

# 浙江东方基因生物制品股份有限公司

## 被担保人基本情况及最近一期财务报表

### 一、被担保人基本情况

(一) 被担保人基本情况：

(1) 公司基本情况：

公司名称	Accubio Limited (爱可生物有限公司)
成立日期	2021 年 12 月 1 日
注册地点	英国苏格兰阿罗威镇
法定代表人	方剑秋
经营范围	致力于体外诊断产品等医疗器械的研发、制造与销售
股权结构	浙江东方基因生物制品股份有限公司 100%持股

(2) 被担保人是否失信被执行人：否；

(3) 影响被担保人偿债能力的重大或有事项：无。

二、被担保人最近一期财务报表（未经审计）：如下：

# 资产负债表

ACCUBIO LTD  
HILLFOOTS BUSINESS VILLAGE

2023年9月30日

编制单位: Accubio Limited

ALVA, FK12 5DQ

单位: 英镑元

SCOTLAND, UNITED KINGDOM

REGISTERED NUMBER SC716479

项目	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			<b>流动负债:</b>			
货币资金	456,106.82	8,324,444.00	短期借款	66		
结算备付金			向中央银行借款	67		
拆出资金			拆入资金	68		
交易性金融资产			交易性金融负债	69		
衍生金融资产			衍生金融负债	70		
应收票据			应付票据	71		
应收账款	299,465.35	647,426.00	应付账款	72	74,043.53	179,611.00
减: 应收账款坏账准备			预收款项	73		
应收账款净额	299,465.35	647,426.00	合同负债	74		
应收款项融资			卖出回购金融资产款	75		
预付款项	225,888.69	88,679.00	吸收存款及同业存放	76		
应收保费			代理买卖证券款	77		
应收分保账款			代理承销证券款	78		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	79	117,342.48	185,430.00
其他应收款	1,516,412.05	235,303.00	应交税费	80	-182,471.89	-190,766.00
减: 其他应收款坏账准备			其他应付款	81	19,608,429.66	20,203,461.00
其他应收款净额	1,516,412.05	235,303.00	应付手续费及佣金	82		
买入返售金融资产			应付分保账款	83		
存货	2,196,352.91	1,632,977.00	持有待售负债	84		
减: 存货跌价准备	606,896.63	767,241.00	一年内到期的非流动负债	85		
存货净额	1,589,456.28	865,736.00	其他流动负债	86		
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						
<b>流动资产合计</b>	<b>4,087,329.19</b>	<b>10,161,588.00</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>87</b>	<b>19,617,343.78</b>	<b>20,377,736.00</b>
<b>非流动资产:</b>			<b>非流动负债:</b>			
发放贷款及垫款			保险合同准备金	88		
债权投资			长期借款	89		
其他债权投资			应付债券	90		
长期应收款			其中: 优先股	90-1		
长期股权投资			永续债	90-2		
减: 长期股权投资减值准备			租赁负债	91	1,676,208.41	1,797,591.00
长期股权投资净额			长期应付款	92		
其他权益工具投资			长期应付职工薪酬	93		
其他非流动金融资产			预计负债	94	630,000.00	630,000.00
投资性房地产			递延收益	95		
减: 投资性房地产累计折旧 (摊销)			递延所得税负债	96		
减: 投资性房地产减值准备			其他非流动负债	97		
投资性房地产净额			<b>非流动负债合计</b>	<b>98</b>	<b>2,306,208.41</b>	<b>2,427,591.00</b>
固定资产	4,680,759.81	4,103,100.00	<b>负债合计</b>	<b>99</b>	<b>21,923,552.19</b>	<b>22,805,327.00</b>
减: 累计折旧	412,867.46	181,396.00				
减: 固定资产减值准备	1,454,569.00	1,454,569.00				
固定资产净额	2,813,323.35	2,467,135.00				
在建工程						
减: 在建工程减值准备						
在建工程净额						
生产性生物资产						
油气资产						
使用权资产	1,432,827.58	1,432,828.00				
减: 使用权资产累计折旧	301,217.44	144,691.00	<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
减: 使用权资产减值准备			实收资本 (或股本)	100	3,822,618.00	3,822,618.00
使用权资产净额	1,131,610.14	1,288,137.00	其他权益工具	101		
无形资产	200,000.00	200,000.00	其中: 优先股	101-1		
减: 累计摊销	50,000.00	50,000.00	永续债	101-2		
减: 无形资产减值准备			资本公积	102		
无形资产净额	150,000.00	150,000.00	减: 库存股	103		
开发支出			其他综合收益	104		
商誉	5,575,032.00		专项储备	105		
减: 商誉减值准备	5,575,032.00		盈余公积	106		
商誉净额			一般风险准备	107		
长期待摊费用			未分配利润	108	-17,563,907.51	-7,855,172.00
递延所得税资产			归属于母公司所有者权益合计	109	-13,741,289.51	-4,032,554.00
其他非流动资产		4,705,913.00	少数股东权益	110		
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,094,933.49</b>	<b>8,611,185.00</b>	<b>所有者权益 (或股东权益) 合计</b>	<b>111</b>	<b>-13,741,289.51</b>	<b>-4,032,554.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>8,182,262.68</b>	<b>18,772,773.00</b>	<b>负债和所有者权益 (或股东权益) 总计</b>	<b>112</b>	<b>8,182,262.68</b>	<b>18,772,773.00</b>

# 利润表



ACCUBIO LTD  
HILLFOOTS BUSINESS VILLAGE  
ALVA, FK12 5DQ  
SCOTLAND, UNITED KINGDOM  
REGISTERED NUMBER 00716170

2023年度1-9月

单位：英镑元

项目	行次	2023年1-9月	2022年度
一、营业总收入	1	1,591,203.30	1,119,568.00
其中：营业收入	2	1,591,203.30	1,119,568.00
其中：主营业务收入	2-1	1,463,419.89	1,035,181.00
其他业务收入	2-2	127,783.41	84,387.00
利息收入	3		
已赚保费	4		
手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	6,594,025.81	5,883,811.00
其中：营业成本	7	4,056,880.49	2,581,148.00
其中：主营业务成本	7-1	4,056,880.49	2,581,148.00
其他业务成本	7-2		
利息支出	8		
手续费及佣金支出	9		
退保金	10		
赔付支出净额	11		
提取保险合同准备金净额	12		
保单红利支出	13		
分保费用	14		
税金及附加	15		
销售费用	16	706,868.18	
管理费用	17	1,152,803.91	2,419,332.00
研发费用	18	280,777.60	
财务费用	19	396,695.63	883,331.00
其中：利息费用	19-1		
利息收入	19-2		
加：其他收益	20		
投资收益（亏损以“-”号填列）	21		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21-1		
	21-2		
汇兑收益（亏损以“-”号填列）	22		
净敞口套期收益（亏损以“-”号填列）	23		
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	24		
信用减值损失（亏损以“-”号填列）	25		
资产减值损失（亏损以“-”号填列）	26	-4,705,913.00	-3,090,929.00
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	27		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28	-9,708,735.51	-7,855,172.00
加：营业外收入	29		
减：营业外支出	30		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31	-9,708,735.51	-7,855,172.00
减：所得税费用	32		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33	-9,708,735.51	-7,855,172.00
（一）按经营持续性分类	34		
1、持续经营净利润	35	-9,708,735.51	-7,855,172.00
2、终止经营净利润	36		
（二）按所有权归属分类	37		
1、归属于母公司所有者的净利润	38	-9,708,735.51	-7,855,172.00
2、少数股东损益	39		