

公司代码：688185

公司简称：康希诺

# 康希诺生物股份公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告“第四节经营情况的讨论与分析”之“风险因素”中说明了可能对公司产生重大不利影响的风险因素，敬请投资者注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人 XUEFENG YU（宇学峰）、主管会计工作负责人王靖及会计机构负责人（会计主管人员）李璐声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....        | 15  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 22  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....         | 37  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 40  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 40  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....          | 42  |
| 第十节  | 财务报告.....              | 42  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 123 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义                  |   |  |
|-------------------------|---|--|
| 康希诺、公司、本公司、母公司          | 指 | 康希诺生物股份公司  |
| 康希诺有限、有限公司              | 指 | 天津康希诺生物技术有限公司，系公司整体变更为股份有限公司前的有限责任公司   |
| 本集团                     | 指 | 康希诺生物股份公司及合并财务报表范围内的子公司  |
| 控股股东、实际控制人              | 指 | XUEFENG YU（宇学峰）、朱涛、DONGXU QIU（邱东旭）、HELEN HUIHUA MAO（毛慧华）   |
| 万博生物                    | 指 | 天津万博生物医药技术有限公司，系公司全资子公司  |
| 康希诺(加拿大)                | 指 | Cansino Biologics (Canada) Inc.，系公司全资子公司   |
| 苏州胡杨林                   | 指 | 苏州胡杨林创业投资中心（有限合伙），系公司股东  |
| 上海诺千金                   | 指 | 上海诺千金创业投资中心（有限合伙），系公司股东  |
| 上海励诚                    | 指 | 上海励诚投资发展有限公司，系公司股东   |
| 天津和悦谷雨                  | 指 | 天津和悦谷雨股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东   |
| 上海礼安                    | 指 | 上海礼安创业投资中心（有限合伙），系公司股东   |
| 苏州礼泰                    | 指 | 苏州礼泰创业投资中心（有限合伙），系公司股东   |
| LAV Spring              | 指 | LAV Spring (Hong Kong) Co., Limited, 系公司股东   |
| Lilly Asia Ventures III | 指 | Lilly Asia Ventures III Investment (Hong Kong) Co., Limited, 原名为 LAV Excel (Hong Kong) Co., Limited, 系公司股东 |
| LAV Bio III             | 指 | LAV Bio III Investment (Hong Kong) Co., Limited, 原名为 LAV Horizon (Hong Kong) Co., Limited, 系公司股东           |
| QM29                    | 指 | QM29 LIMITED, 系公司股东  |
| 启明融信                    | 指 | 苏州启明融信股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东   |
| 启明融创                    | 指 | 苏州工业园区启明融创股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东   |
| 上海慧秋                    | 指 | 上海慧秋投资有限公司，系公司股东   |
| 嘉兴慧光                    | 指 | 嘉兴慧光股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东   |
| 先进制造业基金                 | 指 | 先进制造产业投资基金（有限合伙），系公司股东   |
| 中证投资                    | 指 | 中信证券投资有限公司，系公司股东   |
| 金石翊康                    | 指 | 金石翊康股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙），系公司股东   |
| 歌斐钥韧                    | 指 | 上海歌斐钥韧投资中心（有限合伙），系公司股东   |
| 歌斐鸿本                    | 指 | 上海歌斐鸿本投资中心（有限合伙），系公司股东   |
| 达晨创联                    | 指 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东  |
| 中鑫恒祥                    | 指 | 苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙），系公司股东   |
| 天津千益                    | 指 | 天津千益企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东、员工持股平台  |
| 天津千睿                    | 指 | 天津千睿企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东、员工持股平台  |
| 天津千智                    | 指 | 天津千智企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东、员工持股平台  |
| 武义坤健                    | 指 | 武义坤健医药科技有限公司   |
| 证监会、中国证监会               | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所、证券交易所               | 指 | 上海证券交易所  |
| 《公司法》                   | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》                   | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 普华永道           | 指 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 《公司章程》         | 指 | 本公司现行有效的《康希诺生物股份公司章程》  |
| 报告期、本报告期       | 指 | 2020 年 1-6 月   |
| 元、万元、亿元        | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元   |
| 疫苗             | 指 | 将病原微生物（如细菌、病毒等）及其代谢产物，经过人工减毒、灭活或利用基因工程等方法制成的用于预防传染病的自动免疫制剂   |
| 抗原             | 指 | 能使人 and 动物体产生免疫反应的一类物质，既能刺激免疫系统产生特异性免疫反应，形成抗体和致敏淋巴细胞，又能与之结合而出现反应。通常是一种蛋白质，但多糖和核酸等也可作为抗原                  |
| 免疫规划疫苗         | 指 | 依照政府的规定免费向公民提供接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗 |
| 非免疫规划疫苗        | 指 | 由公民自费并且自愿接种的疫苗，与免疫规划疫苗相对应，接种非免疫规划疫苗需由受种者或者其监护人承担费用   |
| 预防用生物制品 1 类    | 指 | 根据《药品注册管理办法》（2007）规定，未在国内外上市销售的疫苗  |
| 疾控中心           | 指 | 疾病预防控制中心，实施国家级疾病预防控制与公共卫生技术管理和服务的公益事业单位  |
| 培养基            | 指 | 供微生物和动物组织生长和维持用的人工配置的养料  |
| 联合疫苗           | 指 | 将两种或两种以上病原生物的抗原成分放在一起进行注射，可以预防多种疾病的疫苗  |
| 多糖疫苗           | 指 | 将特异性的多糖纯化后制成的疫苗  |
| 结合疫苗           | 指 | 采用化学方法将多糖共价结合在蛋白载体上所制备成的多糖-蛋白结合疫苗  |
| MCV2           | 指 | 冻干 A 群 C 脑膜炎球菌二价结合疫苗   |
| MCV4           | 指 | ACYW135 群脑膜炎球菌四价结合疫苗   |
| Ad5-EBOV       | 指 | 重组埃博拉病毒病疫苗（腺病毒载体）  |
| PCV13 <i>i</i> | 指 | 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗   |
| PBPV           | 指 | 重组肺炎球菌蛋白疫苗   |
| 百白破            | 指 | 百日咳、白喉、破伤风   |
| DTcP           | 指 | 吸附无细胞百日咳、白喉和破伤风组分疫苗  |
| 流感嗜血杆菌         | 指 | 一种非溶血菌，通常存在于人的鼻咽部，常为流感的继发感染菌，是一种儿童脑膜炎的致病菌  |
| Hib            | 指 | b 型流感嗜血杆菌  |
| 腺病毒            | 指 | 一种线性双链 DNA 无包膜病毒，对分裂期细胞和非分裂期细胞均具有感染能力，且具有嗜上皮细胞性。为一种常用的基因操作工具   |
| 外源 DNA         | 指 | 通过基因工程技术或病毒感染等途径引入靶细胞中的 DNA 序列   |
| 灭活疫苗           | 指 | 选用免疫原性强的病毒或细菌培养经灭活剂灭活后制成的疫苗  |
| 重组蛋白疫苗         | 指 | 将某种病毒的目的抗原基因构建在表达载体上，将已构建的表达蛋白载体转化到细菌、酵母或哺乳动物或昆虫细胞中，在一定的诱导条件下，表达出大量的抗原蛋白，通过纯化后制备的疫苗                      |
| mRNA 疫苗        | 指 | 以病原体抗原蛋白对应的 mRNA 结构为基础，通过不同的递送方式递送至人体细胞内，经翻译后能刺激细胞产生抗原蛋白、引发机体特异性免疫反应的疫苗                                  |
| DNA 疫苗         | 指 | 通过将编码某种蛋白质抗原的重组真核表达载体直接注射到动物体内，使外源 DNA 在活体内表达，产生的抗原激活机体的免疫系统，从而诱导特异性的体液免疫和细胞免疫应答的疫苗                      |

|                     |   |   |
|---------------------|---|---|
| GMP                 | 指 | 英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，药品生产质量管理规范                                   |
| NDA                 | 指 | 新药上市许可申请  |
| 临床前研究               | 指 | 包括药物的合成工艺、提取方法、理化性质及纯度、剂型选择、处方筛选、制备工艺、检验方法、质量指标、稳定性、药理、毒理等。                     |
| 临床试验                | 指 | 在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的有效性与安全性 |
| 军科院生物工程研究所          | 指 | 中国人民解放军军事科学院军事医学研究院生物工程研究所  |
| NRC                 | 指 | National Research Council (Canada)，加拿大国家研究委员会                                   |
| Vaccitech           | 指 | Vaccitech Limited，一家总部位于英国的生物科技公司   |
| BIRD-C              | 指 | BIRD-C GmbH，一家总部位于奥地利的生物技术公司  |
| McMaster University | 指 | 加拿大麦克马斯特大学  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

|              |                                    |
|--------------|------------------------------------|
| 公司的中文名称      | 康希诺生物股份公司                          |
| 公司的中文简称      | 康希诺                                |
| 公司的外文名称      | CanSino Biologics Inc.             |
| 公司的外文名称缩写    | CanSinoBIO                         |
| 公司的法定代表人     | XUEFENG YU（宇学峰）                    |
| 公司注册地址       | 天津经济技术开发区西区南大街185号西区生物医药园四层401-420 |
| 公司注册地址的邮政编码  | 300457                             |
| 公司办公地址       | 天津经济技术开发区西区南大街185号西区生物医药园          |
| 公司办公地址的邮政编码  | 300457                             |
| 公司网址         | www.cansinotech.com.cn             |
| 电子信箱         | ir@cansinotech.com                 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无                                  |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书（信息披露境内代表）           | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 王靖                        | 崔进                        |
| 联系地址 | 天津经济技术开发区西区南大街185号西区生物医药园 | 天津经济技术开发区西区南大街185号西区生物医药园 |
| 电话   | 022-58213766              | 022-58213766              |
| 传真   | 022-58213626              | 022-58213626              |
| 电子信箱 | ir@cansinotech.com        | ir@cansinotech.com        |

## 三、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                                |
|----------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报          |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）      |
| 公司半年度报告备置地点          | 天津经济技术开发区西区南大街185号西区生物医药园证券事务部 |
| 报告期内变更情况查询索引         | 无                              |

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

| 公司股票简况     |               |         |        |         |
|------------|---------------|---------|--------|---------|
| 股票种类       | 股票上市交易所及板块    | 股票简称    | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| 人民币普通股（A股） | 上海证券交易所科创板    | 康希诺     | 688185 | 无       |
| 人民币普通股（H股） | 香港联合交易所有限公司主板 | 康希诺生物-B | 06185  | 无       |

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 4,029,610.40     | 1,905,916.26     | 111.43          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -102,201,746.25  | -69,693,256.97   | 46.65           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -116,253,594.64  | -73,253,304.03   | 58.70           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -112,156,571.43  | -70,481,690.12   | 59.13           |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,377,070,234.96 | 1,470,516,717.61 | -6.35           |
| 总资产                    | 1,710,614,808.41 | 1,784,498,716.49 | -4.14           |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期     | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.46          | -0.36    | 27.78              |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.46          | -0.36    | 27.78              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.52          | -0.38    | 36.84              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -7.18          | -5.93    | 减少1.25个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -8.17          | -6.23    | 减少1.94个百分点         |
| 研发投入占营业收入的比例(%)         | 2,680.89       | 3,106.10 | 减少425.21个百分点       |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司尚未实现销售收入，归属于上市公司股东的净利润为-10,220.17万人民币，剔除非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润为-11,625.36万人民币。

亏损的主要原因在于公司当前持续进行疫苗的研发工作和临床试验，研发支出较大。

截止报告期末，公司总资产171,061.48万人民币，较上年末减少4.14%。归属于上市公司股东的净资产为137,707.02万人民币，较上年末减少6.35%。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  |               |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 14,049,129.32 | 附注七、84  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |         |
| 非货币性资产交换损益   |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值                                  |               |         |



|   |               |           |
|---|---------------|-----------|
| 准备  |               |           |
| 债务重组损益  |               |           |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |           |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,732,872.80  | 附注七、68、70 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |           |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |           |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |           |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |           |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 383,287.40    | 附注七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -2,113,441.13 | 附注七、27    |
| 少数股东权益影响额   |               |           |
| 所得税影响额  |               |           |
| 合计  | 14,051,848.39 |           |

## 九、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及主要产品

公司是一家致力于研发、生产和销售符合中国及国际标准的创新型疫苗企业。在管理层带领

下，公司推进了一系列创新疫苗的研发，研发管线涵盖预防埃博拉病毒病、脑膜炎、新型冠状病毒（COVID-19）、百白破、肺炎、结核病、带状疱疹等多个临床需求量较大的疫苗品种。截至本报告期末/本报告披露日，埃博拉病毒病疫苗已经完成新药注册，两个脑膜炎球菌疫苗产品已经提交 NDA 并获受理，重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）正在进行临床试验，百白破疫苗、肺炎疫苗、结核病疫苗已经进入了临床试验阶段。公司核心产品聚焦于脑膜炎、百白破、肺炎和新型冠状病毒肺炎四大领域，其中包括 MCV4、MCV2、婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗、青少年及成人用 Tdcp、DTcP-Hib 联合疫苗、PBPV、PCV13*i* 和 Ad5-nCoV 等。

公司逐步开展针对预防埃博拉病毒病、脑膜炎、新型冠状病毒（COVID-19）、百白破、肺炎、结核病、带状疱疹等 13 个适应症的 16 种创新疫苗产品的研发，除 MCV2 和 MCV4 外均在临床研究早期阶段。具体情况如下：

| 序号 | 疫苗产品              | 适应症              | 获取临床批件时间    | 进度              |
|----|-------------------|------------------|-------------|-----------------|
| 1  | Ad5-EB0V          | 埃博拉病毒病           | 2015 年 2 月  | 已获得新药证书及生产文号    |
| 2  | MCV4              | 脑膜炎球菌            | 2015 年 12 月 | 新药注册申请获受理       |
| 3  | MCV2              | 脑膜炎球菌            | 2015 年 12 月 | 新药注册申请获受理       |
| 4  | 重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体） | 新型冠状病毒（COVID-19） | 2020 年 3 月  | 临床试验进行中         |
| 5  | 婴幼儿用 DTcP         | 百白破              | 2018 年 1 月  | 临床 I 期进行中       |
| 6  | DTcP 加强疫苗         | 百白破              | 2018 年 1 月  | 临床 I 期进行中       |
| 7  | 青少年及成人用 Tdcp      | 百白破              | -           | 申请临床            |
| 8  | DTcP-Hib 联合疫苗     | 百白破和 b 型流感嗜血杆菌   | -           | 临床前研究           |
| 9  | PBPV              | 肺炎球菌             | 2018 年 10 月 | 临床 Ia 期进行中      |
| 10 | PCV13 <i>i</i>    | 肺炎球菌             | 2019 年 4 月  | 临床 I 期进行中       |
| 11 | 结核病加强疫苗           | 结核病              | -           | 在加拿大开展临床 Ib 期试验 |
| 12 | CSB012-腺病毒        | 腺病毒              | -           | 临床前研究           |
| 13 | CSB015-脑膜炎        | 脑膜炎球菌            | -           | 临床前研究           |
| 14 | CSB016-带状疱疹       | 带状疱疹             | -           | 临床前研究           |
| 15 | CSB017-脊髓灰质炎      | 脊髓灰质炎            | -           | 临床前研究           |
| 16 | CSB013-寨卡病毒       | 寨卡病毒             | -           | 临床前研究           |

## （二）经营模式

### 1、研发模式

公司研发模式以自主研发为主，合作研发为辅。自主研发即内部研发团队参与产品研发的所有阶段，从早期 POC 研究，工艺开发，质量标准的确定，药效学研究和安全性评价，到临床试验等，提交 NDA 申请材料，获批新药。合作研发即公司通过技术合作的方式与国内外研究机构合作开发创新疫苗，已与公司建立合作关系的机构包括军科院生物工程研究所、NRC、McMaster University、BIRD-C 和 Vaccitech 等。

### 2、采购模式

公司目前处于产品研发阶段，主要原材料包括培养基原料、药用辅料、临床试验对照疫苗以及其他研发试剂耗材。每季度，供应链采购部采购员汇总各部门采购需求并制定本季度采购计划，由编制人、采购部负责人、供应链总监、财务部负责人、首席运营官、首席执行官逐级审核后方可进行采购。公司通过《采购管理规程》、《询价和竞标流程》等制度，对产业化基地建设项目的采购流程、生产物料的采购流程、非生产物料的日常采购、入库验收及付款流程进行规范。

### 3、生产模式

国家对疫苗生产实行严格准入制度。疫苗上市许可持有人应当具备疫苗生产能力；超出疫苗生产能力确需委托生产的，需经国务院药品监督管理部门批准。公司已基本建成约 38,000 平方米的疫苗生产厂房，并获得《药品生产许可证》，目前正在进行疫苗批准前现场检查的准备工作。后续公司将根据产品研发进度、商业化策略、市场安排以及公司生产具体情况来制定生产计划，并安排生产部门进行生产。

### 4、销售模式

报告期内，公司无疫苗产品销售收入。截至报告期末，公司已组建了市场营销核心团队，已可覆盖全国十余个核心省级市场，包括江苏、山东、河南、四川、广东等人口大省。公司将随着产品上市进程，迅速扩大商业化运营团队、搭建高效冷链物流供货商网络、联合行业内专业合作伙伴对产品进行推广，为国内民众提供高质量的疫苗产品。

#### （三）所处行业情况

疫苗适用对象为健康人群，故疫苗市场规模与人口规模直接相关。中国疫苗市场庞大，加之行业门槛高，研发、注册、生产、流通、接种等各个环节监管壁垒较高，因此部分产品产能不足，长期处于供不应求的状态。中国人口基数庞大，2019 年总人口约为 14.00 亿人，预计 2030 年前达 14.55 亿人。同时国内老龄化趋势日益明显，老龄人口更容易受到某些传染病的感染，且感染后需更长的时间才能恢复。未来我国庞大的老年人群将为疫苗行业提供新的市场空间。总体而言，受益于庞大的人口基数以及居民健康意识提升，在重磅疫苗品种，如 PCV13、HPV、组分百白破等疫苗的上市或现有疫苗产品升级换代的拉动下，我国疫苗行业市场前景向好。

中国的疫苗市场可分为免疫规划疫苗和非免疫规划疫苗。免疫规划疫苗是指根据国家传染病防治规划，由省级疾控中心向生产商购买纳入免疫规划的疫苗品种，并免费向易感人群提供的疫苗。免疫规划疫苗通常覆盖易感人群面较大、传染性较强的疾病，故其接种人数通常比较大。就价格而言，免疫规划疫苗一般为成熟产品，由政府采购，采购规模较大且市场推广及流通的成本较低，因此此类疫苗的采购价格通常较低。非免疫规划疫苗系指国家免疫规划中未包括的疫苗，此类疫苗由公众自费购买。非免疫规划疫苗由于研发生产成本低、采购量不稳定，需要进行较高成本的市场推广和公众教育，且流通成本较高，因此定价较高。

除埃博拉病毒病疫苗 Ad5-EBOV 以外，MCV4、MCV2、婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗、青少年及成人用 Tdcp、DTcP-Hib 联合疫苗、PBPV、PCV13i、结核病加强疫苗产品在未来上市时刻的目标市场均为非免疫规划市场。公司旨在研发、生产和销售符合中国和国际标准的高质量疫苗，研发管线中的现有核心产品均为该领域内创新品种或优质品种，其定位均为国内中高端市场。脑膜炎领域中由于 MCV4 和 MCV2 同时存在，且未来 MCV2 预计有多家疫苗公司产品同时市场销售，鉴于目前已被纳入免疫规划中的脑膜炎多糖疫苗的局限性，后续 MCV2 有望替代现有多糖疫苗进入国家免疫规划，现 MCV2 已进入安徽省免疫规划。按销售收入计，国内的疫苗市场总规模由 2014 年的 233 亿元人民币增至 2019 年的 425 亿元人民币，预计到 2030 年将达到 1,320 亿元人民币，年均复合增长率为 10.9%。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

凭借公司高层管理团队的丰富国内外疫苗行业经验和知识，公司通过构建四大技术平台，涵盖了疫苗研发中的主要先进技术。该等技术平台为公司的疫苗研发奠定了坚实的基础，展示出了公司卓越的疫苗研发实力。此外，各平台技术之间相辅相成，为公司的研发工作带来了协同效应，令公司能够站在全球视野角度构建全面的疫苗产品组合。先进的疫苗研发平台技术包括以下方面：

#### （1）多糖蛋白结合技术

多糖疫苗是一种预防细菌感染的亚单位疫苗。它具有生产技术成熟，安全性高的特点，但是由于多糖疫苗不能引起 T 细胞免疫反应，产生不了免疫记忆和抗体的型别改变及亲和力成熟，因此在婴幼儿中一般不适用。公司在多糖抗原生产技术基础上，建立了多种载体蛋白抗原生产技术、多种多糖蛋白偶联技术、结合工艺中间品和结合产物的分析表征技术等。上述技术的实施是公司

多个结合疫苗开发的基础，包括已经完成了新药申报的 MCV2、MCV4，已经进入临床 I 期试验的 PCV13*i* 以及正在临床前研究阶段的 DTcP-Hib 联合疫苗。

### (2) 蛋白结构设计和重组技术

蛋白抗原的功能高度依赖蛋白的结构和折叠，公司已开发和建立多种蛋白抗原结果设计的技术，可以从 DNA 序列预测高级结构蛋白功能、分布、免疫原性、稳定性等重要特性。公司的 PBPV 疫苗、B 群流脑疫苗、重组带状疱疹疫苗、重组脊髓灰质炎类病毒颗粒疫苗等创新疫苗的研发，以及载体蛋白 CRM197、HiD-Hin47 融合蛋白的生产中均使用了该技术。

### (3) 基于腺病毒载体疫苗技术

由于病毒载体疫苗技术拥有易于放大、可以高密度培养以及表达效率高等优点，随着 DNA 重组技术的发展，将外源 DNA 引入预定病毒载体构建基因工程疫苗逐渐成为疫苗研究的热点。腺病毒载体疫苗生产技术是基于一种致病力极弱的腺病毒做为疫苗呈递的载体，将特定抗原引入人体免疫系统，刺激免疫系统形成对特定疾病的免疫保护的技术。公司此技术使全球创新埃博拉病毒疫苗在短短三年内便由一个概念转化为获批准的产品。公司的腺病毒载体技术亦适用于结核病加强疫苗、重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）和其他在研疫苗。

### (4) 制剂技术

疫苗是复杂的组合物，需要对其制剂深刻了解后方可确保其安全性、有效性及稳定性。公司的培养基配方不含动物成分，且最终产品制剂亦不含苯酚和防腐剂。此特点可确保产品质量稳定，减少潜在的副作用风险。

报告期内，公司的核心技术未发生重大变化。

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司取得的研发成果如下：

### (1) 产品研发成果

#### 1) 重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）

报告期内，公司与军事科学院军事医学研究院生物工程研究所联合开发重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体），该疫苗采用基因工程方法构建，以复制缺陷型人 5 型腺病毒为载体，可表达新型冠状病毒 S 抗原，拟用于预防新型冠状病毒感染引起的疾病。

该疫苗已于 2020 年 3 月获批进入临床并开展 I 期临床试验并于当日为第一名志愿者进行了注射，I 期主要临床终点已达到。基于 I 期临床试验的初步安全数据，该产品已于 2020 年 4 月开展 II 期临床试验。重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）临床 II 期试验的受试者入组工作已完成，试验共完成 508 个志愿者的注射工作。公司已于 2020 年 6 月获得 II 期临床试验研究数据。

#### 2) 婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗

2020 年 4 月，公司婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗启动受试者入组工作。截至报告期末，该疫苗正在进行临床 I 期试验，试验目的为初步评价婴幼儿用 DTcP 在 2 月龄-6 岁健康儿童中接种安全性。

#### 3) PBPV 疫苗

2020 年 4 月，公司 PBPV 疫苗启动受试者入组工作。截至报告期末，该疫苗正在进行临床 Ia 期试验，试验目的为初步评价重组肺炎球菌蛋白疫苗应用于 18-49 岁健康成人的安全性，初步观察免疫原性，为后续临床试验设计提供依据。

#### 4) PCV13*i* 疫苗

2020 年 5 月，公司 PCV13*i* 疫苗启动受试者入组工作。截至报告期末，该疫苗正在进行临床 I 期试验，试验目的为初步观察 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗在 2 月龄（最小 6 周）及以上健康人群中接种的安全性和免疫原性。

### (2) 发明专利成果

报告期内，公司取得授权的专利情况如下表所示：

| 专利名称 | 权利人 | 专利号 | 专利国家 | 状态 | 申请日 | 授权公告日 |
|------|-----|-----|------|----|-----|-------|
|      |     |     |      |    |     |       |

|                       |     |         |    |       |            |            |
|-----------------------|-----|---------|----|-------|------------|------------|
| 一种流感嗜血杆菌融合蛋白机器构建方法与应用 | 康希诺 | 3357933 | 欧盟 | 专利权维持 | 2016.09.09 | 2020.02.12 |
|-----------------------|-----|---------|----|-------|------------|------------|

### 3. 研发投入情况表

单位：元

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入        | 107,922,539.58 |
| 本期资本化研发投入        | 106,796.12     |
| 研发投入合计           | 108,029,335.70 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2,680.89       |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 0.10           |

### 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 序号 | 项目名称                | 预计总投资规模   | 本期投入金额    | 累计投入金额    | 进展或阶段性成果                 | 拟达到目标 | 技术水平 | 具体应用前景       |
|----|---------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|-------|------|--------------|
| 1  | Ad5-EBOV 重组埃博拉病毒病疫苗 | 5,984.00  | 295.00    | 2,992.03  | 已获得新药证书及生产文号             | 产品上市  | 全球创新 | 预防埃博拉病毒病     |
| 2  | MCV4 四价脑膜炎球菌结合疫苗    | 6,052.00  | 334.20    | 5,982.99  | 新药注册申请获受理                | 产品上市  | 国内领先 | 预防脑膜炎适应症     |
| 3  | MCV2 二价脑膜炎球菌结合疫苗    | 3,215.00  | 83.19     | 3,202.21  | 新药注册申请获受理                | 产品上市  | 国内领先 | 预防脑膜炎适应症     |
| 4  | DTcP-百白破联苗组合        | 14,502.00 | 1,242.87  | 5,951.21  | 婴幼儿用DTcP及DTcP加强疫苗临床I期进行中 | 产品上市  | 国内领先 | 预防百日咳、白喉、破伤风 |
| 5  | PBPV-肺炎蛋白疫苗         | 22,203.00 | 479.79    | 6,297.54  | 临床Ia期进行中                 | 产品上市  | 全球创新 | 预防肺炎         |
| 6  | PCV13i 十三价肺炎结合疫苗    | 28,441.00 | 2,854.24  | 15,943.31 | 临床I期进行中                  | 产品上市  | 国内领先 | 预防肺炎         |
| 7  | TB-肺结核疫苗            | 24,738.00 | 62.12     | 2,222.22  | 在加拿大开展临床Ib期试验            | 产品上市  | 全球创新 | 预防结核病        |
| 8  | 早期研发疫苗              | -         | 5,244.28  | 19,276.95 | -                        | -     | -    |              |
| 合计 | /                   | -         | 10,595.69 | 61,868.46 | /                        | /     | /    | /            |

情况说明

□适用 √不适用

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

| 基本情况               |               |        |
|--------------------|---------------|--------|
| 公司研发人员的数量(人)       | 162           |        |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 31.40         |        |
| 研发人员薪酬合计(元)        | 13,592,514.59 |        |
| 研发人员平均薪酬(元)        | 83,904.41     |        |
| 教育程度               |               |        |
| 学历构成               | 数量(人)         | 比例(%)  |
| 博士                 | 11            | 6.79   |
| 硕士                 | 94            | 58.02  |
| 本科                 | 53            | 32.72  |
| 本科以下               | 4             | 2.47   |
| 合计                 | 162           | 100.00 |
| 年龄结构               |               |        |
| 年龄区间               | 数量(人)         | 比例(%)  |
| 50岁以上              | 4             | 2.47   |
| 40-50岁             | 2             | 1.23   |
| 30-40岁             | 88            | 54.32  |
| 20-30岁             | 68            | 41.98  |
| 合计                 | 162           | 100.00 |

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

| 序号 | 科目名称    | 报告期末数(元)      | 上年末数(元)        | 报告期末数较上年末数变动比例 | 变动情况说明             |
|----|---------|---------------|----------------|----------------|--------------------|
| 1  | 交易性金融资产 | 43,222,525.00 | 111,526,027.55 | -61.24%        | 主要系结构性存款减少所致       |
| 2  | 预付款项    | 23,156,193.79 | 17,883,972.35  | 29.48%         | 主要系预付货款及预付服务款增加所致  |
| 3  | 其他应收款   | 251,000.00    | 15,400.00      | 1,529.87%      | 主要系押金和保证金大幅增加所致    |
| 4  | 存货      | 26,014,747.02 | 16,338,646.25  | 59.22%         | 主要系研发用原材料及周转材料增加所致 |
| 5  | 其他流动资产  | 10,812,323.07 | 5,214,627.33   | 107.35%        | 主要系A股上市发行费用增加所致    |

其中:境外资产 462,684,235.44(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 27.05%。

## 四、报告期内核心竞争力分析

### (一) 核心竞争力分析

适用  不适用

#### 1、公司临近商业化的产品具有巨大的市场潜力

公司拥有两款临近商业化的在研 MCV 产品。发达国家早于 10 年前已经以结合疫苗取代了多糖疫苗，但多糖疫苗目前仍是国内主流使用的脑膜炎球菌疫苗，未来国内市场亦将出现结合疫苗替代多糖疫苗的趋势。国内的脑膜炎球菌疫苗市场将随着结合疫苗的推出而迅速增长，MCV2 有望进入国家免疫规划成为免疫规划疫苗，MCV4 则将在非免疫规划疫苗市场中占据较大市场份额。公司的两款临近商业化的 MCV2 和 MCV4，将面对不同客户群体，涵盖市场上不同的接种需求。

#### 2、公司创新、丰富的疫苗产品管线将覆盖供不应求的庞大市场

国内的疫苗市场庞大且长期处于供不应求的状况。随着我国老龄化的加重和消费水平的逐步提高，国内疫苗市场份额亦将进一步增大。2019 年国内的疫苗市场规模为 425 亿元人民币（61 亿美元），人均 4.4 美元，而美国的疫苗市场规模则为 160 亿美元，人均 57.7 美元，人均疫苗消费的巨大差距使得国内疫苗行业的发展具有巨大空间。

公司产品管线涵盖 13 个疾病领域 16 种疫苗。除了公司预防脑膜炎球菌感染及埃博拉病毒病的 3 项临近商业化疫苗产品之外，公司有 7 种在研疫苗处于临床试验阶段或临床试验申请阶段，6 种在研疫苗处于临床前阶段。全面的疫苗管线将为公司后续的持续盈利能力提供坚实的保障。

#### 3、国际标准的疫苗生产能力及质量管理体系

公司拥有国际标准的疫苗生产能力及质量管理体系。疫苗生产过程复杂，耗时较长，疫苗的质量和安全性高度依赖其生产过程。疫苗生产需要深厚的专业知识和产业技能，公司生产团队由具有丰富实践经验和科学知识，对国际生产标准和要求有深入了解的核心技术骨干带领，设立了符合国际标准、覆盖疫苗研发至生产各个环节的综合质量管理体系，确保公司产品能顺利达到各项要求并进行商业规模生产。此外，公司生产厂房的设计、建造及运营均按照国际标准进行，为公司在研疫苗的产业化生产以及临床试验材料的生产搭建了坚实的基础。

#### 4、来自全球领先的生物制药公司的资深科学家和管理团队

公司的创始人及核心技术人员在生物制药行业平均拥有超过 20 年的经验，均曾就职于研发、生产及商业化国际重磅疫苗的全球制药或生物科技公司，并担任高级职位。

公司的其他管理团队亦为公司带来了国际领先的产品研发经验、生产及商业化经验。通过利用这些丰富经验，公司的高级管理团队能够有效地设计产品开发计划，以应对市场需求并推动业务增长。

#### 5、成熟的技术平台和研发体系

在公司科学家和核心技术人员的带领下，公司逐步建立起包括多糖蛋白结合技术、蛋白结构设计和重组技术、腺病毒载体疫苗技术以及制剂技术在内的新一代疫苗研发及生产技术平台，并依托该等技术平台初步建立了较为完备的疫苗研发技术平台和研发体系，为公司研发管线拓展提供了基础性的技术支持，公司可根据产品的研发进度和竞争格局来弹性调整研发策略和研发资源分配，确保公司研发项目试错和磨合的相对成本更小，同时保证了研发管线的弹性。

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

适用  不适用

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

康希诺是一家致力于研发、生产和销售符合中国及国际标准的创新型疫苗企业。在管理层带领下，公司推进了一系列创新疫苗的研发，公司产品管线包括针对预防埃博拉病毒病、脑膜炎、新型冠状病毒（COVID-19）、百白破、肺炎、结核病、带状疱疹等 13 个适应症的 16 种创新疫苗产品。

截至报告期末，公司尚无产品上市销售，公司的疫苗研发项目持续推进中，多个创新疫苗处于临床试验研究阶段，研发支出投入持续加大，因此公司 2020 年上半年度仍未实现盈利。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

### 1、创新疫苗研发

#### (1) 重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）

报告期内，公司与军事科学院军事医学研究院生物工程研究所联合开发重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体），该疫苗采用基因工程方法构建，以复制缺陷型人 5 型腺病毒为载体，可表达新型冠状病毒 S 抗原，拟用于预防新型冠状病毒感染引起的疾病。

该疫苗已于 2020 年 3 月获批进入临床并开展 I 期临床试验并于当日为第一名志愿者进行了注射，I 期主要临床终点已达到。基于 I 期临床试验的初步安全数据，该产品已于 2020 年 4 月开展 II 期临床试验。重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）临床 II 期试验的受试者入组工作已完成，试验共完成 508 个志愿者的注射工作。公司已于 2020 年 6 月获得 II 期临床试验研究数据。

#### (2) 婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗

公司婴幼儿用 DTcP 已于 2018 年 1 月取得临床试验批件。2020 年 4 月，公司婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗启动受试者入组工作。截至报告期末，该疫苗正在进行临床 I 期试验，试验目的为初步评价婴幼儿用 DTcP 在 2 月龄-6 岁健康儿童中接种安全性。

#### (3) PBPV 疫苗

公司 PBPV 疫苗已于 2018 年 10 月取得临床试验批件。2020 年 4 月，公司 PBPV 疫苗启动受试者入组工作。截至报告期末，该疫苗正在进行临床 Ia 期试验，试验目的为初步评价重组肺炎球菌蛋白疫苗应用于 18-49 岁健康成人的安全性，初步观察免疫原性，为后续临床试验设计提供依据。

#### (4) PCV13*i* 疫苗

公司 PCV13*i* 疫苗已于 2019 年 4 月取得临床试验批件。2020 年 5 月，公司 PCV13*i* 疫苗启动受试者入组工作。截至报告期末，该疫苗正在进行临床 I 期试验，试验目的为初步观察 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗在 2 月龄（最小 6 周）及以上健康人群中接种的安全性和免疫原性。

### 2、设立境外子公司

2020 年 5 月，公司在加拿大安大略省设立全资子公司 CANSINO BIOLOGICS (CANADA) INC.，即康希诺生物（加拿大）股份公司，注册资金 1 万加拿大元。

公司在加拿大投资设立的全资子公司康希诺（加拿大），将用于疫苗、化学生物药品的辅助研究、临床申报和进出口贸易等。公司通过设立该子公司，旨在促进公司海外研发工作，加强与国际市场交流合作。

### 3、科创板上市申报及注册

2020 年 1 月，公司向上交所提交首次申报文件，启动科创板申报工作；2020 年 4 月，上交所科创板股票上市委员会召开 2020 年第 21 次审议会议，同意公司科创板发行上市；2020 年 5 月，公司向证监会提交发行注册文件，启动科创板注册工作。

公司的科创板上市，将为公司后续持续推进各产品管线的研发和商业化提供充足的资金保障。同时，通过科创板上市工作的开展，公司内部治理更加规范有序，公司运行步入更加良性的发展轨道。

### 4、人才招聘和引进

报告期内，公司通过各种渠道，不断招聘和引进各类优秀人才，充实到研发、生产、销售等各个部门，公司规模不断壮大。截至报告期末，公司共有员工 516 人，较 2019 年末增加 16.86%，充分的人才储备将为公司未来各项工作的开展打下良好基础。

目前公司商业运营团队的主要管理人员已经招聘到位，商业团队骨干均具有丰富的疫苗市场推广与销售经验。在产品上市前，公司将完成整个商业运营团队组建，为产品上市销售做好充分准备。

同时，2020 年 1 月，公司任命 Pierre Armand Morgon 博士担任公司高级副总裁，负责国际业务，该任命将进一步推动公司的国际化发展战略。



## 5、管理体系建设完善

报告期内，随着公司研发项目的持续推进以及部分产品商业化工作的开展，公司团队人员不断扩大。公司已积极开展了组织架构的调整和优化，以进一步完善公司各项管理制度，加强各项软硬件设施建设，提升公司的综合经营能力。公司通过建立有效的运行、管理与控制体制，确保公司各项业务发展计划的实施能够稳步有序地进行。

## 二、风险因素

√适用 □不适用

### （一）重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）存在研发失败和不能商业化的风险

#### 1、研发失败风险

目前公司与军事科学院军事医学研究院生物工程研究所联合开发重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）正在进行临床试验，并且由于该产品为全球创新疫苗，研发风险较高，若该产品研发失败则不能为公司带来收益。另外，由于新冠疫情发展和防控情况在持续变化，该疫苗存在无法进行相关临床研究，无法完成疫苗保护性验证，从而无法完成注册的风险。

#### 2、市场销售风险

除公司外，根据公开渠道信息，截至报告期末，国内外有超过 147 种候选新型冠状病毒肺炎病毒疫苗在研发过程中，共有 18 个候选疫苗产品进入临床试验阶段，各个公司、研究机构采用的技术路径存在差异。尽管目前 mRNA 疫苗尚无产品获批上市，安全性和有效性仍有待验证，但该方法相比腺病毒载体技术，具有生产工艺更为简化、研发速度更快的优势。此外，灭活疫苗、DNA 疫苗和重组蛋白疫苗也均有产品获批进入临床。因此，即使公司顺利完成重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）的研发工作，未来也将面临其他公司新冠病毒疫苗的激烈市场竞争，产品商业化存在诸多不确定性，有可能不会对公司业绩产生重要贡献。

除上述市场竞争风险外，考虑到新冠疫情的重大国内外影响，公司重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）可能由国家主管机关负责定价、采购，以及出口销售。重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）的利润率可能低于其他疫苗产品。

#### 3、产能无法满足市场需求的风险

疫苗作为接种于健康人群的生物制品，安全性要求较高，生产工艺较为复杂，并需要满足国家药监部门的各项要求，大规模产线建设需要一定周期。即使公司重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）研发成功，也存在公司无法在特定时间内生产出足够数量的疫苗满足市场需求的风险，给公司产品销售带来不利影响。

#### 4、新冠疫情在疫苗开发成功前结束，无法实现大规模商业销售风险

目前尚无法准确预计世界范围内新冠疫情的发展趋势和各个国家抵御新冠病毒肺炎工作的最终成效。如果新冠肺炎疫情在相关疫苗开发成功之前消除，则相关疫苗将很可能不会大范围用于人群接种，无法实现大规模商业销售。

### （二）公司财务前景存在较大的不确定性

#### 1、公司产品尚未上市销售，公司尚未盈利并预期持续亏损

截至报告期末，公司疫苗产品尚未实现商业化销售，公司产品尚未实现销售收入，并将持续投入研发、生产基地建设，公司尚未盈利且存在累计未弥补亏损。报告期内，公司净利润为-10,220.17万元；截至报告期末，公司累计未弥补亏损金额为-47,025.54万元。未来一段时间内，公司预期存在累积未弥补亏损并将持续亏损。

#### 2、公司产品布局于多种适应症，预期未来需持续较大规模研发投入

截至报告期末，公司重组埃博拉病毒病疫苗 Ad5-EBOV 已取得新药证书。公司疫苗研发管线中，脑膜炎球菌结合疫苗 MCV2 和 MCV4 目前已提交新药申请并获受理；重组新型冠状病毒疫苗（腺病毒载体）、婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗、PBPV、PCV13i 和结核病加强疫苗处于临床试验中。报告期内，公司研发费用为 10,792.25 万元。公司主要研发项目在报告期内取得了实质性的进展，随着现有研发项目的陆续进入临床试验阶段，公司在研发人员薪酬、耗用物料、仪器设备、检验

测试等方面将进行持续性的投入，预计未来三年（2020 年-2022 年）将要投入 9-12 亿元，研发投入将使经营亏损持续增加。

### 3、公司为在研管线配套的生产线尚需较大规模的资金投入，且生产线灵活性较低、维护成本较高，可能会对公司未来业绩产生不利影响

公司已初步建成疫苗产业化基地（一期），计划投入 5.75 亿元用于生产基地二期建设。截至报告期末，公司 DTcP-Hib 联合疫苗、重组肺炎蛋白疫苗、结核病疫苗、带状疱疹疫苗等在研管线中的疫苗尚未建成产业化生产设施，脑膜炎适应症疫苗的产能有进一步扩大的需求，这些生产线的建设未来需要较大规模的持续资金投入。预计主要疫苗品种的生产线构建平均超过亿元，工艺复杂、产能需求大的疫苗可能需要数亿元。

### 4、公司无法保证未来几年内实现盈利，公司上市后亦可能面临退市的风险

公司尚未实现盈利，公司未来在研管线配套的生产线及在研管线产品研发需保持金额较大的投入。如果公司研发项目进展或产品上市后销售情况不及预期，公司未盈利状态可能持续存在，累计未弥补亏损可能持续扩大，并无法进行现金分红。如果公司研发项目进展或产品上市后销售情况不及预期，公司未盈利状态可能持续存在或累计未弥补亏损持续扩大。若公司自上市之日起第 4 个完整会计年度触发《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 12.4.2 条的财务状况，即经审计扣除非经常性损益前后的净利润（含被追溯重述）为负且营业收入（含被追溯重述）低于 1 亿元，或经审计的净资产（含被追溯重述）为负，则可能导致公司触发退市条件。若上市后公司的主要产品研发失败或者未能取得药品上市批准，且公司无其他业务或者产品符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 2.1.2 条第五项规定要求，则亦可能导致公司触发退市条件。根据《科创板上市公司持续监管办法（试行）》，公司触及终止上市标准的，股票直接终止上市。

#### （三）作为从事疫苗研发公司的与具体产品相关的风险

##### 1、重组埃博拉病毒病疫苗（Ad5-EBOV）目前仅供应急使用及国家储备安排

重组埃博拉病毒病疫苗（Ad5-EBOV）于 2017 年 10 月在国内获有条件批准，注册分类为预防用生物制品 1 类。目前公司的 Ad5-EBOV 产品仅供应急使用及未来国家储备安排，仅在监管机构指导下使用。公司将根据国家特别需求安排生产，预计不会成为未来业绩主要来源。公司重组埃博拉病毒病疫苗 Ad5-EBOV 尚未通过世界卫生组织预认证，预计进入国际储备具有较大不确定性。

##### 2、MCV2、MCV4 产品的新药上市审批进度可能不及预期，后续上市后面临多家公司产品的竞争

公司生产的 MCV4 及 MCV2 均已提交 NDA 申请。其中，MCV2 于 2019 年 2 月提交新药注册并受理；MCV4 于 2019 年 11 月提交新药注册并受理，并被纳入优先审评。虽然 MCV4 及 MCV2 依照预期时间提交新药上市申请并获得受理，能否在预期时间内顺利获得监管机构批准上市亦存在不确定性。如 MCV4 或 MCV2 的商业化进程延迟，将对公司未来的业务及经营业绩造成不利影响。

##### 3、婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗、PCV13*i* 疫苗、PBPV 疫苗还处于临床 I 期研发阶段，未来研发进度有较大不确定性

公司核心产品公司婴幼儿用 DTcP、DTcP 加强疫苗、PCV13*i* 疫苗和 PBPV 疫苗目前均处于临床 I/Ia 期试验阶段，产品的安全性和有效性还未得到临床试验结果的验证。临床试验中间任意环节的结果不达要求或存在导致预期外变化的事件发生，都可能造成在研产品进度的终止或推迟，因此存在研发进度不如预期或失败的风险。

#### （四）公司在研产品未来实现商业化销售的相关风险

疫苗行业竞争较为激烈。根据公司在研疫苗产品管线，公司产品上市后，将会与大型跨国公司和国内疫苗企业进行竞争。大型跨国公司和国内疫苗企业具有更丰富的产品商业化经验，具有更强的资本实力、人力资源。虽然公司在研产品获得临床有效数据，但竞争对手及未来潜在的新进入者也会不断完善产品工艺、技术。如果未来产品竞争加剧，而公司不能持续优化产品结构、加强销售网络建设、保持技术研发优势，公司将面临较大的市场竞争压力，从而影响公司经营业绩。

### 三、报告期内主要经营情况

本报告期，公司实现营业收入 402.96 万元，比上年同期增长 111.43%；实现归属于母公司股东的净利润-10,220.17 万元，比上年同期亏损增长 46.65%；截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 171,061.48 万元，比年初减少 4.14%，净资产 137,707.02 万元，比年初减少 6.35%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 4,029,610.40    | 1,905,916.26     | 111.43   |
| 营业成本          | 342,919.34      | 127,644.89       | 168.65   |
| 销售费用          | 4,471,958.31    | 1,673,864.90     | 167.16   |
| 管理费用          | 28,890,678.31   | 33,266,837.00    | -13.15   |
| 财务费用          | -20,800,409.33  | -18,867,604.37   | 10.24    |
| 研发费用          | 107,922,539.58  | 57,514,342.96    | 87.64    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -112,156,571.43 | -70,481,690.12   | 59.13    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 465,888,993.96  | -669,487,929.73  | -169.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,582,954.76  | 1,122,513,261.07 | -101.74  |

营业收入变动原因说明:主要系疫苗组分销售及技术服务收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系随着收入增长,疫苗组分销售及技术服务成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要为满足未来产品上市后的销售需求,公司市场及销售团队人员有所增加,职工薪酬随之增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系 2019 年发生额包含 H 股上市费用(费用化)。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系为保持未来产品技术与质量优势,提高公司核心竞争力,公司持续增加研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系随着公司研发与运营规模扩大,在尚未实现商业化销售的情况下,经营活动现金净流出进一步增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买与赎回理财产品和定期存款净流入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期偿还抵押借款 1,000 万元,而上年同期主要为收到 H 股首次公开发行募集资金。

##### 2 其他

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

###### (2) 其他

适用 不适用

###### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

###### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年同期期末数          | 上年同期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------------|------|
| 货币资金        | 546,237,746.19   | 31.93            | 643,267,062.96   | 36.05              | -15.08                | -    |
| 交易性金融资产     | 43,222,525.00    | 2.53             | 111,526,027.55   | 6.25               | -61.24                | -    |
| 预付款项        | 23,156,193.79    | 1.35             | 17,883,972.35    | 1.00               | 29.48                 | -    |
| 其他应收款       | 251,000.00       | 0.01             | 15,400.00        | 0.00               | 1,529.87              | -    |
| 存货          | 26,014,747.02    | 1.52             | 16,338,646.25    | 0.92               | 59.22                 | -    |
| 其他流动资产      | 10,812,323.07    | 0.63             | 5,214,627.33     | 0.29               | 107.35                | -    |
| 固定资产        | 94,150,670.34    | 5.50             | 81,658,846.94    | 4.58               | 15.30                 | -    |
| 在建工程        | 550,918,278.74   | 32.21            | 479,039,071.42   | 26.84              | 15.00                 | -    |
| 使用权资产       | 11,378,605.46    | 0.67             | 14,190,371.02    | 0.80               | -19.81                | -    |
| 无形资产        | 19,643,226.48    | 1.15             | 19,806,435.34    | 1.11               | -0.82                 | -    |
| 开发支出        | 35,402,490.40    | 2.07             | 37,409,135.41    | 2.10               | -5.36                 | -    |
| 长期待摊费用      | 11,910,407.61    | 0.70             | 14,806,330.57    | 0.83               | -19.56                | -    |
| 其他非流动资产     | 337,516,594.31   | 19.73            | 343,342,789.35   | 19.24              | -1.70                 | -    |
| 应付账款        | 12,827,788.24    | 0.75             | 6,171,174.28     | 0.35               | 107.87                | -    |
| 合同负债        | 180,000.00       | 0.01             | 577,575.60       | 0.03               | -68.84                | -    |
| 应付职工薪酬      | 8,424,563.39     | 0.49             | 19,005,885.66    | 1.07               | -55.67                | -    |
| 应交税费        | 627,518.97       | 0.04             | 489,823.03       | 0.03               | 28.11                 | -    |
| 其他应付款       | 95,571,525.73    | 5.59             | 61,141,967.28    | 3.43               | 56.31                 | -    |
| 一年内到期的非流动负债 | 39,436,902.69    | 2.31             | 29,041,935.47    | 1.63               | 35.79                 | -    |
| 长期借款        | 110,000,000.00   | 6.43             | 130,000,000.00   | 7.28               | -15.38                | -    |
| 租赁负债        | 5,112,565.87     | 0.30             | 7,757,702.66     | 0.43               | -34.10                | -    |
| 递延收益        | 61,363,708.56    | 3.59             | 59,795,934.90    | 3.35               | 2.62                  | -    |
| 资本公积        | 1,624,675,691.47 | 94.98            | 1,615,920,427.87 | 90.55              | 0.54                  | -    |
| 未分配利润       | -470,255,355.51  | -27.49           | -368,053,609.26  | -20.63             | 27.77                 | -    |

## 其他说明

货币资金：主要系研发及运营投入资金所致。

交易性金融资产：主要系结构性存款减少所致。

预付款项：主要系预付货款和预付服务款增加所致。

其他应收款：主要系公司支付的保证金押金增加所致。

存货：主要系公司研发用原材料和周转材料增加所致。

其他流动资产：主要系 A 股上市发行费用增加所致。  
 固定资产：主要系公司采购研发和生产用设备所致。  
 在建工程：主要系公司 PCV 产线建设和疫苗产业化基地建设支出所致。  
 使用权资产：主要系公司融生办公楼计提折旧影响所致。  
 长期待摊费用：主要系公司使用权资产改良费用摊销影响所致。  
 应付账款：主要系公司采购研发用原材料和库存周转材料增加所致。  
 合同负债：主要系公司完成合作方合同交付内容，负债减少。  
 应付职工薪酬：主要系 2019 年期末余额含计提的 2019 年年终奖金。  
 应交税费：主要系员工增加造成的个人所得税增加。  
 其他应付款：主要系尚未结清的、应付设备款、工程款增加。  
 一年内到期的非流动负债：主要系一年内将到期的长期借款变动。  
 长期借款：主要系 2020 年已还款 1000 万，及重分类至一年内到期非流动负债影响。  
 租赁负债：主要系支付租金所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

于 2020 年 6 月 30 日，账面价值为 269,531,430.75 元的在建工程，作为长期借款的抵押物。  
 于 2020 年 6 月 30 日，账面价值为 10,474,291.15 元的土地使用权，作为长期借款的抵押物。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司交易性金融资产余额为 43,222,525.00 元，本期公允价值变动为 222,525.00 元，系结构性存款投资。

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

|    |      |      |      |     | 单位：万元 币种：人民币 |     |
|----|------|------|------|-----|--------------|-----|
| 名称 | 主要业务 | 注册资本 | 持股比例 | 总资产 | 净资产          | 净利润 |
|    |      |      |      |     |              |     |

|                                 |                            |   |      |      |      |       |
|---------------------------------|----------------------------|---|------|------|------|-------|
| 天津万博生物医药技术有限公司                  | 生物制品的研发、生产、技术转让等           | 10  | 100% | 9.78 | 9.78 | -0.22 |
| Cansino Biologics (Canada) Inc. | 疫苗、化学生物药品的辅助研究、临床申报和进出口贸易等 | 加币<br>10,000.00 元<br>(约人民币<br>50,913.00<br>元) | 100% | 0    | 0    | 0     |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

因本公司尚处于产品研发投入阶段且尚无产品上市销售，预测年初至下一报告期期末，公司仍将持续亏损。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

股东大会情况说明

√适用 □不适用

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 15 日 | www.hkex.com.hk | 2020 年 5 月 15 日 |

上述股东大会审议的议案全部决议通过，不存在否决议案的情况。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股)        | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)    | 0 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景          | 承诺类型 | 承诺方                  | 承诺内容    | 承诺时间及期限                  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|------|----------------------|---------|--------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东、实际控制人           | 详见附件 1  | A 股上市之日起 36 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 天津千益、天津千睿、天津千智       | 详见附件 2  | A 股上市之日起 36 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 刘宣                   | 详见附件 3  | A 股上市之日起 36 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 刘建法                  | 详见附件 4  | A 股上市之日起 36 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 王靖                   | 详见附件 5  | A 股上市之日起 12 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 李江峰、廖正芳              | 详见附件 6  | A 股上市之日起 12 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 公司持有股份的核心技术人员        | 详见附件 7  | A 股上市之日起 12 个月和离职后 6 个月内 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 除 H 股股东外的其他股东        | 详见附件 8  | A 股上市之日起 12 个月内          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他   | 控股股东、实际控制人           | 详见附件 9  | 长期有效                     | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他   | 公司                   | 详见附件 10 | A 股上市之日起 3 年             | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他   | 控股股东、实际控制人           | 详见附件 11 | A 股上市之日起 3 年             | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他   | 董事(独立非执行董事除外)、高级管理人员 | 详见附件 12 | A 股上市之日起 3 年             | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公          | 其他   | 公司                   | 详见附     | 长期有效                     | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|               |    |              |         |              |   |   |     |     |
|---------------|----|--------------|---------|--------------|---|---|-----|-----|
| 开发行相关的承诺      |    |              | 件 13    |              |   |   |     |     |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人   | 详见附件 14 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 董事、监事及高级管理人员 | 详见附件 15 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 公司           | 详见附件 16 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人   | 详见附件 17 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 董事、监事及高级管理人员 | 详见附件 18 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 公司           | 详见附件 19 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人   | 详见附件 20 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 董事、高级管理人员    | 详见附件 21 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 公司           | 详见附件 22 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人   | 详见附件 23 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 董事、监事及高级管理人员 | 详见附件 24 | 长期有效         | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 其他 | 实际控制人        | 详见附件 25 | A 股上市后<br>年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

## 附件 1

XUEFENG YU（宇学峰）、朱涛、DONGXU QIU（邱东旭）、HELEN HUIHUA MAO（毛慧华）作为公司实际控制人，就所持公司股份锁定事宜作出如下承诺：

（1）自本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司内资股和非上市外资股股份，也不由公司回购该部分股份。

（2）公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司 A 股股份；自本次发行上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持的本次发行上市的股份不得超过公司股份总数的 2%，并应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有



的公司 A 股股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。

(3) 本次发行上市后 6 个月内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司 A 股股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。

(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。

(5) 上述股份锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司 A 股股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。

(6) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东的持股及股份变动的有关规定。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(7) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(8) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 2

天津千益、天津千睿、天津千智作为由公司实际控制人朱涛担任有限合伙人的合伙企业，就其所持公司股份锁定事宜作出如下承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；自本次发行上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持的本次发行上市股份不得超过公司股份总数的 2%，并应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定；公司实现盈利后，本企业可自当年年度报告披露后次日起减持本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。

(3) 本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东、实际控制人的一致行动人的持股及股份变动的有关规定。

(4) 在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(5) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

#### 附件 3

刘宣作为公司实际控制人关系密切的家庭成员，就所持股份作出如下承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；自本次发行上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持的本次发行上市的股份不得超过公司股份总数的 2%，并应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。

(3) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(4) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 4

刘建法已就其所持公司股份锁定事宜自愿承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(3) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 5

王靖作为间接持有公司股份的高管，就所持公司股份锁定事宜作出如下承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；在前述期间内离职的，本人将继续遵守前述承诺；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。

(3) 本次发行上市后 6 个月内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前直接或间接持有公司 A 股股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。

(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。

(5) 上述股份锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。

(6) 自本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的本次发行上市前 A 股股份不得超过本次发行上市时所持公司本次发行上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

(7) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理

人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(8) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(9) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 6

李江峰、廖正芳作为间接持有公司股份的监事，就所持公司股份锁定事宜作出如下承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；在前述期间内离职的，本人将继续遵守前述承诺；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。

(3) 上述股份锁定期届满后，在担任公司监事期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。

(4) 在担任公司监事期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于监事的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行监事的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(5) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(6) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 7

XUEFENG YU（字学峰）、朱涛、DONGXU QIU（邱东旭）、HELEN HUIHUA MAO（毛慧华）作为公司持有股份的核心技术人员，就所持公司股份锁定事宜作出如下承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 12 个月和本人离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接或间接持有的公司内资股和非上市外资股股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司 A 股股份；在前述期间内离职的，本人将继续遵守前述承诺；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司 A 股股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。

(3) 自本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的本次发行上市前 A 股股份不得超过本次发行上市时所持公司本次发行上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

(4) 在作为公司核心技术人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于核心技术人员的持股及股份变动的有关规定。

(5) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(6) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

## 附件 8

公司除 H 股股东外的其他股东，就所持公司股份锁定事宜作出如下承诺：

(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业/本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 本公司/本企业/本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务。在持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

(3) 若本公司/本企业/本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本公司/本企业/本人将依法承担相应的责任。

## 附件 9

发行人控股股东、实际控制人持股及减持意向如下：

(1) 持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票，在锁定期内，将不会出售本次发行上市前直接或间接持有的公司内资股和非上市外资股份。

(2) 减持前提：如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，且不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺。

(3) 减持价格：若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价，每次减持时，应提前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露本次减持的数量、方式、减持价格区间、减持时间区间等。若在本人减持 A 股股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。

(4) 减持方式：减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。

(5) 如未履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(6) 如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

## 附件 10

公司就本次发行上市后三年内稳定股价的预案及约束措施作出承诺如下：

(1) 同意公司董事会、股东大会审议通过的《康希诺生物股份公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定 A 股股价预案》的全部内容。

(2) 在公司 A 股股票上市后三年内股价达到《康希诺生物股份公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定 A 股股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。

(3) 若公司违反上述承诺给投资者造成损失的，公司将依法承担相应的责任。

## 附件 11

公司控股股东、实际控制人就本次发行上市后三年内稳定股价的预案及约束措施作出承诺如下：

(1) 同意公司董事会、股东大会审议通过的《康希诺生物股份公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定 A 股股价预案》的全部内容。

(2) 在公司 A 股股票上市后三年内股价达到《康希诺生物股份公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定 A 股股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施；在具体实施方案涉及公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司回购股份的相关决议投同意票；该具体实施方案涉及股东大会表决的，需在股东大会表决时投同意票。

(3) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 12

公司董事（独立非执行董事除外）、高级管理人员就本次发行上市后三年内稳定 A 股股价的预案作出承诺如下：

(1) 同意公司董事会、股东大会审议通过的《康希诺生物股份公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定 A 股股价预案》的全部内容。

(2) 在公司 A 股股票上市后三年内股价达到《康希诺生物股份公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定 A 股股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施；在具体实施方案涉及公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司回购股份的相关决议投同意票；该具体实施方案涉及股东大会表决的，作为公司股东的董事及高级管理人员需在股东大会表决时投同意票。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行以上承诺。

(3) 若本人违反上述承诺给投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 附件 13

公司就不存在欺诈发行作出的承诺如下：

(1) 保证公司本次发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

#### 附件 14

公司控股股东、实际控制人就不存在欺诈发行出具的承诺如下：

(1) 保证公司本次发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

#### 附件 15

公司董事、监事及高级管理人员就不存在欺诈发行出具的承诺如下：

(1) 保证公司本次发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

#### 附件 16

公司就招股说明书内容真实、准确、完整以及相关约束措施作出承诺如下：

招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本公司对招股说明书所载内容之真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(1) 如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为：在中国证监会对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后，本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记，并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。

(2)若中国证监会、上交所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，或存在以欺诈手段骗取发行注册的情形，则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股，具体措施为：

1)在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，自中国证监会、上交所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起30个工作日内，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；

2)在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，自中国证监会、上交所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起5个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过上海证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

若违反本承诺，不及时进行回购或赔偿投资者损失的，本公司将在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会投资者道歉；股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺；同时因不履行承诺造成股东及社会公众投资者损失的，本公司将依法进行赔偿。

#### 附件 17

公司控股股东、实际控制人对招股说明书真实、准确、完整作出承诺如下：

招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，且本承诺人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若中国证监会、上交所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，则本承诺人承诺将极力促使发行人依法回购其首次公开发行的全部新股。

若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本承诺人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。

如未履行上述承诺，本承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在前述认定发生之日起停止领取现金分红（如有），同时持有的发行人股份不得转让，直至依据上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

#### 附件 18

公司董事、监事及高级管理人员对招股说明书真实、准确、完整作出承诺如下：

招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

若中国证监会、上交所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，将促使发行人依法回购其首次公开发行的全部新股。

若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。

如未履行上述承诺，公司董事、监事、高级管理人员将在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明其未履行的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在前述认定发生之日起停止领取薪酬及现金分红（如有），同时直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至依据上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

## 附件 19

公司就填补即期回报被摊薄作出的承诺如下：

(1) 加大研发力度，提升核心竞争力

公司将继续加强对在研产品的研发投入，进一步优化产品研发的布局，稳步推进新型疫苗研发和产品的升级换代，积极推进临近商业化产品的药品注册申请、在研产品的临床试验及临床前研究项目的研发进程，进一步提升公司在行业内的竞争力。

(2) 严控产品质量，加快商业化进程

公司将继续提升产品质量管理能力，加大质量管控力度，对产品质量全程控制和检测，严格把控产品质量，确保稳定供应市场高质量产品。在销售上，加强销售队伍建设，积极推进公司自主研发并生产的临近商业化疫苗产品的市场推广业务，采用专业学术推广、品牌营销等方式挖掘产品的销售潜力。同时，公司将积极与国际组织、海外客户寻求沟通与合作，推进产品在海外市场的注册和出口，开拓国际市场。

(3) 加快募集资金的使用进度，提高资金使用效率

本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取募投项目早日实现预期效益。同时，公司将根据相关法规和公司募集资金管理制度的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。

(4) 进一步完善利润分配政策，优化投资者回报机制

公司拟根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》及《上市公司章程指引》的相关规定，进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。同时，公司将进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，增强现金分红的透明度和可操作性，建立健全有效的股东回报机制。重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。

(5) 进一步完善公司治理，为公司持续稳定发展提供治理结构和制度保障

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立非执行董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。

## 附件 20

公司控股股东、实际控制人就填补即期回报被摊薄的承诺如下：

(1) 不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。

(2) 若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。

(3) 若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

## 附件 21

公司董事、高级管理人员就填补即期回报被摊薄的承诺如下：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺约束并控制本人的职务消费行为；

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人同意，全力促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，全力促使公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、若本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

7、若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

#### 附件 22

公司未能履行承诺时约束措施的承诺如下：

- (1) 及时在股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司及投资者的权益；
- (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交本公司股东大会审议；
- (4) 本公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；
- (5) 本公司在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

#### 附件 23

公司控股股东、实际控制人未能履行承诺时约束措施的承诺如下：

- (1) 立即告知公司及公司其它股东，并在证券监管机构指定的披露媒体上说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 提出并披露有效的解决措施，包括但不限于补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；
- (3) 将上述解决措施提交公司股东大会审议；
- (4) 本公司违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；
- (5) 本公司在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

#### 附件 24

公司董事、监事及高级管理人员未能履行承诺时约束措施的承诺如下：

- (1) 及时在股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；
- (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；
- (4) 本人违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；
- (5) 本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

#### 附件 25

为了强化和优化公司的控制和管理，维持公司控制权的稳定，XUEFENG YU（宇学峰）、朱涛、DONGXU QIU（邱东旭）、HELEN HUIHUA MAO（毛慧华）四人于 2017 年 2 月 13 日签署了《一致行动人协议》，该协议的主要内容包括：①四人将在关于康希诺经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或表决之前内部会先达成一致决定；②四人讨论以人数较多一方意见为准，若出现二比二时，则以 XUEFENG YU（宇学峰）的意见为准；③如四人中发生将股份对外转让的情况，受让方须承诺接受本《一致行动人协议》的权利及义务；④本协议在 A 股上市之日起，三周年届满之前不得解除。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年年度股东大会审议通过了拟续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度的境内审计机构，罗兵咸永道会计师事务所为 2020 年度境外审计机构并提供相关服务的议案。



审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称          | 租赁方名称     | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------|-----------|--------|--------------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 天津泰达科技发展集团有限公司 | 康希诺生物股份公司 | 房产租赁   | 9,367,046.62 | 2018.03.01 | 2023.01.31 | /    | /        | /         | 否      | /    |
| 天津泰达科技发展集团有限公司 | 康希诺生物股份公司 | 房产租赁   | 3,615,276.02 | 2018.03.01 | 2023.01.31 | /    | /        | /         | 否      | /    |
| 天津泰达科技发展集团有限公司 | 康希诺生物股份公司 | 房产租赁   | 1,641,884.97 | 2018.03.01 | 2021.06.30 | /    | /        | /         | 否      | /    |
| 天津泰达科技发展集团有限公司 | 康希诺生物股份公司 | 房产租赁   | 1,263,497.75 | 2018.03.01 | 2021.06.30 | /    | /        | /         | 否      | /    |
| 天津泰达科技发展集团有限公司 | 康希诺生物股份公司 | 房产租    | 2,029,834.50 | 2018.03.01 | 2021.06.30 | /    | /        | /         | 否      | /    |

|       |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 团有限公司 |  | 赁 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

租赁情况说明

无

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司已建立环境管理制度体系，包括化学品使用及管理，废弃物处理及管理、实验室废物、废液处理原则等。公司设有专门环境、健康与安全部门、主导公司整体环境管理与制度执行，提高员工环保意识。

公司生产过程中产生的主要污染物分为四个方面：废水、废气、无害废弃物和有害废弃物。其中废水的污染排放因子主要为工业废水和生活废水等。废气的污染排放因子主要为温室气体和氮氧化物，温室气体主要来自办公及生产过程中电力使用与天然气排放，氮氧化物主要来自生产过程中天然气的燃烧。无害废弃物主要来源于办公活动的生活垃圾，有害废弃物包括无机废液、有机废液、重金属废液、空玻璃试剂瓶、废药品、动物尸体、实验室沾染废弃物、机油、机油沾染物及离子交换树脂等。

公司生产经营中涉及的主要污染物来源和具体治理措施情况如下：

| 序号 | 污染物   | 治理措施情况  |
|----|-------|---|
| 1  | 废气    | 提升能源使用效率。   |
| 2  | 废水    | 经生产厂房配套的污水站统一处理，达到地方排放标准后统一排入市政管道。同时公司设有污水监测仪器监控污水关键指标，确保废水主要指标的排放标准浓度符合国家和地区的排放标准。                           |
| 3  | 无害废弃物 | 公司与工厂所在开发区环卫部门签署处理协议，由其统一收集生活垃圾与其他无害废弃物并进行无害化处理。  |
| 4  | 有害废弃物 | 公司与具有危险废弃物收集、储存及处理处置资质的公司（天津合佳威立雅环境服务有限公司）签订危险废弃物处理合约，由其定期处置所有有害废弃物，同时公司在有害废弃物预处理过程中，将废弃药品的纸质包装材料拆解，减少有害物质产生。 |

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》第四条第（二）项，当满足“会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息”时，企业可以变更会计政策。公司对研发费用资本化的会计处理进行了重新审视及评估，参考生物医药行业上市公司会计处理方式，结合公司研究与开发活动的实际情况，决定将非一类生物制品划分开发阶段支出的具体标准，从“非一类生物制品，在实质开展临床试验时作为进入开发阶段的时点，满足相关条件予以资本化。”调整为“非一类生物制品，在实质开展 III 期临床试验时作为进入开发阶段的时点，满足相关条件予以资本化。”

由于影响金额不重大，不作追溯调整，于 2020 年 6 月 30 日中期财务报表中将开发支出中前期已经资本化的 I 期研发支出 211.34 万元计入当期损益。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

本公司 A 股发行并于 2020 年 8 月 13 日在上交所科创板上市。本次发行前公司总股本为 222,649,899 股，发行的股份数量为 24,800,000 股，本次发行完成后公司总股份增至 247,449,899 股。

本次发行募集资金到位后，公司总股本和净资产将较发行前相应增加，但公司本次募集资金从资金投入到产生效益需要一定的时间，募投项目回报的实现需要一定周期，因此发行后公司当年的基本每股收益、稀释每股收益存在被摊薄的风险。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |    |
|------------------------|----|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 43 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0  |

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                    |            |            |           |                     |  |                  |        |             |
|------------------------------|------------|------------|-----------|---------------------|--|------------------|--------|-------------|
| 股东名称<br>(全称)                 | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 包含<br>转融<br>通借<br>出股<br>份的<br>限售<br>股份<br>数量 | 质押或冻<br>结情况      |        | 股东<br>性质    |
|                              |            |            |           |                     |  | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |             |
| HKSCC<br>NOMINEES<br>LIMITED | 36,376,490 | 98,067,888 | 44.05%    | -                   | -  | 未知               | -      | 境外法人        |
| XUEFENG YU<br>(宇学峰)          | 0          | 17,874,200 | 8.03%     | 6,284,017           | -  | 无                | 0      | 境外自然人       |
| 朱涛                           | 0          | 17,874,200 | 8.03%     | 17,874,200          | -  | 无                | 0      | 境内自然人       |
| DONGXU QIU<br>(邱东旭)          | 0          | 17,114,200 | 7.69%     | 6,030,683           | -  | 无                | 0      | 境外自然人       |
| HELEN<br>HUIHUA MAO<br>(毛慧华) | 0          | 16,334,200 | 7.34%     | 4,409,500           | -  | 无                | 0      | 境外自然人       |
| 先进制造产<br>业投资基金<br>(有限合<br>伙) | 0          | 8,855,336  | 3.98%     | 8,855,336           | -  | 无                | 0      | 境内非国<br>有法人 |
| 上海礼安创<br>业投资中心<br>(有限合<br>伙) | 0          | 4,600,000  | 2.07%     | 4,600,000           | -  | 无                | 0      | 境内非国<br>有法人 |

|                        |   |                       |       |           |            |   |   |         |
|------------------------|---|-----------------------|-------|-----------|------------|---|---|---------|
| 上海诺千金创业投资中心（有限合伙）      | 0 | 3,928,800             | 1.76% | 3,928,800 | -          | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 嘉兴慧光股权投资基金合伙企业（有限合伙）   | 0 | 3,533,333             | 1.59% | 3,533,333 | -          | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 天津千益企业管理合伙企业（有限合伙）     | 0 | 3,474,600             | 1.56% | 3,474,600 | -          | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况         |   |                       |       |           |            |   |   |         |
| 股东名称                   |   | 持有无限售条件流通股的数量         |       | 股份种类及数量   |            |   |   |         |
|                        |   |                       |       | 种类        | 数量         |   |   |         |
| HKSCC NOMINEES LIMITED |   | 98,067,888            |       | 境外上市外资股   | 98,067,888 |   |   |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       |   | 公司未知股东是否有关联关系或一致行动关系。 |       |           |            |   |   |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明    |   | 不适用                   |       |           |            |   |   |         |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称             | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                   |
|----|-----------------------|--------------|----------------|-------------|------------------------|
|    |                       |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                        |
| 1  | 朱涛                    | 17,874,200   | 2023年8月13日     | 0           | 公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月 |
| 2  | 先进制造产业投资基金（有限合伙）      | 8,855,336    | 2021年8月13日     | 0           | 公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月  |
| 3  | XUEFENG YU(宇学峰)       | 6,284,017    | 2023年8月13日     | 0           | 公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月 |
| 4  | DONGXU QIU(邱东旭)       | 6,030,683    | 2023年8月13日     | 0           | 公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月 |
| 5  | 上海礼安创业投资中心（有限合伙）      | 4,600,000    | 2021年8月13日     | 0           | 公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月  |
| 6  | HELEN HUIHUA MAO(毛慧华) | 4,409,500    | 2023年8月13日     | 0           | 公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月 |

|                  |                      |   |            |   |                        |
|------------------|----------------------|---|------------|---|------------------------|
| 7                | 上海诺千金创业投资中心（有限合伙）    | 3,928,800   | 2021年8月13日 | 0 | 公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月  |
| 8                | 嘉兴慧光股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,533,333   | 2021年8月13日 | 0 | 公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月  |
| 9                | 天津千益企业管理合伙企业（有限合伙）   | 3,474,600   | 2023年8月13日 | 0 | 公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月 |
| 10               | 刘建法                  | 3,336,667   | 2023年8月13日 | 0 | 公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                      | XUEFENG YU（宇学峰）、朱涛、DONGXU QIU（邱东旭）、HELEN HUIHUA MAO（毛慧华）、天津千益企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。 |            |   |                        |

**截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

适用 不适用

**五、特别表决权股份情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况****一、持股变动情况**



**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

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

**1.股票期权**

适用 不适用

**2.第一类限制性股票**

适用 不适用

**3.第二类限制性股票**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：康希诺生物股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                 |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 546,237,746.19  | 643,267,062.96   |
| 结算备付金         |      |                 |                  |
| 拆出资金          |      |                 |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 43,222,525.00   | 111,526,027.55   |
| 衍生金融资产        |      |                 |                  |
| 应收票据          |      |                 |                  |
| 应收账款          |      |                 |                  |
| 应收款项融资        |      |                 |                  |
| 预付款项          | 七、7  | 23,156,193.79   | 17,883,972.35    |
| 应收保费          |      |                 |                  |
| 应收分保账款        |      |                 |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                 |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 251,000.00      | 15,400.00        |
| 其中：应收利息       |      |                 |                  |
| 应收股利          |      |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                 |                  |
| 存货            | 七、9  | 26,014,747.02   | 16,338,646.25    |
| 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        | 七、13 | 10,812,323.07   | 5,214,627.33     |
| 流动资产合计        |      | 649,694,535.07  | 794,245,736.44   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                 |                  |
| 债权投资          |      |                 |                  |
| 其他债权投资        |      |                 |                  |
| 长期应收款         |      |                 |                  |
| 长期股权投资        |      | -               | -                |
| 其他权益工具投资      |      |                 |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                 |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 94,150,670.34    | 81,658,846.94    |
| 在建工程          | 七、22 | 550,918,278.74   | 479,039,071.42   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 11,378,605.46    | 14,190,371.02    |
| 无形资产          | 七、26 | 19,643,226.48    | 19,806,435.34    |
| 开发支出          | 七、27 | 35,402,490.40    | 37,409,135.41    |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 11,910,407.61    | 14,806,330.57    |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 337,516,594.31   | 343,342,789.35   |
| 非流动资产合计       |      | 1,060,920,273.34 | 990,252,980.05   |
| 资产总计          |      | 1,710,614,808.41 | 1,784,498,716.49 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          | 七、36 | 12,827,788.24    | 6,171,174.28     |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 180,000.00       | 577,575.60       |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 8,424,563.39     | 19,005,885.66    |
| 应交税费          | 七、40 | 627,518.97       | 489,823.03       |
| 其他应付款         | 七、41 | 95,571,525.73    | 61,141,967.28    |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 39,436,902.69    | 29,041,935.47    |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 157,068,299.02   | 116,428,361.32   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 110,000,000.00   | 130,000,000.00   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 5,112,565.87     | 7,757,702.66     |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 61,363,708.56    | 59,795,934.90    |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 176,476,274.43   | 197,553,637.56   |
| 负债合计                 |      | 333,544,573.45   | 313,981,998.88   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 222,649,899.00   | 222,649,899.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 1,624,675,691.47 | 1,615,920,427.87 |
| 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                | 七、60 | -470,255,355.51  | -368,053,609.26  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,377,070,234.96 | 1,470,516,717.61 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,377,070,234.96 | 1,470,516,717.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,710,614,808.41 | 1,784,498,716.49 |

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰）主管会计工作负责人：王靖会计机构负责人：李璐

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：康希诺生物股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|--------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                |                |
| 货币资金         |      | 546,139,952.28 | 643,267,062.96 |
| 交易性金融资产      |      | 43,222,525.00  | 111,526,027.55 |
| 衍生金融资产       |      |                |                |
| 应收票据         |      |                |                |
| 应收账款         |      |                |                |
| 应收款项融资       |      |                |                |
| 预付款项         |      | 23,156,193.79  | 17,883,972.35  |
| 其他应收款        | 十七、2 | 251,000.00     | 15,400.00      |
| 其中：应收利息      |      |                |                |
| 应收股利         |      |                |                |
| 存货           |      | 26,014,747.02  | 16,338,646.25  |
| 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        |      | 10,812,323.07    | 5,214,627.33     |
| 流动资产合计        |      | 649,596,741.16   | 794,245,736.44   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 100,000.00       | -                |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 94,150,670.34    | 81,658,846.94    |
| 在建工程          |      | 550,918,278.74   | 479,039,071.42   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 11,378,605.46    | 14,190,371.02    |
| 无形资产          |      | 19,643,226.48    | 19,806,435.34    |
| 开发支出          |      | 35,402,490.40    | 37,409,135.41    |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 11,910,407.61    | 14,806,330.57    |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      | 337,516,594.31   | 343,342,789.35   |
| 非流动资产合计       |      | 1,061,020,273.34 | 990,252,980.05   |
| 资产总计          |      | 1,710,617,014.50 | 1,784,498,716.49 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          |      | 12,827,788.24    | 6,171,174.28     |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 180,000.00       | 577,575.60       |
| 应付职工薪酬        |      | 8,424,563.39     | 19,005,885.66    |
| 应交税费          |      | 627,518.97       | 489,823.03       |
| 其他应付款         |      | 95,571,525.73    | 61,141,967.28    |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 39,436,902.69    | 29,041,935.47    |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 157,068,299.02   | 116,428,361.32   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      | 110,000,000.00   | 130,000,000.00   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      | 5,112,565.87     | 7,757,702.66     |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 61,363,708.56    | 59,795,934.90    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 176,476,274.43   | 197,553,637.56   |
| 负债合计                 |  | 333,544,573.45   | 313,981,998.88   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 222,649,899.00   | 222,649,899.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,624,675,691.47 | 1,615,920,427.87 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | -470,253,149.42  | -368,053,609.26  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,377,072,441.05 | 1,470,516,717.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,710,617,014.50 | 1,784,498,716.49 |

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰）主管会计工作负责人：王靖会计机构负责人：李璐

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度     |
|-------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入     |      | 4,029,610.40   | 1,905,916.26  |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 4,029,610.40   | 1,905,916.26  |
| 利息收入        |      |                |               |
| 已赚保费        |      |                |               |
| 手续费及佣金收入    |      |                |               |
| 二、营业总成本     |      | 122,493,906.54 | 75,159,220.29 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 342,919.34     | 127,644.89    |
| 利息支出        |      |                |               |
| 手续费及佣金支出    |      |                |               |
| 退保金         |      |                |               |
| 赔付支出净额      |      |                |               |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |               |
| 保单红利支出      |      |                |               |
| 分保费用        |      |                |               |
| 税金及附加       | 七、62 | 1,666,220.33   | 1,444,134.91  |
| 销售费用        | 七、63 | 4,471,958.31   | 1,673,864.90  |
| 管理费用        | 七、64 | 28,890,678.31  | 33,266,837.00 |

|                               |      |                 |                |
|-------------------------------|------|-----------------|----------------|
| 研发费用                          | 七、65 | 107,922,539.58  | 57,514,342.96  |
| 财务费用                          | 七、66 | -20,800,409.33  | -18,867,604.37 |
| 其中：利息费用                       |      | -               | 504,342.65     |
| 利息收入                          |      | 11,856,594.50   | 6,408,819.46   |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 14,146,389.69   | 1,354,275.51   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 1,510,347.80    | 2,060,961.21   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -               | -              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                 |                |
| 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）           | 七、70 | 222,525.00      | 57,899.68      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                 |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -102,585,033.65 | -69,780,167.63 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 513,697.32      | 100,100.01     |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 130,409.92      | 13,189.35      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | -               | -              |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                 |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                 |                |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                 |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |                 |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |                 |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |                 |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                 |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                 |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                 |                |

|                         |  |                 |                |
|-------------------------|--|-----------------|----------------|
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                 |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                 |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                 |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                 |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                 |                |
| (3) 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                  |  |                 |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                 |                |
| 七、综合收益总额                |  | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |                 |                |
| 八、每股收益：                 |  |                 |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.46           | -0.36          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.46           | -0.36          |

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰）主管会计工作负责人：王靖会计机构负责人：李璐

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 十七、4 | 4,029,610.40   | 1,905,916.26   |
| 减：营业成本             | 十七、4 | 342,919.34     | 127,644.89     |
| 税金及附加              |      | 1,666,220.33   | 1,444,134.91   |
| 销售费用               |      | 4,471,958.31   | 1,673,864.90   |
| 管理费用               |      | 28,888,472.22  | 33,266,837.00  |
| 研发费用               |      | 107,922,539.58 | 57,514,342.96  |
| 财务费用               |      | -20,800,409.33 | -18,867,604.37 |
| 其中：利息费用            |      | -              | 504,342.65     |
| 利息收入               |      | 11,856,594.50  | 6,408,819.46   |
| 加：其他收益             |      | 14,146,389.69  | 1,354,275.51   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 十七、5 | 1,510,347.80   | 2,060,961.21   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | -              | -              |



|                               |  |                 |                |
|-------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 222,525.00      | 57,899.68      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                 |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | -102,582,827.56 | -69,780,167.63 |
| 加：营业外收入                       |  | 513,697.32      | 100,100.01     |
| 减：营业外支出                       |  | 130,409.92      | 13,189.35      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | -102,199,540.16 | -69,693,256.97 |
| 减：所得税费用                       |  | -               | -              |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | -102,199,540.16 | -69,693,256.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -102,199,540.16 | -69,693,256.97 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                 |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                 |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                 |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                 |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                 |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                 |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |                 |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |                 |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |                 |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |                 |                |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |                 |                |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |                 |                |
| 7. 其他                         |  |                 |                |
| 六、综合收益总额                      |  | -102,199,540.16 | -69,693,256.97 |
| 七、每股收益：                       |  |                 |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                |  | —               | -0.36          |

|                 |  |   |      |
|-----------------|--|---|------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  | — | 0.36 |
|-----------------|--|---|------|

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰）主管会计工作负责人：王靖会计机构负责人：李璐

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2020年半年度        | 2019年半年度       |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 3,632,034.80    | 974,127.92     |
| 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                   |      | 8,037,313.75    | 96,434.46      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 19,027,282.94   | 24,421,913.04  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 30,696,631.49   | 25,492,475.42  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 41,991,961.15   | 18,635,668.29  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                 |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                 |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                 |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 62,061,287.26   | 44,143,682.25  |
| 支付的各项税费                   |      | 1,089,390.62    | 1,524,472.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 37,710,563.89   | 31,670,342.88  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 142,853,202.92  | 95,974,165.54  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -112,156,571.43 | -70,481,690.12 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 293,000,000.00  | 435,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 8,957,084.96    | 3,965,831.23   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | -               | 10,000.00      |
| 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            | 七、78 | 468,942,000.00  | -              |
| 投资活动现金流入小计                |      | 770,899,084.96  | 438,975,831.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 80,010,091.00   | 59,929,760.96  |
| 投资支付的现金                   |      | 225,000,000.00  | 395,000,000.00 |

|                           |      |                |                  |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | -              | 653,534,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 305,010,091.00 | 1,108,463,760.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 465,888,993.96 | -669,487,929.73  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | -              | 1,134,495,968.43 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | -              | 1,134,495,968.43 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 10,000,000.00  | -                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 3,924,439.88   | 3,962,593.92     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 5,658,514.88   | 8,020,113.44     |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 19,582,954.76  | 11,982,707.36    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -19,582,954.76 | 1,122,513,261.07 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 8,992,657.97   | 13,004,159.41    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 343,142,125.74 | 395,547,800.63   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 201,973,212.01 | 57,373,566.46    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 545,115,337.75 | 452,921,367.09   |

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰）主管会计工作负责人：王靖会计机构负责人：李璐

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年半年度        | 2019年半年度       |
|-----------------------|----|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 3,632,034.80    | 974,127.92     |
| 收到的税费返还               |    | 8,037,313.75    | 96,434.46      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 19,027,181.53   | 24,421,913.04  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 30,696,530.08   | 25,492,475.42  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 41,991,961.15   | 18,635,668.29  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 62,061,287.26   | 44,143,682.25  |
| 支付的各项税费               |    | 1,089,390.62    | 1,524,472.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 37,708,256.39   | 31,670,342.88  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 142,850,895.42  | 95,974,165.54  |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -112,154,365.34 | -70,481,690.12 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                 |                |
| 收回投资收到的现金             |    | 293,000,000.00  | 435,000,000.00 |

|                           |  |                |                  |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  | 8,957,084.96   | 3,965,831.23     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | -              | 10,000.00        |
| 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            |  | 468,942,000.00 | -                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 770,899,084.96 | 438,975,831.23   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 80,010,091.00  | 59,929,760.96    |
| 投资支付的现金                   |  | 225,000,000.00 | 395,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 100,000.00     | -                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -              | 653,534,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 305,110,091.00 | 1,108,463,760.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 465,788,993.96 | -669,487,929.73  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -              | 1,134,495,968.43 |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | -              | 1,134,495,968.43 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 10,000,000.00  | -                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 3,924,439.88   | 3,962,593.92     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 5,658,514.88   | 8,020,113.44     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 19,582,954.76  | 11,982,707.36    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -19,582,954.76 | 1,122,513,261.07 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 8,992,657.97   | 13,004,159.41    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 343,044,331.83 | 395,547,800.63   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 201,973,212.01 | 57,373,566.46    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 545,017,543.84 | 452,921,367.09   |

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰）主管会计工作负责人：王靖会计机构负责人：李璐

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                             | 2020 年半年度      |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者权益合计 |                  |
|--------------------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                                | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
|                                | 实收资本 (或股<br>本) | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积             | 减:<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润           | 其<br>他 |                  |         | 小计               |
| 优<br>先<br>股                    |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
| 一、上年期末余<br>额                   | 222,649,899.00 |             |        |  | 1,615,920,427.87 |               |                            |                  |                  |                            | -368,053,609.26 |        | 1,470,516,717.61 |         | 1,470,516,717.61 |
| 加: 会计政策变<br>更                  |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
| 前期差错<br>更正                     |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
| 同一控制<br>下企业合并                  |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
| 其他                             |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
| 二、本年期初余<br>额                   | 222,649,899.00 |             |        |  | 1,615,920,427.87 |               |                            |                  |                  |                            | -368,053,609.26 |        | 1,470,516,717.61 |         | 1,470,516,717.61 |
| 三、本期增减变<br>动金额 (减少以<br>“-”号填列) |                |             |        |  | 8,755,263.60     |               |                            |                  |                  |                            | -102,201,746.25 |        | -93,446,482.65   |         | -93,446,482.65   |
| (一) 综合收益<br>总额                 | -              |             |        |  | -                |               |                            |                  |                  |                            | -102,201,746.25 |        | -102,201,746.25  |         | -102,201,746.25  |
| (二) 所有者投<br>入和减少资本             | -              |             |        |  | 8,755,263.60     |               |                            |                  |                  |                            | -               |        | 8,755,263.60     |         | 8,755,263.60     |
| 1. 所有者投入<br>的普通股               |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本       |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |        |                  |         |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |                 |  |                  |  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|------------------|--|--|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | -              |  |  |  | 8,755,263.60     |  |  |  |  |  | -               |  | 8,755,263.60     |  |  | 8,755,263.60     |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |                 |  |                  |  |  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |                 |  |                  |  |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |                 |  |                  |  |  |                  |
| 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             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |                 |  |                  |  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 222,649,899.00 |  |  |  | 1,624,675,691.47 |  |  |  |  |  | -470,255,355.51 |  | 1,377,070,234.96 |  |  | 1,377,070,234.96 |

| 项目                    | 2019 年半年度      |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |                |                  |        |                  |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|----------------|------------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |        |                  |
|                       | 实收资本(或股<br>本)  | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润           |                |                  | 其<br>他 | 小计               |
|                       | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |                |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 160,950,899.00 |             |        |  | 552,654,848.99   |               |                            |                  |                  |                            | -211,272,129.57 |                | 502,333,618.42   |        | 502,333,618.42   |
| 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              | 160,950,899.00 |             |        |  | 552,654,848.99   |               |                            |                  |                  |                            | -211,272,129.57 |                | 502,333,618.42   |        | 502,333,618.42   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 61,699,000.00  |             |        |  | 1,066,400,347.66 |               |                            |                  |                  |                            | -69,693,256.97  |                | 1,058,406,090.69 |        | 1,058,406,090.69 |
| （一）综合收益总额             | -              |             |        |  | -                |               |                            |                  |                  |                            | -69,693,256.97  |                | -69,693,256.97   |        | -69,693,256.97   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 61,699,000.00  |             |        |  | 1,066,400,347.66 |               |                            |                  |                  |                            |                 |                | 1,128,099,347.66 |        | 1,128,099,347.66 |
| 1.所有者投入的普通股           | 61,699,000.00  |             |        |  | 1,054,812,894.42 |               |                            |                  |                  |                            |                 |                | 1,116,511,894.42 |        | 1,116,511,894.42 |
| 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      | -              |             |        |  | 11,587,453.24    |               |                            |                  |                  |                            |                 |                | 11,587,453.24    |        | 11,587,453.24    |
| 4.其他                  |                |             |        |  |                  |               |                            |                  |                  |                            |                 |                |                  |        |                  |





| 项目                    | 2020 年半年度      |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|--------|------------------|-----------|----------------|----------|----------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |         |        | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 222,649,899.00 |         |         |        | 1,615,920,427.87 |           |                |          |          | -368,053,609.26 | 1,470,516,717.61 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 其他                    |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 222,649,899.00 |         |         |        | 1,615,920,427.87 |           |                |          |          | -368,053,609.26 | 1,470,516,717.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |         |         |        | 8,755,263.60     |           |                |          |          | -102,199,540.16 | -93,444,276.56   |
| （一）综合收益总额             | -              |         |         |        |                  |           |                |          |          | -102,199,540.16 | -102,199,540.16  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              |         |         |        | 8,755,263.60     |           |                |          |          |                 | 8,755,263.60     |
| 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     |                |         |         |        | 8,755,263.60     |           |                |          |          |                 | 8,755,263.60     |
| 4. 其他                 |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 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        | 222,649,899.00 |  |  |  | 1,624,675,691.47 |  |  |  |  | -470,253,149.42 | 1,377,072,441.05 |

| 项目                    | 2019 年半年度      |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|--------|------------------|-----------|----------------|----------|----------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |         |        | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 160,950,899.00 |         |         |        | 552,654,848.99   |           |                |          |          | -211,272,129.57 | 502,333,618.42   |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 其他                    |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 160,950,899.00 |         |         |        | 552,654,848.99   |           |                |          |          | -211,272,129.57 | 502,333,618.42   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 61,699,000.00  |         |         |        | 1,066,400,347.66 |           |                |          |          | -69,693,256.97  | 1,058,406,090.69 |
| (一) 综合收益总额            | -              |         |         |        | -                |           |                |          |          | -69,693,256.97  | -69,693,256.97   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 61,699,000.00  |         |         |        | 1,066,400,347.66 |           |                |          |          | -               | 1,128,099,347.66 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 61,699,000.00  |         |         |        | 1,054,812,894.42 |           |                |          |          | -               | 1,116,511,894.42 |
| 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     | -              |         |         |        | 11,587,453.24    |           |                |          |          | -               | 11,587,453.24    |
| 4. 其他                 |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |
| (三) 利润分配              |                |         |         |        |                  |           |                |          |          |                 |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                 |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|-----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                 |                  |
| 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           | 222,649,899.00 |  |  |  | 1,619,055,196.65 |  |  |  |  | -280,965,386.54 | 1,560,739,709.11 |

法定代表人：XUEFENG YU（宇学峰） 主管会计工作负责人：王靖 会计机构负责人：李璐

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

康希诺生物股份公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时简称“本集团”）由天津康希诺生物技术有限公司（以下指有限公司时简称“康希诺有限”）整体改制设立，于 2017 年 2 月 13 日，取得由天津市滨海新区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91120116681888972M 的《营业执照》。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司股本为 22,264.9899 万元人民币；注册资本为 22,264.9899 万元人民币。本公司住所：天津经济技术开发区西区南大街 185 号西区生物医药园四层 401-420。

本公司经营范围：化学药品、生物药品、疫苗和诊断试剂的研发、技术转让，生产（凭许可证开展经营活动），并提供技术咨询服务；化学品、生物制品及耗材的批发（食品、药品、危险化学品及易燃、易爆、易制毒品除外）、进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司实际控制人为 XUEFENG YU（宇学峰）、朱涛、DONGXU QIU（邱东旭）、HELEN HUIHUA MAO（毛慧华）。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 21 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及 2 家子公司，子公司为天津万博生物医药技术有限公司及 Cansino Biologics (Canada) Inc.。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括研发费用资本化条件、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、应收款项坏账准备的确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下的企业合并：合并方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。合并方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。

非同一控制下的企业合并：购买方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

适用 不适用

从取得子公司的实际控制权之日起，公司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，自其与公司同受最终控制方控制之日起纳入公司合并范围，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。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照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属于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。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。

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 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。

#### (2) 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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

### (1) 金融资产

#### 1) 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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。

#### ① 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，分别采用以下三种方式进行计量：

##### (a) 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、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### (b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### (c) 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，列示为交易性金融资产。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。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。

#### ② 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## 2) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，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。

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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合 1 押金和保证金

其他应收款组合 2 员工备用金

其他应收款组合 3 其他

对于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。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 3) 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。

## (2) 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，包括应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。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。

### (3) 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告五、10

## 15. 存货

适用 不适用

存货包括产成品、研发阶段用于研发活动及用于生产试验品而购入的原材料和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、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。

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。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用



**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

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。

**(1) 投资成本确定**

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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取得的长期股权投资，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：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 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。

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。

**(3) 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。

**(4) 长期股权投资减值**

对子公司的长期股权投资，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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子及办公设备等。

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。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率          | 年折旧率           |
|---------|-------|---------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5.00%        | 4.75%          |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 5.00%        | 9.50%至 19.00%  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4       | 5.00%        | 23.75%         |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 3-5     | 0.00%至 5.00% | 19.00%至 33.33% |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

公司的使用权资产主要包括房屋及建筑物、运输工具和办公设备。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内按直线法计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等，以成本计量，并在预计使用期限内平均摊销。土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

非专利技术按预计可使用年限 5 年平均摊销。

购入的计算机软件按购入和使该特定软件投入使用而产生的成本为基准作资本化处理。相关成本于 2 年的预计可使用年限内按直线法进行摊销。与计算机软件程序的维护相关的成本于产生时确认为费用。

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。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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该项目以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该项目并使用或出售疫苗产品的意图；
- 能够证明该项目将如何产生经济利益，包括能够证明该项目生产工艺所生产的疫苗产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项目的开发，并有能力使用或出售该疫苗产品；以及
- 归属于该项目开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团划分开发阶段支出的具体标准：

一类生物制品，在获得药品监管机构的新药批准文件时作为进入开发阶段的时点，满足上述五项条件时予以资本化。

2020 年，本公司参考生物医药行业上市公司会计处理方式，结合本公司研究与开发活动的实际情况，将非一类生物制品划分开发阶段支出的具体标准，从“非一类生物制品，在实质开展临床试验时作为进入开发阶段的时点，满足相关条件予以资本化。”调整为“非一类生物制品，在实质开展 III 期临床试验时作为进入开发阶段的时点，满足相关条件予以资本化。”

由于影响金额不重大，不作追溯调整，于 2020 年 6 月 30 日中期财务报表中将开发支出中前期已经资本化的 I 期研发支出 211.34 万元计入当期损益。

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。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；开发支出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。

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。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

将本集团已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人。

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产主要包括房屋及建筑物、运输工具和办公设备。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内按直线法计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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。

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

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。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

对与子公司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。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。本集团的使用权资产主要包括房屋及建筑物、运输工具和办公设备。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内按直线法计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序  | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|--|-------|--|
| 本公司参考生物医药行业上市公司会计处理方式，结合公司研究与开发活动的实际情况，决定将非一类生物制品划开发阶段支出的具体标准，从“非一类生物制品，在实质开展临床试验时作为进入开发阶段的时点，满足相关条件予以资本化。”调整为“非一类生物制品，在实质开展 III 期临床试验时作为进入开发阶段的时点，满足相关条件予以资本化。” | 董事会审批 | 由于影响金额不重大，不作追溯调整，于 2020 年 6 月 30 日中期财务报表中将开发支出中前期已经资本化的 I 期研发支出 211.34 万元计入当期损益。 |

其他说明：

无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

□适用 √不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率          |
|---------|---|-------------|
| 增值税     | 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) | 13%、16%及 6% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税税额                                    | 7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%         |

在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

企业所得税

于 2016 年 11 月 24 日，本公司取得天津市科学技术委员会颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201612000055)，该证书的有效期限为 3 年。并于 2019 年 11 月 28 日，证书更新(证书编号为 GR201912000816)，该证书的有效期限为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2020 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

增值税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，自 2018 年 11 月 1 日起，本公司出口业务适用的出口退税率分别为 13%和 16%，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司出口业务适用的出口退税率为 13%

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 2,874.96       | 4,708.03       |
| 银行存款          | 545,112,462.79 | 640,910,503.98 |
| 银行存款-应计利息     | 1,122,408.44   | 2,351,850.95   |
| 合计            | 546,237,746.19 | 643,267,062.96 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 458,517,772.84 | 615,425,049.69 |

其他说明：

于 2020 年 6 月 30 日，本集团及本公司银行存款无三个月以上一年以内到期的定期银行存款本金(2019 年 12 月 31 日：438,942,000.00 元)。



**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 43,222,525.00 | 111,526,027.55 |
| 其中：                    |               |                |
| 结构性存款                  | 43,222,525.00 | 111,526,027.55 |
| 合计                     | 43,222,525.00 | 111,526,027.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7) 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1) 按账龄披露**

□适用 √不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |         | 期初余额          |         |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|         | 金额            | 比例(%)   | 金额            | 比例(%)   |
| 1 年以内   | 23,154,510.99 | 99.99%  | 17,882,402.55 | 99.99%  |
| 1 至 2 年 | 1,682.80      | 0.01%   | 1,569.80      | 0.01%   |
| 2 至 3 年 |               |         |               |         |
| 3 年以上   |               |         |               |         |
| 合计      | 23,156,193.79 | 100.00% | 17,883,972.35 | 100.00% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2020 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 1,682.80 元(2019 年 12 月 31 日：1,569.80 元)，主要为预付测试费、预付货款及预付服务款，与该款项对应的劳务和货物尚未接受或收到。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款总金额为 18,810,992.11 元，占预付账款余额合计数的比例为 81.24%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额       | 期初余额      |
|----------------|------------|-----------|
| 应收利息           |            |           |
| 应收股利           |            |           |
| 其他应收款          | 327,700.00 | 74,800.00 |
| 减：一年后收回的押金和保证金 | 76,700.00  | 59,400.00 |
| 合计             | 251,000.00 | 15,400.00 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|----|--------|
|----|--------|

|         |            |
|---------|------------|
| 1 年以内   | 283,300.00 |
| 1 至 2 年 | 8,000.00   |
| 2 至 3 年 | 12,000.00  |
| 3 年以上   | 24,400     |
| 合计      | 327,700.00 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|--------|------------|-----------|
| 押金和保证金 | 327,700.00 | 74,800.00 |
| 合计     | 327,700.00 | 74,800.00 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额       | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|------------|-----------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 押金和保证金 | 150,000.00 | 一年以内      | 45.77               | -        |
| 单位 2 | 押金和保证金 | 100,000.00 | 一年以内      | 30.52               | -        |
| 单位 3 | 押金和保证金 | 10,000.00  | 三年以上      | 3.05                | -        |
| 单位 4 | 押金和保证金 | 10,000.00  | 一到二年      | 3.05                | -        |
| 单位 5 | 押金和保证金 | 10,000.00  | 二到三年和三年以上 | 3.05                | -        |
| 合计   |        | 280,000.00 |           | 85.44               | -        |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 研发用原材料 | 12,745,257.54 | 200,233.71        | 12,545,023.83 | 6,713,278.79  | 234,845.08        | 6,478,433.71  |
| 周转材料   | 13,472,595.60 | 2,872.41          | 13,469,723.19 | 9,637,452.69  | 5,827.09          | 9,631,625.60  |
| 产成品    | -             | -                 | -             | 228,586.94    | -                 | 228,586.94    |
| 合计     | 26,217,853.14 | 203,106.12        | 26,014,747.02 | 16,579,318.42 | 240,672.17        | 16,338,646.25 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额       |
|--------|------------|--------|----|-----------|----|------------|
|        |            | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |            |
| 研发用原材料 | 234,845.08 |        |    | 34,611.37 |    | 200,233.71 |
| 周转材料   | 5,827.09   |        |    | 2,954.68  |    | 2,872.41   |
| 合计     | 240,672.17 |        |    | 37,566.05 |    | 203,106.12 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| A股上市发行费用 | 10,812,323.07 | 5,214,627.33 |
| 合计       | 10,812,323.07 | 5,214,627.33 |

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 94,150,670.34 | 81,658,846.94 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 94,150,670.34 | 81,658,846.94 |

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 电子及办公设备      | 合计             |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 37,193,377.68 | 74,094,568.19 | 637,494.13 | 6,746,680.87 | 118,672,120.87 |
| 2. 本期增加金额  |               | 19,010,862.79 | 199,796.33 | 1,264,316.25 | 20,474,975.37  |
| (1) 购置     |               | 18,769,483.48 | 199,796.33 | 1,264,316.25 | 20,233,596.06  |
| (2) 在建工程转入 |               | 241,379.31    | -          | -            | 241,379.31     |
| (3) 企业合并增加 |               |               |            |              |                |
| 3. 本期减少金额  |               | 1,340,634.99  |            | 76,369.00    | 1,417,003.99   |
| (1) 处置或报废  |               | 1,340,634.99  |            | 76,369.00    | 1,417,003.99   |
| 4. 期末余额    | 37,193,377.68 | 91,764,795.99 | 837,290.46 | 7,934,628.12 | 137,730,092.25 |
| 二、累计折旧     |               |               |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 2,381,244.11  | 31,165,533.53 | 393,596.86 | 3,072,899.43 | 37,013,273.93  |
| 2. 本期增加金额  | 888,899.93    | 6,164,503.86  | 65,204.90  | 772,033.35   | 7,890,642.04   |
| (1) 计提     | 888,899.93    | 6,164,503.86  | 65,204.90  | 772,033.35   | 7,890,642.04   |
| 3. 本期减少金额  |               | 1,251,463.57  |            | 73,030.49    | 1,324,494.06   |
| (1) 处置或报废  |               | 1,251,463.57  |            | 73,030.49    | 1,324,494.06   |
| 4. 期末余额    | 3,270,144.04  | 36,078,573.82 | 458,801.76 | 3,771,902.29 | 43,579,421.91  |
| 三、减值准备     |               |               |            |              |                |
| 1. 期初余额    |               |               |            |              |                |
| 2. 本期增加金额  |               |               |            |              |                |
| (1) 计提     |               |               |            |              |                |
| 3. 本期减少金额  |               |               |            |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |               |            |              |                |
| 4. 期末余额    |               |               |            |              |                |
| 四、账面价值     |               |               |            |              |                |
| 1. 期末账面价值  | 33,923,233.64 | 55,686,222.17 | 378,488.70 | 4,162,725.83 | 94,150,670.34  |
| 2. 期初账面价值  | 34,812,133.57 | 42,929,034.66 | 243,897.27 | 3,673,781.44 | 81,658,846.94  |



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 550,918,278.74 | 479,039,071.42 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 550,918,278.74 | 479,039,071.42 |

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 疫苗产业化基地(一期) | 471,427,887.53 |      | 471,427,887.53 | 457,016,662.82 |      | 457,016,662.82 |
| 西区生物医药园改造   | 21,955,404.51  |      | 21,955,404.51  | 21,277,125.58  |      | 21,277,125.58  |
| PCV 产线建设    | 38,083,759.98  |      | 38,083,759.98  | 745,283.02     |      | 745,283.02     |
| 其他          | 19,451,226.72  |      | 19,451,226.72  | -              |      | -              |
| 合计          | 550,918,278.74 |      | 550,918,278.74 | 479,039,071.42 |      | 479,039,071.42 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%)        | 资金来源  |
|-------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-----------------|--------|---------------|--------------|---------------------|-------|
| 疫苗产业化基地(一期) | 537,584,000.00 | 457,016,662.82 | 14,652,604.02 | 241,379.31 |          | 471,427,887.53 | 96.48%          | 96.48% | 24,416,514.56 | 4,156,323.04 | 5.212<br>-5.22<br>9 | 自筹及借款 |
| 西区生物医药园改造   | 60,100,000.00  | 21,277,125.58  | 678,278.93    | -          |          | 21,955,404.51  | 85.07%          | 85.07% | -             | -            | -                   | 自筹    |
| PCV产线建设     | 138,222,400.00 | 745,283.02     | 37,338,476.96 | -          |          | 38,083,759.98  | 27.75%          | 27.75% | -             | -            | -                   | 自筹    |
| 其他          | -              | -              | 19,451,226.72 | -          |          | 19,451,226.72  | -               | -      | -             | -            | -                   | 自筹    |
| 合计          | -              | 479,039,071.42 | 72,120,586.63 | 241,379.31 |          | 550,918,278.74 | /               | /      | 24,416,514.56 | 4,156,323.04 | /                   | /     |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2020 年 6 月 30 日，账面价值为 269,531,430.75 元（2019 年 12 月 31 日：261,292,041.19 元）的在建工程，作为长期借款的抵押物。

**工程物资**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 运输工具         | 办公设备       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   | 17,917,539.86 | 1,283,333.33 | 503,469.07 | 19,704,342.26 |
| 2. 本期增加金额 |               |              | 30,776.96  | 30,776.96     |
| 3. 本期减少金额 |               |              |            |               |
| 4. 期末余额   | 17,917,539.86 | 1,283,333.33 | 534,246.03 | 19,735,119.22 |
| 二、累计折旧    |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   | 5,153,431.21  | 279,166.67   | 81,373.36  | 5,513,971.24  |
| 2. 本期增加金额 | 2,576,715.61  | 208,333.33   | 57,493.58  | 2,842,542.52  |
| (1) 计提    | 2,576,715.61  | 208,333.33   | 57,493.58  | 2,842,542.52  |
| 3. 本期减少金额 |               |              |            |               |
| (1) 处置    |               |              |            |               |
| 4. 期末余额   | 7,730,146.82  | 487,500.00   | 138,866.94 | 8,356,513.76  |
| 三、减值准备    |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   |               |              |            |               |
| 2. 本期增加金额 |               |              |            |               |
| (1) 计提    |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |              |            |               |
| (1) 处置    |               |              |            |               |

|           |               |              |            |               |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 4. 期末余额   |               |              |            |               |
| 四、账面价值    |               |              |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 10,187,393.04 | 795,833.33   | 395,379.09 | 11,378,605.46 |
| 2. 期初账面价值 | 12,764,108.65 | 1,004,166.66 | 422,095.71 | 14,190,371.02 |

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 非专利技术        | 软件         | 合计            |
|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     | 20,507,700.00 | 7,945,252.63 | 620,728.05 | 29,073,680.68 |
| 1. 期初余额    | 20,507,700.00 | 7,945,252.63 | 620,728.05 | 29,073,680.68 |
| 2. 本期增加金额  |               |              | 303,904.87 | 303,904.87    |
| (1) 购置     |               |              | 303,904.87 | 303,904.87    |
| (2) 内部研发   |               |              |            |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额  |               |              |            |               |
| (1) 处置     |               |              |            |               |
| 4. 期末余额    | 20,507,700.00 | 7,945,252.63 | 924,632.92 | 29,377,585.55 |
| 二、累计摊销     |               |              |            |               |
| 1. 期初余额    | 1,982,411.00  | 7,048,438.69 | 236,395.65 | 9,267,245.34  |
| 2. 本期增加金额  | 205,077.00    | 124,525.26   | 137,511.47 | 467,113.73    |
| (1) 计提     | 205,077.00    | 124,525.26   | 137,511.47 | 467,113.73    |
| 3. 本期减少金额  |               |              |            |               |
| (1) 处置     |               |              |            |               |
| 4. 期末余额    | 2,187,488.00  | 7,172,963.95 | 373,907.12 | 9,734,359.07  |
| 三、减值准备     |               |              |            |               |
| 1. 期初余额    |               |              |            |               |
| 2. 本期增加金额  |               |              |            |               |
| (1) 计提     |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额  |               |              |            |               |
| (1) 处置     |               |              |            |               |
| 4. 期末余额    |               |              |            |               |
| 四、账面价值     |               |              |            |               |
| 1. 期末账面价值  | 18,320,212.00 | 772,288.68   | 550,725.80 | 19,643,226.48 |
| 2. 期初账面价值  | 18,525,289.00 | 896,813.94   | 384,332.40 | 19,806,435.34 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加金额     |    | 本期减少金额  |              | 期末余额          |
|----------------|---------------|------------|----|---------|--------------|---------------|
|                |               | 内部开发支出     | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |               |
| 脑膜炎球菌结合疫苗-MCV2 | 16,772,772.09 | 38,834.95  |    |         | 1,125,293.15 | 15,686,313.89 |
| 脑膜炎球菌结合疫苗-MCV4 | 20,636,363.32 | 67,961.17  |    |         | 988,147.98   | 19,716,176.51 |
| 合计             | 37,409,135.41 | 106,796.12 |    |         | 2,113,441.13 | 35,402,490.40 |

其他说明：

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 使用权资产 | 14,806,330.57 | 385,321.11 | 3,281,244.07 |        | 11,910,407.61 |

|    |               |            |              |  |               |
|----|---------------|------------|--------------|--|---------------|
| 改良 |               |            |              |  |               |
| 合计 | 14,806,330.57 | 385,321.11 | 3,281,244.07 |  | 11,910,407.61 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|           | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产   |
| 资产减值准备    |            |           |            |           |
| 内部交易未实现利润 |            |           |            |           |
| 可抵扣亏损     | 222,525.00 | 33,378.75 | 526,027.55 | 78,904.13 |
| 合计        | 222,525.00 | 33,378.75 | 526,027.55 | 78,904.13 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                 | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |            |           |            |           |
| 其他债权投资公允价值变动    |            |           |            |           |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |            |           |            |           |
| 交易性金融资产         | 222,525.00 | 33,378.75 | 526,027.55 | 78,904.13 |
| 合计              | 222,525.00 | 33,378.75 | 526,027.55 | 78,904.13 |

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 33,378.75        | -                 | 78,904.13        | -                 |
| 递延所得税负债 | 33,378.75        | -                 | 78,904.13        | -                 |

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 103,617,615.12 | 88,060,137.16 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 790,069,910.48 | 612,024,276.01 |
| 合计    | 893,687,525.60 | 700,084,413.17 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2023 | 12,815,617.11  | 13,038,142.11  |    |
| 2024 | 17,292,122.94  | 17,292,122.94  |    |
| 2025 | 33,743,420.79  | 33,743,420.79  |    |
| 2026 | 55,728,929.25  | 55,728,929.25  |    |
| 2027 | 71,853,851.68  | 71,853,851.68  |    |
| 2028 | 191,594,595.89 | 191,594,595.89 |    |
| 2029 | 228,773,213.35 | 228,773,213.35 |    |
| 2030 | 178,268,159.47 | -              |    |
| 合计   | 790,069,910.48 | 612,024,276.01 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付工程及设备款 | 23,171,982.92  |      | 23,171,982.92  | 10,574,688.70  |      | 10,574,688.70  |
| 预付土地保证金  | 5,000,000.00   |      | 5,000,000.00   | -              |      | -              |
| 预付ERP款   | -              |      | -              | 158,329.69     |      | 158,329.69     |
| 定期存款     |                |      |                |                |      |                |
| -本金      | 270,000,000.00 |      | 270,000,000.00 | 300,000,000.00 |      | 300,000,000.00 |
| -应计利息    | 11,364,883.56  |      | 11,364,883.56  | 6,868,294.51   |      | 6,868,294.51   |
| 押金和保证金   | 76,700.00      |      | 76,700.00      | 59,400.00      |      | 59,400.00      |
| 待抵扣进项税   | 27,903,027.83  |      | 27,903,027.83  | 25,682,076.45  |      | 25,682,076.45  |
| 合计       | 337,516,594.31 |      | 337,516,594.31 | 343,342,789.35 |      | 343,342,789.35 |

其他说明：

于2020年6月30日，270,000,000.00元(2019年12月31日：300,000,000.00元)的定期存款期限为3年，利率为3.85%。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 应付货款 | 12,827,788.24 | 6,171,174.28 |
| 合计   | 12,827,788.24 | 6,171,174.28 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 预收技术服务款 | 180,000.00 | 577,575.60 |
| 合计      | 180,000.00 | 577,575.60 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 19,005,885.66 | 51,015,243.24 | 61,596,565.51 | 8,424,563.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 609,078.01    | 609,078.01    |              |
| 三、辞退福利         |               |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 19,005,885.66 | 51,624,321.25 | 62,205,643.52 | 8,424,563.39 |

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,779,929.33 | 42,787,770.43 | 53,918,157.84 | 7,649,541.92 |
| 二、职工福利费       | -             | 3,019,361.17  | 3,019,361.17  | -            |
| 三、社会保险费       | -             | 1,354,790.18  | 1,354,790.18  | -            |
| 其中：医疗保险费      | -             | 1,221,343.86  | 1,221,343.86  | -            |
| 工伤保险费         | -             | 16,429.82     | 16,429.82     | -            |
| 生育保险费         | -             | 117,016.50    | 117,016.50    | -            |
| 四、住房公积金       | -             | 2,583,982.00  | 2,583,982.00  | -            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 225,956.33    | 1,139,515.66  | 590,450.52    | 775,021.47   |
| 六、其他短期薪酬      | -             | 129,823.80    | 129,823.80    | -            |
| 合计            | 19,005,885.66 | 51,015,243.24 | 61,596,565.51 | 8,424,563.39 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | -    | 590,642.41 | 590,642.41 | -    |
| 2、失业保险费  | -    | 18,435.60  | 18,435.60  | -    |
| 3、企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计       | -    | 609,078.01 | 609,078.01 | -    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 个人所得税 | 619,762.17 | 475,405.91 |
| 其他    | 7,756.80   | 14,417.12  |
| 合计    | 627,518.97 | 489,823.03 |

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 95,571,525.73 | 61,141,967.28 |
| 合计    | 95,571,525.73 | 61,141,967.28 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付工程、设备款 | 78,852,987.96 | 49,187,492.20 |
| 预提上市费用   | 5,231,897.29  | 2,172,932.27  |
| 应付测试费    | 3,064,210.05  | 1,011,029.91  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 应付咨询服务费 | 1,690,131.42  | 730,026.42    |
| 应付残障金   | 1,661,155.48  | 1,086,388.45  |
| 应付保安保洁费 | 1,038,864.35  | 750,674.33    |
| 应付水电费   | 954,528.45    | 895,000.00    |
| 应付保证金   | -             | 1,800,000.00  |
| 其他      | 3,077,750.73  | 3,508,423.70  |
| 合计      | 95,571,525.73 | 61,141,967.28 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 30,198,645.51 | 20,239,497.43 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1 年内到期的租赁负债  | 9,238,257.18  | 8,802,438.04  |
| 合计           | 39,436,902.69 | 29,041,935.47 |

## 44、其他流动负债

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押借款         | 140,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 应计利息         | 198,645.51     | 239,497.43     |
| 减:一年内到期的长期借款 | 30,198,645.51  | 20,239,497.43  |
| 合计           | 110,000,000.00 | 130,000,000.00 |

长期借款分类的说明:

于 2020 年 6 月 30 日, 银行抵押借款为 140,000,000.00 元(2019 年 12 月 31 日: 150,000,000.00 元), 是由公司账面价值约为 269,531,430.75 元(2019 年 12 月 31 日: 261,292,041.19 元)的在建工程、账面价值约为 10,474,291.15 元(原价 11,724,955.94 元)(2019 年 12 月 31 日: 账面价值 10,591,540.68 元(原价 11,724,955.94 元))的土地使用权作抵押。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

借款利率为根据每笔贷款提款时确定的，按照中国人民银行公布的同期贷款利率上浮 5.00%至 20.00%确定，利息每季度支付一次，剩余本金应于 2020 年 8 月 20 日至 2022 年 8 月 22 日分批偿还。于 2020 年 6 月 30 日，公司与浦发银行签订了利率变更合同，合同规定重新签订的利率按照合同签署日的前一日日终全国银行间同业拆借中心公布的五年以上的贷款市场报价利率减 65BPs 确定。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 租赁负债          | 14,350,823.05 | 16,560,140.70 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -9,238,257.18 | -8,802,438.04 |
| 合计            | 5,112,565.87  | 7,757,702.66  |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 59,795,934.90 | 5,965,400.00 | 6,717,209.02 | 59,044,125.88 |      |
| 盖茨基金 | -             | 2,833,280.00 | 513,697.32   | 2,319,582.68  |      |
| 合计   | 59,795,934.90 | 8,798,680.00 | 7,230,906.34 | 61,363,708.56 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                 | 期初余额          | 本期新增补<br>助金额 | 本期计<br>入营业<br>外收入<br>金额 | 本期计入其他<br>收益金额 | 其他<br>变动 | 期末余额          | 与资产相<br>关/与收<br>益相关 |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------------|----------------|----------|---------------|---------------------|
| 多组分肺炎广谱疫苗的开发         | 168,000.00    | -            | -                       | 42,000.00      | -        | 126,000.00    | 资产相关                |
| 肺炎球菌疫苗技术平台建设         | 95,333.29     | -            | -                       | 52,000.02      | -        | 43,333.27     | 资产相关                |
| 埃博拉疫苗二期临床研究          | 921,666.61    | -            | -                       | 70,000.00      | -        | 851,666.61    | 资产相关                |
| 重组埃博拉疫苗一期临床研究        | 526,666.62    | -            | -                       | 40,000.00      | -        | 486,666.62    | 资产相关                |
| 重组埃博拉疫苗200L规模产业技术的开发 | 170,000.00    | -            | -                       | 30,000.00      | -        | 140,000.00    | 资产相关                |
| 康希诺疫苗生产基地项目补助一期      | 11,861,095.10 | -            | -                       | 131,303.68     | -        | 11,729,791.42 | 资产相关                |
| 康希诺创                 | 225,000.00    | -            | -                       | 45,000.00      | -        | 180,000.00    | 资产相关                |

|                              |               |            |   |              |   |               |      |
|------------------------------|---------------|------------|---|--------------|---|---------------|------|
| 新疫苗建设                        |               |            |   |              |   |               |      |
| 康希诺疫苗生产基地项目补助二期              | 30,000,000.00 | -          | - | -            | - | 30,000,000.00 | 资产相关 |
| 高新技术产业化专项资金                  | 2,905,000.00  | -          | - | -            | - | 2,905,000.00  | 资产相关 |
| 人乳头瘤病毒 L2 蛋白的病毒样颗粒疫苗研究       | 60,000.00     | -          | - | -            | - | 60,000.00     | 收益相关 |
| 博士后科学基金会-62 批面上资助金           | 22,000.00     | -          | - | -            | - | 22,000.00     | 收益相关 |
| 低复制性腺病毒生产细胞株的构建及应用用于埃博拉疫苗的研究 | 50,000.00     | -          | - | -            | - | 50,000.00     | 收益相关 |
| 儿童药专用技术开发和产业化能力建设            | 4,650,000.00  | -          | - | -            | - | 4,650,000.00  | 资产相关 |
| 结核病新型疫苗的临床试验和关键技术研究          | 976,933.09    | 266,100.00 | - | 298,272.05   | - | 944,761.04    | 收益相关 |
| 符合 GMP 规范的病毒载体疫苗生产线建设        | 3,838,028.54  | -          | - | 945,123.48   | - | 2,892,905.06  | 收益相关 |
| 重组埃博拉病毒病疫苗产业化项目              | 500,000.00    | -          | - | -            | - | 500,000.00    | 资产相关 |
| 埃博拉疫苗产业化研究                   | 1,791,211.65  | -          | - | 1,791,211.65 | - | -             | 收益相关 |
| 天津市智能制造专项资金项                 | 805,000.00    | -          | - | -            | - | 805,000.00    | 资产相关 |

|   |               |              |   |              |   |               |      |
|---|---------------|--------------|---|--------------|---|---------------|------|
| 目   |               |              |   |              |   |               |      |
| 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗 (CRM197、TT 载体) I 期、III 期临床试验研究 | 200,000.00    | -            | - | -            | - | 200,000.00    | 收益相关 |
| 自主复制 mRNA 疫苗平台技术的开发                           | 30,000.00     | -            | - | -            | - | 30,000.00     | 收益相关 |
| 糖类药物研究关键技术及在糖疫苗研发中的应用                         | -             | 499,300.00   | - | 214,926.84   | - | 284,373.16    | 收益相关 |
| 候选疫苗研发  | -             | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | - | -             | 收益相关 |
| 候选疫苗研发  | -             | 400,000.00   | - | -            | - | 400,000.00    | 资产相关 |
| 多种疫苗的综合评价                                     | -             | 800,000.00   | - | 538,789.62   | - | 261,210.38    | 收益相关 |
| 多种疫苗的综合评价                                     | -             | 1,200,000.00 | - | -            | - | 1,200,000.00  | 资产相关 |
| 复制缺陷型的活流感等病毒疫苗研发                              | -             | 800,000.00   | - | 518,581.68   | - | 281,418.32    | 收益相关 |
| 合计  | 59,795,934.90 | 5,965,400.00 | - | 6,717,209.02 | - | 59,044,125.88 |      |

其他说明:

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|  | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) |    |       |    | 小计 | 期末余额 |
|--|------|--------------|----|-------|----|----|------|
|  |      | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 |    |      |
|  |      |              |    |       |    |    |      |

|      |                |   |   |   |   |   |                |
|------|----------------|---|---|---|---|---|----------------|
| 股份总数 | 222,649,899.00 | - | - | - | - | - | 222,649,899.00 |
|------|----------------|---|---|---|---|---|----------------|

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,588,195,426.06 | -            | -    | 1,588,195,426.06 |
| 其他资本公积     | 27,725,001.81    | 8,755,263.60 | -    | 36,480,265.41    |
| 合计         | 1,615,920,427.87 | 8,755,263.60 | -    | 1,624,675,691.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期              | 上年度             |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -368,053,609.26 | -211,272,129.57 |



|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -368,053,609.26 | -211,272,129.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -102,201,746.25 | -156,781,479.69 |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -470,255,355.51 | -368,053,609.26 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本         |
| 主营业务 | -            | -          | -            | -          |
| 其他业务 | 4,029,610.40 | 342,919.34 | 1,905,916.26 | 127,644.89 |
| 合计   | 4,029,610.40 | 342,919.34 | 1,905,916.26 | 127,644.89 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 房产税      | 993,303.87 | 993,303.87 |
| 残疾人就业保障金 | 583,490.03 | 379,676.68 |
| 土地使用税    | 48,751.35  | 48,751.35  |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 印花税 | 40,675.08    | 22,403.01    |
| 合计  | 1,666,220.33 | 1,444,134.91 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬费用 | 3,442,146.29 | 940,204.80   |
| 会议费    | 250,560.10   | 98,339.62    |
| 专业服务费  | -            | 330,188.67   |
| 广告宣传费  | 187,377.35   | -            |
| 差旅费    | 187,291.67   | 52,581.32    |
| 办公费    | 151,626.20   | 251,858.49   |
| 其他费用   | 252,956.70   | 692.00       |
| 合计     | 4,471,958.31 | 1,673,864.90 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 香港上市费用(费用化部分) | -             | 13,978,076.94 |
| A股上市费用        | 1,471,698.11  | -             |
| 职工薪酬费用        | 11,609,264.80 | 6,712,469.89  |
| 股权激励费用        | 2,793,015.24  | 3,538,058.37  |
| 办公费及水电费       | 2,662,773.51  | 2,405,759.59  |
| 差旅费及交通费       | 1,460,428.50  | 1,716,748.97  |
| 折旧费和摊销费用      | 2,033,497.98  | 792,765.11    |
| 专业服务费         | 5,523,455.05  | 2,407,833.41  |
| 使用权资产折旧费      | 614,854.54    | 1,314,055.44  |
| 其他费用          | 721,690.58    | 401,069.28    |
| 合计            | 28,890,678.31 | 33,266,837.00 |

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用       | 36,534,805.40 | 27,669,172.33 |
| 股权激励费用       | 5,962,248.36  | 8,049,394.87  |
| 耗用的原材料和周转材料等 | 28,246,665.21 | 9,635,506.53  |
| 折旧费和摊销费用     | 9,605,501.86  | 6,372,782.24  |
| 使用权资产折旧费     | 2,227,687.98  | 1,365,993.50  |

|         |                |               |
|---------|----------------|---------------|
| 测试费     | 20,097,053.60  | 1,280,535.93  |
| 办公费及水电费 | 3,117,554.30   | 1,523,016.80  |
| 专业服务费   | 420,581.26     | -             |
| 差旅费及交通费 | 245,512.77     | 443,175.14    |
| 其他费用    | 1,464,928.84   | 1,174,765.62  |
| 合计      | 107,922,539.58 | 57,514,342.96 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 借款利息支出     | 3,810,602.00   | 3,940,821.43   |
| 加：租赁负债利息支出 | 345,721.04     | 504,342.65     |
| 减：资本化利息    | -4,156,323.04  | -3,940,821.43  |
| 减：利息收入     | -11,856,594.50 | -6,408,819.46  |
| 加：汇兑损益     | -8,992,657.97  | -13,004,159.41 |
| 银行手续费      | 48,843.14      | 41,031.85      |
| 合计         | -20,800,409.33 | -18,867,604.37 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 政府补助           | 14,049,129.32 | 1,354,275.51 |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还 | 97,260.37     | -            |
| 合计             | 14,146,389.69 | 1,354,275.51 |

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 结构性存款 | 1,510,347.80 | -            |
| 理财产品  | -            | 2,060,961.21 |
| 合计    | 1,510,347.80 | 2,060,961.21 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额      | 上期发生额     |
|----------------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产              | 222,525.00 | 57,899.68 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |            |           |
| 交易性金融负债              |            |           |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |            |           |
| 合计                   | 222,525.00 | 57,899.68 |

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------------|------------|------------|
| 一、坏账损失              |            |            |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -37,566.05 | 240,672.17 |
| 三、可供出售金融资产减值损失      |            |            |
| 四、持有至到期投资减值损失       |            |            |
| 五、长期股权投资减值损失        |            |            |
| 六、投资性房地产减值损失        |            |            |
| 七、固定资产减值损失          |            |            |
| 八、工程物资减值损失          |            |            |
| 九、在建工程减值损失          |            |            |
| 十、生产性生物资产减值损失       |            |            |
| 十一、油气资产减值损失         |            |            |
| 十二、无形资产减值损失         |            |            |
| 十三、商誉减值损失           |            |            |
| 十四、其他               |            |            |
| 合计                  | -37,566.05 | 240,672.17 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |
|----|-------|-------|------------|
|----|-------|-------|------------|

|       |            |            | 的金额        |
|-------|------------|------------|------------|
| 盖茨基金  | 513,697.32 |            | 513,697.32 |
| 员工补偿款 |            | 100,000.00 |            |
| 其他    |            | 100.01     |            |
| 合计    | 513,697.32 | 100,100.01 | 513,697.32 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|-----------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 92,509.93  | 13,189.35 | 92,509.93     |
| 其他       | 37,899.99  | -         | 37,899.99     |
| 合计       | 130,409.92 | 13,189.35 | 130,409.92    |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -102,201,746.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -25,550,436.56  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                 |
| 非应税收入的影响                       |                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 63,002.74       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -33,378.75      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 24,406,602.23   |
| 优惠税率的影响                        | 10,220,174.63   |
| 研发费加计扣除                        | -9,105,964.29   |
| 所得税费用                          | -               |

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助          | 13,297,320.30 | 20,063,548.97 |
| 盖茨基金          | 2,833,280.00  | -             |
| 利息收入          | 1,791,022.28  | 2,060,452.50  |
| 押金和保证金        | 1,008,399.99  | 2,197,810.08  |
| 代扣代缴个人所得税税费返还 | 97,260.37     | -             |
| 员工补偿款         | -             | 100,000.00    |
| 其他            | -             | 101.49        |
| 合计            | 19,027,282.94 | 24,421,913.04 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 测试费           | 14,989,342.64 | 1,487,715.07  |
| 专业服务费         | 6,813,562.28  | 3,053,004.14  |
| 办公费及水电费       | 6,387,409.53  | 4,110,721.39  |
| 押金和保证金        | 3,061,300.00  | 175,400.00    |
| 差旅费及交通费       | 2,275,043.23  | 2,115,981.34  |
| 仪器设备维护及检验     | 1,513,106.63  | 1,426,504.03  |
| 银行手续费         | 48,843.14     | 41,031.85     |
| 香港上市费用(费用化部分) | -             | 15,711,991.69 |
| 其他            | 2,621,956.44  | 3,547,993.37  |
| 合计            | 37,710,563.89 | 31,670,342.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 收回定期存款 | 468,942,000.00 | -     |
| 合计     | 468,942,000.00 | -     |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额          |
|--------|-------|----------------|
| 存入定期存款 | -     | 653,534,000.00 |
| 合计     | -     | 653,534,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| A股上市发行费用        | 3,038,730.72 | -            |
| 偿还租赁负债支付的金额     | 2,619,784.16 | 1,705,599.72 |
| 香港上市发行费用（资本化部分） | -            | 6,314,513.72 |
| 合计              | 5,658,514.88 | 8,020,113.44 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                |
| 净利润                              | -102,201,746.25 | -69,693,256.97 |
| 加：资产减值准备                         |                 |                |
| 信用减值损失                           |                 |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,890,642.04    | 5,435,587.06   |
| 使用权资产摊销                          | 2,842,542.52    | 2,680,048.94   |
| 无形资产摊销                           | 467,113.73      | 312,365.01     |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,281,244.07    | 1,417,595.28   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                 |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 92,509.93       | 13,189.35      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -222,525.00     | -57,899.68     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -19,058,331.60  | -16,848,183.50 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,510,347.80   | -2,060,961.21  |

|                              |                 |                |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)         |                 |                |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)         |                 |                |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)             | -9,676,100.77   | -3,367,980.10  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)        | 2,670,522.00    | -8,359,639.14  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)        | -9,168,572.69   | -10,249,281.86 |
| 其他                           | 12,436,478.39   | 30,296,726.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -112,156,571.43 | -70,481,690.12 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                |
| 债务转为资本                       |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                |
| 融资租入固定资产                     |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                |
| 现金的期末余额                      | 545,115,337.75  | 452,921,367.09 |
| 减: 现金的期初余额                   | 201,973,212.01  | 57,373,566.46  |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                 |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 343,142,125.74  | 395,547,800.63 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 545,115,337.75 | 201,973,212.01 |
| 其中: 库存现金                     | 2,874.96       | 4,708.03       |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 545,112,462.79 | 201,968,503.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                |                |
| 存放同业款项                       |                |                |
| 拆放同业款项                       |                |                |
| 二、现金等价物                      |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 545,115,337.75 | 201,973,212.01 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |



其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因       |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 |                |            |
| 应收票据 |                |            |
| 存货   |                |            |
| 固定资产 |                |            |
| 无形资产 | 10,474,291.15  | 作为长期借款的抵押物 |
| 在建工程 | 269,531,430.75 | 作为长期借款的抵押物 |
| 合计   | 280,005,721.90 | /          |

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金  |                |        | 462,684,235.44 |
| 其中：美元 | 1,386,606.76   | 7.0795 | 9,816,482.56   |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    | 495,804,415.24 | 0.9134 | 452,867,752.88 |
| 应收账款  |                |        |                |
| 其中：美元 |                |        |                |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    |                |        |                |
| 长期借款  | -              | -      |                |
| 其中：美元 |                |        |                |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    |                |        |                |

其他说明：

无

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

适用 不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 金额           | 列报项目      | 计入当期损益的金额    |
|------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 多组分肺炎广谱疫苗的开发           | 42,000.00    | 递延收益、其他收益 | 42,000.00    |
| 肺炎球菌疫苗技术平台建设           | 52,000.02    | 递延收益、其他收益 | 52,000.02    |
| 埃博拉疫苗二期临床研究            | 70,000.00    | 递延收益、其他收益 | 70,000.00    |
| 重组埃博拉疫苗一期临床研究          | 40,000.00    | 递延收益、其他收益 | 40,000.00    |
| 重组埃博拉疫苗 200L 规模产业技术的开发 | 30,000.00    | 递延收益、其他收益 | 30,000.00    |
| 康希诺疫苗生产基地项目补助一期        | 131,303.68   | 递延收益、其他收益 | 131,303.68   |
| 康希诺创新疫苗建设              | 45,000.00    | 递延收益、其他收益 | 45,000.00    |
| 结核病新型疫苗的临床试验和关键技术研究    | 298,272.05   | 递延收益、其他收益 | 298,272.05   |
| 符合 GMP 规范的病毒载体疫苗生产线建设  | 945,123.48   | 递延收益、其他收益 | 945,123.48   |
| 埃博拉疫苗产业化研究             | 1,791,211.65 | 递延收益、其他收益 | 1,791,211.65 |
| 糖类药物研究关键技术及在糖疫苗研发中的应用  | 214,926.84   | 递延收益、其他收益 | 214,926.84   |
| 候选疫苗研发                 | 2,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 2,000,000.00 |
| 多种疫苗的综合评价              | 538,789.62   | 递延收益、其他收益 | 538,789.62   |
| 复制缺陷型的活流感等病毒疫苗研发       | 518,581.68   | 递延收益、其他收益 | 518,581.68   |
| 企业研发后补助款               | 2,003,900.00 | 其他收益      | 2,003,900.00 |
| 社会保险费阶段性返还             | 72,820.30    | 其他收益      | 72,820.30    |
| 开发区财政局临床试验奖励金          | 4,000,000.00 | 其他收益      | 4,000,000.00 |
| 开发区财政局临产业化奖励金          | 1,000,000.00 | 其他收益      | 1,000,000.00 |
| 瞪羚企业奖励金                | 200,000.00   | 其他收益      | 200,000.00   |
| 其他                     | 55,200.00    | 其他收益      | 55,200.00    |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 子公司名称                           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                       | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|---------------------------------|-------|-----|----------------------------|---------|----|------|
|                                 |       |     |                            | 直接      | 间接 |      |
| 天津万博生物医药技术有限公司                  | 天津    | 天津  | 生物产品的研发、生产、技术转让等           | 100     | -  | 设立   |
| Cansino Biologics (Canada) Inc. | 加拿大   | 加拿大 | 疫苗、化学生物药品的辅助研究、临床申报和进出口贸易等 | 100     | -  | 设立   |

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |               |               |
|-----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |               |               |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 43,222,525.00 | 43,222,525.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 43,222,525.00 | 43,222,525.00 |
| (1) 债务工具投资                  |            |            | 43,222,525.00 | 43,222,525.00 |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |               |               |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |               |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |               |               |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |               |               |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |               |               |
| (三) 其他权益工具投资                |            |            |               |               |
| (四) 投资性房地产                  |            |            |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |            |            |               |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |               |               |
| (五) 生物资产                    |            |            |               |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |            |               |               |
| 2. 生产性生物资产                  |            |            |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            |            | 43,222,525.00 | 43,222,525.00 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |            |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |            |               |               |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |            |               |               |
| 衍生金融负债                      |            |            |               |               |
| 其他                          |            |            |               |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |            |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |            |            |               |               |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| 二、非持续的公允价值计量    |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产       |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”相关内容

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

公司作为承租方：

适用 不适用

联租赁情况说明

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

公司作为被担保方

适用 不适用



联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,643,130.24 | 4,367,125.91 |

注：关键管理人员包括董事、监事及高级管理人员。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

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

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 最近外部股东入股价值、评估值 |
|------------------|----------------|

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| 可行权权益工具数量的确定依据        | -            |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | -            |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | -            |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 8,755,263.60 |

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

资本性支出承诺事项 74,068,734.12

经营租赁承诺事项 15,008.00

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数  | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--|---|------------|
| 股票和债券的发行 | 2020年7月15日，中国证券监督管理委员会批复同意本公司首次公开发行人民币普通股并在科创板上市的注册申请(证监许可[2020]1448号)。2020年8月 | 截至2020年8月6日止，本公司已发行新股24,800,000股，每股面值人民币1元，发行数量为24,800,000股，发行价格为每股人民币209.71元，共计募集资金人民币520,080.80万元，扣除应 | -          |

|  |                         |  |  |
|--|-------------------------|--|--|
|  | 13 日, 本公司股票在上交所科创板挂牌上市。 | 承担的发行上市费用(不含增值税)人民币 22,134.29 万元, 募集资金净额为人民币 497,946.51 万元, 全部为货币出资。 |  |
|--|-------------------------|--|--|

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额       | 期初余额      |
|----------------|------------|-----------|
| 应收利息           |            |           |
| 应收股利           |            |           |
| 其他应收款          | 327,700.00 | 74,800.00 |
| 减：一年后收回的押金和保证金 | 76,700.00  | 59,400.00 |
| 合计             | 251,000.00 | 15,400.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末账面余额     |
|-------|------------|
| 1 年以内 | 283,300.00 |

|         |            |
|---------|------------|
| 1 至 2 年 | 8,000.00   |
| 2 至 3 年 | 12,000.00  |
| 3 年以上   | 24,400.00  |
| 合计      | 327,700.00 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|--------|------------|-----------|
| 押金及保证金 | 327,700.00 | 74,800.00 |
| 合计     | 327,700.00 | 74,800.00 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 核销金额  |
|------------|-------|
| 实际核销的其他应收款 | 8,400 |

其中重要的其他应收款核销情况:

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|------------|------|----------------------|----------|
| 单位 1 | 押金和保证金 | 150,000.00 | 一年以内 | 45.77                | -        |
| 单位 2 | 押金和保证金 | 100,000.00 | 一年以内 | 30.52                | -        |
| 单位 3 | 押金和保证金 | 10,000.00  | 三年以上 | 3.05                 | -        |
| 单位 4 | 押金和保证金 | 10,000.00  | 一到二年 | 3.05                 | -        |

|      |        |            |           |       |   |
|------|--------|------------|-----------|-------|---|
| 单位 5 | 押金和保证金 | 10,000.00  | 二到三年和三年以上 | 3.05  | - |
| 合计   | /      | 280,000.00 | /         | 85.44 | - |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|------------|------------|------|------------|------|------|------|
|            | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资     | 100,000.00 |      | 100,000.00 |      |      |      |
| 对联营、合营企业投资 |            |      |            |      |      |      |
| 合计         | 100,000.00 |      | 100,000.00 |      |      |      |

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                          | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------------------|------|------------|------|------------|----------|----------|
| 天津万博生物医药技术有限公司                 | -    | 100,000.00 | -    | 100,000.00 | -        | -        |
| Cansino Biologics (Canada) Inc | -    | -          | -    | -          | -        | -        |
| 合计                             | -    | 100,000.00 | -    | 100,000.00 | -        | -        |

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本         |
| 主营业务 |              |            |              |            |
| 其他业务 | 4,029,610.40 | 342,919.34 | 1,905,916.26 | 127,644.89 |
| 合计   | 4,029,610.40 | 342,919.34 | 1,905,916.26 | 127,644.89 |

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |              |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |              |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 1,510,347.80 | 2,060,961.21 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |              |
| 合计                   | 1,510,347.80 | 2,060,961.21 |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用



## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明        |
|---|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益   |               |           |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |           |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 14,049,129.32 | 附注七、84    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |           |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |           |
| 非货币性资产交换损益  |               |           |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |           |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |           |
| 债务重组损益  |               |           |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |           |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,732,872.80  | 附注七、68、70 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |           |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |           |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |           |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |           |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 383,287.40    | 附注七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -2,113,441.13 | 附注七、27    |
| 少数股东权益影响额   |               |           |
| 所得税影响额  |               |           |
| 所得税影响额  | -             |           |

|           |               |  |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 |               |  |
| 合计        | 14,051,848.39 |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -7.18%        | -0.46  | -0.46  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.17%        | -0.52  | -0.52  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表 |
|        | 载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告原件             |
|        | 其他相关资料                               |

董事长：XUEFENG YU（宇学峰）

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用