,570,051.43	301,039,467.97	(17,742,641.60)	-	(50,528,698.80)	-	259,338,179.00		(i)	920724252	858985560		(ii)
其中：启东装修工程		26,570,051.43	148,519,627.09			(50,528,698.80)		124,560,979.72		(i)	335250500	327432266		(ii)
其中：启东待安装设备		-	152,519,840.88	(17,742,641.60)				134,777,199.28		(i)	585473752	531553294		(ii)
礼乐新厂区	136,452,200.00	47,224.77	7,736,000.34	-	-	-	-	7,783,225.11		(i)	-	-		(iii)
金科医药创新中心项目	210,812,758.01	5,095,441.27	14,480,658.63	-	-	(5,837,537.94)	-	13,738,561.96		(i)	-	-		(iii)

(i)工程进度以合同约定、完工指标为基础进行估计。

(ii) 江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台资金来源为自有资金或专项借款，未占用一般借款。

(iii)礼乐新厂区及金科医药创新中心项目资金来源为自有，未占用一般借款。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (14) 无形资产

	土地使用权	专利权	专有技术	商标权	软件使用权	合计
原价						
2019年12月31日	147,618,874.85	73,731,650.89	7,650,743.90	200,000.00	9,441,955.35	238,643,224.99
本年增加						
本年增加	494,297.00	-	-	226,415.08	2,159,406.38	2,880,118.46
在建工程转入		-	-	-	-	
本年减少						
重分类至投资性房地产	(10,732,713.74)	-	-	-	-	(10,732,713.74)
外币报表折算差异	-	-	-	-	(1,333.53)	(1,333.53)
2020年12月31日	137,380,458.11	73,731,650.89	7,650,743.90	426,415.08	11,600,028.20	230,789,296.18
累计摊销						
2019年12月31日	(10,426,389.50)	(26,166,087.34)	(7,273,360.90)	(156,666.98)	(2,129,598.14)	(46,152,102.86)
本年增加						
计提	(3,133,171.56)	(16,536,411.34)	(189,340.21)	(27,547.20)	(1,430,815.10)	(21,317,285.41)
本年减少						
重分类至投资性房地产	1,681,020.35	-	-	-	-	1,681,020.35
外币报表折算差异	-	-	-	-	-	
2020年12月31日	(11,878,540.71)	(42,702,498.68)	(7,462,701.11)	(184,214.18)	(3,560,413.24)	(65,788,367.92)
账面价值						
2020年12月31日	125,501,917.40	31,029,152.21	188,042.79	242,200.90	8,039,614.96	165,000,928.26
2019年12月31日	137,192,485.35	47,565,563.55	377,383.00	43,333.02	7,312,357.21	192,491,122.13

---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (14) 无形资产(续)

2020 年度无形资产的摊销金额为 21,317,285.41 元(2019 年度: 21,999,705.56 元)。

于 2020 年 12 月 31 日, 账面价值为 29,036,294.06 元(原价 34,527,602.06 元)的土地使用权(2019 年 12 月 31 日: 账面价值 38,775,778.37 元, 原价 45,260,315.80 元)作为 420,000,000.00 元长期借款(2019 年 12 月 31 日: 504,000,000.00 元)的抵押物;

账面价值为 96,084,307.81 元(原价 102,364,528.65 元)的土地使用权(2019 年 12 月 31 日: 账面价值 98,515,361.04 元, 原价 102,364,528.65 元)作为 252,510,014.82 元长期借款(2019 年 12 月 31 日: 75,595,180.00 元)的抵押物(附注四(28)(a))。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (15) 商誉

	2019年 12月31日	本期增加	本期减少	2020年 12月31日
商誉—				
上海睿智化学研究有限公司	1,617,059,137.70	-	-	1,617,059,137.70
减：减值准备(a)—				
上海睿智化学研究有限公司	-	(42,000,000.00)	-	(42,000,000.00)
	<u>1,617,059,137.70</u>	<u>(42,000,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>1,575,059,137.70</u>

商誉系2018年购买上海睿智股权所产生。

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2020年度商誉分摊未发生变化，全部分摊至医药研发服务及生产外包业务分部：

	2020年12月31日	2019年12月31日
医药研发服务及生产外包业务	<u>1,617,059,137.70</u>	<u>1,617,059,137.70</u>

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。2020年度，本集团医药研发服务及生产外包业务业绩未达预期。本集团在进行减值测试时，采用预计未来现金流量的现值及公允价值扣除处置费用中较高者确定其可收回金额，并计提减值准备42,000,000.00元。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，预测期收入增长率基于管理层批准的五年期预算，永续增长率为预测期后所采用的增长率，为基于市场公开数据估计的长期平均增长率。不超过医药研发服务及生产外包业务的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的回报率为折现率。

---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (15) 商誉(续)

2020年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

---

##### 医药研发服务及生产外包业务

预测期收入增长率	8%至24%
永续增长率	2.5%
毛利率	37%至40%
税前折现率	15.6%
税后折现率	14.0%

2019年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

---

##### 医药研发服务及生产外包业务

预测期收入增长率	7%至27%
永续增长率	3%
毛利率	37%至38%
税前折现率	15.6%

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (16) 长期待摊费用

	2019年 12月31日	本期增加	本期摊销	外币报表折算 差额	2020年 12月31日
金科医药创新中心项目	172,846,841.35	5,837,537.94	(17,803,343.70)	-	160,881,035.59
江苏启东创新生物药一站式 研发生产服务平台	37,231,464.81	50,528,698.80	(4,049,271.86)	-	83,710,891.75
其他办公场所装修费	46,843,677.32	6,607,787.67	(17,878,749.78)	(120,532.58)	35,452,182.63
色谱分离树脂	3,251,431.28	168,637.16	(1,882,491.92)	-	1,537,576.52
其他	39,104.61	216,465.51	(47,540.73)	-	208,029.39
	<u>260,212,519.37</u>	<u>63,359,127.08</u>	<u>(41,661,397.99)</u>	<u>(120,532.58)</u>	<u>281,789,715.88</u>



#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (17) 其他非流动资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
预付工程、设备款	4,639,420.23	70,142,580.47
应收房租押金	8,268,210.04	7,315,473.15
其他	894,716.97	956,716.97
	<u>13,802,347.24</u>	<u>78,414,770.59</u>

##### (18) 递延所得税资产和递延所得税负债

###### (a) 未经抵销的递延所得税资产

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	37,480,200.08	6,323,334.58	27,216,630.69	4,094,005.33
政府补助	25,919,919.91	3,993,655.75	30,257,651.83	4,538,647.78
预提费用	71,604,112.98	12,463,793.79	46,624,378.39	7,184,742.85
未实现的集团内部				
长期资产处置收益	3,579,995.31	894,998.83	-	-
资产折旧摊销	726,355.17	181,588.79	-	-
已开票但未确认的收入	11,061,255.94	1,677,853.33	10,326,374.52	1,554,816.19
可抵扣亏损	66,834,482.63	13,325,219.89	59,031,566.72	12,122,668.12
	<u>217,206,322.02</u>	<u>38,860,444.96</u>	<u>173,456,602.15</u>	<u>29,494,880.27</u>

其中:

预计于1年内(含1年)转回的金额	21,877,909.89	14,122,972.36
预计于1年后转回的金额	<u>16,982,535.07</u>	<u>15,371,907.91</u>
	<u>38,860,444.96</u>	<u>29,494,880.27</u>

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

##### (b) 未经抵销的递延所得税负债

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并(i)	138,440,299.04	20,660,465.57	166,184,761.64	24,814,444.54
尚未收到的业绩补偿	72,450,264.95	18,112,566.24	-	-
资产折旧摊销	113,275,497.50	16,991,324.63	70,359,334.38	10,555,171.82
Shangpharma Capital LP 未实现的公允价值变动	10,771,708.84	2,262,058.86	-	-
融资租赁	5,581,710.17	1,172,159.14	-	-
	<u>340,519,480.50</u>	<u>59,198,574.44</u>	<u>236,544,096.02</u>	<u>35,369,616.36</u>

其中:

预计于1年内(含1年)转回的金额	25,856,412.75	11,174,475.75
预计于1年后转回的金额	33,342,161.69	24,195,140.61
	<u>59,198,574.44</u>	<u>35,369,616.36</u>

(i)本公司于2018年5月31日完成了对上海睿智的收购,该金额系由合并日公允价值与账面价值的差额产生。

##### (c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣亏损	115,570,722.62	90,496,489.86
可抵扣暂时性差异	1,526,467.73	6,595,880.75
	<u>117,097,190.35</u>	<u>97,092,370.61</u>

##### (d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2020年12月31日	2019年12月31日
2020年	-	146,055.02
2022年	13,185,603.19	17,015,371.29
2023年	1,989,926.46	1,989,926.46

---

2024年	15,239,548.26	15,335,321.67
2025年	36,322,700.56	10,462,447.95
2026年及以后	48,832,944.15	45,547,367.47
	<u>115,570,722.62</u>	<u>90,496,489.86</u>

---

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(f) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	25,763,065.93	13,097,379.03	13,893,389.89	15,601,490.38
递延所得税负债	25,763,065.93	33,435,508.51	13,893,389.89	21,476,226.47

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (19) 资产减值及损失准备

	2019年 12月31日	会计政策变更	2020年1月1日	本期增加 计提	本期减少		外币报表折 算差异	2020年 12月31日
					转回	核销/转销		
应收账款坏账准备	(16,613,009.43)	2,456,535.96	(14,156,473.47)	(13,309,673.40)	6,761,473.15	132,900.00	458,081.30	(20,113,692.42)
其中：组合计提坏账准备	(16,359,850.43)	2,456,535.96	(13,903,314.47)	(12,459,340.48)	6,761,473.15	132,900.00	458,081.30	(19,010,200.50)
单项计提坏账准备	(253,159.00)	-	(253,159.00)	(850,332.92)	-	-	-	(1,103,491.92)
合同资产减值准备	-	(2,456,535.96)	(2,456,535.96)	(1,221,055.18)	2,456,535.96	-	-	(1,221,055.18)
其他应收款坏账准备	(219,256.66)	-	(219,256.66)	(2,475,185.44)	146,142.67	-	-	(2,548,299.43)
存货跌价准备	(4,882,822.33)	-	(4,882,822.33)	(3,093,000.78)	628,326.30	1,332,153.42	-	(6,015,343.39)
商誉减值准备	-	-	-	(42,000,000.00)	-	-	-	(42,000,000.00)
长期股权投资减值准备	(6,700,000.00)	-	(6,700,000.00)	-	-	-	-	(6,700,000.00)
	<u>(28,415,088.42)</u>	<u>-</u>	<u>(28,415,088.42)</u>	<u>(62,098,914.80)</u>	<u>9,992,478.08</u>	<u>1,465,053.42</u>	<u>458,081.30</u>	<u>(78,598,390.42)</u>

---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (20) 短期借款

	2020年12月31日	2019年12月31日
信用借款(a)	33,000,000.00	29,000,000.00
保证借款(b)	79,500,000.00	64,400,000.00
	<u>112,500,000.00</u>	<u>93,400,000.00</u>

- (a) 于2020年12月31日，上述信用借款中，10,000,000.00元借款的借款期限为2020年3月24日至2021年3月24日；23,000,000.00元借款的借款期限为2020年5月28日至2021年5月27日。

于2019年12月31日，上述信用借款中，19,000,000.00元借款的借款期限为2019年6月4日至2020年6月3日；10,000,000.00元借款的借款期限为2019年3月15日至2020年3月14日。

- (b) 于2020年12月31日，上述保证借款中，五笔合计49,500,000.00元的保证借款于2020年8月26日至2020年12月9日分次借出，为期一年，由本公司及凯惠药业承担连带保证责任。一笔19,900,000.00元借款，期限为2020年9月25日至2021年9月24日，为期一年，由本公司承担连带保证责任。一笔100,000.00元借款，期限为2020年11月27日至2021年11月26日，为期一年，由睿智医药科技股份有限公司承担连带保证责任。一笔10,000,000.00元借款，期限2020年8月26日至2021年8月25日，由成都市中小企业融资担保有限责任公司承担连带保证责任。

于2019年12月31日，上述保证借款中，5,000,000.00元借款的借款期限为2019年8月19日至2020年8月14日，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保。9,900,000.00元保证借款期限为2019年5月30日至2020年5月29日，由上海睿智提供担保。其余为五笔共计49,500,000.00元的保证借款，于2019年7月25日至2019年12月3日分次借出，为期一年，均由凯惠药业承担连带保证责任。

---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (20) 短期借款(续)

(c) 于 2020 年 12 月 31 日, 短期借款的利率区间为 3.48%至 4.35%(2019 年 12 月 31 日: 4.57%至 5.22%)。

于 2020 年度, 本集团借入的短期借款加权平均利率为 3.88%(2019 年: 4.82%)。

##### (21) 应付票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>2,931,445.71</u>	<u>6,310,000.00</u>

##### (22) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付材料款	<u>77,236,033.59</u>	<u>84,647,672.22</u>

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的应付账款分别为 2,428,031.81 元、981,950.02 元。

##### (23) 预收款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收医药研发服务及生产外包 业务款项	-	44,099,873.47
预收销售益生元产品业务款项	-	4,061,925.47
其他预收款项	-	37,479.00
	<u>-</u>	<u>48,199,277.94</u>

---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (24) 合同负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
销售益生元产品业务款项	8,307,537.40	—
医药研发服务及生产外包业务 款项	50,185,134.74	—
	<u>58,492,672.14</u>	<u>—</u>

包括在 2020 年 1 月 1 日账面价值中的 42,301,502.22 元合同负债已于 2020 年度转入营业收入。

##### (25) 应付职工薪酬

	2020年12月31日	2019年12月31日
应付短期薪酬(a)	34,148,494.52	36,763,275.61
应付设定提存计划(b)	3,143,046.58	4,357,035.96
	<u>37,291,541.10</u>	<u>41,120,311.57</u>



四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬

	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	32,324,764.09	439,981,796.93	(443,500,584.36)	28,805,976.66
职工福利费	98,739.19	20,947,737.40	(20,783,481.84)	262,994.75
社会保险费	2,579,613.47	23,196,978.08	(23,025,692.77)	2,750,898.78
其中：医疗保险费	2,274,035.37	22,197,078.39	(21,821,688.00)	2,649,425.76
工伤保险费	65,680.99	411,592.72	(422,994.95)	54,278.76
生育保险费	239,897.11	588,306.97	(781,009.82)	47,194.26
住房公积金	1,749,232.86	21,044,173.61	(20,472,563.14)	2,320,843.33
工会经费和职工教育经费	10,926.00	200,699.50	(203,844.50)	7,781.00
	<u>36,763,275.61</u>	<u>505,371,385.52</u>	<u>(507,986,166.61)</u>	<u>34,148,494.52</u>

(b) 设定提存计划

	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险	4,233,556.51	24,397,693.85	(25,582,101.84)	3,049,148.52
失业保险费	123,479.45	756,978.59	(786,559.98)	93,898.06
	<u>4,357,035.96</u>	<u>25,154,672.44</u>	<u>(26,368,661.82)</u>	<u>3,143,046.58</u>

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (26) 应交税费

	2020年12月31日	2019年12月31日
应交企业所得税	4,578,860.15	10,014,024.55
应交个人所得税	1,596,323.11	1,164,790.65
未交增值税	1,814,944.16	284,162.73
其他	241,292.78	163,188.34
	<u>8,231,420.20</u>	<u>11,626,166.27</u>

##### (27) 其他应付款

	2020年12月31日	2019年12月31日
应付工程设备款	161,350,569.51	151,264,891.18
应付租赁款	42,852,389.12	21,098,395.50
专业服务费	20,388,271.39	4,426,714.36
关联方履约保证金	8,051,249.39	-
应付公用事业费	3,901,067.06	3,000,864.98
应付员工政府补贴款	2,433,273.55	6,071,665.73
尚未满足条件的政府补助	3,186,431.80	3,186,431.80
其他日常运营费用	2,055,803.75	2,344,651.94
保证金、押金	582,003.00	555,753.00
应付投资款(附注四(10))	-	31,392,900.00
其他	6,459,972.96	3,347,301.07
	<u>251,261,031.53</u>	<u>226,689,569.56</u>

于2020年12月31日,账龄超过一年的其他应付款为16,565,074.39元(2019年12月31日:7,662,502.99元)。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (28) 一年内到期的非流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期借款(附注四(30))	228,902,909.69	110,990,869.72
一年内到期的长期应付款(附注四(31))	5,926,026.85	8,256,515.57
一年内到期的其他非流动负债(附注四(34))	-	155,324,500.00
	<u>234,828,936.54</u>	<u>274,571,885.29</u>

##### (29) 其他流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税额	2,400,143.31	-
将于一年内支付的预计负债-预提未决诉讼支出(a)	800,000.00	1,177,358.48
将于一年内支付的预计负债-待执行亏损合同(b)	1,626,654.39	1,501,114.01
	<u>4,826,797.70</u>	<u>2,678,472.49</u>

(a) 于2018年度, 江阴市人民检察院向子公司凯惠药业提起刑事诉讼以及刑事附带民事诉讼, 指控凯惠药业及凯惠药业的两名前员工、一名现员工涉嫌污染环境罪。案件于2019年3月13日开庭审理。于2019年11月19日, 一审刑事判决凯惠药业触犯环境污染罪, 于2019年11月28日, 凯惠药业向南京市中级人民法院提出了上诉。根据量子生物与上海睿昀、CGHK、Mega Star Centre Limited、张天星、上海睿钊、曾宪经、担保方(Hui Michael Xin、严晏清)签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》, 对于交割日前事项导致的诉讼纠纷所产生的支出或赔偿, 由上海睿昀、CGHK及上海睿钊承担连带赔偿责任。截至2020年12月31日, CGHK、上海睿钊及上海睿昀已支付凯惠药业补偿款5,229,941.52元。针对该案件需要关联方承担连带赔偿责任的预计剩余相关支出为800,000.00元(附注八(4)), 截至本报告报出日, 本集团已支付前述预计支出, CGHK、上海睿钊及上海睿昀已支付该实际支出对应的补偿款。

---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (29) 其他流动负债(续)

- (b) 在履行医药研发服务合同义务过程中,发生的成本预期将超过与合同相关的未来流入经济利益的,该合同即为亏损合同。由于该部分合同在一年以内将会执行完毕,将该部分亏损金额作为将于一年内支付的预计负债列示。

##### (30) 长期借款

	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押借款-本金(a)	746,743,191.82	579,595,180.00
抵押借款-预提利息(a)	1,257,692.12	1,020,869.72
保证借款(b)	176,430,000.00	39,800,000.00
信用借款(c)	102,350,000.00	111,000,000.00
	<u>1,026,780,883.94</u>	<u>731,416,049.72</u>
减: 利息调整(d)		
抵押借款	(5,744,991.01)	(8,727,745.45)
减: 一年内到期的长期借款(附注四(26))		
抵押借款	(172,472,909.69)	(85,020,869.72)
保证借款	(45,130,000.00)	(12,470,000.00)
信用借款	(11,300,000.00)	(13,500,000.00)
	<u>(234,647,900.70)</u>	<u>(119,718,615.17)</u>
	<u>792,132,983.24</u>	<u>611,697,434.55</u>

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (30) 长期借款(续)

(a) 于2020年12月31日，本集团借入的抵押借款本金余额共计人民币711,221,899.46元。其中，人民币420,000,000.00元为银团借款(2019年12月31日：人民币504,000,000.00元)，提款日在2018年6月至7月，还款期在2020年3月至2025年6月之间。系由本公司实际控制人曾宪经个人提供无限连带责任担保、上海睿智提供无限连带责任担保、本公司持有的上海睿智90%股权质押担保以及本公司账面价值为45,837,541.74元(原价为61,097,249.19元)的投资性房地产(附注四(11))、账面价值56,999,748.70元(原价为95,510,895.48元)的房屋、建筑物(附注四(12))以及账面价值29,036,294.06元(原价为34,527,602.06元)(附注四(14))的土地使用权作为抵押物，且为房产部分购买以借款方为第一受益人的足额财产保险。截至2020年12月31日，银团借款计提的应付利息为人民币927,312.69元(2019年12月31日：人民币915,962.88元)。

另外，人民币74,233,177.00元为本公司的抵押借款，提款日在2020年11月23日，还款期限为2023年11月22日。由上海睿智提供无限连带责任担保、本公司持有的睿智化学10%股权质押担保以及本公司持有的生合堂32.59%的股权质押担保；人民币252,510,014.82元为江苏睿智的抵押借款(2019年12月31日：75,595,180.00元)分为十笔在2019年9月30日至2020年12月7日之间借入，还款日期为2021年6月20日至2025年6月20日。该借款系由本公司和上海睿智提供无限连带责任担保，并由凯惠药业账面价值76,163,109.44元(原价为87,191,096.72元)的房屋、建筑物和账面价值68,237,827.49元(原价为72,907,524.29元)的土地使用权、成都睿智账面价值23,119,962.12元(原价为26,343,517.81元)的房屋、建筑物和账面价值27,846,480.32元(原价为29,457,004.36元)的土地使用权以及本公司账面价值为5,456,809.75元(原价为8,469,417.66元)的投资性房地产作为抵押(附注四(11))。截至2020年12月31日，该抵押借款计提的应付利息为人民币330,379.43元。

(b) 于2020年12月31日，本集团借入的保证借款本金余额共计人民币176,430,000.00元(2019年12月31日：39,800,000.00元)，其中九笔共计人民币79,400,000.00元在2020年11月5日至2020年12月3日之间借入，还款期在2022年4月3日至2022年4月10日之间。该借款由量子广东提供无限连带责任担保；剩余十一笔共计人民币97,030,000.00元在2019年9月5日至2020年12月16日之间借入，还款期在2022年4月8日至2023年11月13日之间。该借款由上海睿智提供无限连带责任担保。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (30) 长期借款(续)

(c) 于2020年12月31日, 本集团借入的信用借款共计人民币102,350,000.00元(2019年12月31日: 111,000,000.00元), 借款时间为2019年8月至2020年8月, 还款期在2022年8月至2023年2月之间。

(d) 于2020年12月31日及2019年12月31日, 利息调整为借入抵押借款而产生尚未摊销完毕的安排费及承诺费。

于2020年12月31日, 本集团预计在一年内偿还的借款作为一年内到期的长期借款列示。

于2020年12月31日, 长期借款的利率区间为3.80%至5.39%(2019年12月31日: 5.194%至5.39%)。

于2020年度, 本集团借入的长期借款加权平均利率为4.95%(2019年: 5.25%)。

##### (31) 长期应付款

	2020年12月31日	2019年12月31日
应付融资租赁款(a)	8,784,049.55	17,027,740.82
减: 一年内到期的长期应付款 (附注四(28))	<u>(5,926,026.85)</u>	<u>(8,256,515.57)</u>
	<u>2,858,022.70</u>	<u>8,771,225.25</u>

(a) 本公司的子公司睿智化学于2016年8月与富士施乐租赁(中国)有限公司签订融资租赁协议, 租入若干台打印机, 租赁期为60个月, 租金总额为583,440.00元。本集团在租期届满, 付清所有租金后, 可以人民币100元的价格留购。

美国睿智于2019年10月与Berkeley Lights, Inc.签订融资租赁协议, 租入Beacon Platform设备, 租期为36个月, 租金总额为2,632,500美元。本集团在租期届满, 付清所有租金后, 可以以1美元的价格留购。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (32) 预计负债

	2019年 12月31日	本年 增加	本年 减少	2020年 12月31日
一年内支付的未决诉讼(附注四(27))	1,177,358.48	-	(377,358.48)	800,000.00
一年内支付的待执行的亏损合同(附注四(27))	1,501,114.01	125,540.37	-	1,626,654.38
预计负债-装修复原费	1,969,141.01	2,651,516.52	-	4,620,657.53
减：将于一年内支付的预计负债(附注四(27))	(2,678,472.49)	(125,540.37)	377,358.48	(2,426,654.38)
	1,969,141.01	2,651,516.52	-	4,620,657.53

##### (33) 递延收益

	2020年12月31日	2019年12月31日
与资产相关的政府补助(a)	22,405,851.58	5,076,032.88
与收益相关的政府补助(b)	140,400.00	140,400.00
	<u>22,546,251.58</u>	<u>5,216,432.88</u>

(a) 与资产相关的政府补助是本公司与其子公司收到的与进口设备相关的政府补助，在收到当期确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分摊，计入损益。

(b) 与收益相关的政府补助是本公司与其子公司收到的与政府研究课题相关的政府补助。对于政府研究课题相关的政府补助，在相关课题完成经政府验收后直接计入当期损益。

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (33) 递延收益(续)

报告期内主要政府补助项目变动如下:

	2019年 12月31日	本期增加 本期新增	本期减少 计入其他收益	2020年 12月31日	与资产相关/ 与收益相关
年产1万吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目补贴	175,897.74	-	(50,256.36)	125,641.38	与资产相关
年产2000吨低聚半乳糖项目补贴	415,841.59	-	(118,811.88)	297,029.71	与资产相关
上海市科技研究计划资产类政府补助	4,484,293.55	5,892,765.31	(694,878.37)	9,682,180.49	与资产相关
启东高新区补贴项目	-	12,301,000.00	-	12,301,000.00	与资产相关
上海市科技研究计划收益类政府补助	140,400.00	-	-	140,400.00	与收益相关
上海市补贴项目	-	1,954,346.00	(1,954,346.00)	-	与收益相关
启东高新区补贴项目	-	154,929.00	(154,929.00)	-	与收益相关
成都市补贴项目	-	917,109.00	(917,109.00)	-	与收益相关
江门市江海区市场监督管理局2020年江门市专利扶持"	-	330,000.00	(330,000.00)	-	与收益相关
江门市江海区人民政府办公室2019年研发融资奖补资金	-	150,000.00	(150,000.00)	-	与收益相关
博士后建站资金	-	150,000.00	(150,000.00)	-	与收益相关
江门市江海区经济促进局2019年总部企业认定补贴"	-	100,000.00	(100,000.00)	-	与收益相关
江门市江海区科学技术局新型冠状病毒肺炎防控补贴"	-	50,000.00	(50,000.00)	-	与收益相关
其他	-	170,535.37	(170,535.37)	-	与收益相关
	<b>5,216,432.88</b>	<b>22,170,684.68</b>	<b>(4,840,865.98)</b>	<b>22,546,251.58</b>	



---

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (34) 其他非流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
普通合伙人出资(i)	1,000,000.00	1,000,000.00
优先级合伙人出资(i)	25,000,000.00	180,324,500.00
	<u>26,000,000.00</u>	<u>181,324,500.00</u>
减：一年内到期的其他非流动负 债	-	(155,324,500.00)
	<u>26,000,000.00</u>	<u>26,000,000.00</u>

- (i) 于2017年11月23日,本公司与天津量子磁系资产管理有限公司(以下简称“天津量子”)、招商证券资产管理有限公司(以下简称“招商资管”)共同成立了北京量子磁系健康产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“北京量子”),本公司出资9,000万元,天津量子出资100万元,招商资管出资18,000万元。根据合伙协议,招商资管为优先级有限合伙人,获取固定收益报酬,招商资管的出资为债务类出资。天津量子为普通合伙人,获取管理费用收入,天津量子的出资为债务类出资。根据上述三方签订的财产份额远期转让及投资收益差额补足协议,本公司按如下方式受让招商资管所持有的对北京量子的财产份额:自招商资管向北京量子首次实缴出资之日起满36个月,本公司受让15,500万元财产份额;自招商资管向北京量子首次实缴出资之日起满60个月,本公司受让2,500万元财产份额。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (35) 股本

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	499,776,892.00	-	-	-	-	-	499,776,892.00
	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动					2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	499,776,892.00	-	-	-	-	-	499,776,892.00

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (36) 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	1,228,553,728.53	-	-	1,228,553,728.53
其他资本公积—				
权益法核算的被投资 单位除综合收益和 利润分配以外的其 他权益变动	3,516,467.99		(468,498.71)	3,047,969.28
其他(a)	(992,147.59)	-	(1,422,331.01)	(2,414,478.60)
	<u>1,231,078,048.93</u>		<u>(1,890,829.72)</u>	<u>1,229,187,219.21</u>
	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	1,228,553,728.53	-	-	1,228,553,728.53
其他资本公积—				
权益法核算的被投资 单位除综合收益和 利润分配以外的其 他权益变动(a)	2,893,221.86	623,246.13	-	3,516,467.99
股份支付(附注八(b))	4,372,719.15	-	(4,372,719.15)	-
其他	(992,147.59)	-	-	(992,147.59)
	<u>1,234,827,521.95</u>	<u>623,246.13</u>	<u>(4,372,719.15)</u>	<u>1,231,078,048.93</u>

(a) 该变动主要由于 2020 年度公司的子公司广东量子高科微生态医疗有限公司(以下简称“微生态医疗”)中的少数股东退股减资的影响。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (37) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			2020年度利润表中其他综合收益				
	2019年 12月31日	税后归属于母 公司	2020年 12月31日	本年所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益本年转 出	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	8,674,494.66	(16,644,600.92)	(7,970,106.26)	(16,644,600.92)	-	-	(16,644,600.92)	-
	资产负债表其他综合收益			2019年度利润表中其他综合收益				
	2018年 12月31日	税后归属于母 公司	2019年 12月31日	本年所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益本年转 出	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	7,005,696.81	1,668,797.85	8,674,494.66	1,668,797.85	-	-	1,668,797.85	-

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (38) 盈余公积

	2019 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	54,163,546.91	3,729,976.79	-	57,893,523.70
	2018 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	49,513,962.20	4,649,584.71	-	54,163,546.91

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于 2020 年度按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,729,976.79 元。

## (39) 未分配利润

	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润	498,195,781.78	398,907,380.44
加：本年归属于母公司股东的净利润	154,550,403.78	138,922,368.49
减：提取法定盈余公积	(3,729,976.79)	(4,649,584.71)
派发普通股股利(a)	-	(34,984,382.44)
年末未分配利润	649,016,208.77	498,195,781.78

(a) 本年度本集团未宣告向股东派发现金股利。(2019 年：34,984,382.44 元)。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (40) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	1,475,588,826.67	1,322,023,644.53
其他业务收入	6,003,045.97	5,802,417.82
	<u>1,481,591,872.64</u>	<u>1,327,826,062.35</u>
	2020 年度	2019 年度
主营业务成本	910,016,862.74	817,409,967.05
其他业务成本	3,901,213.78	3,405,208.17
	<u>913,918,076.52</u>	<u>820,815,175.22</u>

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售益生元产品	268,931,238.66	145,737,599.14	224,190,437.56	114,630,104.51
医药研发服务及生产外包业务	1,197,146,399.49	759,311,051.23	1,091,133,072.17	698,791,216.78
其他销售	9,511,188.52	4,968,212.37	6,700,134.80	3,988,645.76
	<u>1,475,588,826.67</u>	<u>910,016,862.74</u>	<u>1,322,023,644.53</u>	<u>817,409,967.05</u>

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入(i)	4,301,828.71	2,642,281.73	4,194,345.65	2,402,288.57
原材料及其他销售	1,701,217.26	1,258,932.05	1,608,072.17	1,002,919.60
	<u>6,003,045.97</u>	<u>3,901,213.78</u>	<u>5,802,417.82</u>	<u>3,405,208.17</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (40) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团 2020 年度营业收入分解如下:

	2020 年度			合计
	益生元产品	医药研发服务及生产外包服务	其他	
主营业务收入	268,931,238.66	1,197,146,399.49	9,511,188.52	1,475,588,826.67
其中：在某一时刻确认	268,931,238.66	40,373,961.24	9,511,188.52	318,816,388.42
在某一时段内确认	-	1,156,772,438.25	-	1,156,772,438.25
其他业务收入(i)	1,124,020.36	-	4,879,025.61	6,003,045.97
	<u>270,055,259.02</u>	<u>1,197,146,399.49</u>	<u>14,390,214.13</u>	<u>1,481,591,872.64</u>

(i)本集团的其他业务收入中的原材料及其他销售均为在某一时刻确认收入。

## (41) 税金及附加

	2020 年度	2019 年度
印花税	1,138,637.31	503,534.82
城市维护建设税	1,136,172.13	1,385,830.98
房产税	1,669,691.60	1,652,505.65
教育费附加	490,216.02	598,641.55
土地使用税	364,999.98	359,430.86
地方教育费附加	321,574.76	392,016.82
其他	22,545.54	28,921.25
	<u>5,143,837.34</u>	<u>4,920,881.93</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (42) 销售费用

	2020 年度	2019 年度
工资及福利	34,067,058.80	28,422,837.50
运输费	-	10,179,469.54
外部推广费	5,587,210.53	3,295,217.07
展览及样品费	2,580,881.40	1,619,117.17
交际应酬费	2,495,383.89	3,072,988.75
差旅费	2,379,521.35	6,147,401.69
办公费	999,564.29	1,201,642.54
广告费	508,882.20	211,256.63
折旧与摊销	414,601.47	115,125.80
租赁费	92,711.65	380,285.15
其他	3,077,033.65	2,949,154.07
	<u>52,202,849.23</u>	<u>57,594,495.91</u>

## (43) 管理费用

	2020 年度	2019 年度
工资及福利	110,271,366.69	103,540,413.00
折旧与摊销	29,211,440.29	29,447,955.17
专业服务费	27,871,140.67	11,219,863.84
租赁费	24,421,366.15	6,673,097.34
办公费	13,447,301.12	14,692,377.57
保险费	5,023,945.95	5,065,513.51
修理费	2,191,642.55	813,734.10
水电费	1,974,900.32	2,112,218.47
基金管理费	1,800,000.00	1,800,000.00
交际应酬费	1,562,669.45	2,095,127.00
差旅费	1,206,292.04	2,614,738.05
其他	10,277,645.56	6,320,523.28
冲回股份支付(附注八)	-	(4,397,139.94)
	<u>229,259,710.79</u>	<u>181,998,421.39</u>



## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (44) 研发费用

	2020 年度	2019 年度
工资及福利	42,422,032.98	36,989,643.38
折旧与摊销	10,276,652.84	8,695,210.77
试剂和耗材	8,531,969.40	8,370,281.54
材料费	7,252,239.44	5,879,390.66
委外研发费	824,768.12	421,562.72
检验试验费	660,659.25	599,983.99
差旅费	152,055.60	687,163.45
其他	1,557,222.49	1,242,215.78
	<u>71,677,600.12</u>	<u>62,885,452.29</u>

## (45) 财务费用

	2020 年度	2019 年度
利息支出	59,652,810.54	52,416,622.19
减：资本化利息	(8,589,855.60)	(617,386.92)
利息费用	51,062,954.94	51,799,235.27
减：利息收入	(3,566,561.87)	(1,562,826.33)
汇兑损益	8,585,843.47	(1,905,573.45)
融资租赁未确认融资费用摊销	1,107,801.89	271,967.44
其他	836,492.53	2,399,400.92
	<u>58,026,530.96</u>	<u>51,002,203.85</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (46) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬费用	530,526,057.96	509,149,873.87
耗用的原材料和低值易耗品等	298,817,675.50	262,447,069.72
折旧费和摊销费用	146,891,958.06	128,597,604.55
租金	80,279,014.59	60,851,479.71
水电气费及物业费	63,386,583.41	47,807,124.71
专业服务费	54,185,752.31	29,434,160.24
维修保养费	15,460,775.90	13,917,441.51
办公费及通讯费	14,959,597.99	14,537,765.78
固废处理费	12,885,233.83	8,578,368.78
运输费	11,029,174.04	10,179,469.54
差旅交通费	9,714,603.75	14,917,637.57
保险费	5,023,945.95	5,065,513.51
其他费用	23,897,863.37	17,810,035.32
	<u>1,267,058,236.66</u>	<u>1,123,293,544.81</u>

## (47) 资产减值损失

	2020 年度	2019 年度
商誉减值损失	42,000,000.00	-
存货跌价损失	2,464,674.48	4,697,492.47
长期股权投资减值损失	-	6,700,000.00
合同资产减值转回	(1,235,480.78)	-
	<u>43,229,193.70</u>	<u>11,397,492.47</u>

## (48) 信用减值损失

	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	6,548,200.25	11,191,395.76
其他应收款坏账损失	2,329,042.77	9,763.06
	<u>8,877,243.02</u>	<u>11,201,158.82</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (49) 其他收益

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
递延收益的摊销			
上海市科技研究计划	694,878.37	411,576.34	与资产相关
年产 2000 吨低聚半乳糖项目补助款	118,811.88	118,811.88	与资产相关
年产 1 万吨低聚果糖及其包装生产线扩 建项目	50,256.36	50,256.36	与资产相关
启东高新区补贴项目	154,929.00	-	与资产相关
上海市补贴项目	1,954,346.00	2,074,669.00	与收益相关
成都市补贴项目	917,109.00	2,065,796.00	与收益相关
上海市科技研究计划	-	1,244,904.00	与收益相关
江门市江海区市场监督管理局 2020 年江门市专利扶持	330,000.00	-	与收益相关
江门市江海区人民政府办公室 2019 年研 发融资奖补资金	150,000.00	150,000.00	与收益相关
博士后建站资金	150,000.00	50,000.00	与收益相关
江门市江海区经济促进局 2019 年 总部企业认定补贴	100,000.00	-	与收益相关
江门市江海区科学技术局新型冠状 病毒肺炎防控补贴	50,000.00	-	与收益相关
市重点实验室建设资金	-	300,000.00	与收益相关
江门市江海区科学技术局 2018 年广东省 科技进步奖	-	200,000.00	与收益相关
高新技术企业资金	-	150,000.00	与收益相关
江门市江海区人力资源和社会保障局 2019 年度江海区创新创奖	-	125,000.00	与收益相关
2019 年知识产权奖补贴	-	80,000.00	与收益相关
四川省科技研究计划	-	15,100.00	与收益相关
其他	170,535.37	114,180.42	与收益相关
	<u>4,840,865.98</u>	<u>7,150,294.00</u>	
其他政府补助			
个人所得税手续费返还	1,039,011.44	378,472.74	
其他	64,254.86	741.61	
企业所得税手续费返还	-	1,164,995.48	
	<u>5,944,132.28</u>	<u>8,694,503.83</u>	

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (50) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)(附注四(10))	17,823,283.50	(1,874,421.14)
业绩补偿收益(附注四(6))	74,690,994.79	-
理财产品已实现收益	1,740,577.69	2,613,227.96
处置长期股权投资子公司产生的投资收益	-	51,599.06
	<u>94,254,855.98</u>	<u>790,405.88</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## (51) 公允价值变动收益

	2020 年度	2019 年度
非保本浮动收益银行理财产品	<u>-</u>	<u>62,041.89</u>

## (52) 资产处置(损失)/收益

	2020 年度	2019 年度
固定资产处置(损失)/收益	<u>(34,264.37)</u>	<u>43,520.27</u>

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (53) 营业外收入

	2020 年度	2019 年度
收回已计提坏账的应收账款(a)	-	8,268,121.92
其他	352,136.06	240,043.35
	<u>352,136.06</u>	<u>8,508,165.27</u>

- (a) 如附注四(15)所述, 本集团于 2018 年 5 月 31 日(以下简称“收购日”)完成对上海睿智的收购。于收购日, 上海睿智账面应收账款原值为 237,921,535.20 元, 计提坏账准备 13,304,917.08 元, 以公允价值 224,616,618.12 元合并至本集团财务报表。

##### (54) 营业外支出

	2020 年度	2019 年度
土地闲置费(a)	4,882,000.00	-
长期资产报废损失	577,562.78	139,085.50
对外捐赠	141,989.33	3,600.00
其他	673,431.45	7,906.55
	<u>6,274,983.56</u>	<u>150,592.05</u>

- (a) 于 2020 年 12 月, 本集团收到广东省江门市自然资源局发出的江自然资(江海)认定字[2020]3 号及江自然资(江海)决定字[2020]3 号文件, 由于受让土地未按照建设用地使用权出让合同约定日期动工, 该土地被认定为闲置土地并征收土地闲置费 4,882,000.00 元。该土地闲置费已于 2021 年 1 月全额缴清。

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (55) 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,381,169.07	24,721,018.48
递延所得税	14,088,419.98	(16,688,815.48)
	<u>39,469,589.05</u>	<u>8,032,203.00</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2020 年度	2019 年度
利润总额	193,498,707.35	143,958,825.56
按适用税率计算的所得税	48,374,676.84	35,989,706.39
优惠税率的影响	(14,541,168.92)	(13,735,267.28)
研发费加计扣除	(8,840,212.39)	(7,306,059.47)
非应纳税收入	(522,507.32)	(1,216,316.04)
不得扣除的成本、费用和损失	12,850,299.40	2,403,207.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	(943,958.87)	(2,041,161.29)
当期未确认递延所得税资产的暂时性差异	280,078.14	2,197,621.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(2,899,911.89)	(19,606,486.66)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	5,372,548.12	8,521,935.85
以前年度纳税调整	339,745.94	2,825,022.76
所得税费用	<u>39,469,589.05</u>	<u>8,032,203.00</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (56) 每股收益

## (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	154,550,403.78	138,922,368.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	499,776,892	499,776,892
基本每股收益	0.31	0.28
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.31	0.28

## (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2020 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2019 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## (57) 现金流量表项目注释

## (a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
政府补助	12,245,250.21	9,850,129.42
利息收入	2,765,707.88	1,562,826.33
收到的保证金、押金、往来款	8,466,845.13	334,000.00
其他收款	3,271,473.63	517,297.23
	26,749,276.85	12,264,252.98

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (57) 现金流量表项目注释(续)

## (b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
支付房租	47,768,121.62	61,165,674.69
支付差旅交通及运费	8,844,096.16	14,847,235.73
支付保险费	4,941,212.40	5,192,452.02
其他付现	14,759,008.81	21,100,136.39
	<u>76,312,438.99</u>	<u>102,305,498.83</u>

## (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
理财产品到期赎回	<u>792,952,028.94</u>	<u>478,721,376.76</u>

## (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
购买理财产品	<u>748,626,700.00</u>	<u>452,637,900.32</u>

## (e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
少数股东退股款	10,371,090.00	-
其他付现	-	1,110,223.87
	<u>10,371,090.00</u>	<u>1,110,223.87</u>



## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (58) 现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2020 年度	2019 年度
净利润	154,029,118.30	135,926,622.56
加：资产减值损失	43,229,193.70	4,697,492.47
信用减值损失	8,877,243.02	11,201,158.82
长期股权投资减值准备	-	6,700,000.00
固定资产及投资性房地产 折旧	83,913,274.66	78,953,275.76
无形资产摊销	21,317,285.41	21,999,705.56
长期待摊费用摊销	41,661,397.99	27,644,623.23
处置固定资产的损失/(收益)	34,264.37	(43,520.27)
长期资产报废损失	577,562.78	139,085.50
财务费用	54,309,444.78	48,061,532.10
投资收益	(94,254,855.98)	(790,405.88)
公允价值变动收益	-	(62,041.89)
递延所得税资产的减少/ (增加)	2,504,111.35	(13,506,164.40)
递延收益摊销	(4,840,865.98)	(7,150,294.00)
递延所得税负债的增加/ (减少)	11,959,282.04	(3,335,554.87)
存货的减少/(增加)	10,605,806.48	(22,531,680.35)
冲回的股份支付	-	(4,397,139.94)
经营性应收项目的增加	(103,892,950.36)	(75,076,482.01)
经营性应付项目的增加	113,131,045.00	6,639,375.24
经营活动产生的现金流量净额	<u>343,160,357.56</u>	<u>215,069,587.63</u>

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

2020 年度

2019 年度

尚未支付的长期资产采购款	161,350,569.51	170,982,004.76
尚未支付的股权投资款	-	31,392,900.00
尚未支付的融资租入 固定资产款项	8,784,049.55	17,027,740.82
	<u>170,134,619.06</u>	<u>219,402,645.58</u>

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末余额	245,833,983.91	197,681,579.54
减：现金及现金等价物的年初余额	(197,681,579.54)	(189,332,037.17)
现金及现金等价物净增加	<u>48,152,404.37</u>	<u>8,349,542.37</u>

(b) 处置子公司

	2020 年度	2019 年度
本年处置子公司于本年收到的 现金和现金等价物	-	-
减：丧失控制权日子公司持有的 现金和现金等价物	-	(344,308.32)
其中：量子健康	-	(344,308.32)
处置子公司的现金净流出	<u>-</u>	<u>(344,308.32)</u>

2019 年度处置子公司于处置日的净资产

流动资产	345,334.32
非流动资产	51,373.06
流动负债	-
非流动负债	-
	<u>396,707.38</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (58) 现金流量表补充资料(续)

## (c) 现金及现金等价物

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金(附注四(1))	259,121,396.09	201,050,051.26
减：受到限制的其他货币资金 (附注四(1))	(13,287,412.18)	(3,368,471.72)
年末现金及现金等价物余额	<u>245,833,983.91</u>	<u>197,681,579.54</u>

## (59) 外币货币性项目

	2020年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	4,371,350.00	6.5249	28,522,621.62
欧元	44,688.29	8.0250	358,623.53
丹麦克朗	1,517,051.10	0.9271	1,406,458.07
			<u>30,287,703.22</u>
应收账款—			
美元	16,203,008.44	6.5249	<u>105,723,009.77</u>
合同资产—			
美元	1,592,446.69	6.5249	<u>10,390,555.39</u>
其他应收款—			
美元	336,806.80	6.5249	<u>2,197,630.69</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (59) 外币货币性项目(续)

	2020年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
应付账款—			
美元	522,323.57	6.5249	3,408,109.06
日元	1,085,363.00	0.0632	68,594.94
			<u>3,476,704.00</u>
其他应付款—			
美元	1,727,701.83	6.5249	<u>11,273,081.67</u>

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (59) 外币货币性项目(续)

	2019年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	11,784,481.95	6.9762	82,210,902.98
欧元	709,563.25	7.1855	5,098,566.73
丹麦克朗	1,277,839.32	0.9561	1,221,742.17
			<u>88,531,211.88</u>
应收账款—			
美元	22,344,640.41	6.9762	<u>155,880,680.43</u>
其他应收款—			
美元	191,584.21	6.9762	<u>1,336,529.77</u>
应付账款—			
美元	228,047.44	6.9762	1,590,904.55
欧元	2,000.00	7.1855	14,371.00
日元	4,954,362.93	0.0641	317,574.66
			<u>1,922,850.21</u>
其他应付款—			
美元	5,343,366.83	6.9762	<u>37,276,395.68</u>

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

## 五 合并范围的变更

本公司于 2020 年 6 月 29 日以 500 万元认缴出资设立了全资子公司量子高科(广东)生物有限公司(以下简称“量子广东”)。

## 六 在其他主体中的权益

### (1) 在子公司中的权益

#### (a) 企业集团的构成

子公司及孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海量子高科电子商务有限公司	全国范围	珠海	贸易	73.15%		设立
北京量子磁系健康产业投资合伙企业(有限合伙)	全国范围	北京	项目投资	100.00%		设立
广东量子高科微生态医疗有限公司	全国范围	广州	服务	97.19%		设立
量子高科(江门)健康科技有限公司	全国范围	江门	贸易	100%		设立
量子高科(广东)生物有限公司	全国范围	江门	保健品研发、生产	100%		设立
量子高科(香港)生物有限公司	全球范围	香港	海外业务开拓	100%		设立
广东开新睿智生物医药有限公司	广州	广州	医药研发	51%		设立
上海睿智化学研究有限公司	上海	上海	医药研发	100.00%		非同一控制下合并
凯惠睿智生物科技(上海)有限公司	上海	上海	医药研发	100.00%		非同一控制下合并
凯惠药业(上海)有限公司	上海	上海	医药生产	100.00%		非同一控制下合并
成都睿智化学研究有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医药研发	100.00%		非同一控制下合并
上海睿智医药技术服务有限公司	上海	上海	医药研发	100.00%		非同一控制下合并
Chemexplorer Company Limited	香港	香港	海外业务联络	100.00%		非同一控制下合并
上海开拓者化学研究管理有限公司	上海	上海	医药研发	100.00%		非同一控制下合并
睿智医药江苏有限公司	江苏省启东市	启东	医药研发	100.00%		非同一控制下合并
Chempartner Europe Aps	丹麦	丹麦	欧洲业务开拓	100.00%		非同一控制下合并
ChemPartner Corp.	美国	美国	美国业务开拓及医药研发	100.00%		非同一控制下合并

#### (b) 不存在重要少数股东权益的子公司

## 六 在其他主体中的权益(续)

## (2) 在合营企业和联营企业中的权益

## (a) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2020 年 12 月 31 日/ 2020 年度	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年度
合营企业:		
投资账面价值合计	1,540,746.84	2,272,236.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(i)	(1,731,490.04)	(6,528,094.98)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	(1,731,490.04)	(6,528,094.98)
联营企业:		
投资账面价值合计	151,703,114.74	113,628,422.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
净收益(i)	19,554,773.53	4,653,673.84
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	19,554,773.53	4,653,673.84

(i)净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## 六 在其他主体中的权益(续)

### (2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

#### (b) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

	年初累积 未确认的损失	本年度 未确认的损失	年末累积 未确认的损失
广东量子高科健康管理科 技有限公司	-	<u>(2,009,639.54)</u>	<u>(2,009,639.54)</u>

## 七 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略,因此,本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动,分别评价其经营成果,以决定向其配置资源并评价其业绩。

自 2019 年 1 月起,考虑到管理方式及内部报告制度的变更,本集团从微生态营养及医疗业务分部中划分出总部分部,与产业基金分部合并,于 2020 年度和 2019 年度,本集团有 3 个报告分部,分别为:

- 微生态营养及医疗业务分部,负责在全球范围内生产并销售益生元系列产品及在全国范围内提供微生态医疗服务
- 医药研发服务与生产外包业务分部,负责在全球范围从事医药研发与生产业务
- 总部及产业基金分部,负责集团总体管理、统筹投资、资本运作等安排,并在全国范围从事项目投资业务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配,负债根据分部的经营进行分配,间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

于 2020 年 12 月 31 日及 2020 年度分部信息列示如下:



## 七 分部信息(续)

于 2020 年 12 月 31 日及 2020 年度分部信息列示如下：

	微生态营养及 医疗业务	总部及产业基金	医药研发服务 与生产外包业务	分部间抵销	合计
营业收入	279,941,966.33	4,032,597.23	1,213,501,736.69	(15,884,427.61)	1,481,591,872.64
营业成本	150,707,191.33	2,746,645.80	776,209,081.81	(15,744,842.42)	913,918,076.52
毛利	129,234,775.00	1,285,951.43	437,292,654.88	(139,585.19)	567,673,796.12
毛利率	46.16%	31.89%	36.04%	0.88%	38.32%
商誉减值损失	-	-	42,000,000.00	-	42,000,000.00
净利润 (扣除商誉减值前)	57,173,814.16	(28,352,097.94)	167,207,402.08	-	196,029,118.30
净利润 (扣除商誉减值后)	57,173,814.16	(28,352,097.94)	125,207,402.08	-	154,029,118.30
资产总额	422,811,354.86	393,918,661.93	3,527,447,948.73	(222,596,948.28)	4,121,581,017.24
负债总额	191,319,468.41	900,954,311.60	799,516,470.34	(222,596,948.28)	1,669,193,302.07

## 七 分部信息(续)

(2) 于 2019 年 12 月 31 日及 2019 年度分部信息列示如下:

	微生态营养及 医疗业务	总部及产业基金	医药研发服务 与生产外包业务	分部间抵销	合计
营业收入	232,379,518.10	4,238,175.59	1,097,995,788.26	(6,787,419.60)	1,327,826,062.35
营业成本	119,189,517.15	2,354,685.31	704,663,007.72	(5,392,034.96)	820,815,175.22
毛利	113,190,000.95	1,883,490.28	393,332,780.54	(1,395,384.64)	507,010,887.13
毛利率	48.71%	44.44%	35.82%	20.56%	38.18%
商誉减值损失	-	-	-	-	-
净利润/(亏损)	35,428,144.12	(59,236,758.06)	159,735,236.50	-	135,926,622.56
资产总额	327,708,337.10	416,150,185.83	3,271,045,939.87	(247,187,860.82)	3,767,716,601.98
负债总额	185,956,330.79	873,927,395.97	651,677,949.56	(247,187,860.82)	1,464,373,815.50

## 七 分部信息(续)

- (3) 本集团按交易对手所在地在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额,以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下:

对外交易收入	2020 年度	2019 年度
中国	558,350,497.65	610,889,341.94
其他国家	923,241,374.99	716,936,720.41
	<u>1,481,591,872.64</u>	<u>1,327,826,062.35</u>
非流动资产总额(i)	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中国	3,014,210,347.98	2,808,921,206.44
其他国家	21,150,221.28	27,106,172.08
	<u>3,035,360,569.26</u>	<u>2,836,027,378.52</u>

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

## 八 股份支付

### (1) 概要

根据本公司于2017年6月28日召开的2017年第二次临时股东大会以及于2017年8月15日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过的《关于向2017年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》(“激励计划方案”), 本公司向86名激励对象实施股票期权激励, 共授予激励对象673万份股票期权。该股票期权的行权价格为每份19.05元, 授予日为2017年8月15日。

根据公司激励计划方案的规定, 若在行权前公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项, 应对股票期权行权价格进行相应的调整。由于公司2018年5月实施了2017年年度派息方案, 向全体股东每10股派0.40元人民币现金, 公司于2018年6月14日召开的第三届董事会第四十五次会议和第三届监事会第三十二次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划行权价格的议案》, 将已授予但尚未行权部分股票期权行权价格由19.05元调整为19.01元。由于公司2019年4月实施了2018年年度派息方案, 向全体股东每10股派0.70元人民币现金, 公司于2019年10月8日召开的第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划行权价格的议案》, 将已授予但尚未行权部分股票期权行权价格由19.01元调整为18.94元。

本公司授予的股票期权期权行权期及各期行权时间安排如表所示:

行权安排	日期	等待期	期权解锁条件 (业绩考核目标)	行权份数	行权比例
第一个行权期	2018年8月16日至 2019年8月15日	至2018年8月的 12个月	以2016年净利润为基数, 2017年 净利润增长率不低于10%	269万份	40%
第二个行权期	2019年8月16日至 2020年8月14日	至2019年8月的 24个月	以2016年净利润为基数, 2018年 净利润增长率不低于15%	202万份	30%
第三个行权期	2020年8月17日至 2021年8月13日	至2020年8月的 36个月	以2016年净利润为基数, 2019年 净利润增长率不低于20%	202万份	30%

股权激励计划所授予的股票期权, 分年度进行绩效考核并行权, 以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件, 未满足业绩考核目标的, 所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权, 由本公司注销。

于2019年度, 由于未达到第三个行权期的业绩考核目标, 注销第三个行权期的股票期权共计180.60万份。

截至2020年12月31日, 本集团无发行在外的股票期权。

## 八 股份支付(续)

### (2) 年内股票期权变动情况表

	2020 年度	2019 年度
年初发行在外的股票期权份数	-	180.60 万份
本年失效的股票期权份数	-	(180.60 万份)
年末发行在外的股票期权份数	-	-

## 九 关联方关系及其交易

### (1) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

### (2) 合营企业和联营企业情况

与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

公司名称	与本集团的关系
ShangPharma Capital LP	联营企业
广州保信量子医疗科技有限公司	联营企业
中以生物科技有限责任公司	联营企业
广东生和堂健康食品股份有限公司	联营企业
天津量子磁系资产管理有限公司	合营企业
广东量子高科健康管理科技有限公司	合营企业
广东量子百欧健康管理科技有限公司	联营企业

### (3) 其他关联方情况

	与本集团的关系
曾宪经	实际控制人
Michael Xin Hui	董事长(2021 年 1 月 22 日离任)
广东凯安生命技术有限公司	由曾宪经控制的企业
湖南大三湘茶油股份有限公司	由曾宪经担任董事的企业

台山市千帆碧湾酒店有限公司	由曾宪经担任董事的企业的子公司
完美(中国)有限公司(含子公司)	持股 5%以上的股东的实际控制人 担任高管的企业
上海树家医学科技有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
海南必然电子商务有限公司(含子公司)	持股 5%以上股东控制的企业
广州再极医药科技有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族重大影响
江苏怀瑜药业有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制

## 九 关联方关系及其交易(续)

## (3) 其他关联方情况(续)

## 与本集团的关系

凯惠科技发展(上海)有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
开拓者医学研究(上海)有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海开拓者生物医药有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海科惠餐饮管理有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海瓊黎药业有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
成都奥力生生物技术有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
成都睿盟创业投资管理有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海昀怡健康科技发展有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海睿钊企业管理中心(有限合伙)	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海睿昀企业管理中心(有限合伙)	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
CGHK	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
ShangPharma Innovation Inc.	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
广东生和堂电子商务科技有限公司	联营企业下子公司
上海怀越生物科技有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制
上海睿盟创业投资有限公司	由 Michael Xin Hui 担任董事的企业
尚华医药科技(江西)有限公司	受 Michael Xin Hui 及其家族控制

## (4) 关联交易

## (a) 购销商品、提供和接受劳务

## 采购商品、接受劳务:

关联方		2020 年度	2019 年度
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	接受服务、采购商品		7,628,990.18
广东凯安生命技术有限公司	接受服务		
广东生和堂健康食品股份有限公司	采购商品	51,181.80	97,857.10
湖南大三湘茶油股份有限公司	采购商品	19,728.00	13,152.00
上海科惠餐饮管理有限公司	接受餐饮服务	-	687,753.81
海南必然电子商务有限公司 (含子公司)	采购商品	-	16,991.70
		<u>1,268,272.23</u>	<u>8,444,744.79</u>

## 九 关联方关系及其交易(续)

### (4) 关联交易(续)

#### (b) 销售商品、提供劳务:

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
完美(中国)有限公司(含子公司)	销售商品	30,052,026.04	21,002,303.16
上海瓊黎药业有限公司	提供药剂研发服务	28,179,176.51	37,153,610.27
上海怀越生物科技有限公司	提供药剂研发服务	14,698,943.26	28,680,675.22
ShangPharma Innovation Inc.	提供药剂研发服务	13,367,606.68	37,451,082.17
上海开拓者生物医药有限公司	提供药剂研发服务	7,422,060.07	572,742.76
广州再极医药科技有限公司	提供药剂研发服务	3,899,896.70	19,520,371.58
凯惠科技发展(上海)有限公司	提供药剂研发服务	2,229,686.11	4,598,824.20
上海昀怡健康科技发展有限公司	提供药剂研发服务	1,897,450.66	15,290,233.58
上海树家医学科技有限公司	销售商品	1,408,839.48	642,230.97
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	提供药剂研发服务	735,664.79	114,754.22
江苏怀瑜药业有限公司	提供药剂研发服务	425,160.57	1,738,528.58
广州保信量子医疗科技有限公司	销售商品	28,132.74	-
尚华医药科技(江西)有限公司	提供药剂研发服务	21,226.41	-
广东凯安生命技术有限公司	提供药剂研发服务	15,400.00	-
开拓者医学研究(上海)有限公司	提供药剂研发服务	9,967.80	3,748,711.24
广东生和堂健康食品股份有限公司	销售商品	9,553.12	68,578.43
上海睿盟创业投资有限公司	销售商品	3,588.50	-
上海开拓者生物医药有限公司	销售商品	2,230.09	-
成都奥力生生物技术有限公司	提供药剂研发服务	1,811.33	1,924.53
广州璟铭生物技术有限公司(原名“三致祥”)(i)	销售商品	-	316,705.85
广东量子高科健康管理科技有限公司	销售商品	-	786,825.17
广东量子百欧健康管理科技有限公司	销售商品	-	293,905.42
		104,408,420.86	171,982,007.35

(i) 于 2020 年 1 月, 本集团将所持股份全额转让至第三方, 所以自 2020 年 1 月起不再是本集团关联方。



## 九 关联方关系及其交易(续)

## (4) 关联交易(续)

## (c) 租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入：

承租方名称	租赁资产 种类	2020 年度确认 的租赁收入	2019 年度确认 的租赁收入
广东生和堂健康食品股份有限公司	房屋建筑物	3,613,993.09	3,720,000.00
广州保信量子医疗科技有限公司	房屋建筑物	30,454.99	-
广东生和堂电子商务科技有限公司	房屋建筑物	28,868.82	-
成都睿盟创业投资管理有限公司	房屋建筑物	19,200.00	19,200.00
成都奥力生生物技术有限公司	房屋建筑物	7,581.91	14,612.38
		<u>3,700,098.81</u>	<u>3,753,812.38</u>

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产 种类	2020 年度确认 的租赁支出	2019 年度确认 的租赁支出
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	房屋建筑物	12,603,743.92	7,479,610.98
ShangPharma Innovation Inc.	房屋建筑物	4,360,124.10	4,339,755.00
上海开拓者生物医药有限公司	房屋建筑物	-	5,028,481.65
		<u>16,963,868.02</u>	<u>16,847,847.63</u>

## 九 关联方关系及其交易(续)

## (4) 关联交易(续)

## (d) 管理费

关联方	2020 年度	2019 年度
天津量子磁系资产管理有限 公司	1,800,000.00	1,800,000.00

## (e) 关键管理人员薪酬

	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	3,774,619.16	2,399,979.26

## (f) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
上海睿昀(i)	60,629,430.83	-
曾宪经(i)	10,870,541.29	-
ShangPharma Capital LP Limited	18,021,929.65	2,273,330.58
上海睿钊(i)	3,191,022.68	-
	<u>92,712,924.45</u>	<u>2,273,330.58</u>

(i) 对上海睿昀、上海睿钊及曾宪经的投资收益为针对业绩补偿款(附注四(6)(c))。

## 九 关联方关系及其交易(续)

## (5) 关联方应收、应付款项余额

## (a) 应收关联方款项:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
应收账款—		
上海瓔黎药业有限公司	15,370,450.03	21,004,456.56
上海怀越生物科技有限公司	14,591,776.99	22,418,218.79
广州再极医药科技有限公司	12,504,895.84	21,966,124.88
上海开拓者生物医药有限公司	6,087,036.00	7,815,325.02
完美(中国)有限公司(含子公司)	3,983,948.40	3,120,673.80
凯惠科技发展(上海)有限公司	1,885,209.44	3,894,860.50
ShangPharma Innovation Inc.	1,199,833.85	7,144,491.87
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	876,072.00	116,190.38
上海昀怡健康科技发展有限公司	460,000.00	15,443,241.26
广东量子百欧健康管理科技有限公司	167,113.12	332,113.12
上海树家医学科技有限公司	121,623.87	-
广州保信量子医疗科技有限公司	26,049.00	-
成都睿盟创业投资管理有限公司	5,040.00	-
广东凯安生命技术有限公司	2,041.00	-
广东生和堂健康食品股份有限公司	1,527.50	5,700.00
江苏怀瑜药业有限公司	-	4,178,205.44
开拓者医学研究(上海)有限公司	-	1,989,289.32
成都奥力生生物技术有限公司	-	4,710.00
	<u>57,282,617.04</u>	<u>109,433,600.94</u>
合同资产—		
上海瓔黎药业有限公司	4,878,131.78	-
凯惠科技发展(上海)有限公司	1,239,151.54	-
广州再极医药科技有限公司	919,815.99	-
江苏怀瑜药业有限公司	523,361.66	-
上海开拓者生物医药有限公司	144,035.36	-
上海怀越生物科技有限公司	87,636.35	-
ShangPharma Innovation Inc.	42,852.72	-
开拓者医学研究(上海)有限公司	9,967.80	-
	<u>7,844,953.20</u>	<u>-</u>

九 关联方关系及其交易(续)  
 (5) 关联方应收、应付款项余额(续)  
 (a) 应收关联方款项(续):

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
其他应收款—		
上海睿昀(i)	61,060,200.06	1,306,524.07
曾宪经	10,870,541.29	-
上海睿钊(i)	3,252,561.14	186,728.48
ShangPharma Capital LP Limited	2,155,353.51	-
广州再极医药科技有限公司	544,426.68	-
CGHK(i)	307,692.30	2,039,642.80
上海怀越生物科技有限公司	250,532.40	-
量子健康	-	36,470.70
	<u>78,441,307.38</u>	<u>3,569,366.05</u>

(i) 对 CGHK、上海睿钊、上海睿昀的其他应收款为针对凯惠药业涉嫌环境污染罪诉讼相关的补偿款 (附注四(6)(c)、附注四(27)(a))及业绩补偿款(附注四(6)(c))。

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
其他非流动资产—		

尚华科创投资管理(江苏)有限公司	1,180,857.49	934,721.20
ShangPharma Innovation Inc.	320,163.27	342,307.62
	<u>1,501,020.76</u>	<u>1,277,028.82</u>

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
预付款项—		

尚华科创投资管理(江苏)有限公司	<u>170,708.97</u>	<u>-</u>
------------------	-------------------	----------

## 九 关联方关系及其交易(续)

## (5) 关联方应收、应付款项余额(续)

## (b) 应付关联方款项:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
合同负债—		
上海瓔黎药业有限公司	330,512.36	-
广东量子高科健康管理科技有限公司	303,100.00	-
上海昀怡健康科技发展有限公司	154,896.43	-
上海怀越生物科技有限公司	87,613.67	-
	<u>876,122.46</u>	<u>-</u>
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
其他应付款—		
上海睿昀企业管理中心(有限合伙)	8,051,249.39	-
曾宪经	403,407.74	303,627.74
广东生和堂电子商务科技有限公司	20,978.00	-
广州保信量子医疗科技有限公司	15,210.00	-
ShangPharma Capital LP	-	31,392,900.00
广州璟铭生物技术有限公司 (原名“三致祥”)	-	334,000.00
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	-	77,178.81
量子健康	-	412.00
	<u>8,490,845.13</u>	<u>32,108,118.55</u>

## 九 关联方关系及其交易(续)

## (5) 关联方应收、应付款项余额(续)

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
预收款项—		
广东量子高科健康管理科技有限公司	303,100.00	303,100.00
广州璟铭生物技术有限公司 (原名“三致祥”)	-	37,230.95
	<u>303,100.00</u>	<u>340,330.95</u>

(i) 于 2020 年 1 月，本集团将所持股份全额转让至第三方，所以自 2020 年 1 月起不再是本集团关联方。

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
其他非流动负债—		
天津量子磁系资产管理有限公司	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

## 九 关联方关系及其交易(续)

## (6) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日,已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:

向关联方租赁房屋

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	157,740,861.60	171,418,878.90
ShangPharma Innovation Inc.	11,646,946.50	17,079,481.65
	<u>169,387,808.10</u>	<u>188,498,360.55</u>

## 十 承诺事项

## (1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日,已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	79,189,353.44	113,215,280.00
装修支出	72,087,687.65	112,811,730.54
	<u>151,277,041.09</u>	<u>226,027,010.54</u>

## (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同,本集团未来最低应支付租金汇总如下:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	78,334,911.65	83,814,526.04
一到二年	72,612,121.04	77,704,544.66
二到三年	66,563,718.10	69,756,595.29
三年以上	393,515,705.43	440,266,106.88
	<u>611,026,456.22</u>	<u>671,541,772.87</u>

## 十一 资产负债表日后事项

- (1) 于 2021 年 1 月 22 日，本公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股，用于实施股权激励计划或员工持股计划。本次回购资金总额为不低于人民币 5,000 万元(含)且不超过人民币 10,000 万元(含)。回购价格为不超过人民币 20 元/股(含)，在回购股份价格不超过 20 元/股条件下，按不低于人民币 5,000 万元的回购金额下限测算，预计回购股份数量为 250 万股，占公司当前总股本的 0.5%；按不高于 10,000 万元的回购金额上限测算，预计回购股份数量为 500 万股，占公司当前总股本的 1%。具体回购股份数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。回购期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至本报告报出日，本公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,450,000 股，占本公司总股本的 0.29%，最高成交价为 15.549 元/股，最低成交价为 11.49 元/股，已支付的资金总额为 20,443,281.30 元(含交易费用)。

- (2) 于 2021 年 3 月 16 日，本公司董事长胡瑞连先生卷入其个人投资的吉林吉福参生物开发股份有限公司股权纠纷，涉嫌职务侵占被公安机关采取了刑事拘留强制措施。上述所涉事项与本公司及下属企业、公司实际控制人无关，本公司及下属企业、公司实际控制人不涉及需要承担责任的情形。胡瑞连先生在被调查期间由董事、总经理曾宪维先生代为履行公司董事长职责，若可正常行使职责的，则由胡瑞连亲自履行职责。胡瑞连先生上任履职公司董事长时间较短，且在其暂不能履行职责期间已由曾宪维先生代为履行，公司日常经营正常运行，各项合同正常履行。因此，上述所涉事项不会对公司的财务及生产经营产生重大不利影响。于 2021 年 3 月 30 日，胡瑞连先生收到吉林市公安局《取保候审决定书》，符合取保候审条件，自 2021 年 3 月 30 日起取保候审。
- (3) 于 2021 年 4 月 27 日，本公司董事会决议以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 499,776,892 股为基数，拟向全体股东以每 10 股派发现金股利 0.7 元(含税)，合计派发现金股利 34,984,382.44 元(当年净利润的 22.64%)，不转增股本。若本次利润分配预案披露日至实施该方案的股权登记日期间，公司总股本由于股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。



## 十二 融资租赁

本集团通过融资租赁租入固定资产(附注四(12)), 未来应支付租金汇总如下:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	5,926,026.85	8,388,397.03
一到二年	2,985,779.19	6,322,042.60
二到三年	215,213.79	3,183,787.06
三年以上	-	215,231.79
	<u>9,127,019.83</u>	<u>18,109,458.48</u>

## 十三 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险: 市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构, 制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险, 这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定, 涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核, 并将审核结果上报本集团的审计委员会。

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

微生态营养、医疗业务分部、总部及产业基金分部的经营位于中国境内, 主要业务以人民币结算, 无境外公司。医药研发服务与生产外包业务分部的主要经营位于中国境内, 主要业务以人民币和美元结算, 境外公司主要业务以美元结算。已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险; 为此, 可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2020 年度及 2019 年度, 本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

### 十三 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (a) 外汇风险(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	28,228,180.15	86,920.06	28,315,100.21
应收票据及应收账款	102,660,798.38	-	102,660,798.38
合同资产	10,390,555.39	-	10,390,555.39
其他应收款	2,197,630.69	-	2,197,630.69
	<u>143,477,164.61</u>	<u>86,920.06</u>	<u>143,564,084.67</u>
外币金融负债—			
应付票据及应付账款	356,438.58	68,634.02	425,072.60
其他应付款	11,273,081.67	-	11,273,081.67
	<u>11,629,520.25</u>	<u>68,634.02</u>	<u>11,698,154.27</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	28,006,547.05	438,762.31	28,445,309.36
应收账款	86,338,609.50	-	86,338,609.50
	<u>114,345,156.55</u>	<u>438,762.31</u>	<u>114,783,918.86</u>
外币金融负债—			
应付账款	1,590,904.56	333,156.12	1,924,060.68
其他应付款	5,883,495.68	-	5,883,495.68
	<u>7,474,400.24</u>	<u>333,156.12</u>	<u>7,807,556.36</u>

### 十三 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (a) 外汇风险(续)

于 2020 年 12 月 31 日,对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值 4%,其他因素保持不变,则本集团将减少或增加净利润约 3,945,675.74 元(2019 年 12 月 31 日:约 3,633,605.71 元)。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日,本集团内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2020 年 12 月 31 日		
	人民币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	-	1,678,161.54	1,678,161.54
	-	1,678,161.54	1,678,161.54
	2019 年 12 月 31 日		
	人民币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	-	6,388,447.46	6,388,447.46
	-	6,388,447.46	6,388,447.46

于 2020 年 12 月 31 日,对于记账本位币为美金的公司各类其他外币金融资产和其他外币金融负债,如果美金对其他外币升值或贬值 4%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少净利润 53,029.90 元。(于 2019 年 12 月 31 日,对于记账本位币为美金的公司各类其他外币金融资产和其他外币金融负债,如果美金对其他外币升值或贬值 4%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少净利润 201,874.94 元)。

### 十三 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 1,025,523,191.82 元(其中一年内到期金额为 192,123,925.21 元)(2019 年 12 月 31 日：本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 730,395,180.00 元(其中一年内到期金额为 109,970,000.00 元))(附注四(28))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2021 年度及 2020 年度本集团并无利率互换安排。

于 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 3,845,711.97 元(2019 年 12 月 31 日：3,011,412.72 元)。

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款和其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2019 年 12 月 31 日：无)。

### 十三 金融工具及其风险(续)

#### (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2020 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	113,283,991.10	-	-	-	113,283,991.10
应付票据	2,931,445.71	-	-	-	2,931,445.71
应付账款	77,236,033.59	-	-	-	77,236,033.59
其他应付款	251,261,031.53	-	-	-	251,261,031.53
其他流动负债	2,426,654.39	-	-	-	2,426,654.39
长期应付款	5,926,026.85	2,530,153.75	327,868.95	-	8,784,049.55
长期借款	272,986,558.09	329,122,487.31	533,128,774.93	-	1,135,237,820.33
其他非流动负债	-	27,816,643.84	-	-	27,816,643.84
	<b>726,051,741.26</b>	<b>359,469,284.90</b>	<b>533,456,643.88</b>	<b>-</b>	<b>1,618,977,670.04</b>
	2019 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	95,111,022.63	-	-	-	95,111,022.63
应付账款	84,647,672.22	-	-	-	84,647,672.22

其他应付款	226,689,569.56	-	-	-	226,689,569.56
其他流动负债	2,678,472.49	-	-	-	2,678,472.49
长期应付款	8,256,515.57	5,852,696.29	2,918,528.96	-	17,027,740.82
长期借款	140,613,509.26	236,640,267.13	351,758,514.58	116,185,200.70	845,197,491.67
其他非流动负债	164,818,246.58	29,295,684.93	-	-	194,113,931.51
	<u>722,815,008.31</u>	<u>271,788,648.35</u>	<u>354,677,043.54</u>	<u>116,185,200.70</u>	<u>1,465,465,900.90</u>

## 十四 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

第一层次: 相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次: 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。

第三层次: 相关资产或负债的不可观察输入值。

### (1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2020 年 12 月 31 日, 持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
理财产品	-	-	20,075,049.60	20,075,049.60

于 2019 年 12 月 31 日, 持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
理财产品	-	-	64,400,378.54	64,400,378.54

## 十四 公允价值估计(续)

## (1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

上述第三层次资产和负债变动如下:

	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	购买	结算	计入当期损益 的利得或损失 (a)	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入当 期损益的未实现利得 或损失的变动—公允 价值变动损益
金融资产								
可供出售金融资产—	-	-	-					
交易性金融资产—								
指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	64,400,378.54	-	64,400,378.54	748,626,700.00	(794,692,606.62)	1,740,577.68	20,075,049.60	-
金融资产合计	64,400,378.54	-	64,400,378.54	748,626,700.00	(794,692,606.62)	1,740,577.68	20,075,049.60	-
								2019 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入当 期损益的未实现利得 或损失的变动—公允 价值变动损益
金融资产								
可供出售金融资产—	90,421,813.09	(90,421,813.09)	-	-	-	-	-	-
交易性金融资产—								
指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	90,421,813.09	90,421,813.09	452,637,900.32	(481,334,604.72)	2,675,269.85	64,400,378.54	62,041.89
金融资产合计	-	90,421,813.09	90,421,813.09	452,637,900.32	(481,334,604.72)	2,675,269.85	64,400,378.54	62,041.89



## 十四 公允价值估计(续)

### (1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

- (a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益和投资收益项目。

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

于 2020 年 12 月 31 日以及 2019 年 12 月 31 日, 本集团持有的第三层次的持续的以公允价值计量的资产均为理财产品, 采用现金流量折现法的估值技术确定其公允价值, 估值技术的输入值为期望收益率。

### (2) 非持续的以公允价值计量的资产

本集团无非持续的以公允价值计量的资产。

### (3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括: 应收票据及应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、短期借款和长期借款等。

本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不重大。

## 十五 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营, 从而为股东提供回报, 并使其他利益相关者获益, 同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构, 本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求, 利用资产负债率监控资本。

于2020年12月31日及2019年12月31日, 本集团的资产负债率列示如下:

2020 年 12 月 31 日      2019 年 12 月 31 日

资产负债率	40%	39%
-------	-----	-----

## 十六 公司财务报表附注

### (1) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	1,458,572.85	54,025,330.20
减：坏账准备	(57,381.11)	(3,318,462.58)
	<u>1,401,191.74</u>	<u>50,706,867.62</u>

### (a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	1,458,572.85	53,031,540.10
一到二年	-	776,077.10
二到三年	-	193,159.00
三到五年	-	-
五年以上	-	24,554.00
	<u>1,458,572.85</u>	<u>54,025,330.20</u>

### (b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款 总额	<u>1,458,572.85</u>	<u>57,381.11</u>	<u>100.00%</u>

## 十六 公司财务报表附注(续)

## (1) 应收账款(续)

## (c) 坏账准备(续)

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

## 组合 2:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年内	1,014,679.04	5.65%	57,381.11

## 组合 3:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年内	443,893.81	-	-

(ii) 本年度计提的坏账准备金额为 57,381.11 元，无收回或转回、核销的坏账准备金额。

## 十六 公司财务报表附注(续)

## (2) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收内部子公司款项	145,804,814.52	110,541,291.33
应收关联方业绩补偿款	74,690,994.79	-
保证金、押金	48,197.00	726,051.73
员工备用金	16,669.89	205,342.81
其他	54,824.25	311,271.27
	<u>220,615,500.45</u>	<u>111,783,957.14</u>
减：坏账准备	(2,252,745.63)	(37,279.97)
	<u>218,362,754.82</u>	<u>111,746,677.17</u>

## (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	220,567,053.45	100,059,560.14
一到二年	250.00	11,265,200.00
二到三年	-	100,000.00
三到五年	-	353,197.00
五年以上	48,197.00	6,000.00
	<u>220,615,500.45</u>	<u>111,783,957.14</u>

## 十六 公司财务报表附注(续)

## (2) 其他应收款(续)

## (b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内预期 信用损失(组合)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2019 年 12 月 31 日	111,783,957.14	37,279.97	-	-	37,279.97
会计政策变更	-	-	-	-	-
2020 年 1 月 1 日	111,783,957.14	37,279.97	-	-	37,279.97
本年净新增的款项	159,224,217.99	2,240,729.84	-	-	2,240,729.84
本年减少的款项	(50,392,674.68)	(25,264.18)	-	-	(25,264.18)
本年新增的坏账准备	-	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日	220,615,500.45	2,252,745.63	-	-	2,252,745.63

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款。处于第一阶段的其他应收款分析如下:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
应收内部子公司款项	145,804,814.52	-	-
应收关联方业绩补偿款	74,690,994.79	2,240,729.84	3%
保证金、押金	48,197.00	10,219.70	21%
员工备用金	16,669.89	416.75	3%
其他	54,824.25	1,379.34	3%
	220,615,500.45	2,252,745.63	

(c) 2020 年度计提的坏账准备金额为 2,240,729.84 元, 收回或转回的坏账准备金额为 25,264.18 元。

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
量子广东	子公司往来款	83,408,293.83	一年以内	37.81%	-
上海睿昀企业管理 中心	关联方补偿款	60,629,430.82	一年以内	27.48%	1,818,882.92
上海睿智	应收股利	34,159,482.56		21.84%	-
上海睿智	应收子公司统 借统还贷款	14,020,000.00	一年以内		-
成都睿智	应收子公司统 借统还贷款	13,310,000.00	一年以内	6.03%	-
量子健康	子公司往来款	907,038.13	一年以内	0.41%	-
		<u>206,434,245.34</u>		<u>93.57%</u>	<u>1,818,882.92</u>

(3) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
子公司(a)	2,746,772,255.37	2,339,700,000.00
合营企业(b)	1,540,746.84	1,546,668.70
联营企业(c)	43,811,518.32	42,351,678.55
	<u>2,792,124,520.53</u>	<u>2,383,598,347.25</u>
减：长期股权投资减值准备	(43,684,583.10)	(8,199,962.70)
	<u>2,748,439,937.43</u>	<u>2,375,398,384.55</u>

## 十六 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动			2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的 分红
		追加投资	处置股权	其他			
量子高科(江门)健康科技有限公司(i)	1,000,000.00	57,045,362.00	(58,045,362.00)	-	-	-	-
珠海量子高科电子商务有限公司	900,000.00	-	-	-	900,000.00	-	-
北京量子磁系健康产业投资合伙企业	90,000,000.00	-	-	-	90,000,000.00	-	-
广东量子高科微生态医疗有限公司(ii)	103,800,000.00	-	-	-	103,800,000.00	(35,484,620.40)	-
量子高科(广东)生物有限公司	-	170,072,255.37	-	-	170,072,255.37	-	-
上海睿智化学研究有限公司	2,144,000,000.00	238,000,000.00	-	-	2,382,000,000.00	-	34,159,482.56
	<u>2,339,700,000.00</u>	<u>465,117,617.37</u>	<u>(58,045,362.00)</u>	<u>-</u>	<u>2,746,772,255.37</u>	<u>(35,484,620.40)</u>	<u>34,159,482.56</u>

(i) 本公司于 2020 年度以评估价值 30,884,762.00 元的房屋、建筑物及评估价值 26,160,600.00 元的土地使用权追加投资江门量子。于 2020 年 9 月本公司将持有的江门量子 100% 股权以 2020 年 11 月 30 日账面净资产转让至量子广东。

(ii) 本公司子公司广东量子高科微生态医疗有限公司持续亏损，于 2020 年 12 月 31 日，本公司对广东量子高科微生态医疗有限公司的长期股权投资计提减值准备 35,484,620.40 元。

## 十六 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (b) 合营企业

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动 按权益法调整的净损益	2020 年 12 月 31 日	减值准备年末余额
天津量子磁系资产管理有限公司	1,546,668.70	(5,921.86)	1,540,746.84	-

## (c) 联营企业

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动 按权益法调整的净损益	2020 年 12 月 31 日	减值准备年末余额
广东生和堂健康食品股份有限公司	42,351,678.55	1,459,839.77	43,811,518.32	(8,199,962.70)



## 十六 公司财务报表附注(续)

### (4) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	203,238,914.45	230,017,070.43
其他业务收入	5,369,868.66	4,849,403.93
	<u>208,608,783.11</u>	<u>234,866,474.36</u>

	2020 年度	2019 年度
主营业务成本	108,955,709.47	118,548,413.93
其他业务成本	3,656,182.25	3,047,095.24
	<u>112,611,891.72</u>	<u>121,595,509.17</u>

### (a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售益生元产品	194,364,162.64	105,541,803.42	223,706,757.04	114,607,469.67
其他销售	8,874,751.81	3,413,906.05	6,310,313.39	3,940,944.26
	<u>203,238,914.45</u>	<u>108,955,709.47</u>	<u>230,017,070.43</u>	<u>118,548,413.93</u>

### (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入	1,650,413.04	1,347,329.98	4,249,104.72	2,762,304.79
其他	3,719,455.62	2,308,852.27	600,299.21	284,790.45
	<u>5,369,868.66</u>	<u>3,656,182.25</u>	<u>4,849,403.93</u>	<u>3,047,095.24</u>

## 十六 公司财务报表附注(续)

### (4) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本公司营业收入分解如下:

	2020 年度		
	益生元产品	其他	合计
主营业务收入	203,238,914.45	-	203,238,914.45
其中: 在某一时点确认	203,238,914.45	-	203,238,914.45
其他业务收入(i)	3,719,455.62	1,650,413.04	5,369,868.66
	<u>206,958,370.07</u>	<u>1,650,413.04</u>	<u>208,608,783.11</u>

(i) 本公司材料销售收入于某一时点确认。

### (5) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
业绩补偿收益	74,690,994.79	-
成本法核算的长期股权投资收益	34,159,482.56	33,034,553.20
权益法核算的长期股权投资收益	1,459,839.77	3,768,318.17
理财产品收益	632,917.82	324,940.10
处置长期股权投资产生的投资损失	(142,162.00)	-
	<u>110,801,072.94</u>	<u>37,127,811.47</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 一 非经常性损益明细表

	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置(收益)/损失	(34,264.37)	43,520.27
长期资产报废损失	(577,562.78)	(137,050.70)
计入当期损益的政府补助	5,944,132.28	8,694,503.83
理财产品收益	1,740,577.69	2,675,269.84
联营企业所持投资的公允价值变动损益	18,123,472.45	2,273,330.58
处置子公司的投资损失	-	(51,599.06)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(5,345,284.72)	8,494,623.92
业绩补偿收益	74,690,994.79	-
防疫支出	(1,122,344.34)	-
关联方逾期款项利息	1,593,156.04	-
	95,012,877.04	21,992,598.68
所得税影响额	(23,338,460.51)	(1,804,223.60)
	71,674,416.53	20,188,375.08
少数股东权益影响额(税后)	(22,735.19)	(216,356.59)
归属于母公司的非经常性损益合计	71,651,681.34	19,972,018.49

## 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

## 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.55%	6.20%	0.31	0.28	0.31	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	5.31%	0.17	0.24	0.17	0.24

## 第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、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本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。