

公司代码：688606

公司简称：奥泰生物

# 杭州奥泰生物技术股份有限公司

## 2021 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

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”的第五部分“风险因素”中说明了可能对公司产生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、公司负责人高飞、主管会计工作负责人傅燕萍及会计机构负责人（会计主管人员）傅燕萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、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	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
公司、本公司、奥泰生物	指	杭州奥泰生物技术股份有限公司
竞冠投资	指	杭州竞冠投资管理有限公司
群泽投资	指	杭州群泽投资管理有限公司
文叶咨询	指	上海文叶商务咨询服务合伙企业(普通合伙)
靖睿投资	指	杭州靖睿投资管理合伙企业(有限合伙)
海邦巨擎	指	杭州海邦巨擎创业投资合伙企业(有限合伙)
赛达投资	指	杭州赛达投资合伙企业(有限合伙)
海邦羿谷	指	杭州海邦羿谷创业投资合伙企业(有限合伙)
傲锐生物	指	杭州傲锐生物医药科技有限公司，为公司全资子公司
同舟生物	指	杭州同舟生物技术有限公司，为公司全资子公司
凡天生物	指	凡天生物科技有限公司 (Fancy Diagnostic Limited)，为公司在香港的全资子公司
奥拓生物	指	奥拓生物有限公司 (Alltest Diagnostic Limited)，为凡天生物在香港的全资子公司
加拿大 Citest	指	Citest Diagnostics Inc.，为凡天生物在加拿大的全资子公司
股东大会	指	杭州奥泰生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州奥泰生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	杭州奥泰生物技术股份有限公司监事会
IVD, 体外诊断	指	英文 In-Vitro Diagnostics 的简称，是指在人体之外，对人体血液、体液、组织等样本进行检测，从而判断疾病或机体功能的诊断方法。
POCT, 即时诊断	指	英文 Point Of Care Testing 的简称，是指在病人旁边进行的临床检测，在采样现场即刻进行分析，省去标本在实验室检验时的复杂处理程序，快速得到检验结果的一类新方法。
体外诊断试剂	指	在体外诊断过程中，单独或者与仪器配合使用，对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。
抗原	指	能够刺激机体产生（特异性）免疫应答，并能与免疫应答产物抗体和致敏淋巴细胞在体内外结合，发生免疫效应（特异性反应）的物质，属于体外诊断试剂核心原材料之一。
抗体	指	机体的免疫系统在抗原刺激下，由 B 淋巴细胞或记忆细胞增殖分化成的浆细胞所产生的、可与相应抗原发生特异性结合的免疫球蛋白，属于体外诊断试剂核心原材料之一。
单克隆抗体	指	由一个 B 细胞分化增殖的子代细胞所分泌的高度均质性针对单一抗原决定簇的特异性抗体。
多克隆抗体	指	由不同 B 细胞克隆产生的针对抗原物质中多种抗原决定簇的多种抗体混合物。
胶体金	指	将免疫学方法（抗原抗体特异结合）与荧光标记技术结合起来研究特异蛋白抗原在细胞内分布的方法。由于荧光素所发的荧光可在荧光显微镜下检出，从而可

		对抗原进行细胞定位。
免疫层析技术	指	20 世纪 90 年代出现的新兴免疫检测技术，其特点是应用抗原、抗体免疫学反应和层析反应，并以干片法试纸的形式，达到快速、准确地显色以检测待测物之目的。
免疫荧光技术	指	将免疫学方法（抗原抗体特异结合）与荧光标记技术结合起来研究特异蛋白抗原在细胞内分布的方法。由于荧光素所发的荧光可在荧光显微镜下检出，从而可对抗原进行细胞定位。
化学发光技术	指	将具有高灵敏度的化学发光测定技术与高特异性的免疫反应相结合，用于各种抗原、半抗原、抗体、激素、酶、脂肪酸、维生素和药物等的检测分析技术。
ODM	指	英语 Original Design Manufacturer 的缩写，指由采购方委托制造方，由制造方从设计到生产一手包办，而由采购方负责销售的生产方式，采购方通常会授权其品牌，允许制造方生产贴有该品牌的产品。
美国 FDA 注册	指	FDA 为美国食品药品监督管理局（Food and Drug Administration）的英文简称，负责对美国生产和进口的药品、食品、生物制药、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等产品的安全检验和认可，只有通过 FDA 认证的产品才能进入美国市场销售。
欧盟 CE 认证	指	CE 标志（CE Mark）属强制性标志，是欧盟对进口产品的认证，通过认证的商品可加贴 CE（“CONFORMITE EUROPEENNE”缩写）标志，表示符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内自由流通。若要求加贴 CE 标志的产品没有 CE 标志，则不得在欧盟市场销售。
加拿大 MDL 认证	指	英文 Medical Device Licence 的缩写，即医疗器械许可证，是加拿大卫生部(Health Canada)颁发的允许相关医疗器械在加拿大上市的行政许可证。
澳大利亚 TGA 注册	指	TGA 为澳大利亚药品管理局（Therapeutic Goods Administration）的英文简称，在澳大利亚生产、进出口的医疗用品（包括药物和医疗器械）都必须进行注册，在列入澳大利亚医疗用品登记表 ARTG（“Australian Register of Therapeutic Goods”缩写）后方可供应澳大利亚市场。
英国 MHRA 注册	指	MHRA 是医药和健康产品管理局（Medicines and Healthcare products Regulatory Agency）的简称，在 2021 年 1 月 1 日英国脱欧过渡期结束后，所有的医疗器械、体外诊断医疗器械都需要在 MHRA 进行注册后方可供应英国市场。

## 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	杭州奥泰生物技术股份有限公司
公司的中文简称	奥泰生物
公司的外文名称	Hangzhou Alltest Biotech Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Alltest
公司的法定代表人	高飞
公司注册地址	浙江省杭州市江干区杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号第3幢第4幢第5幢厂房
公司注册地址的历史变更情况	2014年7月11日，公司注册地址由“杭州经济技术开发区白杨街道6号大街452号1幢5A16-5A19号房”变更为“杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号车间2第三、四层厂房”；2019年10月18日，公司注册地址由“杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号车间2第三、四层厂房”变更为“浙江省杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号第3幢第4幢厂房”；2019年10月31日，公司注册地址由“浙江省杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号第3幢第4幢厂房”变更为“浙江省杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号第3幢第4幢第5幢厂房”
公司办公地址	浙江省杭州市江干区杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号第3幢第4幢第5幢厂房
公司办公地址的邮政编码	310018
公司网址	www.alltests.com.cn
电子信箱	Yanping.fu@alltests.com.cn
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	傅燕萍	潘海洁
联系地址	杭州市江干区杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号	杭州市江干区杭州经济技术开发区白杨街道银海街550号
电话	0571-56207860	0571-56207860
传真	0571-56267856	0571-56267856
电子信箱	Yanping.fu@alltests.com.cn	Yanping.fu@alltests.com.cn

### 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	上海证券报、证券时报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	奥泰生物公司董秘办
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
A股	上海证券交易所科创板	奥泰生物	688606	不适用

##### (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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	635,568,050.34	487,108,185.42	30.48
归属于上市公司股东的净利润	326,101,153.20	314,863,465.15	3.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	319,064,321.01	314,503,845.77	1.45
经营活动产生的现金流量净额	183,920,561.85	324,803,045.74	-43.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,834,281,414.21	972,663,843.87	191.39
总资产	3,009,332,327.56	1,151,108,938.18	161.43

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	6.92	7.79	-11.17
稀释每股收益(元/股)	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	6.77	7.78	-12.98
加权平均净资产收益率(%)	16.66%	69.87%	减少53.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.30%	69.79%	减少53.49个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	5.99%	5.05%	增加0.93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

1. 本报告期营业收入比上年同期增长 30.48%，主要系本报告期新冠检测试剂和非新冠检测试剂产品销售均保持平稳增长；

2. 本报告期归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别与上年同期基本持平，主要系新冠检测试剂产品销售收入增长，但由于其毛利率有所下降，导致净利润基本持平；
3. 本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 43.37%，主要系新冠检测产品市场竞争激烈，去年同期基本以预付货款为主，本报告期给予老客户一定的付款账期，导致本报告期内经营活动产生的现金流量净额下降；
4. 本报告期末归属于上市公司股东的净资产、总资产分别比上年度末增长 191.39%、161%，主要系本报告期公司首发募集资金到位，以及本报告期净利润增加所致；
5. 本报告期基本/稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别比上年同期略微下降，主要系本报告期净利润基本与上期持平，但是股本有所增加；
6. 本报告期加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别比上年同期下降 53.21、53.49 个百分点，主要系报告期内由于募集资金到位，净资产增长幅度远高于净利润增长幅度所致。

## 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	14,576.49	
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	3,899,678.47	
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		

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	-1,001,485.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,366,962.40	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,242,899.58	
合计	7,036,832.19	

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1. 所属行业

公司主要从事体外诊断试剂的研发、生产和销售，主要产品为 POCT 快速诊断试剂，公司所属细分领域为体外诊断行业。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的规定，公司所处的体外诊断行业属于制造业（C）中的医药制造业（分类代码：C27）；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为医药制造业中的生物药品制品制造（分类代码 C276）。

#### 2. 主营业务情况

公司主营业务为体外诊断试剂的研发、生产和销售，主要产品为体外快速诊断试剂，包括毒品及药物滥用检测、传染病检测、妇女健康检测、肿瘤检测以及心脏标志物检测等五大系列，已上市产品近 800 余种。同时公司一直致力于体外诊断试剂整体产业链布局，包括从上游抗原抗体等生物原料开发与生产，以及体外诊断试剂检测配套仪器开发等等。

### 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

##### （1）公司目前拥有的核心技术

公司高度重视技术研发和自主创新，经过多年的技术积累，构建了生物原料技术平台、POCT 快速诊断技术平台、生化技术平台三大技术平台，并形成了单克隆抗体制备技术、小分子抗原制备技术、纳米级免疫胶体金标记技术、时间分辨免疫荧光技术、干式化学分析技术等多项核心技术，均应用于自产产品并实现产业化。公司核心技术均为自主研发取得，见下表：

技术平台	核心技术	技术来源	成熟程度
生物原料技术平台	单克隆抗体制备技术	自主研发	技术成熟已实现产业化
	多克隆抗体制备技术	自主研发	
	基因工程重组技术	自主研发	
	小分子抗原制备技术	自主研发	
	半抗原改性偶联技术	自主研发	
	细胞无血清培养技术	自主研发	
	微生物培养技术	自主研发	
POCT 快速诊断技术平台	纳米级免疫胶体金标记技术	自主研发	技术成熟已实现产业化
	免疫乳胶标记技术	自主研发	
	免疫层析技术	自主研发	
	链霉亲和素-生物素信号倍增技术	自主研发	
	免疫球蛋白（M）信号增强技术	自主研发	
	异嗜性抗体干扰消除技术	自主研发	
	全血样本红细胞捕获技术	自主研发	
	时间分辨免疫荧光技术	自主研发	
生化技术平台	干式化学分析技术	自主研发	技术成熟已实现产业化
	多层涂膜技术	自主研发	
	湿式生化技术	自主研发	

## （2）公司技术先进性及报告期变化情况

### 1) 生物原料技术平台

目前公司拥有单克隆抗体制备技术、多克隆抗体制备技术、基因工程重组技术和小分子抗原制备技术、半抗原改性偶联技术、细胞无血清培养技术、微生物培养技术。围绕多项核心技术，公司已成功构建了多点支撑的生物原料产业化技术平台，形成了一套完整的研究体系，具备规模化稳定生产优质核心生物蛋白原料的能力，并获得多项发明专利授权。

截至报告期末，公司已实现产业化的生物原料达 200 多种。依托自主研发的生物原料，公司在降低生产成本同时能够提升自身产品质量，并减少对上游核心原料供应商的依赖，给产品带来了极大的成本优势和市场竞争力。根据市场上的产品需求，第一时间快速开发出产品所需的生物原料，为产品的持续创新发展注入了新动力。报告期内，公司使用自产原料占比超过 65%以上。

### 2) POCT 快速诊断技术平台

即时检测（point-of-care testing, POCT）是目前检验医学中发展最快的领域之一。经过多年的技术积累和产品研发，公司已在主要的产业化技术平台—POCT 快速诊断技术平台上掌握了纳米级免疫胶体金标记技术、免疫乳胶微球标记技术、免疫层析技术、链霉亲和素-生物素信号倍增技术、时间分辨免疫荧光技术、异嗜性抗体干扰消除技术、全血样本红细胞捕获技术和免疫球蛋白（M）信号增强技术等多项核心技术。基于上述多项核心技术，公司已成功构建了多点

支撑的产业化技术平台，形成了一套完整的科研成果转化体系，具备在短时间内将科研成果迅速转化为产品的能力。报告期内，公司应用该技术平台上市新产品 24 个。

### 3) 生化技术平台

公司在生化诊断平台主要掌握了干化学技术、多层涂膜技术和湿式生化技术。公司建立的干式化学分析技术平台，具有多元素同时检测、检测标本用量少、速度快、重复性好、准确性高优势。在该技术平台上已产业化尿液掺假检测分析、酒精检测分析、多项尿液分析试剂及  $\gamma$ -羟基丁酸（GHB）检测试剂。多层涂膜技术是将多种反应试剂按照特定顺序涂布在片基上，通过专项干燥工艺制成干片，用于产品制造生产。采用多层涂膜技术制成的干片，比干化学纸片更平整均匀，适用于配合仪器检测项目，可以准确定量。公司自主开发了该技术并应用于血脂检测试剂的开发中。

### 4) POCT 仪器技术平台

公司的 POCT 仪器主要依托自主研发的 LP 微型光学检测技术和计算机视觉技术。微型光学检测技术主要应用于小型电子检测设备；计算机视觉技术是计算机模拟人类的视觉过程，将试剂条的生物信号转换成图像，并通过处理图像中的有效数据进行检测分析。公司已研制开发出超敏多通道毒品检测仪等新产品，提高检测的准确性和覆盖率，并取得“奥泰台式金标读数仪软件”的软件著作权。

### 5) 化学发光技术平台

公司化学发光技术平台涵盖超敏快速吖啶酯免疫发光技术、机械、电子、计算机等多个领域，采用酶促发光系统，利用试剂抗原—抗体反应的原理进行激发发光，经光电倍增管测量后把测样本的每秒钟发光计数根据内置的标准曲线进行样本的浓度转换，其标记效率达 95% 以上，大幅提高产品的检测灵敏度。目前公司已逐步掌握 POCT 化学发光检测技术，并基于该技术平台不断开发研制新产品，主要包括炎症标志物（如 PCT），心脏标志物（如 hs-CTnI、Myo、CK-MB、D-二聚体、NT-proBNP，H-FABP）等系列精确定量产品。

## 2. 报告期内获得的研发成果

1) 报告期内，公司新增国内外医疗器械备案/注册证共 21 项（其中 14 项为新冠检测产品的注册证书）。截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计已取得国内外医疗器械备案/注册证 780 项。

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
国内一类医疗注册备案	0	1	0	1
国内二类医疗注册备案	3	0	0	3
国内三类医疗注册备案	10	0	0	10
欧盟 CE 认证	692	13	0	705
美国 FDA 认证	8	0	0	8
加拿大 MDL 认证	42	1	0	43
澳大利亚 TGA 认证	4	4	0	8
英国 MHRA 产品认证	0	2	0	2

其中公司为世界首家取得的 COVID-19 Antigen Rapid Test (Oral Fluid) 新型冠状病毒 COVID-19 抗原检测试剂(唾液)的自测证书。新冠抗原检测（唾液）自测产品，可由个人自行收集唾液样本进行操作，15 分钟快速出结果，方便个人及家庭对出现症状 7 天内的疑似患者进行新型冠状病毒传染病的辅助诊断，较好地满足各国疫情居家检测防控需求。该产品获得欧盟 CE 认证后，可在欧盟国家和认可欧盟 CE 认证的国家销售，为后期销售推广做好了铺垫。

报告期内新增国内外医疗器械备案/注册证明细如下：

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
1	一次性使用病毒采样管	国内一类医疗器械备案	体外诊断	2021.01.08	
2	<b>COVID-19 Antigen Rapid Test (Oral Fluid) 新型冠状病毒 COVID-19 抗原检测试剂(唾液)</b>	<b>欧盟 CE 自测认证</b>	<b>体外诊断</b>	<b>2021.06.07</b>	<b>新冠检测</b>
3	SARS-CoV-2 Antigen Rapid Test 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 抗原检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.01.08	新冠检测
4	SARS-CoV-2 and Influenza A+B Antigen Combo Rapid Test 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 和流感 A+B 抗原组合检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.01.18	新冠检测
5	SARS-CoV-2 Antigen Rapid Test 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 抗原检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.26	新冠检测
6	COVID-19 (Novel Coronavirus) S-RBD (spike(S) protein receptor binding domain (RBD)) IgG Antibody Test Cassette (for Analyzer)新型冠状病毒 COVID-19 S-RBD IgG 抗体检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.04.22	新冠检测
7	Digital hCG Pregnancy Test 电子 HCG 人绒毛膜促性腺激素检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.04.09	
8	COVID-19 Antigen Rapid Test (Oral Fluid) Cassette 新型冠状病毒 COVID-19 抗原检测试剂(唾液)	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.06.30	新冠检测
9	SARS-CoV-2 Neutralization Antibody Detection Kit 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 中和抗体检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.09	新冠检测
10	SARS-CoV-2 Neutralization Antibody Rapid Test 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 中和抗体检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.09	新冠检测
11	SARS-CoV-2 S-RBD Antibody Rapid Test 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 S-RBD 抗体检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.09	新冠检测
12	SARS-CoV-2 S-RBD IgG Antibody Rapid Test 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 S-RBD IgG 抗体检测试剂	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.09	新冠检测
13	SARS-CoV-2 Antigen Control 新型冠状病毒 SARS-CoV-2 抗原质控	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.09	新冠检测
14	SARS-CoV-2 Antigen Control (Swab)新型冠状病毒 SARS-CoV-2 抗原质控(拭子)	欧盟 CE 认证	体外诊断	2021.02.09	新冠检测

15	MULTI-DRUG RAPID TEST KEY CUP WITH/WITHOUT ADULTERATION (URINE) 多合一毒品检测试剂含/不含尿掺假 (尿液)	加拿大认证	体外诊断	2021.06.21	
16	Vitamin D Rapid Test Cassette (Finger stick Whole Blood) 维他命 D 检测试剂 (指尖血)	澳大利亚认证	体外诊断	2021.05.05	
17	Ferritin Rapid Test Cassette (Whole Blood) 铁蛋白检测试剂 (全血)	澳大利亚认证	体外诊断	2021.05.05	
18	Urinary Tract Infections Rapid Test (Urine) 尿路感染检测试剂(尿液)	澳大利亚认证	体外诊断	2021.06.08	
19	Vaginal pH Rapid Test Panel 阴道 pH 检测试剂	澳大利亚认证	体外诊断	2021.06.08	
20	SARS-CoV-2 Antigen Rapid Test 新型冠状病毒抗原检测试剂	英国 MHRA 认证	体外诊断	2021.03.28	新冠检测
21	SARS-CoV-2 Antigen Rapid Test 新型冠状病毒抗原检测试剂	英国 MHRA 认证	体外诊断	2021.04.07	新冠检测

2) 报告期内, 公司新增授权专利 12 项, 其中实用新型专利 5 项, 外观设计专利 7 项; 截至 2021 年 6 月底, 公司累计获得授权专利 75 项, 其中发明专利 17 项, 实用新型专利 29 项, 外观设计专利 27 项, 软件著作权 1 项以及其他专利 1 项。

报告期内获得的知识产权列表:

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	2	0	39	17
实用新型专利	3	5	39	29
外观设计专利	11	7	38	27
软件著作权	0	0	1	1
其他	0	0	2	1
合计	16	12	119	75

### 3. 研发投入情况表

单位: 元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	38,043,489.23	24,604,221.43	54.62
资本化研发投入	-	-	
研发投入合计	38,043,489.23	24,604,221.43	54.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.99%	5.05%	0.94
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用  不适用

报告期内，公司实际投入的研发费用比去年同期增长 54.62%。公司在现有的生物原料平台以及 POCT 快速诊断技术平台上不断研发新产品；同时加快在 POCT 仪器技术平台、化学发光技术平台和分子诊断平台等新的技术平台的研发投入。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

#### 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	新型毒品检测试剂开发（包括卡西酮、利培酮、奥氮平、西酞普兰等检测试剂）	1,000	111	931	报告期内已完成 3 种新型毒品检测试剂开发	检测一种新型毒品	市场上同类产品研发周期长	世界上新型毒品层出不穷，及时满足市场及客户多样化需求
2	以不同检测样本用于毒品及药物滥用检测试剂开发（包括唾液检测、毛发检测、指纹汗液检测以及母乳检测试剂）	1,950	180	1427	1. 唾液样本检测已完成 17 种毒品产业化—更新为 23 种；2. 毛发样本检测毒品已完成 12 种毒品产业化—更新为 15 种；2. 指纹汗液样本检测毒品已完成 8 种毒品产业化；—无新增产品 4. 母乳样本检测毒品处于研发小试，性能评估中—已经完成转产并已经实现 1 个产品产业化。	研发一种能够同时用不同样本检测多种毒品的检测试剂	解决常规体液检无法反映的吸毒量及是否长期吸毒等情况	可用于协助执法人员进行更为细致的管控工作或者解决被检测人在特殊场合取样难问题；
3	新冠病毒检测试剂（包括新冠抗体/抗原检测、新冠病毒 OTC 检测以及新冠病毒中和抗体检测试剂）	3,500	1,458	2876	1. 新冠抗体/抗原检测已产业化并实现国外销售；2. 国内注册证申请中；	实现国内外销售；	抗体/抗原定性检测试剂具有快速、准确率高等特点；	新冠疫情对新冠检测产品需求大；
4	新型传染病检测（肠道病毒（EV71）抗体检测试剂、志贺氏菌（Shigella）检测试剂麻疹（Measles）抗体检测试剂、汉坦病毒抗体检测试剂、沙眼衣原体 IgM 抗体检测试剂）	500	331	346	建立原型，评估原型的可行性	开发相关传染病检测试剂	较国内同类产品，灵敏度更高	诊断由 EV71 病毒引起的手足口病和中枢神经系统感染；同一血液样本检测多个传染病项目；血液检测沙眼衣原体方便快捷等等
5	多种肿瘤标志物检测试剂（包括膀胱癌、人乳头瘤抗原检测试剂）	1,000	77	429	已完成部分开发，有新产品产生，如 CA153，CA199 等，实现部分产业化，同时在开发新的肿瘤标志物检测产品	研发相关肿瘤检测试剂	市场上同类产品较少	早期诊断膀胱癌并给予相应的治疗对改善患者预后有着十分重要的意义；人类乳头瘤病毒长期感染与女性宫颈癌的发生有关。
6	多种动物检测试剂（包括猫	500	129	284	1. 猫冠状病毒检测已完成开发，产业化 3	开发宠物疾病	市场上同类产品较少	挖掘潜在的宠物诊断市场需求，用高效，

	冠状病毒、猫艾滋、非洲猪瘟以及牛妊娠特异性蛋白 B 检测试剂)				批测试放大; 2. 非洲猪瘟完成产品原型建立和实验室评估; 3. 牛妊娠特异性蛋白 B 项目处于建立原型, 评估原型的可行性	诊断检测试剂		低成本开发出一款新的有价值的诊断项目。
7	时间分辨免疫荧光分析系统一炎症标志物 (包括血清淀粉样蛋白 A 定量检测、C 反应蛋白/降钙素原多合一定量检测试剂)	300	19	34	可行性阶段中	研发完成并注册成功上市	满足 POCT 定量快速检测的需求	病毒感染及炎症患者是当前发病率最高的, 基层医疗机构需求大
8	时间分辨免疫荧光分析系统一激素系列 (包括性激素定量检测、三碘/四碘甲状腺原氨酸定量检测、17 $\beta$ 雌二醇定量检测试剂、泌乳素定量检测等)	522	27	323	报告期内 T3 完成开发, 其他两项可行性中	研发完成新产品上市并完成注册	满足 POCT 定量快速检测的需求	能让患者更快了解自身激素水平并采取措
9	时间分辨免疫荧光分析系统一心脏标志物 (肌钙蛋白 I/肌红蛋白/肌酸激酶同工酶多合一定量检测等)	150	45	100	设计基本完成, 性能确认中	研发完成新产品上市并完成注册	满足 POCT 定量快速检测的需求	心梗患者是当前发病率较高, 基层医疗机构需求大
10	时间分辨免疫荧光分析系统试剂一维生素 D 定量检测试剂	120	21	21	可行性阶段中	开发维生素 D 定量试剂并上市	满足 POCT 定量检测的需求	能让患者更快了解自身维生素 D 水平并采取措
11	小型化学发光免疫分析仪 I	300	100	493	已完成机器整体设计, 软件测试中	研发完成新产品上市并完成注册	市场上同类产品较少	可用于血站、急诊、移动医疗以及基层医院等对时间、场地要求敏感的场所具有很好的市场潜力。
12	化学发光磁酶免疫法检测系统	300	83	88	设计基本完成, 性能确认中	研发完成新产品上市并完成注册	较市场上同类产品的技术水平保持一致, 但适合 POCT 使用	提高 POCT 定量检测的准确性
13	POCT 光化学分析系统分析仪及配套检测试剂	500	159	174	建立原型, 评估原型的可行性	研发完成新产品上市并完成注册	较市场上同类产品的技术水平保持一致, 扩充产品线	生活水平提高, 市场血脂超标日益增多, 造成心血管疾病增加, 且呈现低龄化, 产品需求量大, 具有广泛的需求
14	单克隆/多克隆抗体、重组抗原 (包括毒品类/心肌类/肿瘤类/传染病类等)	1,500	416	1172	报告期已完成 3 个单抗的细胞株开发, 生产转移和性能验证中; 1 个原料产业化; 1 个研发小样阶段	研发成功, 实现产业化生产	自主研发的单克隆抗体制备技术及生产工艺	实现试剂生产内部供给
15	小分子类合成抗原	1,200	156	812	报告期已完成 6 个原料立项	研发成功, 实现产业化生产	优化抗原合成工艺与自制抗体	作为公司检测试剂的核心原料和源头, 可实现进口原料替代
16	病毒保存管开发及优化	120	35	35	已完成立项, 产品在改进中	研发病毒保存液试剂	较市场上同类产品的技术水平保持	病毒保持管用于流感病毒、新冠病毒等病毒采样的一种成套的

							一致	采样及运送的离心管，现已成为一种商品化的产品。新冠病毒仍然有大规模的刷选检测市场，需求量大。
17	电子早孕/排卵检测试剂棒开发	500	100	100	1. 电子早孕试剂棒已完成立项，产品在改进中；2. 电子排卵试剂棒，原型建立中；	研发电子早孕/排卵检测棒，降低成本	市场上同类产品较少	随着人们教育水平的提高，对自测产品认识也日益接受，早孕/排卵检测作为传统成熟的检测，有广泛成熟的市场，产品需求量大。
18	新型毒品多项联检测试仪	250	94	94	研发小试，性能评估中	产品开发成功并形成产业化	市场同类产品较少	毒品泛滥形势严峻，对于大量的临床标本，需要更效率的检测手段，前景广阔。
19	过敏原检测试剂（免疫印迹）	400	60	60	可行性阶段基本完成	开发产品并注册上市	公司新开免疫印迹技术平台，扩展公司技术平台，更好满足客户需求	开发定性检测人血清中过敏原特异性 IgE 抗体浓度，试剂盒有吸入性过敏原 sIgE 检测试剂、食物性过敏原 sIgE 检测试剂和吸入性-食物性过敏 sIgE 检测试剂三种类型。实现一次检测达到多项过敏源检查的临床意义
20	分子诊断检测试剂-新冠核酸 PCR 检测试剂	160	60	60	可行性阶段基本完成	开发产品并上市	公司新开分子检测技术平台，扩展公司技术平台，更好满足客户需求	用于定性检测人鼻咽拭子以及下呼吸道分泌物中病毒核酸，满足临床使用更高灵敏度要求；
21	其他	250	75	120				
合计	/	15,022	3,736	9,979	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	229	170
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	30.21	26.52
研发人员薪酬合计	923.95	766.11
研发人员平均薪酬	4.03	4.51

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士	1	0.40
硕士	33	14.40
本科	114	49.80
本科及以下	81	35.40
合计	229	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
50岁及以上	1	0.40
40-49岁	8	3.50
30-39岁	56	24.50

30 岁以下	164	71.60
合计	229	100.00

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、生物原料制备技术能力优势

公司具备了完整的抗原、抗体、酶等诊断试剂所需生物活性原料的研制和生产能力，能够充分保障公司开展创新诊断试剂的研发和现有产品的原料稳定供应。公司通过对抗原抗体的自主研制，实现了对部分生物材料的进口替代，推动了国内行业核心原材料的原创性开发。

依托自主研发的生物原料，公司在降低生产成本同时能够提升产品质量，并减少对上游核心原料商的依赖；同时公司根据市场和客户需求，快速开发出产品所需的生物原料，为产品的持续创新发展注入了新动力。

公司实现产业化的原料有 200 多种，多项生物原料在国际上具有竞争力。如：猫白血病病毒单抗、唑吡坦单抗、单核细胞增多症多抗、扎来普隆抗原、 $\alpha$ -吡咯烷基苯戊酮抗原、破伤风抗原等。

##### 2、实力雄厚研发团队以及持续研发创新能力优势

公司核心技术人员从事 POCT 行业 20 余年，具有丰富的体外诊断试剂行业管理和研发经验，对行业市场趋势、产品技术发展方向的把握有较高的敏感性和前瞻性。在公司核心技术人员的引领下，公司每年持续研发投入以及研发创新，坚持依靠技术创新提升产品质量、增强企业竞争力和开发新产品。截至 2021 年 6 月 30 日止，公司累计获得授权专利 75 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 29 项，外观设计专利 27 项，软件著作权 1 项以及其他专利 1 项。

##### 3、产品种类丰富，产品线齐全优势

公司运用 POCT 技术平台掌握的多项核心技术成功开发了一系列 POCT 产品，多种产品立项早、开发快，迅速实现产业化，并先于同行业上市。公司产品涵盖毒品及药物滥用检测、传染病检测、妇女健康检测、肿瘤检测以及心脏标志物检测等五大系列，产品种类、形态多样，覆盖面广，目前已上市产品近 800 余种。2015 年至今公司每月都有新产品投放市场，在 POCT 领域较为罕见。新产品的上市，开辟 POCT 增量市场的同时也带动了常规产品的销售。

##### 4、健全的质量体系优势

公司一贯重视产品质量管理控制，采用各项先进的国际质量管理标准，不断建设完善公司质量体系。目前公司已通过了 ISO 9001:2015 质量管理体系认证、ISO13485:2016 医疗器械质量管理体系认证。2018 年，公司零缺陷通过美国 FDA 质量管理体系现场审核，并取得了包括美国、

加拿大、巴西、日本、澳大利亚等在内多个国家认可的 MDSAP 医疗器械单一审核程序 (Medical Device Single Audit Program) 认证, 成为国内较早通过该项认证的企业之一。公司也多次接受省市市场监督管理局, 第三方审核机构和客户的现场检查, 飞行检查等, 均满足相关质量体系考核的要求。

公司严格按照要求建立质量管理体系, 形成了以质量手册、程序文件、操作规程等为基础的各层次质量管理体系文件, 研发生产过程中的各个环节都严格依据质量管理体系文件进行, 为公司产品质量提供了保障。

#### 5、服务海外市场的先发优势

公司采取的是全球化布局以及分散型客户战略, 产品远销 100 多个国家和地区, 新产品在欧美等高端市场具有较强的市场竞争力, 在欧洲市场毒品检测产品具有绝对优势; 在 POCT 毒品检测、传染病检测等细分领域, 能与国际巨头相竞争。其中优势产品多项联检毒品检测试剂被用于俄罗斯各大国家实验室, 传染病检测试剂被用于东南亚等地区的大型政府、海军医院, 心肌肌钙蛋白 I、A 族链球菌等检测试剂销往世界 500 强企业雅培旗下公司, 公司客户在体外诊断领域具有一定的影响力。公司具备参与国际市场的竞争优势, 有助于未来在国内市场的拓展。

#### (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

#### 四、经营情况的讨论与分析

报告期内, 在公司董事会的领导下, 在全体员工的共同努力下, 紧紧围绕公司长期发展战略目标和年初制定的公司经营计划, 充分发挥了公司高效的研发创新能力优势、国际注册团队优势、全球化营销网络优势。与此同时公司也深入推进产能效益的逐步提升, 最终确保了公司核心竞争力、品牌影响力和经营业绩比去年稳步增长。

通过高效推进上述各项工作, 2021 年上半年, 公司实现营业收入 6.36 亿元, 比去年同期增长 30.48%; 归属于母公司股东的净利润 3.26 亿元, 比上年度同期增长 3.57%; 实现每股收益 6.92 元; 截至 2021 年 6 月 30 日, 公司总资产达 30.09 亿元, 比年初增长 161.43%; 净资产 28.34 亿元, 比年初增长 191.39%; 资产负债率 5.82%, 处于安全稳健的水平; 净资产收益率 16.66%, 较好的实现了股东权益的增值。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化, 以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 五、风险因素

适用 不适用

##### 1. 主要经营资质申请和续期的风险

体外诊断试剂行业行政主管部门为国家药品监督管理局（原国家食品药品监督管理局）。自 2014 年以来，原国家食品药品监督管理局陆续颁布了《体外诊断试剂注册管理办法》、《医疗器械生产质量管理规范》等一系列法规制度，对体外诊断试剂研制、临床试验、产品注册及监督管理等作出具体规定。根据相关法律法规的规定，医疗器械生产或经营企业须取得医疗器械产品出口销售证明、医疗器械生产企业许可证、产品注册证书等许可证或执照，该等文件均有一定的有效期。上述有效期满后，本公司需接受药品监督管理部门等相关监管机构的审查及评估，以延续上述文件的有效期。

另外，公司销售以外销为主，对于风险等级较高的医疗器械产品，国外质量体系认证、产品注册认证的过程周期长、环节多，需要包括公司、客户、认证机构及监管机构等多方的合作与配合，易受到各种因素的影响，若公司无法在相关证书有效期届满时换领新证或更新登记，将会影响公司市场开拓和自有品牌的销售，对公司经营业绩造成不利影响。

## 2. 外销收入占比较高的风险

公司主要向境外医疗器械品牌商或生产商提供快速体外诊断试剂，境外收入是公司收入的主要来源。2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年上半年，公司外销收入占主营业务收入的比例分别为 99.19%、98.69%、99.88%及 99.70%，公司未来发展很大程度仍取决于海外市场的拓展情况。但由于外销业务受国家出口政策、客户所在国家进口政策与经济状况、国际贸易环境、货币汇率及快速体外诊断试剂市场竞争情况等多方面因素影响，对公司管理能力提出了更高要求。若公司不能有效管理海外业务或者海外市场拓展目标无法如期实现，将对公司业绩造成一定影响。

## 3. ODM 业务模式的风险

公司体外诊断试剂产品销售以 ODM 模式为主，2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年上半年，公司 ODM 业务销售金额分别为 15,708.27 万元、20,583.52 万元、95,178.13 万元和 49,852.44 万元，占主营业务收入的比重分别为 85.28%、85.60%、83.86%和 78.55%，自有品牌销售占比相对较低。公司主营业务收入受 ODM 模式风险变动影响较大，未来若公司主要 ODM 客户出现收入规模大幅下降、经营不善等问题，或者公司未来在产品质量、供货能力等方面不能满足 ODM 客户的需求，将可能导致客户流失，进而对公司的经营产生不利影响。

## 4. 欧盟新法规 IVDR 可能对公司未来经营情况造成影响的风险

公司产品主要销往海外，其中欧盟地区是公司最主要的海外市场。公司的体外诊断试剂产品在欧盟地区销售适用当地体外诊断医疗器械指令（IVDD，98/79/EC）。2017 年 5 月，欧盟正式发布了新版体外诊断医疗器械法规（IVDR，EU2017/746），转换期为 5 年，将于 2022 年 5 月起强制实行。新法规 IVDR 对 IVD 产品分类规则分类更为复杂、严格，导致产品重新分类后的注册周期延长，注册费用提升。同时，新法规 IVDR 对制造商提出了更严格的要求，进一步强调了制造商责任并加强了对产品上市后监管要求。新法规 IVDR 实施后，将对公司现有的 ODM 业务模式产生一定影响，对部分有能力继续作为“合法制造商”的 ODM 客户来说，将面临更严格的资质审查和监管要求；而对另有一部分自身规模较小，能力有限的 ODM 客户来说，可能无法继续满足作为制造商

的责任和义务，故考虑选择转换为进口商或分销商的模式与公司合作。另外，还有部分客户因其技术能力和资金实力不足，不能满足新法规 IVDR 的要求，无法从事体外诊断试剂行业，逐步被市场淘汰。在新法规整体趋严的监管形势下，ODM 客户是否能持续满足作为“合法制造商”的文件和体系等监管要求，或转换为进口商或分销商后与公司的合作模式是否能长期持续，尚存在一定不确定性。

### 5. 未来经营业绩风险提示

报告期内，公司整体经营业绩仍旧依赖新冠检测产品销售。但因全球新冠疫情防控进展、海外市场行业政策、国家出口政策等均存在不确定性和不可预测性，加上新冠检测产品市场竞争加剧，产品价格持续下降，未来销售业绩存在一定的不确定性。报告期内，公司除新冠检测以外的业务跟去年同期相比虽然具有一定程度的增长，但是下半年新冠检测产品是否持续维持增量业绩，存在较大的不确定性，故敬请广大投资者注意投资风险。

## 六、报告期内主要经营情况

2021年上半年，公司实现营业收入 63,556.80 亿元，比上年同期增长 30.48%。归属于母公司股东的净利润为 32,610.11 万元，比上年同期增长 3.57%；实现基本每股收益 6.92 元；截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 300,933.27 万元，比年初增长 161.43%，净资产 283,428.14 万元，比年初增长 191.39%。

### (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	635,568,050.34	487,108,185.42	30.48
营业成本	181,798,985.31	66,577,240.64	173.06
销售费用	18,213,063.78	12,915,126.38	41.02
管理费用	19,224,300.33	13,150,482.00	46.19
财务费用	-5,180,357.92	-1,535,071.45	237.47
研发费用	38,043,489.23	24,604,221.43	54.62
经营活动产生的现金流量净额	183,920,561.85	324,803,045.74	-43.37
投资活动产生的现金流量净额	-31,376,135.85	-257,150,833.70	-87.8
筹资活动产生的现金流量净额	1,532,514,949.70	-5,960,000.00	-25,813.34

- 营业收入变动原因说明：主要系报告期内新冠检测试剂和非新冠检测试剂产品的收入均保持平稳的增长速度；
- 营业成本变动原因说明：主要系两方面原因：一是收入增长导致成本增加；二是新冠检测产品类别变化导致本期成本增加（去年同期主要为新冠抗体检测产品，报告期主要为新冠抗原检测产品）；
- 销售费用变动原因说明：主要系市场注册费用、业务费以及展会费增加所致；
- 管理费用变动原因说明：主要系 IPO 上市相关系列费用较高所致；
- 财务费用变动原因说明：主要系首发募集资金到位增加利息收入所致；
- 研发费用变动原因说明：主要系加大研发投入所致；
- 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内客户回款速度所致；

8. 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内理财产品净买入较上年同期减少所致;

9. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系首发募集资金到位所致;

## 2 本期公司业务类型、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

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,972,184,699.05	65.64	285,638,649.70	24.81	590.45	首发募集资金到位
交易性金融资产	416,000,000.00	13.82	415,000,000.00	36.05	0.24	基本保持稳定
应收款项	280,854,495.72	9.33	163,435,300.54	14.20	71.84	销售增加,部分老客户给予一定的账期
存货	147,798,175.95	4.91	123,725,544.20	10.75	19.46	销售增加对应存货增加
预付账款	16,636,370.53	0.55	17,262,556.15	1.50	-3.63	基本保持稳定
固定资产	80,805,716.31	2.69	55,189,929.35	4.79	46.41	购买设备增加
在建工程	28,022,234.35	0.93	11,620,165.84	1.01	141.15	公司在建新厂房
无形资产	28,430,293.88	0.94	28,789,758.81	2.50	-1.25	基本保持稳定
使用权资产	6,074,432.35	0.20	0.00	0.00	0	会计政策调整
其他流动资产	8,851,729.05	0.29	17,828,567.24	1.55	-50.35	进项税抵扣税额减少
递延所得税资产	6,274,916.07	0.21	4,067,273.91	0.35	54.28	所得税抵扣差异所致
合同负债	12,872,698.97	0.43	33,381,937.89	2.90	-61.22	给予部分老客户账期
应交税费	74,922,136.55	2.49	56,939,318.80	4.95	31.58	主要系应交所得税增加
应付职工薪酬	10,879,924.34	0.36	24,162,117.50	2.10	-54.97	主要系应付奖金减少
资本公积	1,732,567,466.94	57.57	102,800,560.69	8.93	1,585.37	首发募集资金到位
未分配利润	964,722,726.24	32.06	746,429,863.04	64.84	29.24	报告期内利润增加

其他说明

无

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

详见财务报告合并注释七、81 所有权或使用权受到限制的资产

**4. 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

**(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

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
傲锐生物	生物原料研发及销售	500 万人民币	100%	23,305,122.27	9,810,703.62	28,302,636.04	-1,346,010.91
同舟生物	生物原料研发、生产及销售	100 万人民币	100%	4,894,177.36	3,734,415.09	2,258,258.38	-371,860.99
凡天科技	贸易	100 万港币	100%	4,404,022.14	-1,369,971.96	1,137,185.49	-934,449.06
奥拓生物	贸易	1 万港币	-		-2,896,116.84	0	3,995.87
Citest	贸易	100 加元	-	0	0	0	0

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**1. 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 20 日	/	/	一、审议通过《关于公司增加经营范围的议案》；二、审议通过《关于修订公司章程及办理公司变更登记的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 19 日	一、审议通过《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》；二、审议通过《关于〈2020 年度监事会工作报告〉的议案》；三、《关于〈公司 2020 年年度报告及其摘要〉的议案》；四、审议通过《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》；五、审议通过《关于〈2021 年度财务预算报告〉的议案》；六、审议通过《关于〈2020 年度利润分配方案〉的议案》；七、审议通过《关于〈2021 年度预计日常关联交易情况〉的议案》；八、审议通过《关于〈2021 年度董事薪酬与考核方案〉的议案》；九、审议通过《关于〈2021 年度监事薪酬与考核方案〉的议案》；十、审议通过《关于公司续聘 2021 年度审计机构的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 6 月 29 日	审议通过《关于〈使用部分超募资金投资在建项目〉的议案》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

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

### 公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

报告期内未新增核心技术人员

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人	一致行动协议：双方同意，高飞、赵华芳作为公司的一致行动人，其在通过其持有/控制的奥泰生物股权及所能控制的奥泰生物董事、监事（《一致行动人协议》所称“所能控制的董事、监事”指由其提名，并经奥泰生物股东大会选举获任的董事、监事）对奥泰生物的战略规划、商业计划、经营策略、财务政策、人事方案等相关事项和议题进行审议及表决时，应保持一致行动。 《一致行动人协议》有效期至奥泰生物实现首次公开发行并上市之日起 36 个月，期间不可撤销。有效期届满前 30 日内，如任一方未提出书面异议，则《一致行动人协议》自动续期，每次自动续期的期限为 12 个月。 详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第五节之	承诺时间：2019 年 4 月 2 日期限：《一致行动人协议》有效期至奥泰生物实现首次公开发行并上市之日起 36 个月，期间不可撤销	是	是	不适用	不适用

		七/（五）/1. 实际控制人签署的《一致行动人协议》的主要条款					
股份限售	控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理、核心技术人员高飞	1) 在公司股票上市之日起 36 个月（“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。3) 于本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人自公司离职，则本人自离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（一）/2. 公司控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理、核心技术人员高飞承诺。	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：首发上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	实际控制人之一、董事赵华芳	1) 在公司股票上市之日起 36 个月（“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。3) 于本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人自公司离职，则本人自离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（一）/3. 公司实际控制人之一、董事赵华芳承诺。	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：首发上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东赛达投资	1) 在公司股票上市之日起 36 个月（“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本合伙企业于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本合伙企业直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（一）/4. 公司股东赛达投资承诺。	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：首发上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理高飞的配偶吴卫群	1) 在公司股票上市之日起 36 个月（“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（一）/5. 公司控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理高飞的配偶吴卫群承	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：首发上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

		诺。					
股份限售	持有公司股份的公司董事、高级管理人员及核心技术人员陆维克	1) 在公司股票上市之日起 12 个月(“锁定期”)之内, 不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。3) 于本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人自公司离职, 则本人自离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/ (一) /7. 持有公司股份的公司董事、高级管理人员及核心技术人员陆维克承诺。	承诺时间: 首次公开发行股票前; 期限: 首发上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	持有公司股份的公司高级管理人员傅燕萍	1) 在公司股票上市之日起 12 个月(“锁定期”)之内, 不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。3) 于本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人自公司离职, 则本人自离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/ (一) /8. 持有公司股份的公司高级管理人员傅燕萍承诺。	承诺时间: 首次公开发行股票前; 期限: 首发上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	持有公司股份的其他股东文叶咨询、靖睿投资、海邦巨擎、海邦羿谷、姜正金、尹雪、宓莉	在公司股票上市之日起 12 个月(“锁定期”)之内, 不转让或委托他人管理本人/本企业于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人/本企业直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/ (一) /8. 持有公司股份的其他股东文叶咨询、靖睿投资、海邦巨擎、海邦羿谷、姜正金、尹雪、宓莉承诺。	承诺时间: 首次公开发行股票前; 期限: 首发上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东竞冠	股意向及减持意向: 1) 本公司将严格遵守已做出的关于所持公司股份的股份限售安排及自愿锁定的承诺。2) 本公司减持奥泰生物股份	承诺时间: 首次公开发行股票前;	是	是	不适用	不适用

	投资、群泽投资	的，应提前3个交易日予以公告，并按照法律、法规以及规范性文件的规定及时、准确地履行通知、备案和信息披露义务。在本公司所持奥泰生物股份的锁定期满后两年内，本公司拟减持奥泰生物股份的，减持价格不低于公司奥泰生物首次公开发行股票的发行价（自奥泰生物上市后至减持期间，如奥泰生物发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；3）自本公司及本公司的一致行动人（如有）持有公司的股份数量低于公司总股本的5%时，本公司可不再遵守上述承诺。	期限：控股股东股份锁定期满后及满后两年内				
其他	公司控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理、核心技术人员高飞	持股意向及减持意向：1）本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份的股份限售安排及自愿锁定的承诺。2）在本人所持公司股份的锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，将严格遵守法律、法规以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定（以下简称“法律、法规以及规范性文件”），审慎制定减持计划，并通过法律、法规以及规范性文件允许的交易方式逐步减持；3）本人减持公司股份的，应提前3个交易日予以公告，并按照法律、法规以及规范性文件的规定及时、准确地履行通知、备案和信息披露义务。在本人所持公司股份的锁定期满后两年内，本人拟减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（自公司上市后至减持期间，如公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：控股股东股份锁定期满后及满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人之一、董事赵华芳	持股意向及减持意向：1）本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份的股份限售安排及自愿锁定的承诺。2）在本人所持公司股份的锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，将严格遵守法律、法规以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定（以下简称“法律、法规以及规范性文件”），审慎制定减持计划，并通过法律、法规以及规范性文件允许的交易方式逐步减持；3）本人减持公司股份的，应提前3个交易日予以公告，并按照法律、法规以及规范性文件的规定及时、准确地履行通知、备案和信息披露义务。在本人所持公司股份的锁定期满后两年内，本人拟减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（自公司上市后至减持期间，如公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：控股股东股份锁定期满后及满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	持股意向及减持意向：1）本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份的股份限售安排及自愿锁定的承诺。2）在本人所持公司股份的锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，将严格遵守法律、法规以及	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：控股股东股份	是	是	不适用	不适用

	之一、董事长兼总经理高飞的配偶吴卫群	中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定(以下简称“法律、法规以及规范性文件”), 审慎制定减持计划, 并通过法律、法规以及规范性文件允许的交易方式逐步减持; 3) 本人减持公司股份的, 应提前 3 个交易日予以公告, 并按照法律、法规以及规范性文件的规定及时、准确地履行通知、备案和信息披露义务。在本人所持公司股份的锁定期满后两年内, 本人拟减持公司股份的, 减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(自公司上市后至减持期间, 如公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的, 则上述价格将进行相应调整);	锁定期满后及满后两年内				
其他	公司、控股股东、实际控制人、董事(独立董事除外)、高级管理人员	稳定股价的承诺: 公司上市后三年内, 公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一个会计年度经审计的每股净资产, 公司将通过回购公司股票或控股股东、董事(不含独立董事, 下同)、高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施。详见公司于 2021 年 3 月 19 日公告的《招股说明书》之“第十节之五/(二) 稳定股价的措施和承诺。	承诺时间: 首次公开发行股票前; 期限: 首发上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	公司、公司股东、实际控制人、公司董监高、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构	关于信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关承诺: 如公司招股说明书如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的。1) 公司的承诺: 本公司将自中国证监会等有权部门认定有关违法事实之日起 30 日内依法回购本公司首次公开发行的全部新股; 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失, 本公司将依法赔偿投资者损失。2) 公司控股股东、实际控制人承诺: 本公司/本人将敦促公司在中国证监会等有权部门认定有关违法事实之日起 30 日内依法回购公司首次公开发行的全部新股; 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失, 本公司/本人将依法赔偿投资者损失。3) 公司全体董事、监事、高级管理人员承诺: 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失, 本人将依法赔偿投资者损失。4) 公司保荐机构承诺: 因本保荐机构为公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给投资者造成损失的, 本保荐机构将依法赔偿投资者损失。5) 公司会计师事务所承诺: 因本所为公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给投资者造成损失的, 将依法赔偿投资者损失。6) 公司律师事务所承诺: 本次发行上市制作、出具的相关法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	承诺时间: 首次公开发行股票前; 期限: 发生时	是	是	不适用	不适用

			如本所在本次发行上市工作期间未勤勉尽责，导致本所出具的公开法律文件对重大事项作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致公司不符合有关法律规定的本次发行上市的条件，给投资者造成直接经济损失的，本所将依法赔偿投资者损失。详见公司于2021年3月19日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（七）依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺。”					
其他	公司、控股股东及实际控制人		对欺诈发行上市的股份购回承诺：1、本人/本公司保证公司本次公开发行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，本人/本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：发生时	否	是	不适用	不适用
其他	公司		关于填补被摊薄即期回报的措施与承诺：详见公司于2021年3月19日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（五）填补被摊薄即期回报措施及承诺。”	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：募集资金当年	否	是	不适用	不适用
其他	公司		利润分配政策的承诺：详见公司于2021年3月19日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（六）利润分配政策的承诺。”	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：首发上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人		关于避免同业竞争的承诺：详见公司于2021年3月19日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（八）其他承诺/1、避免同业竞争的承诺。”	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：持续	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、实际控制人及持股5%以上股东徐建明、吴卫群		关于减少关联交易的承诺：详见公司于2021年3月19日公告的《招股说明书》之“第十节之五/（八）其他承诺/2、减少关联交易的承诺。”	承诺时间：首次公开发行股票前； 期限：持续	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公								

司中小股 东所作承 诺								
其他承诺								

备注：以下特指

实际控制人：高飞、赵华芳

董事：高飞、赵华芳、陆维克、裘娟萍（独董）、谢诗蕾（独董）

监事：陈小英、高跃灿、钱芬芬

高管人员：高飞、陆维克、傅燕萍

核心技术人员：高飞、陆维克

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、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

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		180,454.50				本年度投入募集资金总额				3,620.82			
变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额				3,620.82			
变更用途的募集资金总额比例（%）		不适用											
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度（%）④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
新增年产2.65亿人份体外诊断试剂的产业化升级技术改造项目	不适用	21,395.06	21,395.06	21,395.06	3,078.58	3,078.58	-18,316.48	14.39	2023.06	不适用	不适用	否	
IVD 研发中心建设项目	不适用	8,855.48	8,855.48	8,855.48	103.37	103.37	-8,752.11	1.17	2023.12	不适用	不适用	否	
营销网络中心建设项目	不适用	4,087.68	4,087.68	4,087.68	-	-	-4,087.68	-	2023.12	不适用	不适用	否	
补充流动资金	不适用	5,500.00	5,500.00	5,500.00	-	-	-5,500.00	-	2023.06	不适用	不适用	否	
年产2亿人份体外诊断试剂生产中心及研发中心建设项目	不适用	24,713.63	24,713.63	24,713.63	438.87	438.87	-24,274.76	1.78	2023.06	不适用	不适用	否	
合计	-	64,551.85	64,551.85	64,551.85	3,620.82	3,620.82	-60,931.03	5.61	-	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 6 月 11 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈使用募集资金置换预先投入自筹资金〉的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 36,393,873.42 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于 2021 年 6 月 11 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈使用暂时闲置募集资金进行现金管理〉的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用最高余额不超过人民币 2 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月（含）的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。董事会授权公司管理层在授权额度和期限内行使现金管理投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。公司监事会、独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	公司于 2021 年 6 月 11 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈使用部分超募资金投资在建项目〉的议案》，同意公司使用人民币 24,713.63 万元超募资金用于投资公司在建的年产 2 亿人份体外诊断试剂生产中心及研发中心建设项目，并于 2021 年 6 月 28 日经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已实际投入 4,388,706.32 元用于公司在建的年产 2 亿人份体外诊断试剂生产中心及研发中心建设项目。

## 十三、 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	40,404,145	100	1,002,979				1,002,979	41,407,124	76.82
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	40,404,145	100	1,002,979				1,002,979	41,407,124	76.82
其中：境内非国有法人持股	28,841,383	71.38	1,002,979				1,002,979	29,844,362	55.37
境内自然人持股	11,562,762	28.62						11,562,762	21.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			12,497,021				12,497,021	12,497,021	23.18
1、人民币普通股			12,497,021				12,497,021	12,497,021	23.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	40,404,145	100	13,500,000				13,500,000	53,904,145	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月19日，公司取得中国证监会《关于同意杭州奥泰生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕495号），同意公司公开发行人民币普通股（A股）股票1,350万股。奥泰生物于2021年3月25日在上海证券交易所科创板上市交易，变更后的股本为人民币5,390.4145万元。

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

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)	11,190
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(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

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
杭州竞冠投资管理 有限公司	0	12,495,000	23.18	12,495,000	12,495,000	无	0	境内非 国有法 人
杭州群泽投资管理 有限公司	0	10,150,000	18.83	10,150,000	10,150,000	无	0	境内非 国有法 人
高飞	0	4,200,000	7.79	4,200,000	4,200,000	无	0	境内自 然人
徐建明	0	3,456,005	6.41	3,456,005	3,456,005	无	0	境内自 然人
上海文叶商务咨询 服务合伙企业(普 通合伙)	0	1,890,000	3.51	1,890,000	1,890,000	无	0	境内非 国有法 人
陆维克	0	1,750,000	3.25	1,750,000	1,750,000	无	0	境内自 然人
杭州赛达投资合伙 企业(有限合伙)	0	1,414,145	2.62	1,414,145	1,414,145	无	0	境内非 国有法 人

杭州海邦巨擎创业投资合伙企业(有限合伙)	0	1,050,000	1.95	1,050,000	1,050,000	无	0	境内非国有法人
杭州靖睿投资管理合伙企业(有限合伙)	0	1,050,000	1.95	1,050,000	1,050,000	无	0	境内非国有法人
姜正金	0	808,083	1.50	808,083	808,083	无	0	境内自然人
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					
郭加明	81,053	人民币普通股	81,053					
代玲	60,200	人民币普通股	60,200					
刘荣桃	58,139	人民币普通股	58,139					
戴旻晓	47,896	人民币普通股	47,896					
朱学农	43,742	人民币普通股	43,742					
毛文毅	38,746	人民币普通股	38,746					
单可荣	37,389	人民币普通股	37,389					
卢水恭	37,025	人民币普通股	37,025					
林双娜	35,951	人民币普通股	35,951					
陈桂荣	35,524	人民币普通股	35,524					
前十名股东中回购专户情况说明	公司不存在前十名股东回购专户情况							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司不存在上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况							
上述股东关联关系或一致行动的说明	竞冠投资为实际控制人赵华芳控制的企业；群泽投资、赛达投资为实际控制人高飞控制的企业。高飞直接持有公司7.79%的股份，通过群泽投资间接控制公司18.83%的股份，通过赛达投资间接控制公司2.62%的股份，合计控制公司29.24%的股份；赵华芳通过竞冠投资间接控制公司23.18%的股份，二人通过直接和间接方式合计控制公司52.42%的股份，并已签署《一致行动人协议》，为公司的实际控制人。除此以外，上述股东之间不存在关联关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在优先股股东情况。							

## 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	杭州竞冠投资管理有限公司	12,495,000	2024/3/25	0	首发上市之日起36个月
2	杭州群泽投资管理有限公司	10,150,000	2024/3/25	0	首发上市之日起36个月
3	高飞	4,200,000	2024/3/25	0	首发上市之日起36个月

4	徐建明	3,456,005	2022/3/25	0	首发上市之日起12个月
5	上海文叶商务咨询服务合伙企业(普通合伙)	1,890,000	2022/3/25	0	首发上市之日起12个月
6	陆维克	1,750,000	2022/3/25	0	首发上市之日起12个月
7	杭州赛达投资合伙企业(有限合伙)	1,414,145	2024/3/25	0	首发上市之日起36个月
8	杭州海邦巨擎创业投资合伙企业(有限合伙)	1,050,000	2022/3/25	0	首发上市之日起12个月
9	杭州靖睿投资管理合伙企业(有限合伙)	1,050,000	2022/3/25	0	首发上市之日起12个月
10	姜正金	808,083	2022/3/25	0	首发上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		竞冠投资为实际控制人赵华芳控制的企业；群泽投资、赛达投资为实际控制人高飞控制的企业。高飞直接持有公司7.79%的股份，通过群泽投资间接控制公司18.83%的股份，通过赛达投资间接控制公司2.62%的股份，合计控制公司29.24%的股份；赵华芳通过竞冠投资间接控制公司23.18%的股份，二人通过直接和间接方式合计控制公司52.42%的股份，并已签署《一致行动人协议》，为公司的实际控制人。除此以外，上述股东之间不存在关联关系。			

#### 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

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	杭州竞冠投资管理有限公司	12,495,000	0	12,495,000	23.18%	0	无
2	杭州群泽投资管理有限公司	10,150,000	0	10,150,000	18.83%	0	无
3	高飞	4,200,000	0	4,200,000	7.79%	0	无
4	徐建明	3,456,005	0	3,456,005	6.41%	0	无
5	上海文叶商务咨询服务合伙企业(普通合伙)	1,890,000	0	1,890,000	3.51%	0	无
6	陆维克	1,750,000	0	1,750,000	3.25%	0	无
7	杭州赛达投资合伙企业(有限合伙)	1,414,145	0	1,414,145	2.62%	0	无
8	杭州海邦巨擎创业投资合伙企业(有限合伙)	1,050,000	0	1,050,000	1.95%	0	无
9	杭州靖睿投资管理合伙企业(有限合伙)	1,050,000	0	1,050,000	1.95%	0	无
10	姜正金	808,083	0	808,083	1.50%	0	无
合计	/	38,263,233	0	38,263,233	/	/	/

(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、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、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

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021年6月30日

编制单位：杭州奥泰生物技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,972,184,699.05	285,638,649.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		416,000,000.00	415,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		280,854,495.72	163,435,300.54
应收款项融资			
预付款项		16,636,370.53	17,262,556.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,188,456.30	2,288,250.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		147,798,175.95	123,725,544.20
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		7,721,610.43	17,828,567.24
流动资产合计		2,843,383,807.98	1,025,178,868.02
<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		80,805,716.31	55,189,929.35
在建工程		28,022,234.35	11,620,165.84

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,074,432.35	0
无形资产		28,430,293.88	28,789,758.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,485,907.56	2,154,471.19
递延所得税资产		6,274,916.07	4,067,273.91
其他非流动资产		13,855,019.06	24,108,471.06
非流动资产合计		165,948,519.58	125,930,070.16
资产总计		3,009,332,327.56	1,151,108,938.18
<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		69,423,157.61	62,003,633.28
预收款项			
合同负债		12,872,698.97	33,381,937.89
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		10,879,924.34	24,162,117.50
应交税费		74,922,136.55	56,939,318.80
其他应付款		2,008,682.15	1,958,086.84
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		1,434,420.24	
其他流动负债			
流动负债合计		171,541,019.86	178,445,094.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,509,893.49	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,509,893.49	
负债合计		175,050,913.35	178,445,094.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		53,904,145.00	40,404,145.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,732,567,466.94	102,800,560.69
减：库存股			
其他综合收益		188,900.40	131,099.51
专项储备			
盈余公积		82,898,175.63	82,898,175.63
一般风险准备			
未分配利润		964,722,726.24	746,429,863.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,834,281,414.21	972,663,843.87
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,834,281,414.21	972,663,843.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,009,332,327.56	1,151,108,938.18

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：杭州奥泰生物技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,968,122,901.07	282,085,151.74
交易性金融资产		416,000,000.00	415,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		286,671,531.40	168,682,731.49
应收款项融资			
预付款项		15,190,352.53	17,260,485.35
其他应收款		2,665,732.53	2,278,497.49
其中：应收利息			
应收股利			
存货		143,695,320.43	119,565,659.78
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		7,646,689.46	15,712,160.87
流动资产合计		2,839,992,527.42	1,020,584,686.72
<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		5,333,948.43	5,333,948.43
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		80,083,235.68	54,831,698.19
在建工程		28,022,234.35	11,620,165.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,074,432.35	
无形资产		28,430,293.88	28,789,758.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,485,907.56	2,154,471.19
递延所得税资产		2,982,083.02	1,960,398.32
其他非流动资产		13,855,019.06	24,108,471.06
非流动资产合计		167,267,154.33	128,798,911.84
资产总计		3,007,259,681.75	1,149,383,598.56
<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		71,929,741.06	64,074,281.57
预收款项			
合同负债		12,872,698.97	33,197,741.92
应付职工薪酬		9,554,260.49	23,657,171.90
应交税费		71,135,254.25	55,197,592.30
其他应付款		1,678,356.82	1,661,532.61
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		1,434,420.24	
其他流动负债			
流动负债合计		168,604,731.83	177,788,320.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,509,893.49	
负债合计		172,114,625.32	177,788,320.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		53,904,145.00	40,404,145.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,731,976,283.32	102,209,377.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		82,898,175.63	82,898,175.63
未分配利润		966,366,452.48	746,083,580.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,835,145,056.43	971,595,278.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,007,259,681.75	1,149,383,598.56

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		635,568,050.34	487,108,185.42
其中：营业收入		635,568,050.34	487,108,185.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		258,085,036.27	116,266,015.50
其中：营业成本		181,798,985.31	66,577,240.64
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		5,985,555.54	554,016.50

销售费用		18,213,063.78	12,915,126.38
管理费用		19,224,300.33	13,150,482.00
研发费用		38,043,489.23	24,604,221.43
财务费用		-5,180,357.92	-1,535,071.45
其中：利息费用			
利息收入		14,164,524.45	589,519.72
加：其他收益		3,899,678.47	387,657.31
投资收益（损失以“-”号填列）		5,366,962.40	973,890.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,974,381.88	-2,808,849.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,606,927.80	-1,569,942.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,108.48	58,988.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		380,197,453.74	367,883,914.17
加：营业外收入		0.09	11,931.18
减：营业外支出		1,016,017.67	1,008,153.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		379,181,436.16	366,887,691.54
减：所得税费用		53,080,282.96	52,024,226.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		326,101,153.20	314,863,465.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		326,101,153.20	314,863,465.15
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）		326,101,153.20	314,863,465.15
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		57,800.89	-51,884.89
（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		57,800.89	-51,884.89
(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		57,800.89	-51,884.89
(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		326,158,954.09	314,811,580.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		326,158,954.09	314,811,580.26
(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)		6.92	7.79
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

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

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		634,894,589.15	486,462,225.72
减：营业成本		185,029,180.06	69,887,037.96
税金及附加		5,920,572.89	539,655.73
销售费用		17,612,690.11	12,543,248.24
管理费用		18,966,281.96	13,031,981.67
研发费用		31,647,433.90	21,861,727.38
财务费用		-5,178,962.63	-1,569,924.74
其中：利息费用			
利息收入		14,163,304.35	585,439.03
加：其他收益		3,889,913.48	377,900.31

投资收益（损失以“-”号填列）		5,366,962.4000	973,890.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,204,303.53	-2,734,977.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,606,927.80	-1,569,942.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,108.48	58,988.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,372,145.89	367,274,358.58
加：营业外收入		0.03	11,649.97
减：营业外支出		1,014,756.67	1,008,153.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		382,357,389.25	366,277,854.74
减：所得税费用		54,266,227.33	52,501,419.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		328,091,161.92	313,776,435.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		328,091,161.92	313,776,435.12
（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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		493,962,375.88	446,402,126.17
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		45,497,755.32	12,532,297.31
收到其他与经营活动有关的现金		19,253,993.67	1,952,612.01
经营活动现金流入小计		558,714,124.87	460,887,035.49
购买商品、接受劳务支付的现金		226,080,510.57	79,802,973.26
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		53,706,010.89	33,911,586.54
支付的各项税费		54,881,901.72	9,404,845.34
支付其他与经营活动有关的现金		40,125,139.84	12,964,584.61
经营活动现金流出小计		374,793,563.02	136,083,989.75
经营活动产生的现金流量净额		183,920,561.85	324,803,045.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,513,385.34	109,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,366,962.40	973,890.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,016.67	64,741.02
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			
投资活动现金流入小计		206,027,364.41	110,038,631.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,890,114.92	4,189,465.13
投资支付的现金		201,513,385.34	363,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		237,403,500.26	367,189,465.13

投资活动产生的现金流量净额		-31,376,135.85	-257,150,833.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,643,266,906.25	
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		36,428,211.38	
筹资活动现金流入小计		1,679,695,117.63	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,808,290.00	
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		39,371,877.93	5,960,000.00
筹资活动现金流出小计		147,180,167.93	5,960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,532,514,949.70	-5,960,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,061,336.16	-304,661.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,686,120,711.86	61,387,550.26
加：期初现金及现金等价物余额		285,540,776.20	62,926,190.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,971,661,488.06	124,313,740.46

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		492,581,279.75	443,962,874.66
收到的税费返还		45,497,755.32	11,763,123.13
收到其他与经营活动有关的现金		18,686,516.15	1,938,493.12
经营活动现金流入小计		556,765,551.22	457,664,490.91
购买商品、接受劳务支付的现金		230,207,927.82	81,324,024.52
支付给职工及为职工支付的现金		53,118,092.99	32,550,382.81
支付的各项税费		53,660,123.21	8,576,491.29
支付其他与经营活动有关的现金		36,804,386.28	12,241,866.89
经营活动现金流出小计		373,790,530.30	134,692,765.51
经营活动产生的现金流量净额		182,975,020.92	322,971,725.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,513,385.34	109,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,366,962.40	973,890.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,755.67	64,741.02
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			

投资活动现金流入小计		206,026,103.41	110,038,631.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,476,060.25	4,159,985.13
投资支付的现金		201,513,385.34	363,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		236,989,445.59	367,159,985.13
投资活动产生的现金流量净额		-30,963,342.18	-257,121,353.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,643,266,906.25	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,428,211.38	
筹资活动现金流入小计		1,679,695,117.63	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,808,290.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		39,371,877.93	5,960,000.00
筹资活动现金流出小计		147,180,167.93	5,960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,532,514,949.70	-5,960,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,085,783.40	-346,958.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,685,612,411.84	59,543,413.45
加：期初现金及现金等价物余额		281,987,278.24	58,678,139.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,967,599,690.08	118,221,553.44

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	40,404,145				102,800,560.69		131,099.51		82,898,175.63		746,429,863.04		972,663,843.87		972,663,843.87
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	40,404,145				102,800,560.69		131,099.51		82,898,175.63		746,429,863.04		972,663,843.87		972,663,843.87
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	13,500,000				1,629,766,906.25		57,800.89				218,292,863.20		1,861,617,570.34		1,861,617,570.34
(一) 综合收 益总额							57,800.89				326,101,153.20		326,158,954.09		326,158,954.09
(二) 所有者 投入和减少资 本	13,500,000				1,629,766,906.25								1,643,266,906.25		1,643,266,906.25
1. 所有者投 入的普通股	13,500,000				1,629,766,906.25								1,643,266,906.25		1,643,266,906.25
2. 其他权益															

工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
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	53,904,145	-	-	-	1,732,567,466.94	-	188,900.40		82,898,175.63	-	964,722,726.24	-	2,834,281,414.21	-	2,834,281,414.21

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	40,404,145				102,800,560.69		-100,097.95		14,944,023.55		135,154,672.62		293,203,303.9		293,203,303.9
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	40,404,145				102,800,560.69		-100,097.95		14,944,023.55		135,154,672.62		293,203,303.9		293,203,303.9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-51,884.89				314863465.15		314,811,580.3		314,811,580.3
（一）综合收益总额							-51,884.89				314863465.15		314,811,580.3		314,811,580.3
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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	40,404,145	-	-	-	102,800,560.69	-	-151,982.84		14,944,023.55	-	450,018,137.77	-	608,014,884.20	-	608,014,884.20

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	40,404,145				102,209,377.07				82,898,175.63	746,083,580.56	971,595,278.26
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,404,145				102,209,377.07				82,898,175.63	746,083,580.56	971,595,278.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	13,500,000				1,629,766,906.25			0	220,282,871.92	1,863,549,778.17	
(一)综合收益总额									328,091,161.92	328,091,161.92	
(二)所有者投入和减少资本	13,500,000				1,629,766,906.25						1,643,266,906.25
1.所有者投入的普通股	13,500,000				1,629,766,906.25						1,643,266,906.25
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-107,808,290	-107,808,290
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-107,808,290	-107,808,290
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	53,904,145				1,731,976,283.32				82,898,175.63	966,366,452.48	2,835,145,056.43

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,404,145				102,209,377.1				14,944,023.55	134,496,211.87	292,053,757.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,404,145				102,209,377.1				14,944,023.55	134,496,211.87	292,053,757.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										313,776,435.12	313,776,435.12
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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	40,404,145				102,209,377.10				14,944,023.55	448,272,646.99	605,830,192.61

公司负责人：高飞

主管会计工作负责人：傅燕萍

会计机构负责人：傅燕萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

杭州奥泰生物技术股份有限公司(以下简称“奥泰生物”、“公司”或“本公司”)是在杭州奥泰生物技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为91330101685842840Y。

截至 2021 年 6 月 30 日,公司总股本 5390.4145 万股(每股人民币 1 元),注册资本 5390.4145 万元。公司注册地址:浙江省杭州市江干区杭州经济技术开发区白杨街道银海街 550 号第 3 幢第 4 幢第 5 幢厂房。

公司及其子公司主要经营活动为体外诊断试剂的研发、生产和销售,主要产品为快速诊断试剂;非医疗用生物原料生产及销售。

本公司实际控制人为高飞、赵华芳。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 19 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围为母公司及下属 3 家子公司、2 家孙公司。

### 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

本报告自报告期末起 12 个月以内具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点针对收入确认、固定资产折旧、金融工具减值、无形资产摊销等等交易或事项指定了具体的会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

本公司营业周期为 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

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，

为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司本期无衍生金融工具。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司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。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1: 国外客户
- 应收账款组合 2: 国内客户
- 应收账款组合 3: 合并范围内关联方

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

对于划分为组合的应收账款, 本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

- 其他应收款组合 1: 合并范围内关联方
- 其他应收款组合 2: 其他客户

对划分为组合的其他应收款, 本公司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。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资, 本公司按照投资的性质, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 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。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质, 本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时, 本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类, 例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方

其他应收款组合 2：其他客户

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、库存商品等发出时采用批内加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；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**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

## 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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （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	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

### （3）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 25. 借款费用

适用  不适用

## 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

**(1) 使用权资产确认条件**

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

**(2) 使用权资产的折旧方法**

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法长期资产减值。****29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	43、50年	直线法	--

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、商誉、等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约服务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对家而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用 不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**√适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：(1)固定付款额(包括实质固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；(2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；(3)根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；(4)购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；(5)行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 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

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## (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

本公司国内产品销售收入确认的具体方法如下：

同时满足下列条件：按合同约定将产品交付客户，并经其对相关产品签收后确认，相关经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，产品收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，商品的法定所有权已转移给客户。

本公司国外产品销售收入确认的具体方法如下：

同时满足下列条件：按合同约定将产品报关，且已经结关，相关经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，商品的法定所有权已转移给客户。

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的在租赁期开始日，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；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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)
财政部于 2018 年修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》. 公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则。	公司董事会审议通过	合并报表: 2020 年 1 月 1 日将增加使用权资产 5,938,882.08 元; 增加租赁负债 4,006,968.05 元; 增加一年内到期的非流动负债 718,386.30 元; 减少其他流动资产 1,213,527.73 元;

其他说明:

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021 年起首次执行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

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	285,638,649.70	285,638,649.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	415,000,000.00	415,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	163,435,300.54	163,435,300.54	
应收款项融资			
预付款项	17,262,556.15	17,262,556.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,288,250.19	2,288,250.19	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,725,544.20	123,725,544.20	
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	17,828,567.24	16,615,039.51	-1,213,527.73

流动资产合计	1,025,178,868.02	1,023,965,340.29	-1,213,527.73
<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	55,189,929.35	55,189,929.35	
在建工程	11,620,165.84	11,620,165.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,938,882.08	5,938,882.08
无形资产	28,789,758.81	28,789,758.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,154,471.19	2,154,471.19	
递延所得税资产	4,067,273.91	4,067,273.91	
其他非流动资产	24,108,471.06	24,108,471.06	
非流动资产合计	125,930,070.16	131,868,952.24	5,938,882.08
资产总计	1,151,108,938.18	1,155,834,292.53	4,725,354.35
<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	62,003,633.28	62,003,633.28	
预收款项			
合同负债	33,381,937.89	33,381,937.89	
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	24,162,117.50	24,162,117.50	
应交税费	56,939,318.80	56,939,318.80	
其他应付款	1,958,086.84	1,958,086.84	
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		718,386.30	718,386.30
其他流动负债			
流动负债合计	178,445,094.31	179,163,480.61	718,386.30
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,006,968.05	4,006,968.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,006,968.05	4,006,968.05
负债合计	178,445,094.31	183,170,448.66	4,725,354.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	40,404,145.00	40,404,145.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	102,800,560.69	102,800,560.69	
减：库存股			
其他综合收益	131,099.51	131,099.51	
专项储备			
盈余公积	82,898,175.63	82,898,175.63	
一般风险准备			
未分配利润	746,429,863.04	746,429,863.04	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	972,663,843.87	972,663,843.87	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计	972,663,843.87	972,663,843.87	
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	1,151,108,938.18	1,155,834,292.53	4,725,354.35

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	282,085,151.74	282,085,151.74	
交易性金融资产	415,000,000.00	415,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	168,682,731.49	168,682,731.49	
应收款项融资			
预付款项	17,260,485.35	17,260,485.35	
其他应收款	2,278,497.49	2,278,497.49	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	119,565,659.78	119,565,659.78	
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	15,712,160.87	14,498,633.14	-1,213,527.73
流动资产合计	1,020,584,686.72	1,019,371,158.99	-1,213,527.73
<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	5,333,948.43	5,333,948.43	
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	54,831,698.19	54,831,698.19	
在建工程	11,620,165.84	11,620,165.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,938,882.08	5,938,882.08
无形资产	28,789,758.81	28,789,758.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,154,471.19	2,154,471.19	
递延所得税资产	1,960,398.32	1,960,398.32	
其他非流动资产	24,108,471.06	24,108,471.06	
非流动资产合计	128,798,911.84	134,737,793.92	5,938,882.08
资产总计	1,149,383,598.56	1,154,108,952.91	4,725,354.35
<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	64,074,281.57	64,074,281.57	
预收款项			
合同负债	33,197,741.92	33,197,741.92	
应付职工薪酬	23,657,171.90	23,657,171.90	
应交税费	55,197,592.30	55,197,592.30	
其他应付款	1,661,532.61	1,661,532.61	
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		718,386.30	718,386.30
其他流动负债			
流动负债合计	177,788,320.30	178,506,706.60	718,386.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		4,006,968.05	4,006,968.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,006,968.05	4,006,968.05
负债合计	177,788,320.30	182,513,674.65	4,725,354.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	40,404,145.00	40,404,145.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	102,209,377.07	102,209,377.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	82,898,175.63	82,898,175.63	
未分配利润	746,083,580.56	746,083,580.56	
所有者权益（或股东权益）合计	971,595,278.26	971,595,278.26	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,149,383,598.56	1,154,108,952.91	4,725,354.35

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行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	应收收入	3、6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	按应纳税所得额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
杭州奥泰生物技术股份有限公司	15
杭州傲锐生物医药科技有限公司	15
杭州同舟生物技术有限公司	20
凡天生物科技有限公司	16.5
奥拓生物有限公司	16.5
CitestDiagnosticInc.	15

## 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司于 2019 年 12 月 4 日通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR201933002011，认定有效期为三年。故 2021 年 1-6 月按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

本公司之全资子公司杭州傲锐生物医药科技有限公司于 2018 年 11 月 30 日通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201833000734，认定有效期为三年。故 2021 年 1-6 月按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），杭州同舟生物技术有限公司符合小型微利企业的规定条件，对本期年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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	5,409.31	5,378.63
银行存款	1,971,656,078.75	285,535,397.57
其他货币资金	523,210.99	97,873.50
合计	1,972,184,699.05	285,638,649.70
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

(1) 2021 年 06 月 30 日其他货币资金余额 523,210.99 元系保函保证金。

(2) 各期末，本集团除保函保证金外不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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	416,000,000.00	415,000,000.00
其中：		
理财	416,000,000.00	415,000,000.00

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	416,000,000.00	415,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	289,044,219.06
1 至 2 年	4,029,845.01
2 至 3 年	770,080.73

3年以上	434,938.90
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	294,279,083.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	221,179.42	0.08	221,179.42	100	0	122,230.96	0.07	122,230.96	100	0
其中：										
国外客户	221,179.42	0.08	221,179.42	100	0	122,230.96	0.07	122,230.96	100	0
按组合计提坏账准备	294,057,904.28	99.92	13,203,408.56	4.49	280,854,495.72	173,760,096.78	99.93	10,324,796.24	5.94	163,435,300.54
其中：										
国外客户	293,420,546.31	99.70	13,032,552.38	0.04	280,387,993.93	173,346,449.83	99.69	10,158,937.76	5.86	163,187,512.07
国内客户	637,357.97	0.22	170,856.18	0.27	466,501.79	413,646.95	0.24	165,858.48	40.10	247,788.47
合计	294,279,083.70	/	13,424,587.98	/	280,854,495.72	173,882,327.74	/	10,447,027.20	/	163,435,300.54

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,235.19	2,235.19	100	预计无法收回
客户二	1,162.82	1,162.82	100	预计无法收回
客户三	2,532.75	2,532.75	100	预计无法收回
客户四	21,959.82	21,959.82	100	预计无法收回
客户五	34,429.49	34,429.49	100	预计无法收回
客户六	29,917.43	29,917.43	100	预计无法收回
客户七	15,120.51	15,120.51	100	预计无法收回
客户八	1,731.31	1,731.31	100	预计无法收回
客户九	6,137.10	6,137.10	100	预计无法收回
客户十	7,348.17	7,348.17	100	预计无法收回
客户十一	42,882.14	42,882.14	100	预计无法收回
客户十二	19,417.45	19,417.45	100	预计无法收回
客户十三	18,298.23	18,298.23	100	预计无法收回
客户十四	5,480.88	5,480.88	100	预计无法收回
客户十五	1,453.52	1,453.52	100	预计无法收回
客户十六	11,072.61	11,072.61	100	预计无法收回
合计	221,179.42	221,179.42	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：国外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	288,701,528.91	10,957,747.77	3.80
1 至 2 年	3,890,070.95	1,303,562.78	33.51
2 至 3 年	748,438.58	690,733.97	92.29
3 年以上	80,507.87	80,507.87	100
合计	293,420,546.31	13,032,552.38	4.44

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：国内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	342,690.15	17,134.51	5.00
1 至 2 年	139,774.06	13,977.41	10.00
2 至 3 年	21,642.15	6,492.65	30.00
3 年以上	133,251.61	133,251.61	100.00
合计	637,357.97	170,856.18	26.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,447,027.20	2,977,560.78				13,424,587.98
合计	10,447,027.20	2,977,560.78				13,424,587.98

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 189,202,126.20 元，占应收账款期末余额合计数的 64.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,170,760.58 元。

**(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	16,636,370.53	100	17,230,876.15	99.82
1 至 2 年			31,680.00	0.18
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	16,636,370.53	100.00	17,262,556.15	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 10,725,069.80 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.47%。

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	2,188,456.30	2,288,250.19
合计	2,188,456.30	2,288,250.19

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,760,197.21
1 至 2 年	139,997.00
2 至 3 年	127,144.00
3 年以上	276,300.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	
合计	2,303,638.21

## (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
保证金及押金	1,232,640.00	1,327,585.00
其他	252,247.79	154,655.00
房租及代收款	818,750.42	926,444.41
合计	2,303,638.21	2,408,684.41

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	120,434.22			120,434.22
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5,252.31			5,252.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	115,181.91			115,181.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	120,434.22		5,252.31			115,181.91
合计	120,434.22		5,252.31			115,181.91

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
公司一	代收款及往来	818,750.42	1年以内、1-2年	35.54	40,937.52
公司二	保证金及押金	600,000.00	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	26.05	30,000.00
公司三	保证金及押金	275,200.00	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	11.95	13,760.00
公司四	保证金及押金	268,040.00	一年以内	11.64	13,402.00
公司五	保证金及押金	87,000.00	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	3.78	4,350.00
合计	/	2,048,990.42	/	88.96	102,449.52

## (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
原材料	100,607,261.76	409,230.07	100,198,031.69	92,793,245.24	1,387,082.82	91,406,162.42
在产品						
库存商品	15,805,778.25	6,008,355.91	9,797,422.34	12,624,155.64	819,061.37	11,805,094.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	6,785,305.16		6,785,305.16	5,270,030.13		5,270,030.13
自制半成品	27,314,086.13	1,754.02	27,312,332.11	15,850,525.39	606,268.01	15,244,257.38
委托加工物资	2,964,973.17		2,964,973.17			
低值易耗品	740,111.48		740,111.48			
合计	154,217,515.95	6,419,340.00	147,798,175.95	126,537,956.40	2,812,412.20	123,725,544.20

## (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	
原材料	1,387,082.82			977,852.75		409,230.07
在产品						
库存商品	819,061.37	5,189,294.54				6,008,355.91
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	606,268.01			604,513.99		1,754.02
合计	2,812,412.20	5,189,294.54		1,582,366.74		6,419,340.00

## (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
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣进项税额	6,474,980.26	9,940,410.74
预缴所得税	15,763.47	15,763.47
上市费用		6,367,924.44
房租	1,230,866.70	290,940.86
合计	7,721,610.43	16,615,039.51

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	80,805,716.31	55,189,929.35
固定资产清理	0	0
合计	80,805,716.31	55,189,929.35

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	46,612,650.27	15,253,493.02	2,368,434.71	1,420,695.90	65,655,273.90
2. 本期增加金额		28,327,577.63	228,141.59	271,851.85	28,827,571.07
(1) 购置		28,327,577.63	228,141.59	271,851.85	28,827,571.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		158,327.18			158,327.18
(1) 处置或报废		158,327.18			158,327.18
4. 期末余额	46,612,650.27	43,422,743.47	2,596,576.30	1,692,547.75	94,324,517.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,598,812.73	5,892,422.53	259,559.53	714,549.76	10,465,344.55

2. 本期增加金额	690,327.00	2,092,774.97	241,655.05	112,277.14	3,137,034.16
(1) 计提	690,327.00	2,092,774.97	241,655.05	112,277.14	3,137,034.16
3. 本期减少金额		83,577.23			83,577.23
(1) 处置或报废		83,577.23			83,577.23
4. 期末余额	4,289,139.73	7,901,620.27	501,214.58	826,826.90	13,518,801.48
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	42,323,510.54	35,521,123.2	2,095,361.72	865,720.85	80,805,716.31
2. 期初账面价值	43,013,837.54	9,361,070.49	2,108,875.18	706,146.14	55,189,929.35

## (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	28,022,234.35	11,620,165.84
工程物资	-	0
合计	28,022,234.35	11,620,165.84

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
新厂房建设	28,022,234.35		28,022,234.35	11,620,165.84		11,620,165.84
合计	28,022,234.35		28,022,234.35	11,620,165.84		11,620,165.84

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,938,882.08	5,938,882.08
2. 本期增加金额	1,318,743.12	1,318,743.12
租入	1,318,743.12	1,318,743.12
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	7,257,625.20	7,257,625.20
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,183,192.85	1,183,192.85
(1) 计提	1,183,192.85	1,183,192.85
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,183,192.85	1,183,192.85
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	6,074,432.35	6,074,432.35
2. 期初账面价值	5,938,882.08	5,938,882.08

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	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,408,354.67				30,408,354.67
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	47,561.98				47,561.98
(1) 处置					

4. 期末余额	30,360,792.69				30,360,792.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,618,595.86				1,618,595.86
2. 本期增加金额	311,902.95				311,902.95
(1) 计提	311,902.95				311,902.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,930,498.81				1,930,498.81
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	28,430,293.88				28,430,293.88
2. 期初账面价值	28,789,758.81				28,789,758.81

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

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
装修工程	2,154,471.19	1,218,802.8	887,366.43	0	2,485,907.56
合计	2,154,471.19	1,218,802.8	887,366.43	0	2,485,907.56

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	19,913,835.96	2,987,107.34	13,095,645.06	1,964,368.70
内部交易未实现利润	5,657,322.00	848,598.30	6,431,811.85	964,771.78
可抵扣亏损	13,252,950.57	2,439,210.43	5,950,593.27	1,138,133.43
合计	38,824,108.53	6,274,916.07	25,478,050.18	4,067,273.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,273.93	284,228.56
可抵扣亏损	4,266,088.80	3,393,436.50
合计	4,311,362.73	3,677,665.06

## (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
永久	4,266,088.80	3,393,436.50	
合计	4,266,088.80	3,393,436.50	/

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
合同取得成本	0	0				
合同履约成本	0	0				
应收退货成本	0					
合同资产	0					
预付房屋款	11,637,776.06		11,637,776.06	11,520,152.06		11,520,152.06
预付设备款	2,217,243.00		2,217,243.00	12,588,319.00		12,588,319.00
合计	13,855,019.06		13,855,019.06	24,108,471.06		24,108,471.06

其他说明：

无

## 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

## 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****(2). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	56,713,444.53	54,971,775.84
长期资产款	83,061.05	151,220.36
其他	12,626,652.03	6,880,637.08
合计	69,423,157.61	62,003,633.28

**(3). 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
货款	12,872,698.97	33,381,937.89
合计	12,872,698.97	33,381,937.89

**(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	24,162,117.50	42,092,894.07	55,648,099.84	10,606,911.73
二、离职后福利-设定提存计划	0	1,625,606.13	1,352,593.52	273,012.61
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	24,162,117.50	43,718,500.20	57,000,693.36	10,879,924.34

## (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	23,944,694.06	33,067,528.76	46,605,790.95	10,406,431.87
二、职工福利费	0	6,927,380.56	6,927,380.56	0
三、社会保险费	217,423.44	1,148,854.53	1,165,798.11	200,479.86
其中：医疗保险费	217,423.44	1,126,320.74	1,147,030.09	196,714.09
工伤保险费	0	22,533.79	18,768.02	3,765.77
生育保险费	0	0	0	0
四、住房公积金	0	929,903.00	929,903.00	0
五、工会经费和职工教育经费	0	19,227.22	19,227.22	0
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,162,117.50	42,092,894.07	55,648,099.84	10,606,911.73

## (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	0	1,569,120.32	1,305,521.93	263,598.39
2、失业保险费	0	56,485.81	47,071.59	9,414.22
3、企业年金缴费	0	0	0	0
合计	0	1,625,606.13	1,352,593.52	273,012.61

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
增值税	3,785,995.05	1,740,044.22
消费税	0	0
营业税	0	0
企业所得税	68,317,040.98	50,305,425.30
个人所得税	2,527,729.94	122,950.20
城市维护建设税	162,468.90	2,754,430.33
教育费附加	69,629.53	1,180,470.15
地方教育费附加	46,419.68	786,980.10
印花税	12,852.47	49,018.50
合计	74,922,136.55	56,939,318.80

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	2,008,682.15	1,958,086.84
合计	2,008,682.15	1,958,086.84

其他说明：

无

##### 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
业务费	1,652,883.51	1,929,907.39
保证金	4,730	0
其他	351,068.64	28,179.45
合计	2,008,682.15	1,958,086.84

###### (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		
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	1,434,420.24	718,386.30
合计	1,434,420.24	718,386.30

其他说明：

无

#### 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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 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
房租	3,509,893.49	4,006,968.05
合计	3,509,893.49	4,006,968.05

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

**涉及政府补助的项目：**

□适用 √不适用

**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(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,404,145	13,500,000	0	0	0	13,500,000	53,904,145

**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）	102,800,560.69	1,629,766,906.25	0	1,732,567,466.94
其他资本公积	0	0	0	0
合计	102,800,560.69	1,629,766,906.25	0	1,732,567,466.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年3月19日，公司首次公开发行人民币普通股（A股）13,500,000股，每股发行价133.67元/股，募集资金总额为1,804,545,000.00元，扣除承销商保荐及承销费用等发行费用后，募集资金净额为人民币1,643,266,906.25元，其中增加注册资本人民币13,500,000元，资本溢价人民币1,629,766,906.25元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合								

收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	131,099.51	57,800.89				57,800.89		188,900.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	131,099.51	57,800.89				57,800.89		188,900.40
其他综合收益合计	131,099.51	57,800.89				57,800.89		188,900.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,898,175.63			82,898,175.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	82,898,175.63			82,898,175.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**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	746,429,863.04	135,154,672.62
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	746,429,863.04	135,154,672.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,101,153.20	679,229,342.50
减：提取法定盈余公积		67,954,152.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	107,808,290.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	964,722,726.24	746,429,863.04

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	635,350,359.19	181,713,610.48	486,878,795.94	66,550,822.77
其他业务	217,691.15	85,374.83	229,389.48	26,417.87
合计	635,568,050.34	181,798,985.31	487,108,185.42	66,577,240.64

**(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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,108,978.50	38,627.38
教育费附加	1,332,419.43	16,554.60
资源税		
房产税	42,670.90	324,596.43
土地使用税		45,297.60
车船使用税		
印花税	613,207.07	117,904.10
地方教育费附加	888,279.64	11,036.39
合计	5,985,555.54	554,016.50

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	10,283,722.55	8,255,272.08
样品费	294,851.33	1,004,687.89
市场注册费	3,837,541.61	1,628,545.53
业务费	1,533,588.08	116,721.40
展会费	594,717.47	50,033.85
差旅及招待费	46,880.10	32,918.85
办公费	123,754.04	793,847.14
其他	1,498,008.60	1,033,099.64
合计	18,213,063.78	12,915,126.38

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
存货报废	7,930,890.24	7,095,110.99
职工薪酬	3,262,151.03	3,722,882.94
折旧及摊销	748,418.28	556,145.53
中介机构及服务费	1,984,136.94	524,553.09
办公费	861,586.84	482,786.38
差旅及招待费	1,440,131.43	319,517.50
其他	2,996,985.57	449,485.57
合计	19,224,300.33	13,150,482.00

其他说明：

报告期内管理费用增加主要系 IPO 上市相关的中介费以及招待费用增加；

## 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	12,009,357.80	9,567,970.02
材料费	11,203,973.08	6,764,053.99
产品测试费	12,482,037.82	6,960,196.55
折旧及摊销	664,146.98	659,341.12
其他	1,683,973.55	652,659.75
合计	38,043,489.23	24,604,221.43

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
利息支出		
减：利息收入	-14,166,414.97	-589,519.72
汇兑损益	8,486,504.34	-1,264,016.79
手续费及其他	499,552.71	318,465.06
合计	-5,180,357.92	-1,535,071.45

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
与收益相关的政府补助	3,899,678.47	387,657.31
合计	3,899,678.47	387,657.31

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
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	5,366,962.40	973,890.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,366,962.40	973,890.41

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

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,979,634.19	-2,800,445.87
其他应收款坏账损失	5,252.31	-8,403.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
存货跌价损失		
合计	-2,974,381.88	-2,808,849.72

其他说明：

无

#### 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	-3,606,927.80	-1,569,942.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,606,927.80	-1,569,942.56

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√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
固定资产处置	29,108.48	58,988.81
合计	29,108.48	58,988.81

其他说明：

□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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	0.09	11,931.18	0.09
合计	0.09	11,931.18	0.09

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到市人社局以工代训补贴	161,500.00		与收益相关
个税退还	48,449.25		与收益相关
收到 2018.10-2019.12 市级专利补助	15,000.00		与收益相关
收到钱塘新区 2019 年度商标国际注册资助经费	20,500.00		与收益相关
收到 2019 年度头雁雨燕雏鹰奖励补助	2,584,800.00		与收益相关
收到凤凰政策上市奖励	1,000,000.00		
收到见习补贴	64,429.22	25,900.31	
市级专利资助	5,000.00		
收到 2019 年第二批省级科技发展专项资金		300,000.00	
收到知识产权管理规范认证资助补贴		27,000.00	
收到招聘补助		25,000.00	与收益相关
2020 年度杭州市失业保险稳岗返还		9,757.00	与收益相关
合计	3,899,678.47	387,657.31	

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
非流动资产处置损失合计	15,792.99	7,758.77	15,792.99
其中：固定资产处置损失	15,792.99	7,758.77	15,792.99
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	1,000,000	1,000,000.00
其他	224.68	395.04	224.68
合计	1,016,017.67	1,008,153.81	1,016,017.67

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,287,925.12	53,147,227.34
递延所得税费用	-2,207,642.16	-1,123,000.95
合计	53,080,282.96	52,024,226.39

**(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	379,181,436.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,877,215.42
子公司适用不同税率的影响	-102,576.05
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	472,968.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	153,522.62
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,320,847.36
所得税费用	53,080,282.96

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57.

**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
往来款及其他	1,189,790.65	778,705.17
利息收入	14,164,524.45	589,519.71
营业外收入	0.10	11,931.18
政府补助	3,899,678.47	387,657.31
保函保证金	0	184,798.64
合计	19,253,993.67	1,952,612.01

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
费用化支出	37,605,821.71	10,611,880.53
营业外支出	1,001,485.68	1,000,395.04
往来款及其他	1,092,494.96	865,286.31
保函保证金	425,337.49	487,022.73
合计	40,125,139.84	12,964,584.61

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

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到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
收到募集资金发行费	36,428,211.38	0
合计	36,428,211.38	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (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
上市费用	39,371,877.93	5,960,000.00
合计	39,371,877.93	5,960,000.00

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	326,101,153.20	314,863,465.15
加：资产减值准备	3,606,927.80	1,569,942.56
信用减值损失	2,974,381.88	2,808,849.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,137,034.16	1,600,664.66
使用权资产摊销	1,183,192.85	0
无形资产摊销	311,902.95	287,362.62
长期待摊费用摊销	887,366.43	674,464.38
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）	-29,108.48	-58,988.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,792.99	7,758.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,366,962.40	-973,890.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,207,642.16	-1,123,000.95
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）	-27,679,559.55	-23,357,445.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-139,705,502.54	-42,135,408.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,691,584.72	70,639,272.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	183,920,561.85	324,803,045.74
<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	1,971,661,488.06	124,313,740.46
减：现金的期初余额	285,540,776.20	62,926,190.20
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	1,686,120,711.86	61,387,550.26

## (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	1,971,661,488.06	285,540,776.20
其中：库存现金	5,409.31	5,378.63
可随时用于支付的银行存款	1,971,656,078.75	285,535,397.57
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	1,971,661,488.06	285,540,776.20
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	523,210.99	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他非流动资产	11,637,776.06	尚未交付
合计	12,160,987.05	/

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	-	-	
其中：美元	18,087,662.11	6.4601	116,848,105.99
欧元	902,996.39	7.6862	6,940,610.85
港币			
英镑	605	8.9410	5,409.31
应收账款	-	-	
其中：美元	45,377,410.20	6.4601	293,142,607.63
欧元	147,859.29	7.6862	1,136,476.07
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
收到市人社局以工代训补贴	161,500.00	其他收益	161,500.00
个税退还	48,449.25	其他收益	48,449.25
收到 2018.10-2019.12 市级专利补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
收到钱塘新区 2019 年度商标国际注册资助经费	20,500.00	其他收益	20,500.00
收到 2019 年度头雁雨燕雏鹰奖励补助	2,584,800.00	其他收益	2,584,800.00
收到凤凰政策上市奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收到见习补贴	64,429.22	其他收益	64,429.22
市级专利资助	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	3,899,678.47		3,899,678.47

**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

无

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	
杭州傲锐生物医药科技有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
杭州同舟生物技术有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		设立
凡天生物科技有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
奥拓生物有限公司	香港	香港	贸易		100.00	同一控制下企业合并
CitestDiagnosticInc.	加拿大	加拿大	贸易		100.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**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			416,000,000.00	416,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			416,000,000.00	416,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(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				

持续以公允价值计量的资产总额			416,000,000.00	416,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州竞冠投资管理有限公司	杭州市钱塘新区银海街 550 号 1 幢 202 室	投资管理	1,249.50	23.18	23.18
杭州群泽投资管理有限公司	杭州市钱塘新区银海街 550 号 1 幢 201 室	投资管理	1,015.00	18.83	18.83

本企业的母公司情况的说明

本企业未与母公司发生关联交易

本企业最终控制方是高飞和赵华芳

其他说明：

竞冠投资为实际控制人赵华芳控制的企业；群泽投资、赛达投资为实际控制人高飞控制的企业。

高飞直接持有公司 7.79% 的股份，通过群泽投资间接控制公司 18.83% 的股份，通过赛达投资间接控制公司 2.62% 的股份，合计控制公司 29.24% 的股份；赵华芳通过竞冠投资间接控制公司 23.18% 的股份，二人通过直接和间接方式合计控制公司 52.42% 的股份。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见九. “在其他主体中的权益” 之(1) “企业集团的构成”。

**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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐建明	参股股东
杭州宏泰生物技术有限公司	其他

其他说明

无

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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州宏泰生物技术有限公司	腹水等原料	1,955,661.30	2,406,091.60

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

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：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	82.58	141.32

**(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

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州宏泰生物技术有限公司	447,660.15	468,821.30

**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**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

## 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

### 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

2020年12月1日，美国 ARK Diagnostics, Inc. 以专利侵权为由请求 ITC 对包括奥泰生物在内的企业向美国进口和销售加巴喷丁免疫测定试剂盒和测试条产品启动 337 调查。针对该项调查，公司积极应诉。在美国时间 2021 年 7 月 1 日，美国国际贸易委员会（ITC）对加巴喷丁免疫测定试剂盒和测试条产品 337 调查案做出终裁，同意原告美国 ARK Diagnostics, Inc. 公司撤回针对奥泰生物的起诉。

## 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	291,215,038.45
1 至 2 年	7,617,131.63
2 至 3 年	770,080.73
3 年以上	417,258.90
合计	300,019,509.71

## 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	221,179.42	0.07	221,179.42	100	0	122,230.96	0.07	122,230.96	100	0
其中：										
国外客户	221,179.42	0.07	221,179.42	100	0	122,230.96	0.07	122,230.96	100	0
按组合计提坏账准备	299,798,330.29	99.93	13,126,798.89	4.38	286,671,531.40	178,697,489.50	99.93	10,014,758.01	51.95	168,682,731.49
其中：										
合并范围内关联方	6,804,680.29	2.27	0.00	0	6,804,680.29	5,804,953.60	3.25			5,804,953.60
国外客户	292,647,086.87	97.54	12,987,278.45	4.44	279,659,808.42	172,589,569.85	96.51	9,874,709.20	5.72	162,714,860.65
国内客户	346,563.13	0.12	139,520.44	40.26	207,042.69	302,966.05	0.17	140,048.81	46.23	162,917.24
合计	300,019,509.71	/	13,347,978.31	/	286,671,531.40	178,819,720.46	/	10,136,988.97	/	168,682,731.49

## 按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,235.19	2,235.19	100	预计无法收回
客户二	1,162.82	1,162.82	100	预计无法收回
客户三	2,532.75	2,532.75	100	预计无法收回
客户四	21,959.82	21,959.82	100	预计无法收回
客户五	34,429.49	34,429.49	100	预计无法收回
客户六	29,917.43	29,917.43	100	预计无法收回

客户七	15,120.51	15,120.51	100	预计无法收回
客户八	1,731.31	1,731.31	100	预计无法收回
客户九	6,137.10	6,137.10	100	预计无法收回
客户十	7,348.17	7,348.17	100	预计无法收回
客户十一	42,882.14	42,882.14	100	预计无法收回
客户十二	19,417.45	19,417.45	100	预计无法收回
客户十三	18,298.23	18,298.23	100	预计无法收回
客户十四	5,480.88	5,480.88	100	预计无法收回
客户十五	1,453.52	1,453.52	100	预计无法收回
客户十六	11,072.61	11,072.61	100	预计无法收回
合计	221,179.42	221,179.42	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：国内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	69,575.31	3,478.77	5.00
1至2年	139,774.06	13,977.41	10.00
2至3年	21,642.15	6,492.65	30.00
3年以上	115,571.61	115,571.61	100.00
合计	346,563.13	139,520.44	40.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：国外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	287,928,069.47	10,912,473.84	3.79%
1至2年	3,890,070.95	1,303,562.78	33.51%
2至3年	748,438.58	690,733.97	92.29%
3年以上	80,507.87	80,507.87	100.00%
合计	292,647,086.87	12,987,278.45	4.44%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：按合并范围内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
奥拓生物有限公司	1,851,010.05	0	0
凡天生物有限公司	4,953,670.24	0	0
合计	6,804,680.29	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,136,988.97	3,210,989.34				13,347,978.31
合计	10,136,988.97	3,210,989.34				13,347,978.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 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

报告期末，公司客户应收账款余额前五名合计为 189,202,126.20 元，占公司应收账款合计 63.06 %；已计提坏账准备为 7,170,760.58 元；

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 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	2,665,732.53	2,278,497.49
合计	2,665,732.53	2,278,497.49

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,235,526.64
1 至 2 年	139,997.00
2 至 3 年	127,144.00
3 年以上	276,300.00
合计	2,778,967.64

#### (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
房租及代收款	818,750.42	926,444.41
保证金及押金	1,230,240.00	1,326,785.00

其他	729,977.22	145,189.00
合计	2,778,967.64	2,398,418.41

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	119,920.92			119,920.92
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,585.81			6,585.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	113,235.11			113,235.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	119,920.92		6,585.81			113,235.11
合计	119,920.92		6,585.81			113,235.11

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

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
公司一	代收款及往来	818,750.42	1年以内、1-2年	29.46	40,937.52
公司二	保证金及押金	600,000.00	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	21.59	30,000.00
公司三	关联方往来	514,265.43	1年以内	18.51	0.00
公司四	保证金及押金	275,200.00	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	9.90	13,760.00
公司五	保证金及押金	268,040.00	一年以内	9.65	13,402.00
合计	/	2,476,255.85	/	89.11	98,099.52

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,333,948.43	0	5,333,948.43	5,333,948.43	0	5,333,948.43
对联营、合营企业投资	0	0	0	0	0	0
合计	5,333,948.43	0	5,333,948.43	5,333,948.43	0	5,333,948.43

## (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
杭州傲锐生物医药科技有限公司	4,333,948.43			4,333,948.43		
杭州同舟生物技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	5,333,948.43			5,333,948.43		

**(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	634,676,898.00	184,943,805.23	486,232,836.24	69,860,620.09
其他业务	217,691.15	85,374.83	229,389.48	26,417.87
合计	634,894,589.15	185,029,180.06	486,462,225.72	69,887,037.96

**(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	5,366,962.40	973,890.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,366,962.40	973,890.41

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

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	14,576.49	
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）	3,899,678.47	
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		
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	-1,001,485.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,366,962.40	
所得税影响额	-1,242,899.58	
少数股东权益影响额		
合计	7,036,832.19	

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	16.66	6.92	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.30	6.77	-

## 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

董事长：高飞

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 19 日

## 修订信息

适用 不适用