

公司代码：603392

公司简称：万泰生物

# 北京万泰生物药业股份有限公司 2021 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人邱子欣、主管会计工作负责人赵义勇及会计机构负责人（会计主管人员）李刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、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

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度，公司母公司报表实现归属于母公司股东的净利润266,471,363.38元，合并报表实现归属于上市公司股东的净利润2,021,467,667.66元。截至2021年12月31日，母公司报表未分配利润为1,000,712,984.72元，合并报表未分配利润为3,151,074,941.62元。

公司第五届董事会第九次会议审议通过的公司2021年度利润分配预案如下：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股送红股2股并派发现金红利2元（含税），共计分配利润242,816,000.00元。其中，现金分红占本期利润分配的比例为50%，现金分红占公司母公司报表净利润的比例为45.56%，占公司合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为6.01%。同时，本年度拟进行资本公积金转增股本，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股转增2.5股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、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。

### 七、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

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了对公司未来发展战略和经营目标的实现可能面临的各种风险因素及应对措施，具体内容敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	61
第五节	环境与社会责任.....	82
第六节	重要事项.....	87
第七节	股份变动及股东情况.....	111
第八节	优先股相关情况.....	116
第九节	债券相关情况.....	117
第十节	财务报告.....	117

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、万泰生物	指	北京万泰生物药业股份有限公司
股东大会	指	北京万泰生物药业股份有限公司股东大会
董事会	指	北京万泰生物药业股份有限公司董事会
监事会	指	北京万泰生物药业股份有限公司监事会
养生堂	指	养生堂有限公司，万泰生物控股股东
万泰德瑞	指	北京万泰德瑞诊断技术有限公司，全资子公司
康彻思坦	指	北京康彻思坦生物技术有限公司，全资子公司
万泰沧海	指	厦门万泰沧海生物技术有限公司，全资子公司
万泰凯瑞	指	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司，全资子公司
杭州万泰	指	杭州万泰生物技术有限公司，全资子公司
优迈科	指	厦门优迈科医学仪器有限公司，控股子公司
北京泰润	指	北京泰润创新科技孵化器有限公司，控股子公司
捷和泰	指	捷和泰（北京）生物科技有限公司，控股子公司
英博迈	指	厦门英博迈生物科技有限公司，万泰凯瑞控股子公司
罗格朗	指	罗格朗（北京）电气有限公司
江苏坤力	指	江苏坤力生物制药有限责任公司
国家药监局	指	国家药品监督管理局（原国家食品药品监督管理局）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
体外诊断	指	与体内诊断相对，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测
体外诊断试剂、诊断试剂	指	由特定抗原、抗体或有关生物物质制成的，用于体外诊断的试剂，即指通过检测取自机体的某一成份（如血清）来判断疾病或机体功能的试剂，包括免疫诊断试剂、生化诊断试剂、核酸诊断试剂等
体外诊断仪器、诊断仪器	指	在体外诊断过程中，与诊断试剂配合使用，进行医学检测的设备，包括半自动化仪器和全自动化仪器
生化诊断试剂	指	与生化分析仪器配合使用，通过各种生物化学反应测定体内生化指标的试剂，主要有测定酶类、糖类、脂类、蛋白和非蛋白氮类、无机元素类、肝功能、临床化学控制血清等几大类产品
免疫诊断试剂	指	通过抗原抗体的免疫反应，用于传染性疾病、内分泌、肿瘤、药物等检测的试剂，方法学上可分为酶联免疫、胶体金、化学发光等
分子诊断试剂	指	利用分子生物学技术，用于肝炎、性病、优生优育、遗传病基因和肿瘤等检测的试剂
核酸诊断试剂	指	用分子生物学的理论和技术，通过直接探查核酸的存在状态或缺陷，从核酸结构、复制、转录或翻译水平分析核酸的功能，从而对人体状态与疾病做出诊断的方法，是分子诊断试剂的一种
抗原	指	能使人 and 动物体产生免疫反应的一类物质，既能刺激免疫系统产生特异性免疫反应，形成抗体和致敏淋巴细胞，又能与之结合而出现反应。通常是一种蛋白质，但多糖和核酸等也可作为抗原

抗体	指	机体在抗原刺激下产生的能与该抗原特异性结合的免疫球蛋白
化学发光免疫分析 (CLIA)、化学发光	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
胶体金	指	由氯金酸 (HAuCl <sub>4</sub> ) 在还原剂如白磷、抗坏血酸、枸橼酸钠、鞣酸等作用下,可聚合成一定大小的金颗粒,并由于静电作用成为一种稳定的胶体状态,形成带负电的疏水胶溶液,由于静电作用而成为稳定的胶体状态
PCR	指	Polymerase Chain Reaction 的缩写,指聚合酶链式反应,是体外酶促合成特异 DNA 片段的一种方法,使目的 DNA 得以迅速扩增
POCT	指	Piont-Of-Care Testing 的缩写,指在患者身边进行的临床检验,不需要固定的检验场所,试剂和仪器均是便携式的,并且可及时操作
PCV20 肺炎疫苗	指	20 价肺炎多糖蛋白结合疫苗
肺炎球菌多糖结合疫苗 (PCV)	指	是将不同血清型的肺炎球菌外膜多糖与载体蛋白结合,能够诱导 T-淋巴细胞依赖性免疫应答,为 2 月龄以上婴幼儿及成人提供有效保护,且免疫力持久
质控品	指	制造商预期用于验证体外诊断医疗器械性能、特征的物质、材料和物品
稳定性	指	在产品有效期内产品的各项质量指标的变化程度
肝炎	指	肝脏炎症的统称,通常指由肝炎病毒引起的病毒性肝炎,目前病毒性肝炎主要分甲型 (HAV)、乙型 (HBV)、丙型 (HCV)、丁型 (HDV) 和戊型肝炎 (HEV) 五种,近年又发现有己型肝炎 (HFV) 和庚型肝炎 (HGV)
戊型肝炎、戊肝、HEV	指	全称戊型病毒性肝炎,主要见于亚洲和非洲的一些发展中国家。多见于雨季或洪水之后,发病人群以青壮年为主,孕妇易感性较高,病情重且病死率高
GMP	指	Good Manufacture Practices 的缩写,即《药品生产质量管理规范》
GSP	指	Good Supply Practice 的缩写,即《药品经营质量管理规范》
IVD	指	In Vitro Diagnostics 的缩写,中文译为体外诊断,IVD 产业即指体外诊断产业
酶联免疫法、ELISA	指	一种特殊的试剂分析方法,是在免疫酶技术的基础上发展起来的一种新型的免疫测定技术。它的中心就是让抗体与酶复合物结合,然后通过显色来检测。可以用来检测抗原,也可以用来检测抗体
大肠杆菌类病毒颗粒 /VLP	指	利用大肠杆菌系统表达的蛋白颗粒,具有于原病毒类似的结构和免疫原性,可以引发机体对原病毒的免疫反应
免疫原性	指	抗原能够引起免疫应答的一种性能。抗原在反应中能够刺激特定的免疫细胞,使其免疫细胞进一步的活化、增殖、分化,反应后最终会产生免疫效应的物质抗体和致敏淋巴细胞的特性。
疫苗	指	疫苗是指以病原微生物或其组成成分、代谢产物为起始材料,采用生物技术制备而成,用于预防、治疗人类疾病的生物制品
人乳头瘤病毒、HPV	指	一种属于乳多空病毒科的乳头瘤空泡病毒 A 属,是球形 DNA 病毒,能引起人体皮肤黏膜的鳞状上皮增殖。表现为寻常疣、生殖器疣 (尖锐湿疣) 等症状
宫颈癌疫苗	指	又称为 HPV 疫苗,是疫苗的一种,可以防止人乳头状瘤病毒 (HPV) 感染
二价 HPV 疫苗	指	用于预防 HPV16/18 感染及因此引发的生殖器疣等疾病的疫苗
九价 HPV 疫苗	指	用于预防 HPV6/11/16/18/31/33/45/52/58 感染及因此引发的生殖器疣和宫颈癌等疾病的疫苗
辉瑞	指	Pfizer, 世界知名医药公司
临床前研究	指	包括药物的合成工艺、提取方法、纯度、处方筛选、制备工艺、理化

		性质、剂型选择、检验方法、质量指标、稳定性；药理、毒理、动物药代动力学等试验性研究。中药制剂还应包括原药材的来源、加工及炮制等；生物制品还应包括菌株或起始材料、制造检定规程等。一般指从药品开始研发到获得药品临床研究批件之间的阶段
临床研究	指	药品研发的一个阶段，一般指从获得临床研究批件到完成 I、II、III 期临床试验，获得临床研究总结报告之间的阶段。药品临床试验分为 I、II、III、IV 期，其中 IV 期在药品批准上市后进行
PQ 认证	指	WHO Prequalification, 简称 PQ 认证, 是 WHO 在 2001 年建立的一套针对抗艾滋病类药物、抗疟药、抗结核药、抗菌药、疫苗等的评审程序。
葛兰素史克、GSK	指	葛兰素史克公司 (GSK), 葛兰素威康和史克必成合并而成, 总部设于英国布伦特福德
赛诺菲	指	赛诺菲巴斯德, 是赛诺菲-安万特集团下属的疫苗公司, 总部设于法国巴黎

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京万泰生物药业股份有限公司
公司的中文简称	万泰生物
公司的外文名称	BEIJING WANTAI BIOLOGICAL PHARMACY ENTERPRISE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	WANTAI BIOLOGICAL
公司的法定代表人	邱子欣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱子欣	谢波
联系地址	北京市昌平区科学园路31号	北京市昌平区科学园路31号
电话	010-59528820	010-59528820
传真	010-89705849	010-89705849
电子信箱	wtzqb@ystwt.com	wtzqb@ystwt.com

注：2021年11月12日，公司在指定信息披露媒体披露了《北京万泰生物药业股份有限公司关于董事会秘书辞职的公告》，叶芳女士因个人职业规划原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后，由董事长邱子欣先生代行董事会秘书职责。

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市昌平区科学园路31号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市昌平区科学园路31号
公司办公地址的邮政编码	102206
公司网址	<a href="https://www.ystwt.com">https://www.ystwt.com</a>
电子信箱	wtzqb@ystwt.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	万泰生物	603392	不适用

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	陈链武、蔡晓枫、林非

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦23楼
	签字的保荐代表人姓名	唐蕾、朱国民
	持续督导的期间	2020年4月29日至2022年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	5,750,329,074.69	2,354,256,829.93	144.25	1,183,754,229.77
归属于上市公司股东的净利润	2,021,467,667.66	676,997,342.76	198.59	208,864,316.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,945,591,656.31	617,027,072.93	215.32	165,109,191.68
经营活动产生的现金流量净额	1,681,947,606.84	468,206,484.40	259.23	272,680,549.14
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	4,466,287,176.41	2,553,665,040.75	74.90	1,558,819,597.99
总资产	7,045,948,104.34	3,503,678,822.42	101.10	2,164,919,516.19

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	3.33	1.15	189.57	0.38
稀释每股收益(元/股)	3.33	1.15	189.57	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	3.21	1.05	205.71	0.30
加权平均净资产收益率(%)	55.15	32.10	增加23.05个百分点	14.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	53.08	29.25	增加23.83个百分点	11.35

注：2020年的基本每股收益、稀释每股收益系根据《企业会计准则第34号-每股收益》规定重新计算所得（2020年年报披露的基本每股收益、稀释每股收益为1.62元/股，2020年年报披露的扣除非经常性损益后的基本每股收益为1.47元/股）。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入增长，主要是二价宫颈癌疫苗、试剂及活性原料收入增加所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润增长、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要是二价宫颈癌疫苗、试剂及活性原料收入增加带来的净利润增加所致。

3、经营活动产生的现金流量净额增长，主要由于二价宫颈癌疫苗销售带来的回款，以及本期境外新冠肺炎检测试剂盒销售带来的回款，从而销售商品收到的现金大幅上升所致。

4、归属于上市公司股东的净资产增长主要由于销售收入大幅增加，从而净利润大幅增长所致。

5、总资产增长主要由于二价宫颈癌疫苗销售及回款带来的应收账款、货币资金增加和在建工程增加导致。

6、基本每股收益和稀释每股收益增长，主要是二价宫颈癌疫苗、试剂及活性原料收入增加带来的净利润增长所致。

7、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率增长，主要是净利润有较大幅度的增长所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	824,023,699.18	1,139,950,203.38	1,632,013,769.84	2,154,341,402.29
归属于上市公司股东的净利润	289,216,473.07	432,292,034.03	466,692,496.68	833,266,663.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	281,123,924.80	411,372,093.14	462,262,991.29	790,832,647.08
经营活动产生的现金流量净额	76,771,570.08	300,293,600.60	256,270,182.15	1,048,612,254.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-967,448.94		422,958.12	1,981,561.12

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	84,969,484.84		48,281,247.36	49,156,766.10
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			2,247,208.94	
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	-3,677,040.75		100,084.15	280,859.34
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	11,252,925.62		11,707,374.08	3,469,952.23
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	-264,596.91		-10,648,977.72	-1,425,652.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目			21,614,931.11	
减：所得税影响额	13,748,301.62		11,058,723.91	8,019,522.89

少数股东权益影响额 (税后)	1,689,010.89		2,695,832.30	1,688,838.66
合计	75,876,011.35		59,970,269.83	43,755,124.39

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
基金	360,936.41	367,991.03	7,054.62	7,282.61
权益工具投资	11,295,433.26	11,295,433.26	0.00	0.00
银行发行理财产品	50,000,000.00	40,020,692.05	-9,979,307.95	20,692.05
应收款项融资	12,978,813.38	8,692,998.75	-4,285,814.63	0.00
合计	74,635,183.05	60,377,115.09	-14,258,067.96	27,974.66

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，是医药新政密集出台的一年，随着医药改革的持续推进，监管规范化程度不断提升，行业竞争进一步加剧。2021 年正值公司成立三十周年，全体员工在董事会的带领下，秉承“科学为本、关注健康”的企业宗旨，以市场为导向，不断创新和发展新技术，继续巩固及深化在体外诊断和疫苗两大领域的优势地位。

2021 年，公司实现营业收入 575,032.91 万元，比上年同期增长 144.25%；归属于上市公司股东的净利润 202,146.77 万元，比上年同期增长 198.59%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 194,559.17 万元，比上年同期增长 215.32%。

##### （一）研发方面

##### 1、体外诊断领域

面对爆发的新冠肺炎疫情，公司研发团队聚焦新冠病毒相关原料、试剂的研发，迅速推出酶联免疫、POCT 检测、化学发光、核酸诊断等不同检测方法的检测试剂。截至 2021 年 12 月 31 日，公司共有 18 种新冠检测试剂获得 48 项国际认证，其中包含 17 项欧盟 CE 证书、3 项美国 FDA 的 EUA 授权、3 项澳大利亚的 TGA 认证、1 项 WHO 的 EUL 授权，新冠抗原自检试剂相继获得德国 BfArM 认证、法国 ANSM 认证和欧盟 CE 认证。

公司正在开发解决大医院大样本量、高速出报告、全程标准化等痛点的全自动智慧化实验室解决方案，基于日本先进技术，结合人工智能，全程质控监控软件、全自动样本处理的智慧化检测流水线的研发，可覆盖免疫检测、生化检测、血凝、血细胞分析等的全套实验室自动化解决方案。同时，公司也在下大力气投入方便易用可及的 POCT 设备和试剂的开发，如热对流核酸检测平台和试剂、荧光层析检测平台及试剂、微流控芯片检测仪器等。

公司开发了基于酶免、化学发光、荧光层析三大平台的结核 IGRA 检测产品，为支持“健康中国 2030”计划，并加速实现 2030 年终止结核病流行的可持续发展目标提供有力的技术手段。2019 年以来，国家卫生健康委和中国防痨协会分别发布《中国结核病预防控制工作技术规范（2020 年版）》、《学校结核病疫情流行病学调查和现场处置专家共识》，都明确指出使用 IGRA 对学校肺结核密接者进行结核的筛查；并在皮试使用禁忌等人群中，优先使用 IGRA 进行检测。为进一步保障学生在校的健康成长，2021 年教育部和国家卫生健康委联合发布《中小学生健康体检管理办法（2021 年版）》，首次明确提出中小学生应当建立包含结核病体检的学生健康档案，且结核病检测由皮试改为结核分枝杆菌实验室检测，这其中就包括  $\gamma$  干扰素释放试验（IGRA）。公司持续加大在基层结防组织和中小学校的宣传力度，并捐赠了一定数量的试剂，为保护广大学生的身体健康做出了自己的贡献。

公司继续做大做强发光平台，完善全自动化学发光免疫分析仪 Caris200/Wan200+ 产品，优化性能、降低成本，不断补充产品线，持续推进低速小型化发光产品、高速大通量发光产品开发，并不断开发新的发光检测试剂，特别是研制了独创的鼻咽癌新型标志物等一系列诊断产品，全面提升产品竞争力。同时，继续拓展核酸诊断分析设备，完善全自动核酸提取仪产品线，推出国产自主开发的全自动核酸提取仪；创新研发出核酸检测 POCT 检测平台，完成微流控芯片核酸分析仪产品的工程机研制、启动产品注册。

公司在原料方面继续精耕细作，持续优化原料的研发、生产和质控等平台建设，持续提升现有原料产品的性能，提升原料产能、降低成本，不断扩大原料在免疫、生化、核酸等领域的产品线，不断寻找和验证新的检测靶标。

报告期内，公司取得生化、免疫、仪器等新产品医疗器械注册证 24 项，3 项产品获得医疗器械 I 类备案；已提交申请并获得国内注册受理新产品 29 项。在核酸诊断领域，公司开发了实验室核酸检测和床边核酸检测两个平台，全自动核酸提取仪系列产品和 1 项小型提取设备完成注册并上市；在研多项呼吸道病原体、多项输血传播病原体核酸检测试剂，其中，5 项通过中检院注册检验。

## 2、疫苗领域

报告期内，二价 HPV 疫苗通过了 WHO 预认证；九价 HPV 疫苗 III 期临床试验进展顺利，其中主临床试验已经完成入组及疫苗接种工作，正在进行访视，与佳达修 9 的头对头临床试验已经完成现场工作，小年龄桥接临床试验也启动，并完成入组工作；传统的冻干水痘减毒活疫苗获得 III 期临床试验研究报告；新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）完成 IIa 期临床试验，正在开展

IIIb 期临床试验；鼻喷新冠疫苗进入国际多中心的 III 期临床试验阶段，顺利推进临床 III 期试验工作；20 价肺炎疫苗获得临床默示许可。为实现九价 HPV 疫苗、新一代 HPV 疫苗、水痘疫苗及鼻喷新冠疫苗的产业化，公司正在建设符合美国 FDA、欧盟、WHO、中国 cGMP 标准的疫苗生产厂房。

### 3、取得的专利及成果

截至报告期末，公司拥有有效专利 237 项，其中发明专利为 194 项。报告期内，公司申请专利 35 项，其中新申请国内专利 32 项、PCT 申请 2 项；获得授权专利 34 项，其中国内授权 25 项，国际授权 9 项。

截至报告期末，公司拥有 6 项新药证书、10 项药品注册证书、387 项医疗器械注册证、154 项国家二级标准物质证书；报告期内，获得 24 项医疗器械注册证，受理国内注册 29 项。截至报告期末，公司拥有 123 项国际认证，其中包含 95 项欧盟 CE 认证、3 项世界卫生组织 PQ 认证、3 项美国 FDA 授权、3 项澳大利亚 TGA 认证和 1 项 WHO 认证；报告期内，获得 71 项国际认证。

#### （二）营销方面

公司拥有稳定的营销管理核心团队，重视员工的专业素养及相关技能的提升。通过加强培训、建立机制、优化系统等方式提升管理效率。报告期内，公司持续完善营销考核体系，从订单转化率、服务质量、及时回应度、人均贡献度、费用控制率和市场增长率等多维度进行考核，提升利润贡献能力。

在体外诊断领域，建立了比较完善的直销、经销体系，销售网络覆盖国内全部省市以及欧洲、美洲、亚洲、中东、非洲、大洋洲等 40 多个国家和地区。报告期内，在党和国家的正确领导下，全国人民万众一心抗击疫情，国内疫情得到有效控制，人民群众的就医需求得到较好满足，医院患者数量出现恢复性增长，采供血机构也实现正常运转，公司包含酶免产品在在内的大多数产品较 2020 年均有明显增长，但新冠总抗体试剂销售下降幅度较大，由于公司销售品类均衡，新冠相关产品在国内的销售下降并未对公司整体业绩造成较大影响。化学发光产品方面，报告期内研制了 ProGRP、SAA 等多个产品并获得注册证书，进一步完善了公司化学发光肿瘤、炎症、心血管等系列产品线，同时研发的继新冠总抗体后的系列新冠化学发光检测产品以及促甲状腺受体抗体等一系列产品已获得注册受理。报告期内新增装机较多，且正常运转率及单机产出率均达到较优水平，配套系列试剂均形成了较大幅度增长，其中传染病和肿瘤标志物检测试剂涨幅靠前。

在国际市场销售方面，公司主要通过现有国外代理商网络并不断发展新的代理商渠道实现，公司出口产品涵盖酶联免疫、胶体金、化学发光、核酸等诊断试剂，产品质量体系通过了 ISO13485 认证和 ISO9001 认证。公司的新冠检测、血源筛查、肝炎检测、结核检测等系列产品在国际市场拥有较高知名度，其中，具有技术优势和广阔国际市场前景的产品包括艾滋尿液检测试剂、戊肝系列检测试剂、新冠总抗体检测试剂、新冠抗原检测试剂、结核 IGRA 检测试剂等。2021 年 8 月，公司新冠总抗体酶联免疫试剂通过 WHO 评估，性能优异，被其大量采购发往全球多个国家指定用于全球新冠抗体流行病学调查。报告期内，公司的新冠抗原检测试剂盒获得欧盟

自检 CE 认证、澳大利亚药监机构 TGA 的注册批准后，大量销往海外多个国家。随着新冠病毒新变异株的不断出现，海外市场对新冠抗原检测试剂盒的需求猛增，公司在加大海外市场拓展力度的同时扩大产品产能，以满足强劲的市场需求，公司产品的性能和质量获得海外市场高度认可，为世界抗击新冠疫情贡献了中国力量。此外，公司的化学发光试剂已经获得 65 项欧盟 CE 认证，同时也着手启动在欧盟以外的其他国家的注册工作。未来几年伴随公司自主研发的 Caris200、Wan200+全自动化学发光免疫分析仪出海，化学发光产品的销售半径将逐步扩大到国际市场。

在疫苗领域，二价 HPV 疫苗馨可宁®报告期内通过 WHO 的 PQ 认证，标志着公司疫苗产品的安全性、有效性和质量得到了 WHO 的确认和认可，疫苗技术、质量均达到国际一流水平。公司也将组建相应的国际业务团队，为优质的国产疫苗出海做好组织准备。国内市场方面，公司组建了专业的营销团队，并通过增加专业服务人员、加强培训提升团队专业素养和服务意识等方式持续加强队伍建设。报告期内，公司自上而下布局年度销售目标，根据市场情况适时调整市场策略，馨可宁®的销售虽受到新冠疫情的一定影响，但仍保持高速增长，全年累计销量突破千万支，目标市场的覆盖率进一步提高。同时，公司积极和教育部门、妇联机构、公共卫生预防妇幼健康体系等开展合作，通过加强对重点人群的科普教育和专业培训，不断提高专业人士和公众对于宫颈癌疾病预防的认知，以公司二价 HPV 疫苗的两针优势、预防效果和国际品质等为切入点，帮助适龄儿童家长及适龄女性逐步树立“早接种、早受益”的理念，不断提高公司二价 HPV 疫苗的市场认可度。此外，公司积极配合全国爱卫办推进健康城市项目的相关工作，不断提升适龄重点人群的健康意识和疫苗接种率；积极参与公益事业，与中国妇女发展基金会、四川省红十字会合作，对部分贫困地区适龄女性捐赠二价 HPV 疫苗，通过公益宣传不断扩大公司的产品知名度和品牌度，积极拓展市场空间。

### （三）生产方面

报告期内，公司在“以销定产、同步备货”的基础上进一步细化，对产品特点进行分析和分类，除了依据定期销售预测制定生产计划外，还争取做到对客户特殊需求的及时响应，提升客户体验的同时提高制造环节内部流转顺畅度，进而降低运营成本。持续推进精益生产，从现场目视化管理、设备运行管理、工序操作管理等方面着力，实现战略层面到战术维度的统一协调，同时对制造环节的关键数据和指标进行记录、监控和分析，确保生产力的持续提高。公司的研发体系与生产模块时刻保持紧密联系和沟通，在生产标准化、工艺稳定性、新产品导入等方面充分考虑生产便利性和高效性，不断优化工艺，使产品在设计之初即可最大程度适应生产条件以提升生产效率和产品质量。

在体外诊断领域，面对海外市场对新冠抗原检测试剂盒不断新增的需求，公司生产管理体系快速反应，及时调整生产计划，围绕订单需求及时增补各类生产资源，尽最大能力为抗疫贡献力量。报告期内，公司为生产快诊类试剂投入了 190 余台生产设备，提高了自动化生产能力、生产效率和产品合格率，在产能放大的同时有效避免生产过程中出现的偏差，严格控制生产过程中的质量风险。依据销售部门对市场的调研及预测，生产与销售紧密配合，加强日常沟通，强化日常

管理。对于产品种类繁多、控制环节复杂、数量逐渐增多等特点，“准于先、变于控”。“准于先”即事前确保指令的精准，“变于控”即变更通过文件和制度控制并严格规范执行。讲实效、重结果，精确核算到班组和岗位，奖励和处罚机制并行，提升生产现场精细化管理水平。

在疫苗领域，紧紧围绕“稳生产、保供应、扩产能”，建立风险管理计划，保障疫苗生产线全年高负荷运行，克服新冠肺炎疫情带来的供应链挑战。特别是在厦门疫情期间，通过风险预判，积极应对，在组织企业志愿者参与抗疫的同时，做到不停工，不减产，全年累计批签发量突破千万。稳步推进产能扩充，通过新增预灌封注射器生产线和西林瓶规模放大两次扩产，二价 HPV 疫苗的年产能提升至 3000 万支，为保供夯实了基础。推行精益文化，建立精益组织，持续挖掘现有生产线潜能，建立灵活供应链以满足市场需求。

本着持续提升疫苗产销研管理水平，公司积极探索疫苗全生命周期信息化应用场景，与行业领先的数字化供应商合作，实现数字赋能，完成了智能制造的总体规划，先后上线疫苗追溯系统、称量系统、药物警戒系统、档案管理系统、文档管理系统、培训管理系统和洁净服管理系统等，正在建设 SCADA 系统、LIMS 系统、MES 系统和 WMS 系统等。通过实施信息化，能够有效消除各个环节的信息孤岛，实现互联互通。作为福建省药品智慧监管试点单位，搭建智慧监管系统，疫苗生产全过程数据实时上传，药监部门远程即可掌握企业生产及质量管理情况，实现监管透明化。

全面推进新一代宫颈癌疫苗——HPV9 价人乳头瘤病毒疫苗商业化生产车间建设，该车间按照 EU、FDA 标准设计建造，已完成净化装修与工艺设备安装，顺利进入到调试验证阶段，为工艺转移及商业化生产奠定了坚实基础。



九价 HPV 疫苗商业化生产车间



全自动发酵系统



菌体破碎&分离系统



纯化系统

(四) 质量控制方面

公司积极落实相关要求，建立了覆盖药品 GMP（包括疫苗）、器械 GMP、GSP、EHS、YY/T 0287-2017/ISO13485:2016、诊断试剂及疫苗 WHO 预认证的生产质量管理体系等法规要求的生产质量管理体系。通过执行 ISO13485:2016、欧盟 CE、WHO、FDA、MEA 等国际生产质量管理体系的要求及接受 GSK、PATH、国际专家顾问等指导，不断提升管理体系。将注册产品的安全、有效和质量可控的所有要求，系统地贯彻到药品/器械产品生产、控制及放行、贮存、发运的全过程中，确保所生产的产品符合预期用途和国际标准、国家标准、注册标准等要求。

公司始终坚持产品高质量标准，持续优化管理职责、生产控制、纠正预防、设计控制等模块，产品成功进入欧美等发达国家市场。2021 年，通过与德国的第三方检测认证机构 TUV 南德意志集团合作，进一步提高了对欧盟医疗器械法规的理解，完善了生产质量管理体系。在积极开拓海外市场的同时，公司的新冠检测试剂获得多项国际认证，高质量的产品为公司赢得高端客户提供了有力保障。在实施《疫苗管理法》过程中坚持“四个最严”，对疫苗的研发、注册、生产、批签发和流通等进行全方位的管理，通过建立信息化系统，打通生产、检验、流通的疫苗产品的全链条，做到产品全程可追溯。2021 年 10 月，二价 HPV 疫苗通过 PQ 认证，这是中国首个通过世界卫生组织 PQ 认证的，也是首个由发展中国家拥有完全自主知识产权而获得国际认可的宫颈癌疫苗。

公司质量负责人直接接受总经理领导，公司设立质量管理部门，下设质量保证部和质量控制部，负责公司质量管理体系的建设和运行。质量保证部建立并完善了质量管理体系文件，覆盖了厂房设施、设备、物料、卫生、验证、生产管理、质量管理、产品销售与收回、投诉与不良反应报告、自检等方面的内容，并负责对生产过程的各个关键监控点和各项工艺参数进行监督检查，对生产全过程实行偏差、变更管理和风险控制管理，保证持续稳定地生产出符合预期用途、国际标准、国家标准和注册标准要求的产品。通过不断改进和优化质量管理体系，落实到物料采购、生产、检验、储存、流通等各个环节，确保向社会提供优质、安全、有效的产品。质量控制部对原辅材料、包装材料、中间品、半成品、成品进行质量检定，过程控制、持续稳定性试验考察、环境监测等工作。

报告期内，公司酶免类药品检测试剂盒批检的检定合格率为 100%，公司产品接受监督抽检全部合格。公司顺利通过药监部门的 GMP 符合性检查、新产品体系核查及其它监督检查、第三方 EVPU、TUV、BQS 等周期性审核和视频检查，接受外部审核及日常监督检查 26 次、供应商审计 17 次。公司积极落实企业的主体责任，积极配合疫苗周检查的各项工作。质量管理体系运行良好，确保了产品全生命周期的安全有效。

### （五）人力资源方面

公司高度重视人力资源管理工作，结合公司总体发展战略，不断优化招聘、选拔、配置、培训、开发、激励和考核各个环节的流程，制定并实施各项薪资福利政策及员工职业生涯规划，调动员工积极性，激发员工潜能，为全面推进公司持续健康发展积蓄更多能量。报告期内，进一

步加强万泰沧海国家博士后工作站建设，目前在站人员 3 名，通过不断优化博士后进站流程，保障高精尖人才引进。

在薪酬待遇方面，公司结合国内经济发展水平及区域经济增长情况，报告期内实施了两次调薪工作。面对外部薪资变化做到快速响应、灵活应对，努力为员工提供有市场竞争力的薪酬待遇。

在员工福利方面，通过高端人才引进落户、工作居住证办理、共有产权房申购、公租房租赁、补充医疗保险缴纳、大病医疗救助、生活困难员工关怀、子女入学问题解决、母婴室建设、员工社团组织建设、工会活动、党建活动等多种形式解除员工后顾之忧、丰富组织文化生活，努力提升员工满意度，为员工全身心投入工作创造良好的工作氛围与生活氛围。

在劳动关系管理方面，深入贯彻落实国家协调劳动关系三方《劳动关系“和谐同行”能力提升三年行动计划》和《北京市劳动关系“和谐同行”能力提升三年行动方案》等的要求，积极构建和谐劳动关系。2021 年 4 月，公司被北京市昌平区人力资源和社会保障局、北京市昌平区总工会、北京市昌平区企业联合会、北京市昌平区工商业联合会评选为“昌平区和谐劳动关系单位”。公司人力资源部经理被北京市人力资源和社会保障局、北京市总工会、北京企业联合会/北京市企业家协会、北京市工商业联合会评选为 2021 年度“北京市金牌劳动关系协调员”。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司共有员工 3,103 人，较上年增加 726 人，其中研发人员 792 人。

#### （六）企业荣誉方面

截至报告期末，公司获得国家企业技术中心、国家技术创新示范企业、国家地方联合工程实验室、博士后科研工作站等 46 项荣誉称号；公司研发产品获得国家科学技术进步奖二等奖、国家技术发明奖二等奖、北京市科学技术一等奖、亚洲生物技术最佳创新奖及中国专利金奖等 27 项奖励。

2021 年 10 月，英博迈获第七届“白鹭之星”创新创业大赛“初创组企业”一等奖；2021 年 12 月，万泰凯瑞获得全国科技系统抗击新冠肺炎疫情先进集体的表彰；2022 年 1 月，万泰沧海“国产宫颈癌疫苗通过世卫预认证”入选 2021 年中国医药生物技术十大进展；2022 年 2 月，万泰沧海获得厦门市先进制造业领军企业称号。

#### （七）对外合作方面

##### 1、科研合作

报告期内，公司与厦门大学续签了新的《合作研究协议》，协议自 2021 年 12 月 11 日起生效，有效期为 10 年，至 2031 年 12 月 10 日。双方产学研合作的进一步巩固，将有利于充分发挥高校的科研创新和人才优势、公司的产业转化和市场优势，加强公司的研发和产业化能力，快速推进科研创新成果应用于临床和市场。

公司与罗格斯大学、厦门大学就新型冻干水痘活疫苗（VZV-7D）开展合作开发研究，目前正在开展 IIb 期临床试验。与香港大学、厦门大学就国家五条新冠疫苗技术路线之一的鼻喷流感病毒载体新冠肺炎疫苗开展技术合作研究，目前正按计划在海外开展 III 期临床试验研究。与西

北民族大学就犬肾细胞（MDCK）开发、建库及其标的物转让开展合作研究，目前获得了无成瘤无致瘤的 MDCK 细胞库，正在开展相关疫苗项目开发研究。

万泰凯瑞与首都医科大学附属北京天坛医院、山东大学齐鲁医院、厦门大学附属中山医院等多家医疗机构签署了科研合作协议，除对公司开发的化学发光产品进行应用评价，促进公司产品品质的进一步提升外，还在蛋白质组学的基础上，在老年性疾病、神经系统疾病和传染性疾病等领域进行广泛合作，共同开展体外诊断新靶标与新平台的研究，为公司未来体外诊断业务的发展提供新的方向和思路。

## 2、国际合作

报告期内，公司与美国贝克曼库尔特公司签订了战略合作协议，为其传染病诊断试剂的开发提供技术支持；与日本知名诊断试剂提供商希森美康公司签订技术开发协议，在肝炎诊断领域为其提供技术开发服务。

万泰沧海与 GSK 的新一代宫颈癌疫苗合作研发项目进展顺利，已圆满达成第二个里程碑并于 2021 年 6 月 23 日收到相关款项，共计 1,100 万欧元（约合人民币 8,468.24 万元人民币）。公司通过疫苗相关技术的转让获得了国际公司的认可，实现了经济利益，并通过学习和借鉴国际领先公司的实践经验，提高了疫苗产品的产业化能力。

在盖茨基金会支持下，万泰沧海与 PATH 组织的一项关于二价 HPV 疫苗的国际临床合作已经在加纳和孟加拉国启动。此外，关于九价 HPV 疫苗更深入的合作探讨，以及围绕支撑戊肝疫苗全球拓展的临床合作探索、剂型开发及 WHO 预认证计划的讨论正在平行推进中。与此同时，美国国立卫生研究院支持的一项戊肝疫苗在美国的安全性，免疫原性和反应原性的临床研究，已经在同期内完成了现场工作，正在最终的报告整理阶段。

未来，公司仍将继续加强与境内外公司及研发机构的交流与合作，为人类疾病预防做出更大贡献，促进公司的可持续发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C 制造业”中的“C27 医药制造业”，具体为生物制品行业，包括体外诊断和疫苗两个子行业。

### 1、体外诊断行业

#### （1）全球体外诊断行业状况

随着全球经济的发展，人们保健意识的提高，大部分国家医疗保障政策的完善，以及现代检验医学的发展及生物技术、光化学技术、芯片技术等相关技术的不断突破，体外诊断已经成为人类进行疾病预防、诊断、治疗所必不可少的医学手段。作为多学科交叉融合的行业之一，体外诊断行业受益于各种新技术的迅速发展。同时，随着国家医疗保障政策的不断完善和指引，体外诊断行业已成为医疗市场最活跃、发展速度最快的领域之一，已经成为全球规模数百亿美元的成熟产业。

自新冠疫情以来，全球体外诊断需求呈现井喷态势，市场增长幅度极大。根据 Kalorama Information 的《The Worldwide Market for In Vitro Diagnostic Tests, 14th Edition》，2021 年全球体外诊断市场规模超过 1,117 亿美元。据估计，未来全球 IVD 市场年复合增长率将保持约 4.5% 的速度。此外，慢性病、传染病不断增长的发病人数以及人类日益增长的大健康服务需求都推动体外诊断市场不断扩大。

## （2）我国体外诊断行业状况

与欧美发达国家相比，我国体外诊断行业起步晚、产业化程度弱，尽管市场规模预计年均增速更大，但其发展阶段仍处于初期。与此同时，外资企业产品、技术和服务等方面均具有较大的优势，当前被其占据的市场份额仍能保持在 70%~80%。近年来，国内体外诊断产业依靠技术的迭代更新、政策支持、市场需求增长等多种因素的助力而获得长足进步，正从产业导入期步入成长期。据《中国医疗器械蓝皮书》统计，2020 年我国体外诊断的总体市场规模 890 亿元人民币，年复合增长率高达 20.9%。受新冠疫情的影响，根据中国海关数据显示，2020 年全国出口新冠检测试剂 10.8 亿人份，新冠试剂销售收入预计在 50 亿美元左右。据大连维斯马信息科技有限公司统计，2021 年 1~11 月，中国 IVD 试剂（含新冠检测试剂盒）出口金额高达 111.6 亿美元，比 2020 年增长 179.9%。参照 BCC Research 调研报告预计，2020 年全球新冠检测市场高达 603 亿美元，预计 2021 年 844 亿美元，2027 年将增至 1,951 亿美元，年均复合增长率达到 15%。作为由中国企业主导的独立赛道，新冠检测正推动中国体外诊断市场规模快速扩大，具有可观的前景。

从细分领域的竞争格局来看，免疫诊断市场规模最大，且增长速度稳定、高端市场进口替代空间大、产品差距缩减速度快。常见应用领域有传染病、肿瘤、性激素、甲状腺功能、心脑血管疾病等。生化诊断是国内外发展最早、最成熟的 IVD 细分领域，国产品牌与外资品牌在试剂质量上具有竞争力，但在仪器制造水平方面差距较大。分子诊断是国内外技术差异相对较小的领域，未来将广泛用于传染病筛查、产前诊断、肿瘤基因检测、个体化用药等场景。随着国内体外诊断技术水平的更新迭代，市场主导方向已逐渐从生化诊断向免疫诊断和分子诊断领域转移，我国体外诊断行业的发展也逐渐从“量”的增长转变为“质”的发展，以技术的变革作为推动体外诊断行业发展的核心动力。

在国家对医疗健康事业不断加大投入的背景下，我国市县级医院发展速度加快。检测系统化、自动化、快速化、信息化，开发高度集成、自动化的体外诊断仪器制造技术以及简单、精确又便于普及的快速诊断技术已成为市场研发的主流课题。目前，国内企业致力于开发本土化的体外诊断产品，以满足我国市场的需求。随着国产品牌的自主创新能力日益增强，以及信息技术、大数据处理能力等其他行业技术优势的交叉融合，国内体外诊断产业必将进入更高速的发展时期。

## 2、疫苗行业

### （1）全球疫苗行业发展状况

2000 年以来世界范围内疫情不断，禽流感、SARS、H1N1、2019-nCov 等病毒对世界各国的疫情防控工作不断提出新的挑战，同时，也给从事疫苗研制和生产的企业创造了巨大的机遇与市

场空间。2020年全球疫苗市场规模达410亿美元（含新冠疫苗），根据 Evaluate Pharma 的测算，预计2026年将增长至561亿美元（不含新冠疫苗），年复合增长率保守达到5.4%。

过去15年内，全球疫苗龙头保持稳定高速增长，四大疫苗巨头（GSK、辉瑞、Merck、赛诺菲）占据全球疫苗市场份额的90%（以金额计），保持寡头垄断。而五家疫苗公司（印度血清研究所、GSK、印度 Bharat Biotech、赛诺菲、印度 Haffkine）供应了全球64%的疫苗。疫苗产品的复杂性带来了极高的竞争壁垒（生产壁垒和研发壁垒），频繁的行业整合也进一步维持了行业整体高集中度的格局。不远的未来，疫苗行业的高壁垒依旧存在，而新技术叠加新冠疫情或将加速新寡头的诞生，其中 Moderna 和 BioNTech 就凭借 mRNA 新冠疫苗的成功有望逐步成为全球疫苗市场的新寡头。此外预计随着中等规模厂家（主要在亚洲）进一步扩充产品线参与地区市场和新疫苗市场的竞争，全球疫苗产量集中度将趋于下降，但由于疫苗巨头在发达地区的地位稳固，市场规模集中度仍将维持较高水平。未来，全球疫苗巨头的发展预计将集中在多联多价产品升级换代、成人市场拓展、全球市场开拓、创新重磅产品开发等方面。

针对 2019-nCov 病毒，全球药企和科研人员持续推动新冠肺炎疫苗开发。WHO 数据显示，截至 2022 年 3 月 1 日，全球合计有 34 款新冠疫苗获批使用（包括附条件上市和紧急使用授权等），147 款疫苗处于临床研发状态。处于临床研发状态的疫苗覆盖各种技术路线，其中 33% 为蛋白质亚单位疫苗，17% 为 mRNA 疫苗，14% 为非复制病毒载体疫苗，14% 为灭活疫苗，11% 为 DNA 疫苗、3% 为复制型病毒载体疫苗、4% 为类病毒颗粒（VLP）疫苗。

## （2）我国疫苗行业发展状况

近年来，随着重磅品种陆续在国内获批，国内疫苗市场规模呈加速增长趋势。根据灼识咨询的测算，我国疫苗市场规模（不计新冠疫苗）从2015年的251亿元增长至2020年的640亿元，2015-2020年间复合增长率20.6%，主要由二类苗驱动。预计我国2030年疫苗市场规模有望达到2,071亿元，2020-2030年间复合增长率12.5%。

2021年，国内疫苗行业总体稳健增长，受益于疫情催化疫苗认知提升和政策推动下的行业创新与格局优化，国产重磅品种有望逐步实现进口替代，HPV疫苗等大品种实现高增长。部分常规二类苗品种受到新冠疫苗集中接种挤压，签批发和销售额均收到一定影响，随着疫情常态化下接种能力的持续提高，预计2022年常规二类苗签批发和终端销售均有望逐步回升。根据中检院和各地方检验所疫苗签批发数据显示，2021年我国疫苗行业总计实现批签发5,704批次，较去年同期增长9.2%，较2019年增长32%。从大品种上来看，双价HPV疫苗合计实现签批发181批次，同比增长269%，九价HPV疫苗实现批签发44批次，同比增长83%，四价流感疫苗合计实现批签发318批次，同比增长75%，13价肺炎结合疫苗合计实现批签发111批次，同比增长61%。2021年，国产13价肺炎疫苗（沃森生物）、二价HPV疫苗（万泰生物）等产品持续放量，标志中国疫苗行业正式进入国产大品种时代。

WHO 数据显示，在新冠疫苗开发方面，我国已有 7 款疫苗附条件上市。截至 2021 年 10 月底，全球新冠疫苗供应量前四大厂家分别为科兴、中国生物、辉瑞/BioNTech、阿斯利康，合计

约占总发货量的 90% 以上。在疫苗免疫接种方面，国内接种情况位于全球前列，并已全面启动加强针接种，国家卫健委公布的最新数据显示，截至 2022 年 2 月 28 日，国内新冠疫苗接种量累计达到 312,984.5 万剂次。未来短期内，各家疫苗出口仍有机会，局部供应短缺依旧存在；未来中期内，不同疫苗将逐渐分化，效果更好的及针对新突变株 omicron 的疫苗更有机会；未来长期内，新冠疫苗的发展方向仍存在较多不确定性，新冠疫情是否伴随人类长期存在，加强针是否需要继续接种，新冠病毒是否出现更强的免疫逃逸都存在较大的不确定性。接种的必要性和作用的认知日益提高，国家对疫苗行业监管、行业规范度和集中度逐步提高。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

作为一家从事体外诊断试剂、仪器与疫苗研发、生产及销售的高新技术企业，三十年来，公司始终恪守“以创新求发展、以质量保生存”的经营理念，坚持自主创新、攻克关键技术，现已发展成为国内领先、国际知名的体外诊断试剂和疫苗研发领先型企业。

体外诊断领域，可分为国内市场和国际市场两方面来看。在国家防疫政策的严格管控下，国内检测市场已基本复苏，公司体外诊断业务得到恢复并取得一定增长。其中，化学发光、酶免、质控品、分子诊断等产品线均取得较大突破。于国际市场而言，公司新冠检测产品通过欧盟 CE 认证、德国 BfArm 自检试剂白名单等境外许可，新冠诊断试剂的大量出口在支援抗疫的同时，也为公司带来了较好的经济回报。公司与跨国企业的技术合作，也为公司带来了不错的经济回报。

疫苗领域，公司已形成完整的上游原始创新理论研究、中游工程技术转化、下游产业化和产品质量控制的全链条体系。公司在创新疫苗研发领域已有深厚的科技积淀，多个产品处于国内领先、国际先进水平。基于全球独有的大肠杆菌原核表达系统的病毒样颗粒疫苗技术平台开发的系列疫苗中，戊型肝炎疫苗和二价宫颈癌疫苗已上市，二价宫颈癌疫苗报告期内通过 WHO PQ 认证，九价宫颈癌疫苗正在进行 III 期临床试验；传统的冻干水痘减毒活疫苗获得 III 期临床试验研究报告；新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）正在开展 IIb 期临床试验；鼻喷新冠疫苗的海外 III 期临床试验工作顺利推进；为扩展产品线引进的多糖结合疫苗技术路线--20 价肺炎多糖结合疫苗已获得临床试验批件等。

### 四、报告期内核心竞争力

适用 不适用

#### 1、技术优势

作为高新技术企业，公司立足自主创新和引进消化，坚持产学研联动发展，与厦门大学共同组建了国家传染病诊断试剂与疫苗工程技术研究中心，与中国疾病预防控制中心、军事医学科学院共同组建了北京市传染病诊断工程技术研究中心和传染病诊断试剂北京市工程实验室，在北京和厦门两地分别设立了博士后科研工作站，在开展一系列具有国际先进水平的研究工作的同时，培养了一批技术人才，提升了公司竞争力。公司承担了多项国家和地方的创新课题项目，丰富和

发展研发技术平台，建设了大肠杆菌类病毒颗粒疫苗开发技术国家地方联合工程实验室、活病毒疫苗制备技术、多种抗体研发平台等，精耕深究，夯实技术。

公司十分注重科研队伍及研发平台的建设，研发带头人均具有多年行业从业经验，包含“昌聚人才”、“厦门市创新人才”、“海沧区拔尖人才”等高层次人才。公司每年将收入的 10% 以上投入研发，报告期内，投入研发费用 6.82 亿元，占营业总收入的 11.86%，随着公司营收规模的扩大，研发投入逐年提高，保证了公司研发的持续性和创新性。

**体外诊断方面**，公司系统性地建立了酶联免疫检测技术、化学发光检测技术、胶体金快速检测技术、酶联免疫层析技术、免疫荧光层析技术、生化检测技术、荧光定量 PCR 检测技术、核酸 POCT 诊断技术、核酸提取技术、诊断试剂仪器一体化整合技术，已经成功上市了酶联免疫、化学发光、胶体金、免疫层析、生化、核酸等多种技术类型诊断试剂及不同类型的多种质控品。经过攻关，公司已经具备了大型全自动诊断仪器和小型快速 POCT 诊断仪器的研发能力，研发出新一代模块化全自动管式化学发光免疫分析仪 Wan200+；同时通过与日本 A&T 合作，完成实验室自动化流水线的对接开发，推出免疫生化流水线产品 Wan TLA。干式荧光免疫分析仪 RTR-FS100 已上市，同时正在研发多个 POCT 诊断仪器，完成艾滋尿液自检的公共场所用干式荧光免疫分析仪 RTR-FS200 开发；完成对流式核酸扩增检测分析仪 CP-08A 开发，均已获得产品注册证书；完成全自动核酸提取仪 WanTag-EW 系列产品，实现国产化的低成本核酸工作站。

**疫苗方面**，公司研创了全球独有的重组大肠杆菌表达系统的病毒样颗粒疫苗技术平台，经过多年技术积累和应用实践，该技术平台不断完善，在疫苗产品的开发中显示了巨大的应用价值：公司基于该技术平台开发的全球首个戊肝疫苗以及首个国产二价 HPV 疫苗均已上市，其中二价 HPV 疫苗还在报告期内通过 WHO PQ 认证。基于该平台开发的九价 HPV 疫苗正在进行三期临床试验及商业化生产设施的建设，研制进度在国内同类产品处于领先地位。除上述品种外，该技术平台还被应用于第三代宫颈癌疫苗和轮状病毒疫苗开发，显示出了巨大的应用潜力；基于以细胞培养为基础的减毒活疫苗技术平台，完成了水痘疫苗三期临床试验并获得研究报告，新型水痘疫苗（VZV-7D）正在开展 IIb 期临床试验，鼻喷新冠疫苗正在海外开展三期临床试验研究。另外，在多糖结合疫苗技术平台方面，公司引进 20 价肺炎多糖结合疫苗，2021 年已获得临床试验批件，2022 年将启动 I 期临床试验，该疫苗的引进丰富了公司的产品管线和技术平台。为了保障公司在创新疫苗领域的可持续发展，2021 年投资 1.2 亿元建设研发中心，其中仪器设备投资约 7,000 万元。研发中心实验室面积约 8000 m<sup>2</sup>（如图 1 所示），涵盖重组基因工程疫苗研发和中试模块全链条，包括早期分子开发评价实验室、工艺开发实验室、蛋白质表征综合分析实验室、产品检验分析实验室、2 条 100L 规模原液生产线和 1 条制剂灌装生产线；引进高通量工艺开发设备，建立了以 QbD 导向的高通量生物过程开发技术平台（如图 2 所示）；增置了 MALDI-TOF 质谱仪、傅里叶红外光谱仪和多糖分析仪等，完善了蛋白质科学分析技术平台和多维度检验技术平台（如图 3 所示），为后续一系列新产品开发提供强有力的科研保障。



图 1

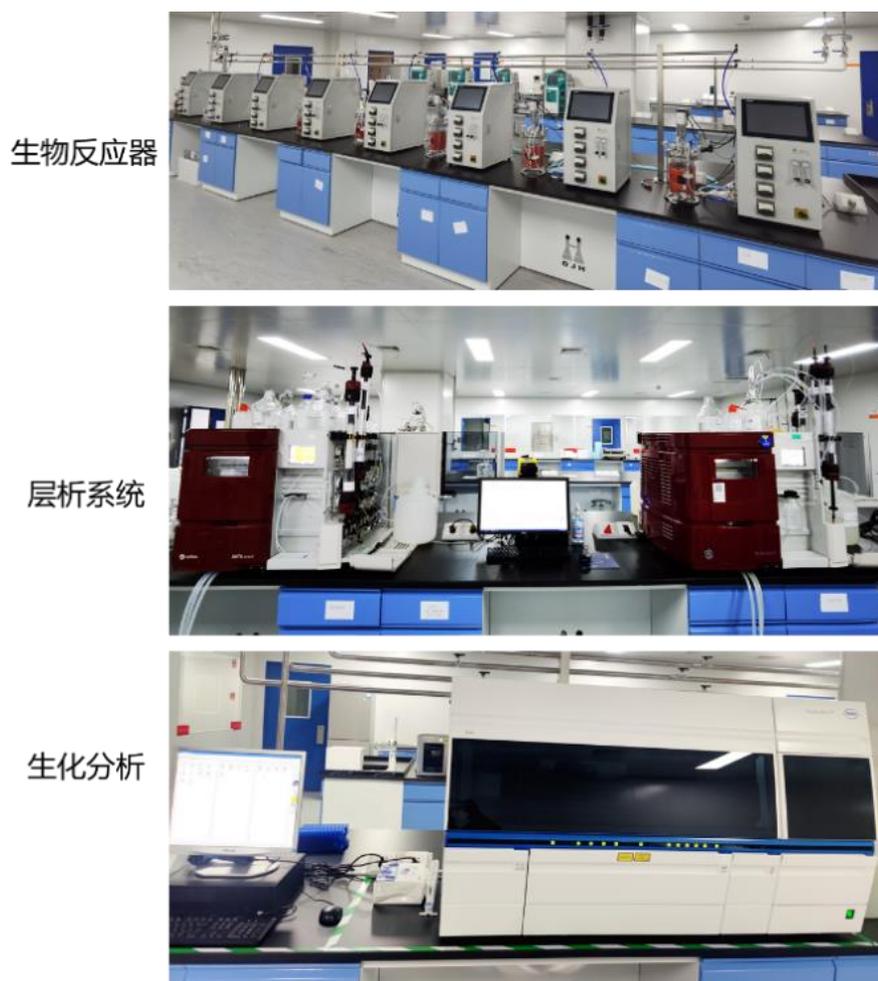


图 2



蛋白质表征分析平台

图 3

## 2、产品优势

**体外诊断试剂方面**，报告期内，公司研发了重大传染病类的诊断试剂，包括新型冠状病毒、戊型肝炎和 HTLV 等病毒检测。其中，9 项新冠诊断试剂、2 项戊肝抗原尿液检测试剂和 1 项人类 T 淋巴细胞白血病病毒 I 型核酸检测试剂获得国内注册受理；13 项新冠系列诊断试剂获得国际认证，58 个生化诊断试剂获得欧盟 CE 认证。在众多研发产品中，公司研发的新冠抗原检测试剂的优势较为突出，2021 年获得欧盟 CE、法国、德国 BfArM、澳大利亚 TGA 认证和土耳其 5 项海外认证，新冠抗原自检试剂于 2021 年 9 月 13 日获得欧盟认证，该产品适用于体外检测人口咽/鼻咽/前鼻拭子样本中的新型冠状病毒（2019-nCoV）核衣壳蛋白抗原，可由被测试者自行完成检测，15 分钟内即可获得检测结果。2021 年该产品出口德国、英国、俄罗斯、澳大利亚及日本等 20 多个国家 6,382 万人份，为助力全球新冠疫情防疫贡献一份力量。

**体外诊断仪器方面**，公司自主研发的 Caris200 全自动化学发光免疫分析仪、新一代模块化全自动化学发光免疫分析仪 Wan200+，均可配合公司化学发光试剂组合使用。进一步完善发光产品线，推进低速小型化 Wan100 及高通量的产品开发。核酸诊断产品，大型全自动多重 PCR 检测设备和小型快速核酸 POCT 检测仪器与核酸试剂配套使用，已完成全自动核酸提取仪 WanTag-EW、对流式核酸分析仪 CP-08A 产品开发。同时推进快速核酸检测产品微流控芯片核酸分析仪的开发。仪器产品配套试剂不断拓展，形成体外诊断试剂与仪器同步发展的格局。

**疫苗方面**，公司疫苗产品以自主研发的创新疫苗为主，具有技术创新性和领先性。戊肝疫苗属全球独家产品，二价宫颈癌疫苗报告期内通过 WHO PQ 认证，第一支由发展中国家拥有完全自主知识产权并获得国际认可的宫颈癌疫苗九价宫颈癌疫苗已完成 III 期临床试验接种，鼻喷流感病毒载体新冠肺炎疫苗开展了海外 III 期临床试验，20 价肺炎多糖结合疫苗获得临床试验批件，

在研的新型水痘疫苗（VZV-7D）也是全球首创产品。公司疫苗产品以技术领先、质量可靠、经济性、预防效果好等在市场竞赛中具有明显的先发优势。

### 3、原料优势

公司具备完整的抗原、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。掌握核心生物活性原料的研制开发和产业化能力是公司在体外诊断试剂行业的核心竞争力之一。公司经过十多年的自主研发和持续创新，已建立了十多类共 300 多项原料的产品线，在实现原料自给自足的情况下，对外进行原料的销售推广业务，并获得国内国外诊断试剂厂家在试剂盒中的应用认可。

**发光原料优势：**目前国内采用的多数为酶联免疫试剂，而化学发光磁微粒免疫分析法以及配套的全自动仪器基本为进口产品，价格较为昂贵。由于以磁微粒为固相载体的直接化学发光技术具有灵敏度高、特异性强、检测范围宽、检测时间短、方法稳定快速、操作简单自动化程度高等优点。因此，研制化学发光微粒子免疫检测试剂盒具有重要的社会效益和经济效益。

**乳胶原料优势：**公司进行的胶乳增强免疫法的研究，利用优质原料（筛选或自研）、优异技术减少对国外相关诊断试剂的依赖，大幅降低试剂成本，并为临床医生诊断或健康检查提供良好的依据。

### 4、营销优势

在体外诊断领域，公司作为国内首批新冠检测试剂生产厂家，生产的新冠检测项目在国内外被广泛应用，尤其海外市场的抗原检测销售供不应求，业绩增幅明显。公司经过多年发展，构建了较为完善的营销网络，国内销售分设六大销售部门，有效覆盖全国市场，通过不断的渠道优化，与一大批实力强、信誉好的合作伙伴建立了长期稳定的合作关系。公司积累了大量的优质客户资源，产品覆盖全部的省级血液中心，近 95% 的市级血站，超过 4,000 家二甲以上医院及数十家生物制品生产企业，多项产品产销量遥遥领先。同时。公司产品远销欧美、亚洲、中东、非洲、大洋洲等 40 多个国家和地区，拥有健全的代理商渠道，多项产品获得国际相关认证，在国际市场上拥有较高的知名度和美誉度。

在疫苗领域，随着中国承诺 WHO 2020 年发布的《加速消除宫颈癌全球战略》，宫颈癌防治的健康教育和 HPV 疫苗的接种按下了加速键。公司与一大批实力强、信誉好的推广代理商形成紧密合作关系，快速响应市场需求，扩建疫苗服务团队，在全国分设 15 个大区进行区域服务和管理，建立了较完善的服务网络。通过积极宣传、教育、引导等方式，教育公众逐步接受“早接种、早受益”的理念，有效提高 HPV 疫苗的接种率。截至目前，产品已在各省、自治区、直辖市获得招、补标准入，有效覆盖全国约 2,500 家区县疾控中心和约 18,000 家社区医院。因目前 HPV 疫苗的全球产能不足、价格昂贵、公众意识较低、缺乏适宜免疫接种策略等诸多原因，我国女性对 HPV 疫苗的可及性较差，国内 HPV 疫苗的接种率较低，且大部分疫苗被接种给成年女性，我国 15 岁以下适龄女孩的接种率几乎可以忽略不计。随着 WHO《加速消除宫颈癌全球战略》的发布以及健康中国、健康城市项目推进步伐的加速，公司二价 HPV 疫苗有着较好的市场机会，公

司二价 HPV 疫苗通过 WHO PQ 认证，也将为公司赢得更广阔的发展空间。自 2021 年 10 月以来，已开始摩洛哥、泰国、尼泊尔、哈萨克斯坦、印尼、马来西亚、柬埔寨、肯尼亚等国进行注册申报。2022 年计划启动的国家有菲律宾、埃及、墨西哥及若干个 Gavi 国家。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年公司实现收入 575,032.91 万元，比去年同期的 235,425.68 万元增长 144.25%；归属于母公司的净利润为 202,146.77 万元，比去年同期 67,699.73 万元增长 198.59%。归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 194,559.17 万元，比去年同期 61,702.71 万元增长 215.32%。基本每股收益 3.33 元，比去年同期 1.15 元增长 189.57%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,750,329,074.69	2,354,256,829.93	144.25
营业成本	817,710,610.15	442,141,668.50	84.94
销售费用	1,690,472,536.76	690,944,300.43	144.66
管理费用	182,201,196.59	116,368,575.54	56.57
财务费用	5,195,357.90	11,366,597.66	-54.29
研发费用	681,822,864.24	314,332,163.67	116.91
经营活动产生的现金流量净额	1,681,947,606.84	468,206,484.40	259.23
投资活动产生的现金流量净额	-1,014,103,285.07	-295,398,188.64	243.30
筹资活动产生的现金流量净额	52,785,445.43	379,791,004.18	-86.10

营业收入变动原因说明：主要是二价宫颈癌疫苗、试剂及活性原料收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期疫苗及试剂产品销量增加以及原料价格上涨相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是疫苗推广服务费及销售人员薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是管理人员薪酬增加、行政事务费用增加、物料清理报废增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是公司美元存款受汇率波动的影响。

研发费用变动原因说明：主要是疫苗研发临床费用增加以及研发人员增加及薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于二价宫颈癌疫苗销售带来的回款，以及本期境外新冠肺炎检测试剂盒销售带来的回款，从而销售商品收到的现金大幅上升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是厦门疫苗基地建设和北京疫苗基地土地购置支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是去年同期公司上市发行融资净流入 3.18 亿元而本期无融资行为以及本年派发现金股利 1.08 亿元所致。

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

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2021 年公司实现营业收入 575,032.91 万元，较上年同期 235,425.68 万元增加 144.25%。主要因素为公司二价宫颈癌疫苗继续保持产销两旺，收入及利润高速增长；因新冠肺炎疫情仍未得到有效控制，境外检测需求大幅增加，公司新冠原料销售和境外检测试剂出口收入实现快速增长。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
疫苗	3,362,692,490.04	250,599,358.84	92.55	288.49	178.00	增加 2.96 个百分点
体外诊断	2,339,297,546.39	557,547,368.82	76.17	58.97	59.95	减少 0.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
疫苗	3,277,834,090.04	236,777,480.12	92.78	360.75	264.72	增加 1.91 个百分点
试剂	1,704,885,903.51	378,255,915.10	77.81	45.46	109.52	减少 6.79 个百分点
仪器	90,057,162.83	102,904,596.53	-14.27	-3.37	2.30	减少 6.33 个百分点
活性原料	376,993,243.52	10,799,342.51	97.14	428.18	551.77	减少 0.54 个百分点
技术服务收入	104,658,400.00	13,821,878.72	86.79	-32.12	-45.20	增加 3.15 个百分点
代理产品	147,561,236.53	65,587,514.68	55.55	9.41	-0.30	增加 4.33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内收入	5,261,439,875.15	657,571,437.72	87.50	166.73	66.19	增加 7.56 个百分点
其中:						
东北地区	374,588,670.18	40,387,313.18	89.22	198.69	84.53	增加 6.67 个百分点
华北地区	933,228,199.05	102,284,317.34	89.04	250.00	102.26	增加 8.01 个百分点
华东地区	1,598,168,372.63	226,098,257.82	85.85	160.69	59.23	增加 9.01 个百分点
华南地区	568,198,537.34	75,416,655.80	86.73	207.81	79.65	增加 9.47 个百分点

华中地区	792,771,224.38	95,560,644.84	87.95	90.36	37.56	增加 4.63 个百分点
西北地区	368,556,299.96	39,803,752.97	89.20	170.81	85.92	增加 4.93 个百分点
西南地区	625,928,571.61	78,020,495.77	87.54	174.33	62.18	增加 8.62 个百分点
台港澳地区				-100.00	-100.00	不适用
境外收入	440,550,161.28	150,575,289.94	65.82	20.85	249.81	减少 22.37 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	4,363,142,868.04	384,640,192.99	91.18	215.48	96.14	5.36
经销	1,338,847,168.39	423,506,534.67	68.37	40.32	74.56	-6.20

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
疫苗	万支	1,668.20	1,022.78	812.31	331.70	351.44	386.73
免疫诊断试剂	万人份	54,953.47	56,382.32	9,169.81	32.00	47.21	-13.48
生化试剂	万毫升	1,981.98	2,039.42	335.09	-7.77	-1.73	-14.63
质控品	万支	375.76	391.70	60.89	8.00	23.13	-20.75
活性原料	万毫克	255.96	202.29	131.68	288.81	478.62	68.80

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		例(%)	变动比例(%)	
疫苗-疫苗	直接材料	59,225,284.31	25.01	7,511,845.30	11.57	688.43	
疫苗-疫苗	直接人工	90,849,927.96	38.37	22,671,221.28	34.92	300.73	
疫苗-疫苗	制造费用	86,702,267.85	36.62	34,737,160.74	53.51	149.60	
疫苗-技术服务	服务成本	13,821,878.72	100.00	25,222,316.24	100.00	-45.20	
诊断	直接材料	407,404,698.41	73.07	277,117,490.64	79.50	47.02	
诊断	直接人工	96,281,162.09	17.27	42,286,172.91	12.13	127.69	
诊断	制造费用	53,861,508.32	9.66	29,167,153.48	8.37	84.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
疫苗	直接材料	59,225,284.31	25.01	7,511,845.30	11.57	688.43	
疫苗	直接人工	90,849,927.96	38.37	22,671,221.28	34.92	300.73	
疫苗	制造费用	86,702,267.85	36.62	34,737,160.74	53.51	149.60	
自制试剂	直接材料	248,174,828.58	65.61	116,478,496.64	64.52	113.06	
自制试剂	直接人工	85,176,225.10	22.52	36,721,479.37	20.34	131.95	
自制试剂	制造费用	44,904,861.42	11.87	27,333,950.68	15.14	64.28	
仪器	直接材料	90,898,401.46	88.33	94,538,659.82	93.98	-3.85	
仪器	直接人工	6,676,145.06	6.49	4,587,106.71	4.56	45.54	
仪器	制造费用	5,330,050.01	5.18	1,468,678.90	1.46	262.91	
活性原料	直接材料	2,743,953.69	25.41	314,816.10	19.00	771.61	
活性原料	直接人工	4,428,791.93	41.01	977,586.83	59.00	353.03	
活性原料	制造费用	3,626,596.89	33.58	364,523.90	22.00	894.89	
技术收入	营业成本	13,821,878.72	100.00	25,222,316.24	100.00	-45.20	
代理产品	营业成本	65,587,514.68	100.00	65,785,518.08	100.00	-0.30	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2021年8月2日，公司投资新设一家控股子公司杭州万泰生物技术有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为体外诊断试剂及疫苗的研发与制造。

2021年5月10日，公司子公司万泰凯瑞投资新设一家控股子公司厦门英博迈生物科技有限公司，万泰凯瑞持股比例60%，注册资本2,500万元，主营业务为体外诊断用生物活性原料的研发与制造。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额75,990.46万元，占年度销售总额13.21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额15,868.88万元，占年度采购总额20.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 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	同比增减	说明
销售费用	1,690,472,536.76	690,944,300.43	144.66%	主要是疫苗推广服务费及销售 人员薪酬增加所致。
管理费用	182,201,196.59	116,368,575.54	56.57%	主要是管理人员薪酬增加、行 政事务费用增加、物料清理报 废增加所致。
研发费用	681,822,864.24	314,332,163.67	116.91%	主要是疫苗研发临床费用增加 以及研发人员增加及薪酬增加 所致。
财务费用	5,195,357.90	11,366,597.66	-54.29%	主要是公司美元存款受汇率波 动的影响。

合计	2,559,691,955.49	1,133,011,637.30	125.92%	
----	------------------	------------------	---------	--

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	681,822,864.24
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	681,822,864.24
研发投入总额占营业收入比例（%）	11.86
研发投入资本化的比重（%）	0.00

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	792
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	25.52
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	11
硕士研究生	208
本科	367
专科	146
高中及以下	60
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	467
30-40岁（含30岁，不含40岁）	268
40-50岁（含40岁，不含50岁）	49
50-60岁（含50岁，不含60岁）	6
60岁及以上	2

##### (3). 情况说明

√适用 □不适用

为支持公司体外诊断及疫苗业务的发展，持续增加研发人员数量。

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,681,947,606.84	468,206,484.40	259.23
投资活动产生的现金流量净额	-1,014,103,285.07	-295,398,188.64	243.30
筹资活动产生的现金流量净额	52,785,445.43	379,791,004.18	-86.10

经营活动产生的现金流量净额：主要由于二价宫颈癌疫苗销售带来的回款，以及本期境外新冠肺炎检测试剂盒销售带来的回款，从而销售商品收到的现金大幅上升所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要是厦门疫苗基地建设和北京疫苗基地土地购置支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是去年同期公司上市发行融资净流入 3.18 亿元而本期无融资行为以及本年派发现金股利 1.08 亿元。

## (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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,415,316,368.35	20.09	710,666,352.74	20.28	99.15	注 1
交易性金融资产	40,388,683.08	0.57	50,360,936.41	1.44	-19.80	
应收票据	12,084,832.61	0.17	7,292,280.15	0.21	65.72	注 2
应收账款	2,255,917,402.60	32.02	691,330,662.85	19.73	226.32	注 3
应收款项融资	8,692,998.75	0.12	12,978,813.38	0.37	-33.02	注 4
预付款项	68,776,147.40	0.98	26,200,471.88	0.75	162.50	注 5
其他应收款	8,811,859.71	0.13	12,903,749.93	0.37	-31.71	注 6
存货	593,167,361.18	8.42	400,037,340.55	11.42	48.28	注 7
一年内到期的非流动资产	200,000,000.00	2.84				
其他流动资产	43,446,083.77	0.62	66,019,124.16	1.88	-34.19	注 8
债权投资	50,000,000.00	0.71	200,000,000.00	5.71	-75.00	注 9
其他非流动金融资产	11,295,433.26	0.16	11,295,433.26	0.32		
固定资产	727,818,214.98	10.33	559,478,332.45	15.97	30.09	注 10
在建工程	924,382,451.40	13.12	231,498,852.24	6.61	299.30	注 11
使用权资产	50,685,743.08	0.72				注 12
无形资产	295,127,129.11	4.19	233,946,557.39	6.68	26.15	
长期待摊费用	21,975,231.25	0.31	20,475,576.94	0.58	7.32	
递延所得税资产	68,970,221.33	0.98	56,493,991.92	1.61	22.08	
其他非流动资产	249,091,942.48	3.54	212,700,346.17	6.07	17.11	
短期借款	235,638,157.64	3.34	77,655,783.45	2.22	203.44	注 13
应付账款	193,455,333.72	2.75	112,737,637.58	3.22	71.60	注 14
合同负债	70,298,758.05	1.00	40,923,141.13	1.17	71.78	注 15
应付职工薪酬	165,195,187.59	2.34	95,086,852.61	2.71	73.73	注 16
应交税费	189,685,100.62	2.69	13,909,352.13	0.40	1,263.72	注 17
其他应付款	1,495,205,723.60	21.22	485,812,034.13	13.87	207.77	注 18
一年内到期的非	13,934,178.07	0.20				

流动负债						
其他流动负债	2,316,605.27	0.03	2,901,085.71	0.08	-20.15	
长期借款	4,900,000.00	0.07				
租赁负债	32,592,210.06	0.46				注 19
预计负债	3,800,000.00	0.05				注 20
递延收益	76,435,930.03	1.08	94,260,222.81	2.69	-18.91	

#### 其他说明

注 1、货币资金变动原因说明：主要是销售增长带来的回款增长所致。

注 2、应收票据增长的主要原因说明：主要是银行汇票按金融准则信用评级银行重分类所致。

注 3、应收账款增长的主要原因说明：主要是二价宫颈癌疫苗销售增加，账期内应收账款增加所致。

注 4、应收款项融资减少的主要原因说明：主要是银行汇票按金融准则信用评级银行重分类所致。

注 5、预付账款变动原因说明：主要是公司二价宫颈癌疫苗以及试剂产量增加，预付原辅料采购款增加所致。

注 6、其他应收款变动原因说明：主要是保证金和押金减少所致。

注 7、存货变动原因说明：主要是二价宫颈癌疫苗原辅料增加，新冠试剂原辅料增加所致。

注 8、其他流动资产变动原因说明：主要是公司理财产品收回所致。

注 9、债权投资变动原因说明：主要是一年内到期的债权投资增加，重分类到一年内到期非流动资产。

注 10、固定资产变动原因说明：主要是厦门疫苗基地房屋建筑物转固及公司新增机器设备所致。

注 11、在建工程变动原因说明：主要是厦门疫苗基地建设和北京疫苗基地土地购置支出所致。

注 12、使用权资产变动原因说明：因执行新租赁准则，会计政策变更调整使用权资产所致。

注 13、短期借款变动原因说明：主要是新增新冠疫情政策性贷款所致。

注 14、应付账款变动原因说明：主要是公司原辅料采购款增加所致。

注 15、合同负债变动原因说明：主要是疫苗、新冠试剂销售预收款项增加所致。

注 16、应付职工薪酬变动原因说明：主要是人员增加和在职员工薪酬的增长所致。

注 17、应交税费变动原因说明：主要是收入增长、利润增加致使应交税金增加所致。

注 18、其他应付款变动原因说明：疫苗销售未付推广费增加，未付研发合作费增加，销售提成增加所致。

注 19、租赁负债变动原因说明：首次执行新租赁准则调整所致。

注 20、预计负债变动原因说明：主要是厦门疫苗基地因延期竣工所要支付的款项所致。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,969,597.33	保证金、理财
固定资产	46,410,623.98	借款抵押及最高额抵押合同导致
无形资产	27,835,734.91	借款抵押及最高额抵押合同导致
一年内到期的非流动资产	200,000,000.00	购买银行发行定期存款及大额存单一年内到期部分
债权投资	50,000,000.00	购买银行发行期限超过一年的定期存款及大额存单
合计	326,215,956.22	/

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C制造业”中的“C27医药制造业”，具体为生物制品行业，包括体外诊断和疫苗两个子行业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业 and 主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

##### 1、细分行业基本情况

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

##### 2、行业政策变化及分析

###### (1) 疫苗行业政策法规变化情况

继《药品管理法》、《药品注册管理办法》相继出台后，2021年，相关配套法规逐步落地，我国的医药行业改革逐渐进入了深水区，同时伴随我国加入ICH，中国也越来越多地参与到全球新药研发和监管的过程中，药品监管部门陆续颁布了多项法规、指南和公告，规范医药行业研发行为，满足广大人民群众日益增长的用药需求。其中关键法规动向包括：

A、全面加强药品监管能力的建设：国务院出台《加强药品监管能力的实施意见》，提出了加强药品监管能力的总体要求、十八项重点任务和五项保障措施；

B、检查与核查体系的完善：2021年5月28日，国家药监局发布了药品检查管理办法，对取消GMP/GSP认证后的检查工作进行了系统化的规定；2021年12月20日，国家药监局药品审评中心和审核查验中心同时发布了关于药品注册核查的相关文件，对药品注册相关的核查与检验做出了规定，至此，审评中心的注册核查检验与审核查验中心的注册核查工作程序形成闭环，建立了基于风险的审评核查体系；

C、变更管理体系：2021年国家药监局和药品审评中心发布了12份变更相关的正式文件及一份征求意见稿，进一步完善了关于药品注册变更体系。各省级药品监督管理部门也陆续发布了有关变更分级、变更沟通等文件来规范企业的变更申请，解决企业变更过程中遇到的实际问题；

D、药物警戒体系：以《药物警戒质量管理规范》为首的药物警戒系列文件出台为药物警戒制度的加快落地奠定了坚实的基础；

E、eCTD正式实施：在化学药品、生物制品注册申请全面实施CTD基础上，对部分上市申请实施电子提交（eCTD）。

2021年，是“十四五”规划的开局之年，未来五年我国将继续全面推进健康中国建设，深化医药卫生体制改革，不断完善药品快速审评审批机制，鼓励创新，促进医药产业高质量发展。2021年国家药品监管机构颁布的各项政策法规，一方面持续致力于解决长久以来注册申请的积压问题，同时注重提高药品审评标准，实现药品安全、有效和质量可控，强有力地推进我国医药产业结构调整 and 转型升级，为中国医药企业的发展注入新动力。过去几年和未来一段时间，都是药政法规密集变化期，需要公司高度关注法规变化，并及时作出相应调整以应对剧烈的行业政策变化。

###### (2) 体外诊断行业政策法规变化情况

2021 年实施的《医疗器械监督管理条例》落实“四个最严”要求，适应近年来医疗器械产业发展新形势，从制度层面促进医疗器械技术创新，鼓励产业创新发展。新条例加强对医疗器械的全生命周期和全过程监管，提高监管效能，加大对违法行为的处罚力度，提高违法成本，为健全医疗器械监管法规制度体系夯基垒石、立柱架梁，为巩固医疗器械审评审批制度改革和药品监管体制改革成果提供了法治保障。

新的《医疗器械注册与备案管理办法》、《体外诊断试剂注册与备案管理办法》于 2021 年 10 月 1 日起施行。作为《医疗器械监督管理条例》重要的配套文件，两个《办法》对医疗器械、体外诊断试剂的注册、特殊注册程序、变更注册与延续注册、医疗器械备案、工作时限、监督管理、法律责任均作出明确规定。《办法》增设特殊注册程序专章，规定创新产品注册程序、优先注册程序、应急注册程序，明确了各程序的纳入范围、支持政策等；强化医疗器械注册人、备案人主体责任落实，要求加强医疗器械全生命周期质量管理，对研制、生产、经营、使用全过程中的医疗器械的安全性、有效性和质量可控性依法承担责任；简化境外上市证明文件、检验报告等注册备案资料要求，鼓励创新产品尽快上市；调整了医疗器械临床评价的相关要求，明确免于提交临床评价资料的情形以及临床试验审批默示许可的要求；落实医疗器械、体外诊断试剂注册备案管理各环节责任，强化注册受理、审评、体系核查等各环节的衔接，着力提高注册备案工作效率。新《办法》的实施，完善了医疗器械注册过程中的程序和技术要求，建立了更加科学的医疗器械监督管理制度，为医疗器械的注册提供了充实的监管手段。

### 3、公司重点产品的市场地位和竞争优势

#### (1) 二价 HPV 疫苗

宫颈癌是全球女性第二大肿瘤疾病，也是我国女性第二大肿瘤疾病。近年来的研究显示，HPV 引起的宫颈癌可被疫苗有效预防。默沙东的四价宫颈癌疫苗和九价宫颈癌疫苗，以及 GSK 的二价宫颈癌疫苗长期以来垄断全球宫颈癌疫苗市场，价格居高不下且供货量极为有限，难以在我国及广大发展中国家推广。

公司采用具有完全自主知识产权的原核表达病毒样颗粒技术体系研发的“馨可宁® Cecolin®”二价 HPV 疫苗已成功上市，上市以来销售量突破 1,000 万剂，已覆盖全国 30 个省份和自治区，为提高我国宫颈癌疫苗接种率、有效预防宫颈癌带来显著的社会和经济效益。2021 年 10 月，“馨可宁® Cecolin®”通过 WHO 的 PQ 认证，成为第一支由发展中国家拥有完全自主知识产权并获得国际认可的宫颈癌疫苗。

公司二价 HPV 疫苗的成功上市，打破了之前只能用真核生产平台制备 HPV 疫苗的认知，突破了国外企业专利壁垒，取得了巨大的技术突破。该疫苗的核心研发技术已获得国内授权专利 5 项，国际授权专利 2 项，对相关宫颈癌癌前病变的保护率达到 100%，具有安全、产量高、生产成本低、生产过程和条件易控、产品副作用小以及生产技术体系具有优良的可拓展性等优点。

#### (2) 九价 HPV 疫苗

公司采用具有完全自主知识产权的原核表达病毒样颗粒技术体系研制出的第二代预防宫颈癌和尖锐湿疣的重组人乳头瘤病毒（HPV）九价疫苗，该疫苗成功地将大肠埃希菌表达系统应用于九价宫颈癌疫苗，建立了一套全新的 HPV 疫苗抗原表达、纯化工艺，能够以具有竞争力的成本优势生产出免疫原性良好并可诱导高滴度中和抗体的疫苗。

该疫苗的核心研发技术已获得国内授权专利 13 项，国际授权专利 7 项；该疫苗正在进行 III 期临床试验，报告期内已经完成入组及 3 针接种工作，正在按计划进行观察和随访，生产车间建设工作正在按计划顺利推进。大肠杆菌系统制备的第二代九价宫颈癌疫苗具有高免疫原性、质量可靠稳定、拥有自主知识产权等突出优点，相较已上市的国外真核表达系统制备的 HPV 九价疫苗具有生产成本低和产量高的优势，将为我国宫颈癌、生殖器癌和尖锐湿疣等疾病的预防做出重要贡献。

### （3）结核检测试剂

自 2011 年公司联合厦门大学研制出 TB-IGRA 试剂盒并于 2012 年获得注册文号以来，该产品不断迭代更新，目前发展出三种结核检测平台（酶免、化学发光、荧光）产品，满足不同客户需求。大量的临床数据表明，TB-IGRA 检测方法基于特异性细胞免疫反应，具有较高的灵敏度和特异性。

2022 年 1 月 28 日 WHO 发布的官方文件也明确指出：基于公开发表的大数据分析，综合考量灵敏度、特异性等指标，万泰生物 TB-IGRA 的性能可与 WHO 推荐的用于检测结核分枝杆菌感染的 IGRAs 相媲美。在该文件中，这是唯一被提及并详细描述国产结核诊断产品。参照 WHO 文件总结的数据来看，公开发表万泰生物 TB-IGRA 相关文献的数量相当庞大，超过 80 篇文章可被查阅。优秀的产品性能和良好的服务质量也让 TB-IGRA 吸引了大量的客户，全球 5 大洲、全国 29 个省市自治区合计千余家客户将其作为结核诊断的常规检测工具，累计上千万人因此受益，随着该方法学的不断改进与推广，IGRA 将成为新一代的结核免疫学诊断方法，大大助力提升我国乃至全球的结核病防控水平。

### （4）新冠抗原检测试剂盒

2021 年 8 月，公司新冠总抗体酶联免疫试剂通过 WHO 评估，以其性能优异，被大量采购发往全球多个国家指定用于全球新冠抗体流行病学调查。同时，因全球疫情发展的持续演变和阶段变化，公司销售产品由新冠抗体系列产品逐渐向新冠抗原系列产品转换。新冠抗原胶体金试剂在获得欧盟自检 CE 认证后，大量销往海外多个国家，产品性能和产品质量获得高度认可，为世界抗击新冠疫情贡献了中国力量。

2021 年，随着新冠病毒新变异株的不断出现，全球新冠疫情逐渐加剧，海外市场对新冠抗原检测试剂盒的需求猛增，公司在加大海外市场拓展力度的同时扩大产品产能，以满足强劲的市场需求，海外市场新冠抗原试剂的销售也成为公司报告期内的重要增长点。

### （5）化学发光系列产品

化学发光系列产品仍是公司当前和未来几年的重点推广项目，随着发光存量设备数量的逐年增长，配套销售的系列试剂和耗材均形成了较大幅度增长。报告期内，公司新增了肿标、激素等新类别的发光项目，丰富产品线的同时，进一步完善了发光项目的配套体系，从而为市场开拓提供了有力武器。公司的化学发光试剂已获得 65 项欧盟 CE 认证，同时也着手启动在欧盟以外的其他国家的产品注册工作。未来几年伴随公司自主研发的发光设备出海，化学发光产品的销售半径将逐步由国内扩大到国际市场。

报告期内，公司首套发光流水线实现安装和落地，公司的流水线逐渐被市场了解和认可，公司已根据多家客户需求提供了合理的流水线配置方案，并积极努力促成合作。随着终端市场对自动化程度需求的日益加大，流水线业务也将成为未来几年公司业绩的重要增长点。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
疫苗行业	疾病预防	双价人乳头瘤病毒疫苗(大肠杆菌)	预防用生物制品	预防因高危型人乳头瘤病毒（HPV）16、18型所致宫颈癌、2级、3级宫颈上皮内瘤样病变（CIN2/3）和原位腺癌（AIS）、1级宫颈上皮内瘤样病变（CIN1）以及 HPV16型、18型引起的持续感染	是	否	备注 1	否	否	否	是
疫苗行业	疾病预防	重组戊型肝炎疫苗（大肠埃希菌）	预防用生物制品	预防戊型肝炎	是	否	备注 2	否	否	否	是

备注 1：截短的人乳头瘤病毒 18 型 L1 蛋白，起止期限 2012 年 7 月 11 日-2028 年 4 月 28 日；截短的人乳头瘤病毒 16 型 L1 蛋白，起止期限 2013 年 3 月 27 日-2028 年 4 月 28 日。

备注 2：戊型肝炎病毒的病毒样颗粒的组装机制及其制备方法，起止期限 2016 年 6 月 15 日-2031 年 8 月 16 日；用于制备戊型肝炎病毒样颗粒的蛋白质和方法，起止期限 2018 年 5 月 22 日-2033 年 6 月 3 日。

**报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况**

√适用 □不适用

二价人乳头瘤病毒疫苗(大肠杆菌)和重组戊型肝炎疫苗(大肠埃希菌)已申请国家药品代码,进入了福建省医保目录,其他省份尚未进入医保目录。

**报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况**

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
二价人乳头瘤病毒疫苗(大肠杆菌)	329-344 元/瓶	10,099,180
重组戊型肝炎疫苗(大肠埃希菌)	160-785 元/支	139,824

情况说明

□适用 √不适用

**(3) 体外诊断产品基本情况****报告期内新增注册证或备案凭证整体情况**

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
体外诊断试剂/器械三类	182	3	4	181
体外诊断试剂/器械二类	190	22	6	206
体外诊断试剂/器械一类	12	3	0	15
海外	38	71	6	122
药品	8	0	0	8

注：“海外”的期初数是按照获得海外注册的产品数量统计，由于多数国家要求单独注册，存在一个产品有多个注册证的情形，为了更符合实际情况，期末数按照获得的注册证统计。

**报告期内新增注册证或备案凭证具体情况**

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间
1	肿瘤标志物复合质控品	体外诊断试剂三类	免疫诊断	2021/1/26
2	肿瘤标志物多项质控品	体外诊断试剂三类	免疫诊断	2021/1/26
3	核酸扩增检测分析仪	器械三类	分子诊断	2021/9/27
4	血清淀粉样蛋白 A/全程 C 反应蛋白测定试剂盒(荧光免疫层析法)	体外诊断试剂二类	免疫诊断	2021/4/14
5	降钙素原/白细胞介素 6 测定试剂盒(荧光免疫层析法)	体外诊断试剂二类	免疫诊断	2021/4/14
6	血清淀粉样蛋白 A 测定试剂盒(胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂二类	生化诊断	2021/4/14
7	抗链球菌溶血素“O”测定试剂盒(胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂二类	生化诊断	2021/4/14
8	25-羟基维生素 D 测定试剂盒(胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂二类	生化诊断	2021/4/14
9	心型脂肪酸结合蛋白测定试剂盒(胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂二类	生化诊断	2021/4/14

10	游离脂肪酸测定试剂盒 (ACS-ACOD 法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/4/14
11	肌酸激酶 MB 同工酶测定试剂盒(胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/4/14
12	缺血性修饰白蛋白测定试剂盒 (白蛋白-钴结合法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/4/14
13	类风湿因子测定试剂盒(胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/4/14
14	干式荧光免疫分析仪 (型号: RTR-FS200)	器械二类	免疫 诊断	2021/7/23
15	谷胱甘肽还原酶测定试剂盒 (谷胱甘肽底物法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/7/21
16	脂蛋白 a 质控品	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/7/21
17	特异性生长因子测定试剂盒 (茚三酮显色法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/12/3
18	脂联素测定试剂盒 (胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/12/3
19	$\alpha 1$ -抗胰蛋白酶测定试剂盒 (免疫比浊法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/12/3
20	$\alpha 1$ -酸性糖蛋白测定试剂盒 (免疫比浊法)	体外诊断试剂 二类	生化 诊断	2021/12/3
21	心型脂肪酸结合蛋白测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	体外诊断试剂 二类	免疫 诊断	2021/12/6
22	血清淀粉样蛋白 A 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	体外诊断试剂 二类	免疫 诊断	2021/12/6
23	胃泌素释放肽前体测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	体外诊断试剂 二类	免疫 诊断	2021/12/8
24	皮质醇测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	体外诊断试剂 二类	免疫 诊断	2021/12/8
25	鳞状上皮细胞癌抗原测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	体外诊断试剂 二类	免疫 诊断	2021/08/14
26	全自动核酸提取仪 (型号: WanTag-EW48、 WanTag-EW96)	器械一类	分子 诊断	2021/6/18
27	核酸提取试剂	器械一类	分子 诊断	2021/1/25
28	核酸提取仪 (型号: ATPE-08)	器械一类	分子 诊断	2021/7/1
29	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	土耳其	免疫 诊断	2021/2/1
30	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	BfArM-德国	免疫 诊断	2021/4/12
31	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	TGA 认证-澳 大利亚	免疫 诊断	2021/7/30
32	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	法国 ANSM	免疫 诊断	2021/6/28
33	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/9/13
34	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒	土耳其	免疫	2021/1/11

	(荧光法)		诊断	
35	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (酶联免疫法)	CE 认证	免疫诊断	2021/1/25
36	新型冠状病毒 (2019-nCoV) IgG 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)	CE 认证	免疫诊断	2021/1/25
37	新型冠状病毒 (2019-nCoV) IgG 抗体检测试剂盒 (胶体金法)	CE 认证	免疫诊断	2021/1/25
38	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 感染 T 细胞检测试剂盒 (体外释放酶联免疫法)	CE 认证	免疫诊断	2021/3/19
39	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)	土耳其	免疫诊断	2021/1/25
40	新型冠状病毒 (2019-nCoV) IgM 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)	土耳其	免疫诊断	2021/2/1
41	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 中和抗体测定试剂盒 (酶联免疫法)	CE 认证	免疫诊断	2021/3/19
42	C-肽测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
43	IV 型胶原测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
44	肌酸激酶同工酶测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
45	心肌肌钙蛋白 I 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
46	心肌肌钙蛋白 T 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
47	铁蛋白测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
48	游离三碘甲状腺原氨酸检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
49	游离甲状腺素检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
50	透明质酸测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
51	超敏 C 反应蛋白测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
52	白介素 6 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
53	胰岛素测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
54	层粘连蛋白测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
55	肌红蛋白测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
56	N 端脑钠肽前体测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
57	降钙素原测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8
58	III 型前胶原 N 端肽测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫诊断	2021/2/8

59	结核分枝杆菌特异性细胞免疫反应检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
60	甲状腺球蛋白检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
61	甲状腺球蛋白抗体检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
62	甲状腺过氧化物酶抗体检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
63	促甲状腺激素检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
64	总三碘甲状腺原氨酸检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
65	总甲状腺素检测试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/8
66	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗体测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/23
67	新型冠状病毒 (2019-nCoV) IgG 抗体测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/23
68	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 中和抗体测定试剂 盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/2/23
69	糖类抗原 125 (CA125) 测定试剂盒 (磁微粒化 学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
70	人附睾蛋白 4 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
71	细胞角蛋白 19 片段(CYFRA21-1)测定试剂盒 (磁 微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
72	神经元特异性烯醇化酶测定试剂盒 (磁微粒化学 发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
73	鳞状上皮细胞癌抗原测定试剂盒 (磁微粒化学发 光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
74	$\beta$ 2-微球蛋白测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
75	胃蛋白酶原 I 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
76	胃蛋白酶原 II 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
77	糖类抗原 15-3 (CA15-3) 测定试剂盒(磁微粒化 学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
78	糖类抗原 19-9 (CA19-9) 测定试剂盒 (磁微粒化 学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
79	EB 病毒核抗原(NA1)IgA 抗体测定试剂盒 (磁微 粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
80	EB 病毒衣壳抗原 (VCA) IgA 抗体测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
81	EB 病毒 Zta 蛋白 IgA 抗体测定试剂盒 (磁微粒 化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
82	甲胎蛋白定量测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫 诊断	2021/6/11
83	癌胚抗原测定试剂盒 (磁微粒化学发光法)	CE 认证	免疫	2021/6/11

			诊断	
84	癌抗原 CA72-4 测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
85	糖类抗原 CA50 测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
86	肿瘤相关抗原 CA242 测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
87	抗缪勒管激素测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
88	促卵泡成熟激素测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
89	促黄体生成素测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
90	泌乳素测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
91	总 $\beta$ 人绒毛膜促性腺激素测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
92	游离 $\beta$ -绒毛膜促性腺激素测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
93	孕酮测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
94	雌二醇测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
95	睾酮测定试剂盒（磁微粒化学发光法）	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
96	清洗液	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
97	样本稀释液	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
98	预激发液	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11
99	激发液	CE 认证	免疫诊断	2021/6/11

#### 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

序号	产品名称	注册分类	应用领域	失效时间	是否再注册
1	梅毒螺旋体抗体检测试剂盒（化学发光法）	体外诊断试剂三类	免疫诊断	2021/4/27	否
2	丙型肝炎病毒抗体检测试剂盒（双抗原夹心化学发光法）	体外诊断试剂三类	免疫诊断	2021/5/5	否
3	乙型肝炎病毒表面抗体检测试剂盒（胶体金法）	体外诊断试剂三类	免疫诊断	2021/8/14	否
4	鳞状上皮细胞癌抗原测定试剂盒（化学发光微粒子免疫检测法）	体外诊断试剂三类	生化诊断	2021.08.14	是，延续后变更为二类
5	抗环瓜氨酸肽抗体（IgG）检测试剂盒（酶联免疫吸附法）	体外诊断试剂二类	免疫诊断	2021/6/27	否

6	PCR 扩增仪 (型号: WP-40)	器械二类	分子诊断	2021/8/7	否
7	全程 C 反应蛋白测定试剂盒 (荧光免疫层析法)	体外诊断试剂二类	免疫诊断	2021/10/31	否
8	降钙素原测定试剂盒 (荧光免疫层析法)	体外诊断试剂二类	免疫诊断	2021/10/31	否
9	胃蛋白酶原 II 测定试剂盒 (胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂二类	生化诊断	2021/9/12	否
10	胃蛋白酶原 I 测定试剂盒 (胶乳免疫比浊法)	体外诊断试剂二类	生化诊断	2021/9/12	否
11	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	土耳其	免疫诊断	2021/8/1	否
12	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	德国 BfArM 认证	免疫诊断	2021/10/12	否
13	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (胶体金法)	法国 ANSM	免疫诊断	2021/09/13	否
14	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗原检测试剂盒 (荧光法)	土耳其	免疫诊断	2021/7/11	否
15	新型冠状病毒 (2019-nCoV) 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)	土耳其	免疫诊断	2021/7/25	否
16	新型冠状病毒 (2019-nCoV) IgM 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)	土耳其	免疫诊断	2021/8/1	否

#### 按治疗领域或主要药 (产) 品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
疫苗	3,362,692,490.04	250,599,358.84	92.55	288.49	178.00	2.96	86.52%

#### 情况说明

√适用 □不适用

疫苗领域包括疫苗产品经营业务和疫苗技术合作与转让业务。

## 2. 公司药 (产) 品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

#### ①研发实力

公司凭借重组大肠杆菌表达平台、病毒样颗粒组装技术、酵母表达技术、多糖结合疫苗术、病毒制备技术和多种抗体筛选平台, 实现了抗原、抗体和酶等生物活性原料的自主研制和生产, 可规模化生产出高质量、高特异性的体外诊断产品和疫苗产品, 形成了全产业链的布局能力, 能够充分保障公司开展创新诊断试剂和病毒疫苗、细菌疫苗的研发和现有产品的原料稳定供应。

#### ②研发团队与科研合作

公司通过以自我培养为主、外部引进为辅的措施持续提升研发团队的综合实力，拥有一支近 800 名成员组成的涵盖分子生物学、生物化学、细胞生物学、病毒学、免疫学、基础医学、公共卫生、临床医学等不同门类的产品研发团队，积累了丰富的研发及产业化经验。在科研合作及学术交流方面，公司独立建设了大肠杆菌类病毒颗粒疫苗开发技术国家地方联合工程实验室，与厦门大学共同组建了国家传染病诊断试剂与疫苗工程技术研究中心，与中国疾病预防控制中心、军事医学科学院共同组建了北京市传染病诊断工程技术研究中心，开展一系列具有国际先进水平研究的同时，通过产学研联动，培养了一批批研究人才，增强企业核心竞争力。

### ③产品研发进展

报告期内，公司多项研发项目取得了阶段性进展。

疫苗产品方面，二价 HPV 疫苗通过世界卫生组织 PQ 认证，九价 HPV 疫苗开展了 III 期临床试验，冻干水痘减毒活疫苗获得了 III 期临床试验研究报告，新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）完成了 IIa 期临床研究，正在开展 IIb 期临床试验，鼻喷流感病毒载体新冠肺炎疫苗完成 II 期临床试验并正在海外开展 III 期临床试验，20 价肺炎球菌结合疫苗获得临床试验批件。

体外诊断产品方面，公司 18 种新冠检测试剂获得 48 项国际认证，其中包含 17 项欧盟 CE 证书、3 项美国 FDA 的 EUA 授权、3 项澳大利亚的 TGA 认证、1 项 WHO 的 EUL 授权，新冠抗原自检试剂相继获得德国 BfArM 认证、法国 ANSM 认证和欧盟 CE 认证。报告期内，公司取得生化、免疫、仪器等新产品医疗器械注册证 24 项，3 项产品获得医疗器械 I 类备案；已提交申请并获得国内注册受理新产品 29 项。在核酸诊断领域，公司开发了实验室核酸检测和床边核酸检测两个平台，全自动核酸提取仪系列产品和 1 项小型提取设备完成注册并上市；在研多项呼吸道病原体、多项输血传播病原体核酸检测试剂，其中，5 项通过中检院注册检验。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目 (含一致性 评价项目)	药(产) 品名称	注册分类	适应症或功能 主治	是否 处方 药	是否属于中 药保护品种 (如涉及)	研发(注 册)所处阶 段
疫苗	冻干水痘 减毒活疫 苗	预防用生 物制品 3 类	预防水痘	是	否	获得临床试 验 III 期报 告
疫苗	冻干水痘 减毒活疫 苗(VZV- 7D)	预防用生 物制品 2 类	预防水痘	是	否	临床试验 IIb 期
疫苗	鼻喷流感 病毒载体 新冠肺炎 疫苗	预防用生 物制品 1 类	预防新型冠状 病毒引起的疾 病	是	否	临床试验 III 期
疫苗	九价人乳 头瘤病毒 疫苗	预防用生 物制品 1 类	预防人乳头瘤 病毒感染引起 的宫颈癌、生	是	否	临床试验 III 期

			殖器癌和尖锐湿疣等疾病			
疫苗	二十价肺炎球菌多糖结合疫苗	预防用生物制品 1 类	预防肺炎球菌引起的相关疾病	是	否	获得临床默示许可

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

1、在创新疫苗领域，报告期内，公司 20 价肺炎球菌结合疫苗获得临床默示许可；鼻喷流感病毒载体新冠肺炎疫苗启动海外 III 期临床试验；冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）开展 IIb 期临床试验。

2、在体外诊断领域，公司新增注册证或备案凭证的具体情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”之“医药制造行业经营性信息分析”之“1. 行业 and 主要药（产）品基本情况”之“（3）. 体外诊断产品基本情况”。

### (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

### (5). 研发会计政策

√适用 □不适用

报告期内，公司执行研发相关的会计政策如下：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
智飞生物	480,550,074.99	3.16	5.83	37.64
康泰生物	273,400,954.82	12.09	3.66	14.89
沃森生物	315,851,619.04	10.75	4.83	44.12
科华生物	173,278,150.20	4.17	5.52	35.02
基蛋生物	135,114,152.82	12.03	7.35	11.88
万孚生物	319,370,924.24	11.36	11.24	12.51
明德生物	69,931,601.11	7.29	6.35	0.00
安图生物	346,370,516.34	11.63	5.26	1.03
艾德生物	115,105,224.14	15.8	10.20	0.00
同行业平均研发投入金额	247,663,690.86			
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	11.86			
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	15.27			
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	0.00			

注 1: 同行业可比公司 2021 年年报尚未披露, 上表数据来源于其 2020 年年报;

注 2: 同行业平均研发投入金额为九家同行业可比公司的算数平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
九价人乳头瘤病毒疫苗	110,040,156.77	110,040,156.77	0.00	1.91	39.87	无
冻干水痘减毒活疫苗	21,681,741.70	21,681,741.70	0.00	0.38	0.92	无
鼻喷流感病毒载体新冠肺炎疫苗	218,636,239.77	218,636,239.77	0.00	3.80	347.75	无

### 3. 公司药(产)品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

适用 不适用

公司体外诊断试剂的销售采取“经销与直销相结合”的销售模式, 从而满足不同客户的采购需求。公司通过选择全国各区域运营能力较强的经销商来实现产品的销售推广, 部分由公司直接开发的重点临床单位、省市级血站、疾控中心等终端客户仍采用直销模式。

公司疫苗产品根据国家《疫苗法》规定, 采取一票制, 由公司直接销售给全国各地疾病预防控制中心。在产品推广上, 采取代理制, 在各省委委托当地推广商协助进行产品推广。

为更好地服务客户，公司不断加强销售及售后服务团队建设，不断开拓国内外业务，公司的销售网络已覆盖全国各地，并延伸至欧洲、亚洲、美洲、非洲及大洋洲等国家和地区。

单位：元 币种：人民币

业务名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
直销	4,363,142,868.04	384,640,192.99	1,383,002,313.91	196,104,060.31
经销	1,338,847,168.39	423,506,534.67	954,111,710.90	242,609,300.28
合计	5,701,990,036.43	808,146,727.66	2,337,114,024.81	438,713,360.59

## (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
业务费	1,305,998,875.48	77.26
职工薪酬	222,112,864.33	13.14
销售提成	56,139,339.88	3.32
差旅费	27,795,090.58	1.64
折旧及摊销	24,708,938.47	1.46
会议费	13,983,590.84	0.83
市场宣传费	11,690,548.35	0.69
材料费用	9,883,945.78	0.58
招待费	9,791,566.54	0.58
招标费用	2,555,094.12	0.15
其他费用	5,812,682.39	0.35
合计	1,690,472,536.76	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
智飞生物（2020 年度）	1,197,507,001.78	7.88
康泰生物（2020 年度）	878,406,781.99	38.85
沃森生物（2020 年度）	1,130,195,714.33	38.45
科华生物（2020 年度）	559,764,056.08	13.47
基蛋生物（2020 年度）	182,735,470.96	16.27
万孚生物（2020 年度）	631,126,716.50	22.45
明德生物（2020 年度）	92,339,723.68	9.63
安图生物（2020 年度）	464,670,716.43	15.60
艾德生物（2020 年度）	233,562,268.25	32.07
公司报告期内销售费用总额		1,690,472,536.76
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		29.40

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2021年5月10日，公司子公司万泰凯瑞投资新设一家控股子公司厦门英博迈生物科技有限公司，万泰凯瑞持股比例60%，注册资本2,500万元，主营业务为体外诊断用生物活性原料的研发与制造。

2021年8月2日，公司投资新设一家控股子公司杭州万泰生物技术有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为体外诊断试剂及疫苗的研发与制造。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度(%)
杭州万泰生物技术有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00
厦门英博迈生物科技有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00
合计	2,500.00	2,500.00	2,500.00	100.00

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目总金额	报告期内实际投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度
九价宫颈癌疫苗二期扩产建设项目	124,918.85	20.00	20.00	自有资金	按计划进展中
二十价肺炎球菌多糖结合疫苗产业化项目	157,762.66	6,713.45	6,713.45	自有资金	按计划进展中
养生堂厦门万泰诊断基地建设项目	131,620.55	5,250.10	5,393.50	自有资金	按计划进展中
鼻喷疫苗产业基地建设项目	99,082.23	5,661.00	5,661.00	自有资金	按计划进展中
九价宫颈癌疫苗基地建设（一期）	70,000.00	24,095.76	49,366.76	自有资金	按计划进展中
泰润创新药物生产基地建设项目	36,963.24	13,817.04	28,094.24	自有资金	按计划进展中
合计	620,347.53	55,557.35	95,248.95		

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2021 年 12 月 31 日公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）基金	367,991.03			367,991.03
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			11,295,433.26	11,295,433.26
（3）银行发行理财产品			40,020,692.05	40,020,692.05
（二）应收款项融资			8,692,998.75	8,692,998.75
持续以公允价值计量的资产总额	367,991.03		60,009,124.06	60,377,115.09

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 币别	注册资本 (元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
北京万泰德瑞诊断技术有限公司	人民币	20,000,000.00	174,317,376.06	158,707,049.74	21,263,608.28
北京康彻思坦生物技术有限公司	人民币	10,000,000.00	320,967,608.91	298,885,932.92	90,551,735.85
捷和泰(北京)生物科技有限公司	人民币	40,000,000.00	82,729,886.51	74,344,465.24	18,289,873.43
北京泰润创新科技孵化器有限公司	人民币	50,000,000.00	264,386,077.41	86,039,770.48	-3,447,868.41
厦门万泰沧海生物技术有限公司	人民币	800,000,000.00	4,026,631,338.54	2,407,586,443.39	1,474,027,891.21
厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	人民币	200,000,000.00	428,134,896.59	313,766,388.12	71,849,079.01
厦门英博迈生物科技有限公司	人民币	25,000,000.00	223,033,050.34	162,288,856.23	137,288,856.23
厦门优迈科医学仪器有限公司	人民币	80,000,000.00	146,717,629.89	79,610,594.08	6,384,095.12
杭州万泰生物技术有限公司	人民币	10,000,000.00	188,654,392.25	927,887.58	-9,072,112.42

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

## 1、行业基本情况

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”之“1.行业和主要药(产)品基本情况”之“(1).行业基本情况”。

## 2、行业政策趋势

生物医药产业是 21 世纪的战略新兴产业，受到世界各国的高度重视。随着供给侧改革的不断推进和我国政府对人民健康的越发重视，生物医药产业在我国创新发展战略中愈加发挥着不可或缺的作用，是“中国制造 2025”和战略性新兴产业的重点发展领域，是大力实施健康中国战略的重要基础。

2021 年是“十四五”规划启航年，战略性新兴产业是引导未来经济社会发展的重要力量，加快培育和发展战略性新兴产业是我国推进产业结构升级、加快经济发展方式转变的重大举措。在生物医药产业创新领域，需要形成并壮大从科研到成药的全产业链能力。展望 2035 年，我国将基本实现社会主义现代化，国力将大幅跃升，关键核心技术实现重大突破。中国也有望成为世界生物医药产业创新高地，成为生物医药产业高端人才创新创业的重要聚集地。健康中国作为推动生物医药行业发展的重要引擎，对公司的发展是利好也是挑战。

## 3、行业技术发展趋势

### （1）体外诊断领域

当前体外诊断领域技术快速更新，国产体外诊断企业努力向跨国巨头靠拢的同时，也积极在前沿技术中抢占先机，如直接化学发光技术、光激化学发光技术、数字 PCR、多重连接探针技术、第三代及第四代测序、微流控和微阵列芯片、生物芯片等。因此，体外诊断领域技术道路深远，使得相应技术的器械研发高度活跃，对新技术设备的需求将长期存在。目前测序仪、质谱仪和化学发光免疫分析仪是市场关注的焦点，随着国内测序技术、化学发光技术等国际先进技术的进步，产业将从上游的设备研发和下游的临床检测终端两个方向促进第三方研发制造服务生产商业的发展。

零件和原材料是体外诊断行业上游，也是体外诊断仪器和耗材制造成本的重要部分。早年外企占据了市场主导地位，使得国产体外诊断企业的制造成本压缩空间有限、规模效应不明显、产业链延展的空间受到遏制。如今，以体外诊断第三方研发制造服务商为首的企业在核心零件、原材料和技术方面积极探索，一定程度打破了外企的垄断局面，且正由低端材料领域向中高端材料领域突破。我国鼓励支持材料学的发展，推进物理材料学、生化材料学、计算材料学等交叉学科改革，引进和吸引国内外人才并给予创业指导、启动资金和税务等多方面的支持，处于中端的 CDMO 企业也会在产业链结构优化的驱动下获得更广的成长空间。

从体外诊断技术的发展趋势来看，将向专业实验室诊断和即时诊断（POCT）两方面发展。其中，专业实验室诊断向着“高、精、集成”的方向发展，随着互联网、大数据和人工智能等技术的发展，医学检验实验室和检验仪器也在从半自动化分析向全自动化、信息化、智能化方向发展，有效提升实验室诊断效率，提高检测通量，减少误差，节省人力和物料。而 POCT 则向着

“简单、便捷、个人健康管理”的方向发展。现阶段的 POCT 产品主要应用于急诊医疗、重症加强护理病房（ICU）及心脏监护病房（CCU）、手术室、门诊及基层医疗、自测等。由于其便捷性，POCT 产品也从传统的早早孕检测和血糖检测，发展至国外新冠疫情下的新冠病毒抗原自测，未来将进一步发展到人工智能和通信技术加持下的可穿戴 POCT 产品。

## （2）疫苗领域

疫苗是目前公认的预防传染病最有效的方法之一，由传统型疫苗和单价疫苗发展到新型疫苗和多联多价疫苗，目前全球销售额前10大重磅疫苗产品均为新型疫苗与多联多价疫苗。进口重磅疫苗先后在中国上市，推动国内自产创新疫苗长足发展，带领国内疫苗市场进入新型疫苗发展的黄金时代。

国内新型疫苗市场参与者众多，外企、民企、国企出现三足鼎立之势。从已上市新型疫苗品种来看，我国新型疫苗市场集中度低，外企、民企和国企均占据一定的市场份额。外资企业凭借先发技术优势，推出市场需求强烈的单品，如五价口服轮状病毒疫苗、13价肺炎球菌多糖结合疫苗、HPV疫苗、DTaP-IPV-Hib五联疫苗，占据35%的市场份额，民企、国企则通过长期的研发积累推出各自的主打产品，分别占据31%和34%的市场份额。

2020年初爆发的新冠疫情除改变了我们每个人的生活外，为疫苗行业的发展带来了新的历史机遇。新冠疫情为国内疫苗企业技术转型升级、获取市场份额、为中国疫苗企业更多走向世界提供了良好机会。疫苗行业如能抓住这次难得的历史机遇，将会迅速与国际一线技术平台看齐，疫苗企业也会赢得弯道超车的机会，越来越多的中国疫苗企业有望迎头赶上，重新打造全球疫苗行业格局。

我国疫苗市场整体稳步增长。疫苗的适用对象为健康人群，因此，疫苗市场的规模与人口规模直接相关。我国人口基数庞大，据第七次全国人口普查数据，2020年总人口141,178万人，疫苗市场庞大。相较于国外，国人自愿接种疫苗的意愿较低。因此，市场规模远低于国外市场。新冠肺炎疫情增加了国人对疫苗重要性的认识，提高了防疫意识。疫苗关乎每个家庭的健康幸福，随着疫苗预防疾病的相关知识普及，我国疫苗覆盖率将显著提升，市场逐步发力，缩小非免疫规划疫苗的接种率与发达国家之间的较大差距。

疫苗产业是生物医药领域中不可或缺的重要组成部分，近年来由于国内外疫苗产品的代际差异逐渐缩小，可及性的大幅提升驱动我国疫苗市场步入了新一轮扩容期。新冠疫情爆发后，在防疫压力下，疫苗企业不断接受压力测试的同时，也迎面赶上了这轮爆发式的增长。以新冠疫苗为代表的生物医药行业研发和产业化研究得到空前重视与发展，各大疫苗企业都在与时间赛跑，积极寻求各项前沿疫苗技术的突破，疫苗行业也成为生物制药乃至整个医药产业的新增长点。疫苗的适应症也从传染病慢慢扩展到了肿瘤等非传染性疾病。

## （二）公司发展战略

适用  不适用

公司始终坚持“创新求发展、质量求生存”的发展理念，紧紧围绕以危害人类健康的重大传染病与重大疾病所需的疫苗及诊断试剂发展为主业。立足“十四五”，放眼 2035 年，公司将继续以技术创新为驱动力，持续加大研发投入，不断突破大规模制备技术、疫苗新佐剂开发技术、诊断标记技术等产业化重大技术，努力提升公司产品的市场竞争力，推动公司高速发展。

公司坚持以“市场需求为导向”、以“社会使命为担当”，不断提升公司治理能力、生产能力、营销能力、品牌影响力、研发能力、技术转化能力和质量管理水平，夯实公司发展基础，立志将万泰生物打造为在疫苗行业和诊断试剂行业具有全球影响力的生物企业，为人类疾病预防和疾病诊断做出贡献。

体外诊断试剂方面，立足重大传染病相关检测试剂的传统优势，严把产品质量关，以优异的产品质量确保公司产品市场的领先地位。借助《健康中国 2030 年规划纲要》和卫健委《中国结核病预防防治工作技术规范》及《关于引发中国学校预防结核病防控指南的通知》的政策东风，将公司结核病检查 TB-IGRA、艾滋尿液自检试剂等拳头产品推到历史新高度；适应市场健康检测需求，完善公司在肿瘤、激素、优生优育和心血管等领域系列检测品种，重点研发包括新冠 IgM/IgG 抗体、中和抗体和抗原在内的呼吸道病原体、优生优育、肠道病毒、EB 病毒感染、高血压、产前筛查、自身免疫等系列化学发光检测试剂产品，灵活配套公司自动化仪器流水线，培育新的利润增长点；不断丰富核酸产品，提升快速检测产品智能制造，提高面向全球市场的供应能力。

生物活性原料方面，持续进行传染病系列精品原料的研制开发，包括艾滋、丙肝、梅毒、乙肝等血筛项目在不同检测平台上的特异匹配性原料开发；包括新冠、流感、结核、呼吸道合胞病毒等呼吸道疾病检测项目原料持续开发。持续进行质控平原料的研制开发，包括免疫检测试剂用质控品以及核酸质控品等。持续进行包括肿瘤标志物、心肌标志物、感染性指标等原料的优化和精品化打造。

疫苗方面，公司围绕“基于大肠杆菌表达系统的病毒样颗粒疫苗”、“减毒活病毒类疫苗”“细菌多糖结合疫苗”和“基于真核表达系统的基因工程重组疫苗”四大技术平台展开疫苗研发布局，着眼当下：提升现有二价 HPV 疫苗的生产能力，进一步扩大市场占有率和影响力，同时开拓国际市场；加大戊肝疫苗市场宣传力度、改进营销策略，开发全球独家产品的市场潜力；放眼未来：把握新冠疫情带来的疫苗发展的历史机遇，加大疫苗研发投入，严把疫苗研发质量关，布置好梯队产品开发，增加技术及产品的储备能力。在未来的 5-10 年内，力争逐步实现水痘疫苗（临床三期阶段中）、鼻喷新冠肺炎疫苗（临床三期阶段中）、九价宫颈癌疫苗（临床三期阶段中）、新型水痘疫苗 VZV-7D(临床二期阶段中)和 20 价肺炎多糖结合疫苗（临床前阶段）等产品有序上市；并在深挖“基于大肠杆菌表达系统的病毒样颗粒疫苗”技术平台潜力的基础上，在其它几个疫苗技术平台领域深入探索，以市场需求为导向，开发新的疫苗产品，充分发挥企业的社会价值。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、研发目标

(1) 体外诊断方面：公司将继续推动 EB 病毒、多项呼吸道病原体、人细小病毒 B19、戊型肝炎病毒、人类嗜 T 细胞病毒等病原体检测试剂以及心肌、胸痛、AMH 等 POCT 试剂的临床前研究、临床试验、注册申报等工作，全自动化学发光免疫分析仪 Wan100、流水线 Wan TLA、微流控芯片核酸分析系统 MFCS-6、全自动核酸快速提取仪 FMNE-08 将完成注册申报工作。面对依然严峻的新冠疫情，公司将持续研发针对不同应用场景的系列新冠检测试剂，目前已有 9 项新冠检测试剂获得国内注册受理，将陆续获得批准。

(2) 疫苗方面：①水痘减毒活疫苗项目：在完成 III 期临床试验并获得临床试验总结报告的基础上，开展水痘疫苗注册工作。②水痘 VZV-7D 疫苗项目：继续开展 IIb 期临床试验。③鼻喷流感新冠肺炎疫苗：完成 III 期临床试验，实现注册和有条件上市。④9 价 HPV 项目：在商业化生产车间中完成工艺重现。⑤GSK 合作研发项目：完成 III 期临床试验工所需物料的交付。⑥二十价肺炎球菌多糖结合疫苗：开展临床试验。

#### 2、主要基本建设

2021 年 8 月，万泰沧海生物医药项目工程二期完成所有建筑的主体结构验收，至 2021 年底进行生产车间和研发楼的内部装修以及设备安装工作；计划 2022 年 4 月启用研发大楼，年内完成内部生产线、访客大厅以及配套餐厅宿舍的内部装修，进行设备的进场、调试和验证工作。2021 年 6 月，万泰凯瑞通过招拍挂在海沧区生物医药港新购得 68,711.95 平方米的土地，用于养生堂厦门万泰诊断基地项目的建设，已取得土地证、规划用地许可证和工程规划许可证；2022 年 1 月，取得基础工程施工许可证并进场开工建设，计划 2022 年主要生产车间建设至封顶。

2021 年 12 月，泰润创新药物生产基地建设项目完成工程施工，同年 10 月完成新冠疫苗车间装修工程并进入调试验证阶段，计划 2022 年完成竣工验收、新冠疫苗车间设备验证和水痘疫苗车间装修。2021 年 1 月，公司购买的北京市昌平区超前路 4 号土地，用于建设鼻喷疫苗产业基地建设项目，该项目计划 2022 年完成相关建设手续并开工建设。

#### 3、营销体系建设

在体外诊断方面，公司在全国分设六个销售分部，在国内设立了 13 个办事处，预计 2022 年新增 3-5 个办事处。公司将不断完善内部培养和提拔机制，优化销售奖惩制度，持续加强销售网络建设，有效提升服务客户的能力。公司将进一步降低成本，在市场推广方面采取更有效、更低成本的运作价值链活动，公司将持续优化信息系统，通过信息化平台输出更多的数据化分析，从而提升工作效率，便于销售工作的管理。

公司将采取传统酶免和生化产品稳中求增，化学发光仪器和试剂重点拓展、疫苗放量爆发增长的市场策略；国内市场力保血站、生物制品等优势市场稳中放量；国外市场借助 HIV 抗体胶体金试剂、新冠 PCR 试剂已经入围 WHO 采购供应商的契机，争取大额订单，实现高增长。利用获

得 CE 认证的新冠抗原胶体金试剂品牌优势，在海外疫情持续蔓延情况下的强劲市场需求下，进一步拓宽销售渠道，服务于更多国家的抗疫工作。2022 年，HIV 抗体胶体金试剂有望获得欧盟 CE 认证、HIV 尿液胶体金试剂和 HCV 抗体胶体金试剂有望获得 WHO PQ 认证，为公司业绩的长远发展奠定坚实的基础。

在疫苗方面，公司不断开拓市场，并于 2021 年获得 WHO PQ 认证，赢得国际认可，为快速打开国际市场奠定基础。公司将充分利用国内首家二价 HPV 疫苗的先发优势和公司在 HPV 二价疫苗的技术优势，持续完善营销网络、加强销售队伍建设，制定具体可行的营销策略。同时，借助健康中国、健康城市战略，积极推动中国早日实现宫颈癌防治的突破。此外，将不断提高市场供应能力，以满足巨大的市场需求，使二价 HPV 疫苗的销售实现新的突破。

#### 4、生产和质量管理体系建设

在体外诊断方面，公司将深入推行精益生产的管理理念，把 ISO13485、欧盟 CE、WHO、FDA、MEA 等国际生产质量管理体系的要求，引入公司质量管理体系中，提高产品质量。同时，持续加强生产全过程的质量控制和管理，不断拓宽质量管理体系建设的范围，通过全员参与、加大投入自动化管理设施设备、优化内部流程、完善标准化操作等方式，最大程度消除产品在制造过程中的浪费，在持续稳定提供高质量产品的前提下，降低生产运行成本，提高市场竞争力。

在疫苗方面，世界卫生组织 PQ 认证，即 WHO Prequalification，简称 PQ 认证，是 WHO 在 2001 年建立的一套针对抗艾滋病类药物、抗疟药、抗结核药、抗菌药、疫苗等的评审程序。只有通过 PQ 认证的产品，才能参与联合国大宗公立采购。二价 HPV 疫苗通过世界卫生组织 PQ 认证，体现了国产宫颈癌疫苗的安全、有效、低成本、高产量等优点。惠及全球尤其是广大发展中国家的更多女性，从而助力世界卫生组织《加速消除宫颈癌全球战略》的实现。公司生产质量管理体系将继续以“致力创新、做优质产品；持之以恒，服务人类健康”为质量方针，提供高品质可负担的疫苗，以提升人类幸福感为使命，将风险管理的理念和方法贯穿于产品的研发、生产、存储、流通各环节。继续严格落实药品上市许可持有人对疫苗产品全生命周期的主体责任，同时推动精益生产和质量零缺陷的落地，持续改善和提升生产质量管理体系，满足国家法规及监管部门对疫苗生产企业“四个最严”的要求。

#### 5、内控及管理体系建设

公司坚持科学与合规的管理理念，持续加强内控体系建设与管理提升工作，有效防范经营风险，不断提升管理水平。公司持续关注行业政策、法规最新动态，不断完善内部控制制度，规范业务流程，并通过培训宣导与内控稽查确保内控制度有效执行。持续提升 ERP 系统功能，通过数字化建设与业财融合，完善内部核算与绩效考核体系，推动业绩目标达成。完善全面预算管理体系，强化公司战略制定、经营目标分解、预算编制与执行偏差管控、经营目标实现的全面预算闭环管理，确保公司可持续健康发展。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

## 1、政策性风险

体外诊断行业和疫苗行业都属于国家严格监管的行业，其发展情况与政策环境密切相关。随着医疗体制改革的推进，相关法律法规日趋完善，行业内质量控制、供货资质、采购招标等各环节的监管不断加强，加上集采、价格联动、医保控费等政策的大范围落地实施，对公司发展提出了更高要求。

公司将密切关注行业监管最新政策，不断提升经营管理水平，完善管理体系，持续加强自主创新能力，积极布局新兴市场，灵活调整经营策略，降低政策变化带来的经营风险。

## 2、竞争风险

体外诊断行业的高速发展态势吸引了大量企业的加入，从而导致行业竞争愈发激烈。目前，行业内的竞争是全方位、多层次的。首先，从市场布局分析，外资品牌把握住中国体外诊断的高端市场，不仅在高端医疗机构的渗透率较高，占有主流检测项目的市场份额也更多。而国产企业则以中低端产品为主，市场占有率低、利润空间薄。其次，产品同质化严重。传染病、肿瘤等高检测量项目的参与者众多，项目种类、价格政策等维度的差别不大，竞争程度进一步加剧。

疫苗行业随着国家近几年的集中整治，整体生产质量得到极大提升，因新冠疫情的影响及国际形势的变化，居民百姓对国产疫苗的信任度和接受度逐步提升，但国外疫苗企业如默沙东、葛兰素史克等凭借先发优势强势进入中国市场，尤其是凭借其四价、九价宫颈癌疫苗在国内空白市场领域的领先地位和企业展开竞争。国产疫苗的研发进展加快，也加剧了市场竞争。

公司高度重视客观存在的市场竞争风险，以自主创新为发展之本，紧跟市场需求，升级研发平台，加快技术转化速度，完善产品结构，形成差异化的高质量产品矩阵。持续优化主营业务的综合服务能力，为客户提供全面的解决方案，进一步提升公司竞争力。

## 3、研发风险

体外诊断行业和疫苗行业均具有注册周期长的特点，均是集知识密集型、技术水平高、工艺复杂程度高等于一身的产品，风险与收益并存，平衡好创新和风险防范的关系对公司发展十分重要。公司通过梯队布局新产品开发和积极沟通产品注册，以实现研发投入逐步回报和未来经营收益。

诊断试剂和疫苗产品研发从临床前研究、临床研究、试生产、产业化到最终产品的销售，对于企业的技术储备、经验积累、研发人员的技术水平与综合素质都有很高要求；新疫苗生产技术的引进消化吸收和产业化仍有较大难度，形成较高的技术壁垒。

公司将通过充分调研、科学评估、谨慎立项、新产品梯队开发、加大研发投入、提升质控水平、加强人才梯队建设和提升临床管理能力等方面，有效地控制风险。

## 4、人员流失风险

近两年随着新冠疫情的爆发，生物医药行业发展迅猛。行业内对生物医药相关岗位的各层次人才需求都非常旺盛，且薪资待遇增速惊人。公司作为行业内的代表性企业，骨干人才备受市场

青睐。如果公司不能根据外部人才市场情况在薪资、福利、晋升、激励等方面做出迅速反应，可能造成部分骨干人才的流失。

公司将继续重视人力资源建设，不断引进、培养和激励人才队伍，创造各专业人才发挥才干的环境、尽可能降低相关竞争风险。

#### 5、与新冠肺炎疫情相关的财务风险

受新冠肺炎疫情、大宗商品大幅涨价等多重因素影响，公司在日常经营中面临如下财务风险：

（1）存货价值大幅下跌风险：由于新冠疫情原因，相关原辅料价格上涨，为保障新冠诊断试剂需求的快速反应，公司提前进行原料及包装材料的备货，相应存货增加。二价 HPV 疫苗产量增加，相应存货增加。若原材料价格出现下降，或公司产品市场需求出现较大下滑致使产品价格下跌，则存货存在发生跌价损失的风险。（2）应收账款产生坏账的风险：随着公司二价 HPV 疫苗的销售规模不断扩大、诊断试剂以及生物活性原料的销售额增加，相应产生的应收账款不断增加。若客户发生资金危机或公司催收不力、控制不当，造成应收账款超期或无法回收，则可能产生坏账的风险。（3）研发投入无法收回的风险：公司在研的鼻喷新冠疫苗临床试验尚需巨额的资金投入，鉴于新冠肺炎疫情的不可控因素以及国内国际已有多家产品上市供应，公司的鼻喷新冠疫苗能否研发成功、上市后能否取得较好的市场份额将直接影响公司的前期研发投入能否顺利收回。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件的要求，持续加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，切实维护公司及全体股东利益。建立现代企业制度，规范公司运作，提高公司治理水平和运行质量，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡、高效运作的公司治理结构。

1、关于股东与股东大会：公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守相关制度，认真负责、勤勉诚信地履行职责，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会对股东大会负责并报告工作，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，严格按照规定运作，强化了董事会的决策职能，在公司的经营管理中能够充分发挥专业作用。

3、关于监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，其人数和人员构成符合法律法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等有关规定认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务、公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

4、关于控股股东与公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未发生控股股东占用公司资金和资产的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重及维护银行及其他债权人、职工等其他相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露及透明度：公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司通过上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	2021 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站	2021 年 1 月 30 日	详见《北京万泰

一次临时股东大会		www.sse.com.cn		生物药业股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 4 月 16 日	详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 7 月 23 日	详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-059）
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 11 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 11 月 2 日	详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-081）

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邱子欣	董事长、总经理	男	58	2021年4月15日	2024年4月14日	18,980,000	22,092,000	3,112,000	权益分派、减持	165.74	否
叶祥忠	董事、副总经理	男	54	2021年4月15日	2024年4月14日	212,589	227,625	15,036	权益分派、减持	103.18	否
赵灵芝	董事、副总经理	女	58	2021年4月15日	2024年4月14日	793,462	835,127	41,665	权益分派、减持	96.21	否
王丹	董事	女	55	2021年4月15日	2024年4月14日	0	0	0	不适用	7.55	否
龙成凤	独立董事	女	51	2021年4月15日	2022年5月19日	0	0	0	不适用	12	否
王贵强	独立董事	男	58	2021年4月15日	2024年4月12日	0	0	0	不适用	12	否
邢会强	独立董事	男	45	2021年4月15日	2024年4月14日	0	0	0	不适用	10	否
邢庆超	监事会主席	男	36	2021年4月15日	2024年4月14日	0	0	0	不适用	0	是
陈存仁	监事	男	38	2021年4月	2024年4月	0	0	0	不适用	28.06	否

				15日	14日						
陈淦	职工监事	男	39	2021年4月15日	2024年4月14日	0	0	0	不适用	20.06	否
李益民	总工程师	男	64	2021年4月21日	2024年4月14日	3,744,468	4,036,915	292,447	权益分派、减持	119.71	否
李莎燕	副总经理	女	59	2021年4月21日	2024年4月14日	3,900,000	4,780,080	880,080	权益分派、减持	129.13	否
赵义勇	财务总监	男	50	2021年4月21日	2024年4月14日	618,000	658,000	40,000	权益分派、减持	94.13	否
钟睽睽	董事长 (离任)	男	67	2010年12月25日	2021年1月6日	78,800,518	110,320,725	31,520,207	权益分派	0	是
高永忠	董事 (离任)	男	53	2010年12月25日	2021年4月15日	1,036,063	737,188	-298,875	权益分派、减持	97.09	否
丁京林	监事 (离任)	男	61	2007年12月20日	2021年4月15日	9,170,205	11,456,645	2,286,440	权益分派、减持	0	是
吴燕霞	职工监事 (离任)	女	48	2018年4月13日	2021年4月15日	34,705	46,587	11,882	权益分派、减持	22.67	否
叶芳	董事会秘书 (离任)	女	42	2020年11月20日	2021年11月11日	0	0	0	不适用	57.66	否
合计	/	/	/	/	/	117,290,010	155,190,892	37,900,882	/	975.19	否

姓名	主要工作经历
邱子欣	1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究员。1984年厦门大学化学系毕业，本科学历。1984-1991年，南京化工学院教师；1991-1997年，就职于厦门新创科技有限公司，任总经理；1997年至今，就职于万泰生物，历任董事兼总经理等职务，现任董事长兼总经理。
叶祥忠	1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，研究生学历。1992-1999年，就职于安徽省淮北师范学校，职务为教师。2002年至今，就职于万泰生物，历任研发中心主任、副总经理等职务，现任董事、副总经理。
赵灵芝	1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年至2000年，就职于济宁医学院，任助教、讲师；2000年至今，就职于万泰生物，历任质保部经理、质量总监、副总经理等职务，现任董事、副总经理兼质量总监。
王丹	1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1989-1996年，就职于北京信息科学研究所；1996-2000年，就职于北京

	达明信息技术公司，任 IT 部门经理；2000-2001 年，就职于北京金海思信息系统有限公司，任副总经理；2001-2020 年，就职于北京实业开发总公司，任企业经营策划部副经理、经理；2020 年至今，就职于北京尚拓咨询有限公司，任执行董事、总经理。2021 年 4 月至今，任万泰生物董事。
龙成凤	1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，中国注册会计师协会非执业会员。1992 年至 1994 年，就职于广西省财政厅科研所，任助理研究员；1997 年至今，就职于华北电力大学经济与管理学院，历任讲师、副教授、硕士生导师。2015 年 8 月至 2021 年 8 月，任北京中电联环保股份有限公司独立董事；2016 年 5 月至今，任万泰生物独立董事，兼任北京高盟新材料股份有限公司独立董事。
王贵强	1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，教授、主任医师、博士生导师、中央保健会诊专家。1984 年至 1986 年，就职于阜新市传染病医院，任住院医师；1989 年至 1993 年，就职于哈尔滨医科大学附属第一医院感染疾病科，任主治医师；1994 年至 2001 年，就职于哈尔滨医科大学附属第二医院感染疾病科，历任副主任、主任、副主任医师、主任医师、教授；1998 年至 1999 年，在美国 Scripps Institute 做访问学者；1999 年至 2001 年，在美国匹兹堡大学医学中心做博士后研究工作；2001 年至今，就职于北京大学第一医院感染疾病科、肝病中心，任主任、教授；2014 年至今，兼职于北京大学国际医院感染肝病部，任主任。2018 年 4 月至今，任万泰生物独立董事，兼任内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司独立董事。
邢会强	1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。2005 年-2007 年，就职于中国工商银行博士后工作站、北京大学博士后流动站，从事博士后研究；2007 年至今，就职于中央财经大学，先后任法学院讲师、副教授和教授。2021 年 1 月至今，任万泰生物独立董事；兼任先锋基金投资管理有限公司、山西证券股份有限公司、利安人寿股份有限公司独立董事；兼任北京市金融服务法学研究会会长、中国法学会证券法学研究会副会长兼秘书长；兼任北京策略律师事务所兼职律师。
邢庆超	1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2012 年 7 月至 2018 年 1 月，就职于农夫山泉股份有限公司，任经理；2018 年 1 月至今，就职于农夫山泉股份有限公司，任技术秘书；2018 年 4 月至今，任万泰生物监事会主席；2020 年 7 月至今，任厦门万泰沧海生物技术有限公司董事；同时担任浙江营养学会青年工作委员会委员、浙江省食品学会青年工作委员会委员。
陈存仁	1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2009 年至今，就职于万泰生物，任仓储管理员；2021 年 4 月至今，任万泰生物监事。
陈湜	1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年至今，就职于万泰生物，任行政部主管；2021 年 4 月至今，任万泰生物职工监事。
李益民	1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究员，本科学历。1982 年 3 月-2000 年 8 月，兰州生物制品研究所第二研究室主任；2000 年 8 月至今，就职于万泰生物，历任研发中心负责人、总工程师、董事等职务，现任总工程师。
李莎燕	1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1983 年 7 月-1993 年 11 月，就职于北京第四制药厂，历任技术主任、分厂技术副厂长；1993 年 12 月-1997 年 4 月，就职于北京凯生生物技术公司，任副总经理；1997 年 5 月至今，就职于万泰生物，历任董事、副总经理等职务，现任副总经理。
赵义勇	1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有高级会计师、高级审计师职称和中国注册会计师、中国注册评估师、美国注册管理会计师资格。2008 年 1 月-2011 年 5 月，就职于北京万泰生物药业有限公司，任财务总监兼董事会秘书；2011 年 6 月-2012

	年 7 月，就职于领先生物农业股份有限公司，任财务总监兼董事会秘书；2012 年 8 月至今，就职于万泰生物，历任财务总监、董事会秘书等职务，现任财务总监。
钟睽睽	1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年至今就职于养生堂有限公司，历任执行董事兼总经理、董事、董事长等职务；2001 年至今，任农夫山泉股份有限公司董事长；2001 年 11 月至 2021 年 1 月，任万泰生物董事长。
高永忠	1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1992 年 5 月-2002 年 4 月，就职于厦门新创科技有限公司，历任技术员、销售部经理、总经理；2002 年 5 月-2005 年 2 月，先后就职于大连汉信生物制药有限公司任营销总监、北京联合汉信生物技术有限公司任常务副总经理；2005 年 4 月-2021 年 6 月，就职于厦门万泰沧海生物技术有限公司，任董事兼总经理；2010 年 12 月-2021 年 4 月，任万泰生物董事。
丁京林	1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1979 年 12 月-1996 年 5 月，杭州市金属回收公司职员；1996 年 5 月-2021 年 5 月，就职于养生堂有限公司；2007 年 12 月-2021 年 4 月，任万泰生物监事。
吴燕霞	1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 8 月-2005 年 8 月，先后就职于北京市糕点一厂、广州才威有限公司、北京住邦仁和商贸有限公司，任会计；2005 年 9 月至今，就职于北京万泰生物药业股份有限公司，任会计、税务主管；2015 年 4 月-2021 年 4 月，任万泰生物职工监事。
叶芳	1979 年出生，中国国籍，无境外居留权，清华大学工商管理硕士（MBA），高级经济师。2004 年 4 月-2015 年 7 月，就职于中国中煤能源股份有限公司，任投资者关系部经理；2015 年 8 月-2015 年 12 月，就职于北京华控投资顾问有限公司，任投后管理副总裁；2016 年 1 月-2018 年 12 月，就职于北京华龙商务航空有限公司，任董事兼董事会秘书；2019 年-2020 年 10 月，就职于新疆机械研究院股份有限公司，任董事兼董事会秘书。2020 年 11 月-2021 年 11 月，任万泰生物董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟睒睒	养生堂有限公司	董事长	1993年3月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟睒睒	养生堂药业有限公司	董事长	1993年10月	至今
钟睒睒	上海农夫山泉饮用水有限公司	执行董事	1997年9月	至今
钟睒睒	浙江养生堂天然药物研究所有限公司	执行董事	1999年10月	至今
钟睒睒	农夫山泉股份有限公司	董事长、总经理	2001年6月	至今
钟睒睒	浙江彩虹鱼科技有限公司	执行董事	2003年4月	至今
钟睒睒	农夫山泉湖北丹江口有限公司	执行董事	2003年8月	至今
钟睒睒	农夫山泉广东万绿湖有限公司	执行董事	2004年7月	至今
钟睒睒	新疆农夫基地玛纳斯食品有限公司	执行董事	2006年2月	至今
钟睒睒	新疆养生堂基地果业有限公司	执行董事	2006年5月	至今
钟睒睒	农夫山泉（建德）新安江饮料有限公司	执行董事	2006年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉（淳安茶园）有限公司	执行董事	2006年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉（淳安坪山）有限公司	执行董事	2006年12月	至今
钟睒睒	杭州养生堂保健品有限公司	董事长	2007年3月	至今
钟睒睒	农夫山泉浙江千岛湖有限公司	执行董事	2007年6月	至今
钟睒睒	农夫山泉杭州千岛湖饮用水有限公司	执行董事	2007年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉吉林长白山有限公司	执行董事	2008年2月	至今
钟睒睒	农夫山泉四川峨眉山饮料有限公司	执行董事	2008年11月	至今
钟睒睒	农夫山泉湖北丹江口（新城）饮料有限公司	执行董事	2009年6月	至今
钟睒睒	杭州友福企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2009年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉抚松长白山天然矿泉水有限公司	执行董事	2010年2月	至今
钟睒睒	农夫山泉抚松长白山饮料有限公司	执行董事	2010年2月	至今
钟睒睒	浙江养生堂保健品销售有限公司	执行董事	2010年6月	至今

钟睒睒	浙商基金管理有限公司	董事	2010年10月	至今
钟睒睒	浙江安吉优果果业有限公司	执行董事	2011年3月	至今
钟睒睒	农夫山泉陕西太白山饮料有限公司	执行董事	2011年9月	至今
钟睒睒	农夫山泉（贵州）武陵山饮料有限公司	执行董事	2012年10月	至今
钟睒睒	杭州农夫山泉食品销售有限公司	执行董事	2013年4月	至今
钟睒睒	农夫山泉（靖宇）包装有限公司	执行董事	2013年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉贵州梵净山饮用水有限公司	执行董事	2014年4月	至今
钟睒睒	养生堂（杭州）保健品电子商务有限公司	执行董事	2014年5月	至今
钟睒睒	农夫山泉（天津）饮料有限公司	执行董事	2014年6月	至今
钟睒睒	农夫山泉玛纳斯县饮料有限公司	执行董事	2014年10月	至今
钟睒睒	农夫山泉（建德）新安江饮用水有限公司	执行董事	2014年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉四川饮品有限公司	执行董事	2014年12月	至今
钟睒睒	浙江农夫实业发展有限公司	执行董事	2015年6月	至今
钟睒睒	伊犁农夫山泉果业有限公司	执行董事	2015年6月	至今
钟睒睒	信丰农夫山泉果业有限公司	执行董事	2015年7月	至今
钟睒睒	农夫山泉大兴安岭矿泉水开发有限公司	执行董事	2015年8月	至今
钟睒睒	农夫山泉雾灵山承德饮用水有限公司	执行董事	2016年3月	至今
钟睒睒	农夫山泉大兴安岭林产品有限公司	执行董事	2016年4月	至今
钟睒睒	养生堂（上海）化妆品研发有限公司	执行董事	2016年5月	至今
钟睒睒	杭州会子投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年8月	至今
钟睒睒	養生堂日本株式会社	法定代表人	2016年9月	至今
钟睒睒	农夫山泉抚松矿泉水开发有限公司	执行董事	2016年10月	至今
钟睒睒	农夫山泉广东万绿湖饮料有限公司	执行董事	2016年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉临江长白山饮用水开发有限公司	执行董事	2017年1月	至今
钟睒睒	农夫山泉临江长白山饮用水有限公司	执行董事	2017年1月	至今
钟睒睒	安远农夫基地果业有限公司	执行董事	2017年2月	至今
钟睒睒	农夫山泉湖北丹江口（均州）饮料有限公司	执行董事	2017年7月	至今
钟睒睒	信丰优果农业基地开发有限公司	执行董事	2017年8月	至今

钟睒睒	信丰农夫山泉饮料有限公司	执行董事	2017年8月	至今
钟睒睒	农夫山泉（福建武夷山）饮用水有限公司	执行董事	2017年8月	至今
钟睒睒	养生堂（安吉）智能生活有限公司	执行董事	2017年12月	至今
钟睒睒	养生堂（安吉）化妆品有限公司	执行董事	2018年1月	至今
钟睒睒	养生堂（海南）仿野生养殖有限公司	执行董事	2018年2月	至今
钟睒睒	农夫山泉（淳安茶园）饮料有限公司	执行董事	2018年10月	至今
钟睒睒	农夫山泉湖北丹江口销售有限公司	执行董事	2018年11月	至今
钟睒睒	农夫山泉（安吉）食品销售有限公司	执行董事	2018年11月	至今
钟睒睒	浙江养生堂生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2018年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉大兴安岭矿泉水有限公司	执行董事	2019年2月	至今
钟睒睒	大兴安岭养生堂化妆品有限公司	执行董事	2019年2月	至今
钟睒睒	杭州养生堂生物医药有限公司	执行董事兼总经理	2019年2月	至今
钟睒睒	北京农夫山泉饮用水有限公司	执行董事	2019年3月	至今
钟睒睒	上海农夫山泉供应链科技有限公司	执行董事	2019年5月	至今
钟睒睒	农夫山泉(建德)新安江饮品有限公司	执行董事	2019年5月	至今
钟睒睒	农夫山泉（陕西）红河谷饮料有限公司	执行董事兼总经理	2019年7月	至今
钟睒睒	浙江农夫山泉饮用水有限公司	执行董事	2019年12月	至今
钟睒睒	农夫山泉饮用水香港有限公司 NONGFU SPRING DRINKING WATER HONGKONG COMPANY LIMITED	董事	2020年1月	至今
钟睒睒	养生堂浙江食品有限公司	执行董事	2020年3月	至今
钟睒睒	母亲餐饮（杭州）有限公司	执行董事	2020年4月	至今
钟睒睒	浙江朵而生活用品有限公司	执行董事	2020年6月	至今
钟睒睒	关子私募基金管理（杭州）有限公司	董事长	2021年3月	至今
钟睒睒	农夫山泉广西大明山饮料有限公司	执行董事	2021年9月	至今
钟睒睒	农夫山泉（建德）实业发展有限公司	执行董事	2021年11月	至今
钟睒睒	浙江新元置业有限公司（已注销）	董事	2002年4月	2021年10月
钟睒睒	朵而（北京）女性生活用品有限公司（已注销）	董事长	2005年9月	2021年3月
钟睒睒	农夫山泉（抚松）包装有限公司（已注销）	执行董事	2014年7月	2021年9月

钟睒睒	佑道生物医药（杭州）有限公司	董事长	2019年12月	2021年3月
邢庆超	厦门万泰沧海生物技术有限公司	董事	2020年7月	至今
邢庆超	农夫山泉股份有限公司	技术秘书	2018年1月	至今
丁京林	宏力企业有限公司	董事	2000年5月	至今
高永忠	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	董事	2016年1月19日	2022年2月16日
高永忠	北京康彻思坦生物技术有限公司	董事	2016年1月19日	2022年2月16日
高永忠	厦门万泰沧海生物技术有限公司	董事兼总经理	2013年1月	2021年6月
高永忠	厦门优迈科医学仪器有限公司	董事	2011年9月27日	2021年8月30日
邱子欣	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	董事长	2013年5月17日	至今
邱子欣	北京康彻思坦生物技术有限公司	董事长	2013年5月17日	至今
邱子欣	捷和泰（北京）生物科技有限公司	董事长	2020年4月9日	至今
邱子欣	厦门万泰沧海生物技术有限公司	董事长	2017年1月18日	至今
邱子欣	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	执行董事	2013年8月2日	至今
邱子欣	厦门优迈科医学仪器有限公司	董事长	2011年9月27日	至今
邱子欣	北京泰润创新科技孵化器有限公司	董事长	2016年3月31日	至今
李益民	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	董事	2013年5月17日	至今
李益民	北京康彻思坦生物技术有限公司	董事、经理	2013年5月17日	至今
李益民	厦门万泰沧海生物技术有限公司	董事	2015年12月30日	至今
李益民	厦门优迈科医学仪器有限公司	董事	2016年2月19日	至今
李益民	北京泰润创新科技孵化器有限公司	董事	2016年3月31日	至今
李益民	捷和泰（北京）生物科技有限公司	董事	2020年4月9日	至今
李益民	杭州万泰生物技术有限公司	董事	2021年8月2日	至今
王丹	北京尚拓咨询有限公司	执行董事、总经理	2020年11月16日	至今
龙成凤	北京高盟新材料股份有限公司	独立董事	2016年4月18日	2022年5月6日
龙成凤	北京中电联环保股份有限公司	独立董事	2015年8月4日	2021年8月23日
王贵强	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司	独立董事	2015年9月14日	至今
邢会强	先锋基金投资管理有限公司	独立董事	2017年10月	至今
邢会强	山西证券股份有限公司	独立董事	2020年11月	至今

邢会强	利安人寿股份有限公司	独立董事	2020年11月	至今
邢会强	北京市金融服务法学研究会	会长	2020年12月26日	至今
邢会强	中国法学会证券法学研究会	副会长兼秘书长	2017年4月29日	至今
邢会强	北京策略律师事务所	兼职律师	2020年2月5日	至今
李莎燕	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	董事、经理	2013年5月17日	至今
李莎燕	北京康彻思坦生物技术有限公司	董事	2013年5月17日	至今
李莎燕	捷和泰（北京）生物科技有限公司	董事	2019年9月10日	至今
赵灵芝	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	董事	2013年5月17日	至今
赵灵芝	北京康彻思坦生物技术有限公司	董事	2013年5月17日	至今
赵灵芝	捷和泰（北京）生物科技有限公司	监事	2012年2月	至今
赵义勇	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	监事	2013年5月17日	至今
赵义勇	北京康彻思坦生物技术有限公司	监事	2013年5月17日	至今
赵义勇	捷和泰（北京）生物科技有限公司	董事	2020年4月9日	至今
赵义勇	厦门万泰沧海生物技术有限公司	监事	2013年1月7日	至今
赵义勇	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	监事	2013年8月2日	至今
赵义勇	北京泰润创新科技孵化器有限公司	监事	2016年3月31日	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考外部行业薪酬水平，结合企业经营业绩情况，综合相关岗位、履行职责和该任职人员的能力等因素确定薪酬，力求董事、监事、高级管理人员的薪酬兼具外部竞争性与内部均衡性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报酬实际发放与公司履行的决策情况相符，详见董事、监事和高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	975.19万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟睒睒	董事、董事长	离任	个人原因
邱子欣	董事长	选举	换届选举
叶祥忠	董事	选举	换届选举
赵灵芝	董事	选举	换届选举
王丹	董事	选举	换届选举
邢会强	独立董事	选举	股东大会选举
李益民	董事	离任	任期届满
高永忠	董事	离任	任期届满
陈存仁	监事	选举	换届选举
陈溟	职工监事	选举	换届选举
丁京林	监事	离任	任期届满
吴燕霞	职工监事	离任	任期届满
叶芳	董事会秘书	离任	个人原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十二次会议	2021年1月13日	审议通过了如下议案： 1、《关于疫苗产业基地建设项目的议案》 2、《关于变更董事长及选举独立董事的议案》 3、《关于提请召开北京万泰生物药业股份有限公司二零二一年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十三次会议	2021年1月29日	审议通过了如下议案： 1、《关于调整董事会专业委员会人员构成的议案》 2、《关于使用闲置自有资金委托理财的议案》 3、《关于拟签署<肺炎 20 价候选疫苗许可使用协议>的议案》
第四届董事会第二十四次会议	2021年3月24日	审议通过了如下议案： 1、《关于公司<2020年年度报告全文及摘要>的议案》 2、《关于公司<2020年度财务决算报告>的议案》 3、《关于<2020年度总经理工作报告>的议案》 4、《关于<2020年度董事会工作报告>的议案》 5、《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》 6、《关于公司2020年度利润分配预案的议案》 7、《关于公司续聘容诚会计师事务所为2021年度审计机构的议案》 8、《关于公司<2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 9、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》 10、《关于子公司与控股股东签署<技术转让合同>暨关联交易的议案》

		<p>11、《关于公司与控股股东签署&lt;技术许可成本分摊协议&gt;暨关联交易的议案》</p> <p>12、《关于公司与杭州养生堂生物医药有限公司签署&lt;技术转让合同&gt;暨关联交易的议案》</p> <p>13、《关于 2021 年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》</p> <p>14、《关于公司&lt;2020 年度审计委员会履职情况报告&gt;的议案》</p> <p>15、《关于董事会换届选举董事的议案》</p> <p>16、《关于公司董事及高级管理人员薪酬方案的议案》</p> <p>17、《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》</p>
第五届董事会第一次会议	2021 年 4 月 21 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》</p> <p>2、《关于设立第五届董事会各专业委员会及委员构成的议案》</p> <p>3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》</p> <p>4、《关于聘任公司证券事务代表的议案》</p> <p>5、《关于公司与厦门大学签署&lt;合作研究协议&gt;的议案》</p> <p>6、《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>7、《关于公司&lt;2021 年第一季度报告&gt;的议案》</p>
第五届董事会第二次会议	2021 年 7 月 6 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于子公司投资建设厦门万泰诊断基地建设项目的议案》</p> <p>2、《关于 2021 年度向金融机构新增申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》</p> <p>3、《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>4、《关于修订三会议事规则的议案》</p> <p>5、《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》</p> <p>6、《关于修订&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》</p> <p>7、《关于修订&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》</p> <p>8、《关于修订&lt;重大信息内部报告制度&gt;的议案》</p> <p>9、《关于提请召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第三次会议	2021 年 8 月 16 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》</p> <p>2、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》</p>
第五届董事会第四次会议	2021 年 10 月 15 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》</p> <p>2、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》</p> <p>(1) 发行股票的种类和面值</p> <p>(2) 发行方式及发行时间</p> <p>(3) 发行对象及认购方式</p> <p>(4) 定价基准日、发行价格及定价原则</p> <p>(5) 发行数量</p> <p>(6) 限售期</p> <p>(7) 上市地点</p> <p>(8) 本次发行前的滚存未分配利润安排</p> <p>(9) 募集资金数额及用途</p> <p>(10) 本次决议的有效期</p>

		3、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》 4、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》 5、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》 6、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 7、《关于公司未来三年（2022 年-2024 年）股东回报规划的议案》 8、《关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议的议案》 9、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》 10、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》 11、《关于变更证券事务代表的议案》 12、《关于修订<公司章程>的议案》 13、《关于提请召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第五次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第六次会议	2021 年 12 月 24 日	审议通过了如下议案： 1、《关于会计估计变更的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邱子欣	否	9	9	1	0	0	否	4
叶祥忠	否	6	6	1	0	0	否	4
赵灵芝	否	6	6	1	0	0	否	4
王丹	否	6	6	1	0	0	否	2
王贵强	是	9	8	4	1	0	否	2
龙成凤	是	9	9	1	0	0	否	4
邢会强	是	8	8	1	0	0	否	2
李益民 (已离任)	否	3	3	0	0	0	否	3
高永忠 (已离任)	否	3	3	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1

现场结合通讯方式召开会议次数

8

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	龙成凤、王丹、赵灵芝、邢会强、王贵强
提名委员会	邢会强、王丹、邱子欣、王贵强、龙成凤
薪酬与考核委员会	王贵强、邱子欣、王丹、龙成凤、邢会强
战略委员会	邱子欣、叶祥忠、王丹、王贵强、邢会强

**(2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 24 日	第四届董事会审计委员会第十一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司<2020 年年度报告全文及摘要>的议案》 2、《关于公司<2020 年度财务决算工作报告>的议案》 3、《关于公司<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》 4、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 5、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》 6、《关于子公司与控股股东签署<技术转让合同>暨关联交易的议案》 7、《关于公司与控股股东签署<技术许可成本分摊协议>暨关联交易的议案》 8、《关于公司与杭州养生堂生物医药有限公司签署<技术转让合同>暨关联交易的议案》 9、《关于公司续聘容诚会计师事务所为 2021 年度审计机构的议案》 10、《关于公司<2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 11、《关于 2021 年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》 12、《关于公司<2020 年度审计委员会履职情况报告>的议案》 13、《关于公司 2020 年度内部审计工作报告的议案》	无

2021 年 4 月 15 日	第四届董事会审计委员会第十二次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司与厦门大学签署<合作研究协议>的议案》 2、《关于公司会计政策变更的议案》3、《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》4、《关于公司 2021 年第一季度内部审计工作报告的议案》	无
2021 年 8 月 16 日	第五届董事会审计委员会第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》 2、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 3、《关于公司 2021 年半年度内部审计工作报告的议案》	无
2021 年 10 月 15 日	第五届董事会审计委员会第二次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》 (1) 发行股票的种类和面值 (2) 发行方式及发行时间 (3) 发行对象及认购方式 (4) 定价基准日、发行价格及定价原则 (5) 发行数量 (6) 限售期 (7) 上市地点 (8) 本次发行前的滚存未分配利润安排 (9) 募集资金数额及用途 (10) 本次决议的有效期限 2、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》 3、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》 4、《关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议的议案》 5、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》	无
2021 年 10 月 27 日	第五届董事会审计委员会第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》 2、《关于公司 2021 年第三季度内部审计工作报告的议案》	无
2021 年 12 月 24 日	第五届董事会审计委员会第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于会计估计变更的议案》	无

**(3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 13 日	第四届董事会提名委员会第二次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于变更董事长及选举独立董事的议案》	无

2021年3月24日	第四届董事会提名委员会第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于提名公司第五届董事会成员候选人的议案》	无
2021年4月15日	第四届董事会提名委员会第四次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》	无

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月24日	第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司董事及高级管理人员薪酬方案的议案》	无

## (5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年10月15日	第五届董事会战略委员会第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》 2、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》 （1）发行股票的种类和面值 （2）发行方式及发行时间 （3）发行对象及认购方式 （4）定价基准日、发行价格及定价原则 （5）发行数量 （6）限售期 （7）上市地点 （8）本次发行前的滚存未分配利润安排 （9）募集资金数额及用途 （10）本次决议的有效期限 3、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》 4、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》 5、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》 6、《关于公司未来三年（2022 年-2024 年）股东回报规划的议案》 7、《关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议的议案》 8、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》	无

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,024
主要子公司在职员工的数量	2,079
在职员工的数量合计	3,103
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,217
销售人员	837
技术人员	807
财务人员	35
行政人员	207
合计	3,103
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	383
本科	1,322
大专及以下	1,398
合计	3,103

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司始终坚持薪酬管理服务企业战略的基本原则，在薪酬设计理念上兼顾职位付薪、能力付薪、绩效付薪的同时，时刻关注市场薪酬水平的动态变化，制定适合公司实际的薪资结构及动态调整机制。

员工薪酬结构包括基本工资、岗位津贴、项目津贴、绩效奖金、特殊情况下发放的津贴和补贴等，员工福利除国家规定的法定福利外，公司还增设了购房购车补助、补充医疗保险、重大疾病补助、培训补助、健康体检、团建活动、各类节假礼金等。

报告期内，根据外部薪酬水平的快速变化，公司迅速做出反应，分别在1月和7月进行了薪资调整工作，确保公司人才队伍的稳定。同时，公司积极探索长期激励方式，希望通过多种薪资政策，做到短、中、长期激励并举，吸引和保留优秀人才。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

培训是公司人力资源管理与开发的重要组成部分和关键职能，是提高企业核心竞争力、增强企业竞争优势的重要途径。公司十分重视员工培训工作，不断优化培训需求分析、计划制定、课程设置、方法选择和效果评估等环节，力争通过培训提升员工专业技能及文化认同，使培训工作能够上接公司战略、下接绩效产出，全方面提升员工综合素质，为公司持续发展提供充足的人才保障。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	879,640.5 小时
劳务外包支付的报酬总额	23,825,454.60 元

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》对利润分配的原则、形式、条件、现金分红比例、差异化现金分红政策、决策程序等作了明确规定。

报告期内，公司严格执行《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规和《公司章程》的相关规定，根据公司2020年年度股东大会审议通过的《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，公司以股权登记日2021年5月17日总股本433,600,000为基数，向全体股东每10股送红股4股并派发现金红利2.50元（含税），共计派发现金红利108,400,000元，送红股173,440,000股，共计分配利润281,840,000元。

该利润分配方案符合《公司章程》的规定，经公司独立董事发表同意的意见，公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。该利润分配方案已于2021年5月18日实施完毕。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

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

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》等有关规定，建立了严密的内控管理体系。报告期内，公司结合行业特征及实际情况，进一步完善内控制度，强化内部审计监督，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，加强内控培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，持续提升公司规范运作水平，有效防范经营管理风险，保障公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内，公司各项内控制度得到了有效执行，不存在内部控制重大缺陷情况。公司 2021 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据相关规定制定了子公司管理制度，明确规定对子公司的组织、财务、经营及决策、重大事项报告、内部审计、人事及考核等进行指导、管理和监督。报告期内，公司结合行业特点和实际情况，以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，进一步加强对子公司的管理，完善相

关机制，提升内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环，提高了公司的整体运作效率和抗风险能力。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见 2022 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站及公司指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、 其他

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环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，设有专职人员具体负责公司环保工作。公司主要环境污染源及环保工作情况介绍如下：

#### (1) 大气污染源

公司、万泰德瑞和康彻思坦共用燃气锅炉，为注射水制备、纯蒸汽制备、灭活系统、脉动灭菌器和车间供热提供能源。三家公司对应的大气污染源主要为 2 台 1t/h 和 1 台 2t/h 的燃气锅炉，且均使用低氮燃烧器，对应的烟囱高度和氮氧化物、二氧化硫等的排放浓度均达到北京市《锅炉大气污染物排放标准》(DB11/139-2015)中相应限值要求。

北京泰润的拟建项目运营期大气污染源主要为 12 台燃气锅炉(带低氮燃烧器),废气的氮氧化物、二氧化硫等的排放浓度均达到北京市《锅炉大气污染物排放标准》(DB11/139-2015)中相应限值要求后,通过符合高度标准要求的烟囱进行排放。

公司在厦门地区的大气污染源为动物房尾气,尾气经 HEPA 高效过滤器处理后经 15 米高空排放,氨及臭气均符合(GB 14554-1993 恶臭污染物排放标准)。

### (2) 水污染源

公司、万泰德瑞和康彻思坦共用污水排口和污水处理系统。用水主要包括生活用水(办公用水、餐具洗涤用水)、生产用水和绿化用水。可能含生物菌体的废水经灭活处理后排入自建污水处理系统处理,生活污水经化粪池处理,然后一同排入园区市政污水管网。排水水质符合北京市地方标准《水污染物排放标准》(DB11/307-2013)中“排入公共污水处理系统的水污染物排放限值”要求。

北京泰润拟建项目运营期产生的可能带有病毒的生产废水,通过自建的废液灭活系统灭活后与不含病毒的生产废水进入自建的污水处理系统处理,处理出水和经预处理后的生活污水、制纯水废水,水质均达到北京市《水污染物综合排放标准》(DB11/307-2013)中“排入公共污水处理系统的水污染物排放限值”要求后,排入市政管网。

公司在厦门地区用水主要包括生活用水(办公用水、餐具洗涤用水)、生产用水和绿化用水。为确保废水达标排放,山边洪东路 50 号厂区内建设有 42m<sup>3</sup>/d 的污水处理站,新园路 130 号厂区内建设有 31m<sup>3</sup>/d 的污水处理站,生产废水进入厂区污水处理站处理,生活污水经化粪池处理,然后一同经公司总排口排入市政污水管网最终进入海沧污水处理厂进行处理。排放口及排放总量均按照主管部门要求建设并实施。

### (3) 噪声污染源

公司及子公司各厂区的噪声污染源主要为公用动力设备产生的噪声,包括燃气锅炉、空调机组、压缩机、水泵、送排风机等,上述设备均置于动力车间内,车间对设备具有较好的降噪作用,对周边环境影响较小。

公司在厦门地区的疫苗生产基地的噪声污染源主要为冷水机组 5 台、空压机组 2 台,均置于动力车间。

### (4) 固体废物

公司、万泰德瑞、康彻思坦和北京泰润的固体废物主要包括生活垃圾、一般工业固体废弃物和危险废物,其中:生活垃圾按照北京市的统一规定采用垃圾分类管理,由北京环卫集团昌平有限公司负责清运消纳。一般工业固体废弃物为生产过程中产生的外包装废物,由聚多源物资回收公司负责回收处置。危险废物:医疗废物(编号 HW01)主要来源于研发、质检和生产等过程,主要为含生物活性物质的废塑料试剂板、动物尸体、乳胶手套、口罩、枪头、针头、吸头及不合格产品,其他危废(HW49)主要来源于实验室实验过程中产生的报废试剂、废液和试剂空瓶。企业每天产生的医疗废物均收集后灭菌,其他危废分类打包收集,均存入危险废物暂存间,交由

有处理资质的北京金州安洁废物处理有限公司和北京金隅红树林环保技术有限责任公司负责清运处理。

公司在厦门地区疫苗生产基地的固体废物分为一般工业固废、危险废物、生活垃圾；均有依要求设置储存场所，分类储存，其中废包装盒、废纸皮等由微厦绿（福建）环保科技有限公司负责回收处置；危废委托厦门东江环保科技有限公司处置；生活垃圾由厦门城建市政建设管理有限公司收运处置。

#### （5）定期环境监测

公司定期委托第三方检测机构对公司的废水、废气和厂界噪声进行监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。建设项目均按照法律法规要求完成建设项目环境影响评价及建设项目环保竣工验收，施工期严格按照环境影响评价报告提出的各项污染防治措施及评价建议建设，运营期公司加强环保管理。公司积极落实各项环保防治措施，将项目污染物对周围环境的影响降至最低。未出现未批先建、环境因素超标排放等违法处罚行为。

#### （6）突发事件应急预案

公司在北京地区的生产基地特制订了突发事件应急预案，企业风险等级为一般环境风险等级，已在昌平区生态环境局备案，备案编号为：110114-201720-0003666-L。公司在厦门地区的疫苗生产基地也严格依照法规要求建立突发环境事件应急预案，每年定期演练，以提升突发环境事件的应急救援速度，预防次生灾害所带来的环境问题。

公司严格执行地方环保局有关法规标准，切实落实污染防治措施，积极成为环境友好型企业，为环保工作贡献自己的一份力量。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### （三）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

公司依据国家环境保护法律法规，开展了以下环保工作，有利于生态保护、污染防治、履行环境责任：

1、聘请第三方环保管家，开展环保“体检”工作：公司聘请的第三方环保管家为公司环境现状和环保工作展开了细致的“体检”，全程指导公司开展环保工作，对环保工作薄弱之处予以指正，增强了公司环保工作的力度和精确度，令公司在履行环境责任过程中更加积极有效。

2、环保制度补充完善，环保工作体现明确：对已有的环保制度进行了彻底地补充和完善，对国家环保法律法规及标准上的各项工作要求，各环保管理人员、操作人员及其他相关人员的职责予以明确，并严格落实执行，确保了环保设施正常运行，污染物达标排放，污染事故零发生。

3、开展固废分类培训，合规处置危险废物：公司积极开展固废分类培训，增强了员工们的环保意识和固废分类意识。同时，对危险废物从产生、入库、运输到处置全过程实行固废系统信息化管理，以确保危险废物均得到合规妥善处置，极大地降低了发生环境污染事故的可能性。

4、积极响应污染预警，切实落实应急措施：公司贯彻落实有关部门对有效应对空气重污染，实现“削峰降速”减排实效提出的要求和意见，进一步健全空气重污染应急机制，认真做好空气重污染应急响应工作，及时、有序、高效应对重污染天气，减少污染物排放，保护人民群众身体健康。

#### (四) 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、社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终坚持对环境、资源、社会、客户、员工、股东应尽的义务与责任，积极做好对相关利益者的保护，坚持履行社会责任。

### 1、立足企业实际，积极开展社会公益活动

公司积极响应世界卫生组织“全球消除宫颈癌”的战略目标，历经 16 年研发上市国内首支宫颈癌疫苗，以远低于国外同类竞品的价格入市，让国内适龄人群用得起用得上，通过实际行动支持国内女性积极预防宫颈癌，同时创造企业财富回馈员工的努力、股东的贡献。2021 年，与中国妇女发展基金会、四川省红十字基金会等合作，在广西、江西、河南、四川等部分县市对重点特殊人群开展国产二价 HPV 疫苗免费接种公益项目。旨在通过科普宣教和疫苗捐赠，提升民众对宫颈疾病的预防意识。报告期内，公司在广西、江西、河南、四川等地共开展科普宣教 120 余场，受益 4 万余人，捐赠价值 855 万元的疫苗。2022 年将继续开展对江苏、河南等地的适龄低收入和重点人群的疫苗捐赠活动。

报告期内，公司捐赠一台价值 50 万元的全自动化学发光免疫分析仪给云南红十字会，助力云南抗击疫情；向白求恩公益基金会捐赠款 10 万元，助力公益基金发展。

公司十几年如一日坚持与支持北京市血液中心“无偿献血”公益事业，公司的无偿献血队伍从最初的几人发展到现在的年 200 多人积极参与，尤其是在疫情期间血液告急的情况下，公司发起“献青春热血，洒万泰真情”义务献血专题活动，部分缓解了北京血液告急的局面。

### 2、维护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司始终关注员工健康与安全，维护员工合法权益，提升员工企业价值。公司不仅严格按《劳动法》《保险法》等国家法律法规要求为员工提供安全的工作环境和缴纳“五险一金”保证职工权益，而且根据工作性质进一步丰富和完善了补充医疗保险和大病保险、意外保险、家庭财产保险等权益保障。公司党总支和工会助力建设微型“职工图书馆”并不定期开展丰富的文化活动，丰富员工的精神生活和业余生活，提升团队凝聚力，使员工与企业同命运、共发展。

### 3、环境保护与可持续发展

公司积极响应国家碳中和碳达峰战略目标，将环境保护作为公司可持续发展的前提条件，持续投入资源响应国家环保政策和强化环保意识，最大限度的降低公司经营对环境造成的影响。2021年，公司在环保方面投入资金约500万元，定制污水处理系统，增强园区污水排放能力，同时对排气筒、污水站、排水管等进行提升改造，加大固废处置、环保材料、环保设施、环评监控等方面的投入，在原已符合环保的前提下，优化各项指标，降低环境影响程度。

### 4、产学研密切结合，助力提升教育的应用型

公司除了与厦门大学具有成功的产学研成功范例，共建国家级工程中心，互相促进互相成就外，也为众多高校提供教育实习平台，理论与实践相结合，提前掌握专业技能，提高学生的动手能力，一方面为公司选拔人才储备人才提供了便利，另一方面也为学生更好的谋求就业岗位和工作机会提供了便利，助力教育事业的发展，为社会培养更多的专业技能人才。

## 三、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

公司积极响应国家政策，认真履行脱贫攻坚、乡村振兴的社会责任，依托脱贫攻坚的良好基础与成功经验，充分发挥党组织的优势作用，针对有需要帮助的群众，解决实际问题，向贵州省三穗县良上镇贵槐村捐赠扶贫款2万元，进行直接扶贫行动；购买安徽贫困县砀山、昌平区马池口镇北庄户村扶贫产品，共计9.52万元，通过购买扶贫专项产品，尽可能帮助贫困地区农户增收脱贫。今后，公司将积极发挥自身优势，坚持进行脱贫攻坚及乡村振兴的活动，更好的回馈社会。

## 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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	养生堂、钟睒睒	详见注 1	发行上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	担任公司董事、高级管理人员的自然人股东	详见注 1	发行上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	担任公司监事的自然人股东	详见注 1	发行上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	其他股东	详见注 1	发行上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	养生堂、钟睒睒	详见注 2	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	养生堂、钟睒睒	详见注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	养生堂、钟睒睒、担任公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东，及上述股东之外的公司 1% 以上股东洪维岗	详见注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、养生堂、在公司领薪的非独立董事和高级管理人员	详见注 4	发行上市后三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、养生堂、钟睒睒、董事、高级管理人员	详见注 5	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资	其他	董事、高级管理人员	详见注 6	长期有效	否	是	不适用	不适用

相 关 承 诺	其他	养生堂、钟睒睒	详见注7	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	养生堂、公司	详见注8	承诺出具日至本次非公开发行结束前	是	是	不适用	不适用
	其他	养生堂	详见注9	自公司本次非公开发行的董事会决议日前六个月至本次非公开发行后六个月	是	是	不适用	不适用

### 注 1：股份限售安排和自愿锁定的承诺

1、公司控股股东养生堂承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本单位直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；（2）本单位直接或间接持有的公司股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价；公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，本单位直接或间接持有的公司股票的锁定期限将自动延长六个月。

2、公司实际控制人钟睒睒承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；（2）本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份将不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；（4）本人直接或间接持有的公司股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价；公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限将自动延长六个月。

3、担任公司董事、高级管理人员的自然人股东邱子欣、李益民、高永忠、李莎燕、赵义勇、赵灵芝、叶祥忠承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；（2）本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份将不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；（4）本人直接或

间接持有的公司股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价；公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月。

4、担任公司监事的自然人股东丁京林、吴燕霞承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；（2）本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份将不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%。

5、公司其他股东的限售安排：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份（自然人股东穆冬梅（持有公司股份 29,771 股，占公司总股本的 0.0076%）未出具相关承诺）。

上述发行价指公司首次公开发行股票并上市的发行价格，如果公司上市后发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。

## **注 2：避免同业竞争的承诺**

为避免未来可能出现同业竞争的情况，控股股东养生堂、实际控制人钟睒睒已向公司出具《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、截至本承诺函签署之日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业、组织、机构没有直接或间接地从事任何与万泰生物及其控股子公司的主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动，不存在同业竞争或潜在同业竞争的情形。

2、自本承诺函签署之日起，在本公司/本人直接或间接拥有万泰生物权益的期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业、组织、机构不会直接或者间接地从事任何与万泰生物及其控股子公司的业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。

3、自本承诺函签署之日起，若万泰生物未来开拓新的业务领域，而导致本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业、组织、机构所从事的业务与万泰生物构成竞争，本公司/本人将终止从事该业务，或由万泰生物在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。

4、自本承诺函签署之日起，本公司/本人承诺将约束本公司/本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。

5、本公司/本人承诺如果违反本承诺，本公司/本人愿意向万泰生物承担法律责任并对造成的损失进行全额赔偿。

6、本承诺函所称“本公司/本人控制的其他企业、组织、机构”指由本公司/本人持有或控制 50%或以上股权、股份或享有 50%或以上的投票权（如适用）；或本公司/本人享有 50%或以上税后利润；或本公司/本人有权控制董事会之组成或以其他形式控制的任何其他企业或实体（无论是否具有法人资格），以及该其他企业、组织、机构控制的下属企业、组织、机构。

### 注 3：持股意向及减持意向的承诺

1、本次公开发行前持股 5%以上的股东养生堂、钟睒睒承诺：

（1）本单位/本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

（2）如本单位/本人在股份锁定期届满后两年内减持股份，减持价格不低于公司首次公开发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照有关规定做复权处理）；

（3）如本单位/本人在股份锁定期届满后两年内减持股份，将遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，根据自身财务规划，并考虑公司稳定股价、资本运作及长远发展的需求，进行合理减持；

（4）本单位/本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

2、公司控股股东养生堂，公司实际控制人钟睒睒，担任公司董事、高级管理人员的自然人股东邱子欣、李益民、高永忠、李莎燕、赵义勇、赵灵芝、叶祥忠，担任公司监事的自然人股东丁京林、吴燕霞，及上述股东之外的公司 1%以上股东洪维岗承诺：

在公司首次公开发行股票并在上海证券交易所上市后，本单位/本人减持公司股份时，将严格按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和上海证券交易所本人减持公司股份时有其他规定的，则本单位/本人承诺将严格遵守该等规定实施减持。

### 注 4：稳定公司股价的预案及承诺

为维护公司上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小股民的利益，公司制定了关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案。主要内容如下：

#### 1、启动稳定股价措施的条件

公司首次公开发行并上市后三年内，如果出现连续二十个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产的情形，应启动稳定股价措施。公司最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司每股净资产出现变化时，则每股净资产的金额应进行相应调整。

其中，控股股东增持股份、董事及高级管理人员增持股份、公司回购股份应符合中国证监会、证券交易所及其他证券监管机关的相关法律、法规和规范性文件的规定，且不因此导致公司股权分布不符合上市条件。

## 2、稳定股价的责任主体

稳定股价的责任主体包括控股股东、在公司领薪的非独立董事和高级管理人员、公司。其中在公司领薪的非独立董事和高级管理人员既包括在公司上市时任职的非独立董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任职的非独立董事、高级管理人员。

## 3、稳定股价措施的具体安排

控股股东、在公司领薪的非独立董事和高级管理人员、公司的增持或回购义务将按照下述（1）、（2）、（3）的顺序自动产生。具体措施如下所述：

### （1）控股股东增持公司股票

公司控股股东应在触发启动稳定股价措施条件之日起十个交易日内，提出增持公司股份的计划，包括拟增持股份的数量、价格区间、完成时间等，并书面通知公司按照相关规定披露增持股份的计划。

公司控股股东增持股份的，除应符合相关法律、法规、规范性文件的要求之外，还应符合如下要求：单一年度内用于增持股份的资金金额不低于其最近一次从公司所获得现金分红金额的20%，且不低于100万元，且所增持股份的数量不超过公司届时股本总额的2%，否则，该稳定股价措施在当年度不再继续实施。

触发稳定股价措施日后，如公司股票收盘价连续二十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，控股股东则可中止实施该次增持计划。公司控股股东在触发股价稳定措施的启动条件时，若未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，将在认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止其在中国领取薪酬及股东的分红（如有），直至相关公开承诺履行完毕。

### （2）在公司领薪的非独立董事、高级管理人员增持公司股票

在公司控股股东稳定股价措施实施完毕之日或不能实施之日起连续二十个交易日公司股票收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产的，在公司领薪的非独立董事及高级管理人员应在十个交易日内将其增持公司股份计划，包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等，书面通知公司并由公司进行公告。

在公司领薪的非独立董事及高级管理人员因此增持公司股份的，除应符合相关法律、法规、规范性文件的要求之外，还应符合如下要求：单一年度用于购买股份的资金金额不低于其上一年度从公司领取的税后薪酬和/或津贴累计额的20%，且不超过50%，否则，该稳定股价措施在当年度不再继续实施。

触发稳定股价措施日后，如公司股票收盘价连续二十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，在公司领薪的非独立董事及高级管理人员则可中止实施该次增持计划。在公司领薪的非独

立董事、高级管理人员若未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，将在认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止其在公司领取薪酬及股东的分红（如有），直至相关公开承诺履行完毕。

自公司股票挂牌上市之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

### （3）公司回购股份

公司控股股东、在公司领薪的非独立董事及高级管理人员增持股份先后实施完毕之日或不能实施之日起连续二十个交易日公司股票收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产的，公司董事会应在十个交易日内启动回购股份计划，公告具体股份回购计划，披露拟回购股份的数量范围、价格区间、完成时间等信息。公司股份回购计划须经公司股东大会以特别决议审议通过。

公司因此回购股份的，除应符合相关法律、法规、规范性文件的要求之外，还应符合如下要求：单一年度用于回购股份的资金金额不少于上一年度经审计的净利润的 20%，且不超过 50%，否则，该稳定股价措施在当年度不再继续实施。

触发稳定股价措施日后，如公司股票收盘价连续二十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，公司则可中止实施该次回购计划。

若公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

### 注 5：填补被摊薄即期回报措施的承诺

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）的规定，以《公司章程》对利润分配做出的制度性安排为基础，保证利润分配政策的连续性和稳定性。

公司承诺：未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，积极落实《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）和《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）的要求，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项措施、制度并予以实施，增强公司持续回报能力。

公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- （1）本单位/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- （2）本单位/本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （3）本单位/本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- （4）本单位/本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(5) 本单位/本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 本单位/本人承诺未来拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

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

(2) 本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 本人承诺未来拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

#### **注 6：公司董事、高级管理人员关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺**

根据证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的要求，公司董事、高级管理人员承诺如下：

(1) 本人承诺忠实、勤勉地履行公司董事及/或高级管理人员的职责，维护公司和全体股东的合法权益。

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

(3) 本人承诺对在公司任职期间的职务消费行为进行约束。

(4) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

(5) 本人承诺在本人自身职责和合法权限范围内，全力促使由公司董事会或董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(6) 如公司未来制订股权激励计划的，本人承诺在本人自身职责和合法权限范围内，全力促使公司制订的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(7) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行结束前，如中国证监会、上海证券交易所作出新的关于填补回报措施及承诺的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的，同意届时将按照中国证监会或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

(8) 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。

**注7：公司控股股东、实际控制人对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

公司控股股东养生堂、实际控制人钟睒睒根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

1、依照相关法律、法规以及《北京万泰生物药业股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利，不越权干预万泰生物经营管理活动，不侵占万泰生物利益。

2、自本承诺出具之日起至万泰生物本次非公开发行结束前，若中国证监会、上海证券交易所作出新的关于填补回报措施及承诺的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，同意届时将按照中国证监会或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施；若违反该等承诺并给万泰生物或投资者造成损失的，愿依法承担对万泰生物或投资者的补偿责任。

**注8：关于认购资金来源的承诺****1、认购对象的承诺**

养生堂作为本次发行的认购方，出具《关于认购资金来源及履约能力的说明》，承诺如下：

本公司用于认购万泰生物本次非公开发行股票的资金均来自于本公司的合法自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排或者直接或间接使用万泰生物及其关联方资金用于本次认购的情形，不存在万泰生物直接或通过利益相关方向本公司提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。

**2、发行人的承诺**

公司作为本次发行的发行人，出具《关于非公开发行股票相关事项的承诺》，承诺如下：

本公司及本公司关联方将严格遵守《证券发行与承销管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，不存在直接或间接向本次非公开发行的认购对象提供资金的情形。本公司不存在直接或通过利益相关方向认购对象提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。

**注9：关于特定期间不减持公司股份的承诺**

养生堂作为本次发行的认购方，出具《关于特定期间不减持万泰生物股份的承诺函》，承诺如下：

1、本公司在万泰生物审议本次非公开发行的董事会决议日前六个月至本次非公开发行后六个月不曾也不会直接或间接减持所持有的万泰生物股票；

2、本公司确认上述承诺的内容真实、准确、完整，本承诺函自签署之日起对本公司具有约束力，若本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归万泰生物所有，同时本公司将依法承担由此产生的法律责任。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、44、重要会计政策和会计估计的变更。”

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000
保荐人	国金证券股份有限公司	0.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2021 年 4 月 15 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，同意继续聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用为 80 万元。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 26 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2021-022）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

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

**十二、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

**(1) 临时公告披露概述**

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 3 月 24 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》。	具体内容详见公司于 2021 年 3 月 26 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-024）

**(2) 后续实施进展情况**

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
日本大塚电子株式会社	控股子公司的其他股东	购买商品	购买原材料	市场价		17,293,741.67	2.31	银行划款		

日本大塚电子株式会社	控股子公司的其他股东	接受劳务	接受技术服务	市场定价		6,595,218.78	3.86	银行划款		
养生堂有限公司	母公司	销售商品	销售试剂	市场定价		302,645.64	0.01	银行划款		
养生堂有限公司	母公司	接受劳务	物业费	市场定价		110,000.00	0.06	银行划款		
养生堂有限公司	母公司	租入租出	租赁场地	市场定价		3,150,619.88	34.90	银行划款		
杭州养生堂生物医药有限公司	母公司全资子公司	销售商品	销售试剂	市场定价		518,993.48	0.01	银行划款		
杭州养生堂生物医药有限公司	母公司全资子公司	提供劳务	提供技术服务	市场定价		283,018.86	0.13	银行划款		
杭州养生堂生物医药有限公司	母公司全资子公司	租入租出	出租设备及场地	市场定价		2,912,666.81	100	银行划款		
浙江养生堂生物科技有限公司	母公司全资子公司	销售商品	销售试剂	市场定价		1,471,589.84	0.03	银行划款		
养生堂（安吉）化妆品有限公司	母公司全资子公司	购买商品	购买化妆品	市场定价		125,740.00	0.02	银行划款		
浙江彩虹鱼科技有限公司	母公司全资子公司	购买商品	购买无形资产	市场定价		1,594,438.21	0.21	银行划款		
浙江彩虹鱼科技有限公司	母公司全资子公司	接受劳务	接受技术服务	市场定价		228,230.59	0.13	银行划款		
广州达安基因股份有限公司及其控股子公司	控股子公司的其他股东	销售商品	销售仪器和试剂	市场定价		1,982,827.22	0.04	银行划款		

广州达安基因股份有限公司及其控股子公司	控股子公司的其他股东	购买商品	购买原材料	市场价		247,040.00	0.03	银行划款		
广州达安基因股份有限公司及其控股子公司	控股子公司的其他股东	提供劳务	提供技术服务	市场价		2,723.58	0.00	银行划款		
合计						36,819,494.56				
大额销货退回的详细情况	无									
关联交易的说明	杭州养生堂生物医药有限公司是浙江养生堂生物科技有限公司的全资子公司，浙江养生堂生物科技有限公司是万泰生物母公司养生堂有限公司的全资子公司，2021年母公司养生堂有限公司对自身、浙江养生堂和杭州养生堂业务重新做了定位和划分									

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五)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

√适用 □不适用

事项概述	关联交易方	关联交易价格	查询索引	进展概述
公司获得基于CHOZN®ZFN-修饰细胞系的扩增纯化筛选和生产技术	养生堂有限公司	4,261 万元（含税）	具体内容详见公司于2021年3月26日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于子公司与控股股东签署<技术转让合同>暨关联交易的公告》（公告编号：2021-025）	已完成技术转移；款项已支付
公司获得CHOZN®ZFN-修饰细胞系宿主细胞株的商业化许可，可应用于诊断类及预防类产品的研发	养生堂有限公司	135 万美元	具体内容详见公司于2021年3月26日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于公司与控股股东签署<技术许可成本分摊协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2021-026）	已完成物料转移
公司将“基于U-2 OS细胞的无血清贴壁培养技术”转让给杭州养生堂并协助杭州养生堂完成技术重现	杭州养生堂生物医药有限公司	3,162 万元（含税）	具体内容详见公司于2021年3月26日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于公司与杭州养生堂生物医药有限公司签署技术转让合同暨关联交易的公告》（公告编号：2021-027）	已完成技术资料移交
公司协助养生堂开展溶瘤病毒II期临床试验用药物的生产、检定和放行服务（详见注1）	养生堂有限公司	432.03 万元（不含税）	具体内容详见公司于2020年12月31日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于公司与控股股东签署补充协议暨关联交易进展的公告》（公告编号：2020-065）	已执行完毕
公司拟非公开发行股票数量不超过本次发行前公司总股本的5%，即不超过30,352,000股（含本数），募集资金总额不超过350,000.00万元（含本数）。养生堂拟认购股份数量为本次非公开发行股票	养生堂有限公司	发行价格不低于定价基准日（发行期首日）前20个交易日公司股票交易均价的80%。养生堂不参与本次非公开发行的市场询价过程，但同意接受根据竞价结果	具体内容详见公司分别于2021年10月16日、2022年1月22日在指定信息披露媒体披露的《关于2021年度非公开发行A股股票涉及关联交易事项的公告》（公告编号：2021-072）、《关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议的公告》（公告编号：2021-073）、《关于与控股股东签署附条件生效的股份	按协议履行中

实际发行数量的 10%。		所确定的最终发 行价格	认购协议之补充协议暨关联交 易的公告》（公告编号：2022- 015）	
-----------------	--	----------------	---	--

注 1：2018 年 6 月 28 日，公司与养生堂签署了《关于溶瘤病毒药物技术转让及服务协议》，万泰生物将溶瘤病毒药物相关技术转让给养生堂，并在 2020 年 12 月 31 日前就溶瘤病毒药物申报临床批件及一期和二期临床样品的生产、检定和放行行为养生堂提供服务，服务费用固定包干为 1,650 万元。

2020 年受新冠肺炎疫情影响，公司未能如期在 2020 年 12 月 31 日前完成溶瘤病毒一期和二期临床样品的生产、检定和放行服务。鉴于此，经公司与养生堂协商后达成《关于<溶瘤病毒技术转让及服务协议>的补充协议》。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 31 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于公司与控股股东签署补充协议暨关联交易进展的公告》（公告编号：2020-065）。

截至 2021 年 12 月 31 日，已执行完毕。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### （一）托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							4,950,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							4,950,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							4,950,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.11							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

注：2021年3月24日，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于2021年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》。同意公司及其全资子公司、控股子公司2021年度向相关金融机构申请合计不超过人民币9.4亿元的综合授信额度，及公司在2021年度为合并报表范围内的全资子公司、控股子公司的上述综合授信额度提供不超过人民币9.4亿元的担保额度。以上议案已经2021年4月15日召开的公司2020年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于2021年3月26日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于2021年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的公告》（公告编号：2021-028）。

2021年7月6日，公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于2021年度向金融机构新增申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》，同意公司及两家全资子

公司向相关金融机构新增申请合计不超过人民币 27 亿元的综合授信额度，且公司为万泰沧海、万泰凯瑞新增不超过人民币 18 亿元的银行综合授信额度提供连带责任保证。具体内容详见公司于 2021 年 7 月 7 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于 2021 年度向金融机构新增申请综合授信额度暨预计担保额度的公告》（公告编号：2021-053）。

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金			
双货币存款	自有资金			
单位大额存单	自有资金	50,000,000.00	250,000,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行	单位大额存单	50,000,000.00	2019年8月12日	2022年8月12日	自筹			4.18%		2,090,000.00	按期收取利息	是	否	
民生银行	单位大额存单	20,000,000.00	2019年8月12日	2022年8月12日	自筹			4.18%		836,000.00	按期收取利息	是	否	
民生银行	单位大额存单	20,000,000.00	2019年8月14日	2022年8月14日	自筹			4.18%		836,000.00	按期收取利息	是	否	
民生银行	单位大额存单	10,000,000.00	2019年8月12日	2022年8月12日	自筹			4.18%		418,000.00	按期收取利息	是	否	

工商银行	单位大额存单	100,000,000.00	2019年8月5日	2022年8月5日	自筹			4.07%		4,286,309.56	按期收取利息	是	否
招商银行	单位大额存单	50,000,000.00	2021年12月22日	2024年1月12日	自筹			3.30%		41,250.00	按期收取利息	是	否

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**1、合作研究协议**

2021年4月21日，公司第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议审议通过了《关于公司与厦门大学签署<合作研究协议>的议案》，鉴于公司2011年12月10日与厦门大学签署的《“厦门大学养生堂生物药物联合实验室”合作研究协议》将于2021年12月10日到期，同意公司与厦门大学签署新的《合作研究协议》，协议自2021年12月11日起生效，有效期为10年，至2031年12月10日。

依据新的《合作研究协议》：（1）公司每年向协议项下厦门大学夏宁邵教授及其团队提供不低于 1,000 万元人民币的研究经费，根据合作项目的实际需要并经双方协商后可追加研究经费。

（2）对于公司提供研究经费资助的项目产生的专利或非专利成果，在该等专利或非专利成果投产后 10 年内，公司每年应从对应的诊断试剂产品的销售额中提取 3%、从对应的非诊断试剂产品的其他预防类产品的销售额中提取 1%，支付给厦门大学。（3）对新的《合作研究协议》生效期间产生的专利或非专利成果，公司享有独占使用权以及专利成果和/或非专利成果处分权，专利成果和/或非专利成果处分的收益，根据处分年限的不同双方约定了相应的分配比例，厦门大学获取收益的比例在 15%-50% 区间浮动，不同会计年度略有差异。

具体内容详见公司于 2021 年 4 月 22 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于公司拟与厦门大学签署新的<合作研究协议>的公告》（公告编号：2021-037）。

## 2、房地产买卖合同

2021 年 1 月 13 日，公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于疫苗产业基地建设项目的议案》，同意公司以人民币 5,400.00 万元价格受让罗格朗所持有的位于北京市昌平区科技园区超前路 4 号厂区的工业用地土地使用权及其地上厂房与附属配套设施，公司拟在罗格朗现有厂房基础上进行适当改扩建后，用于疫苗产业基地建设项目。具体内容详见公司于 2021 年 1 月 14 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于购买土地及厂房用于产业基地建设项目的公告》（公告编号：2021-004）。

## 3、合作研发协议

### （1）万泰沧海与 GSK 的合作协议

2019 年 9 月 6 日，万泰沧海与 GSK 签署了关于新一代宫颈癌疫苗的开发和商业化的合作协议，约定双方合作开发一种新型宫颈癌疫苗并在开发成功后在全球范围内销售该疫苗。基于公司的大肠杆菌原核表达抗原技术和 GSK 的佐剂技术研发新一代宫颈癌疫苗。在新一代宫颈癌疫苗开发阶段，GSK 将根据合作计划及进展向万泰沧海分阶段支付共计 1.34 亿欧元里程碑款（约合 10 亿元人民币）；并在商业化后按一定比例分享国际市场销售收入，同时万泰沧海作为 GSK 在中国和其他潜在利益国家的经销商获得独家商业权利。

万泰沧海已于 2019 年 11 月收到 GSK 支付的首期里程碑款 1,100 万欧元（约合 8,500 万元人民币），于 2021 年 6 月 23 日收到 GSK 支付的第二笔里程碑款 1,100 万欧元（约合 8,468.24 万元人民币）。

具体内容详见公司于 2021 年 6 月 25 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份

有限公司全资子公司关于与 GSK 合作协议进展的公告》（公告编号：2021-048）。

#### （2）万泰沧海与赛诺菲巴斯德的合作协议

2020 年 7 月 22 日，公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于厦门万泰沧海生物技术有限公司与赛诺菲巴斯德公司就轮状病毒疫苗商业化合作事宜的议案》，同意万泰沧海授权赛诺菲巴斯德公司进行新型轮状病毒疫苗（主要用于预防 A 型轮状病毒引起的儿童腹泻）开发、生产及商业化。交易金额为预付款及里程碑款总金额 6,800 万美金，商业化后视销售产品品种给予净销售额 1%或 2%的许可费。万泰沧海已于 2020 年 8 月 31 日收到预付授权许可费 1,000 万美元。2021 年 12 月，万泰沧海收到赛诺菲巴斯德公司发来的《关于终止新型轮状病毒疫苗许可协议的通知函》，根据许可协议约定，赛诺菲有权出于任何原因，通过提前至少 180 日发出书面通知的方式终止该协议，该终止行为不属于违约。本次交易终止将在该通知日期后的 180 日生效。在终止生效日期到期前，赛诺菲将销毁所有从万泰沧海获取的许可产品、许可专有技术、许可材料和其他保密信息。万泰沧海已根据协议约定于 2020 年 8 月 31 日收到赛诺菲支付的预付授权许可费 1,000 万美元并履行了相关义务，此次交易的终止不影响该笔款项的收取权利，不会对公司收益产生影响。截至本报告披露日，新型轮状病毒的相关研究尚处于前期阶段，根据公司产品开发战略，暂未对其进行商业化产品开发，该交易的终止不会对公司整体业务发展和经营产生重大不利影响。

具体内容详见公司分别于 2020 年 7 月 30 日、2020 年 9 月 1 日、2021 年 12 月 29 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于授权赛诺菲巴斯德公司进行新型轮状病毒疫苗开发、生产及商业化的公告》（公告编号：2020-036）、《北京万泰生物药业股份有限公司关于许可协议进展的公告》（公告编号：2020-046）、《北京万泰生物药业股份有限公司关于终止授权赛诺菲巴斯德公司进行新型轮状病毒疫苗开发、生产及商业化的公告》（公告编号：2021-089）。

#### 4、许可使用协议

2021 年 1 月 29 日，公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于拟签署<肺炎 20 价候选疫苗许可使用协议>的议案》，同意公司以许可授权费+里程碑款项+许可费的支付方式受让江苏坤力的 PCV20 在中国大陆区域的生产、制造和销售的权利（独占许可）。公司已于 2021 年 2 月向江苏坤力支付许可授权费 2,000 万元，并于 2021 年 8 月 11 日向江苏坤力支付第一笔里程碑款 1,000 万元。2021 年 9 月，公司收到国家药品监督管理局核

准签发的 PCV20 的《临床试验批准通知书》。2021 年 10 月，向江苏坤力支付第二笔里程碑款 2,000 万元。

具体内容详见公司分别于 2021 年 1 月 29 日、2021 年 7 月 14 日、2021 年 9 月 4 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于签署许可使用协议的公告》（公告编号：2021-014）、《北京万泰生物药业股份有限公司关于与江苏坤力许可协议进展的公告》（公告编号：2021-057）、《北京万泰生物药业股份有限公司关于 PCV20 获得临床试验批准通知书的公告》（公告编号：2021-065）。

### 5、股份认购协议

2021 年 10 月 15 日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议的议案》，同意公司控股股东养生堂以现金方式认购股份数量不超过本次非公开发行股票数量的 10%，最终认购股份数量由养生堂和公司在发行价格确定后协商确定。发行价格不低于定价基准日（发行期首日）前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。养生堂不参与本次非公开发行的市场询价过程，但同意接受根据竞价结果所确定的最终发行价格。上述议案已经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，尚需取得中国证监会核准后方可实施。

2022 年 1 月 21 日，公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》，同意公司控股股东养生堂以现金方式认购股份数量为本次非公开发行股票实际发行数量的 10%。本次非公开发行相关事项尚需取得中国证监会核准后方可实施。

具体内容详见公司分别于 2021 年 10 月 16 日、2022 年 1 月 22 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议的公告》（公告编号：2021-073）、《北京万泰生物药业股份有限公司关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议之补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-015）。

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2021 年 10 月 15 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，并于 2021 年 11 月 1 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》等相关议案。具体内容详见公司于 2021 年 10 月 16 日、2021 年 11 月 2 日在指定信息披露媒体披露的相关公告。

2021年12月18日，公司于指定信息披露媒体披露了《北京万泰生物药业股份有限公司关于非公开A股股票申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2021-086）。

2022年1月1日，公司于指定信息披露媒体披露了《北京万泰生物药业股份有限公司关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：2022-001）。

公司于2022年1月21日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司2021年度非公开发行A股股票方案的议案》，具体内容详见公司于2022年1月22日在指定信息披露媒体披露的相关公告。

2022年1月27日，公司于指定信息披露媒体披露了《北京万泰生物药业股份有限公司关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>之反馈意见回复的公告》（公告编号：2022-016），并按要求及时向中国证监会报送相关反馈意见回复文件。

公司本次非公开发行股票事项尚需获得中国证监会核准，能否获得核准及获得核准的时间尚存在不确定性。公司将根据事项进展情况，严格按照相关规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

## 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	390,000,000	89.94		130,350,207		-64,124,482	66,225,725	456,225,725	75.16
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	390,000,000	89.94		130,350,207		-64,124,482	66,225,725	456,225,725	75.16
其中：境内非国有法人持股	247,075,000	56.98		98,830,000			98,830,000	345,905,000	56.99
境内自然人持股	142,925,000	32.96		31,520,207		-64,124,482	-32,604,275	110,320,725	18.17
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	43,600,000	10.06		43,089,793		64,124,482	107,214,275	150,814,275	24.84
1、人民币普通股	43,600,000	10.06		43,089,793		64,124,482	107,214,275	150,814,275	24.84
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	433,600,000	100.00		173,440,000			173,440,000	607,040,000	100.00

注：“本次变动增减”的“其他”的 64,124,482 股，为 2021 年 4 月 29 日上市流通的 64,124,482 股，报告期内由有限售变更为无限售。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 3 月 24 日召开第四届董事会第二十四次会议，于 2021 年 4 月 15 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本 433,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股派发现金红利 2.50 元（含税），本次送红股 173,440,000 股，本次变动后公司总股本为 607,040,000 股。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 26 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于 2020 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2021-021）。

报告期内，公司首次公开发行限售股上市流通，涉及邱子欣、丁京林等 146 名股东，锁定期为自公司股票上市之日起十二个月。本次解除限售并申请上市流通的股份数量为 64,124,482 股，占公司股本总数的比例为 14.7889%，已于 2021 年 4 月 29 日上市流通。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 24 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-039）。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
养生堂	247,075,000	0	98,830,000	345,905,000	发行上市、权益分派	2023 年 4 月 29 日
钟睒睒	78,800,518	0	31,520,207	110,320,725	发行上市、权益分派	2023 年 4 月 29 日
邱子欣	18,980,000	18,980,000	0	0	发行上市	2021 年 4 月 29 日
丁京林	9,170,205	9,170,205	0	0	发行上市	2021 年 4 月 29 日
洪维岗	6,506,325	6,506,325	0	0	发行上市	2021 年 4 月 29 日
李莎燕	3,900,000	3,900,000	0	0	发行上市	2021 年 4 月 29 日
李益民	3,744,468	3,744,468	0	0	发行上市	2021 年 4 月 29 日

张振威	3,001,685	3,001,685	0	0	发行上市	2021年4月29日
陆其康	3,001,685	3,001,685	0	0	发行上市	2021年4月29日
洪怡	1,673,976	1,673,976	0	0	发行上市	2021年4月29日
赵灵芝	793,462	793,462	0	0	发行上市	2021年4月29日
赵义勇	618,000	618,000	0	0	发行上市	2021年4月29日
叶祥忠	212,589	212,589	0	0	发行上市	2021年4月29日
其他 135 名自然人 股东	12,522,087	12,522,087	0	0	发行上市	2021年4月29日
合计	390,000,000	64,124,482	130,350,207	456,225,725	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,711
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,921

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
养生堂有限公司	98,830,000	345,905,000	56.98	345,905,000	无	0	境内非国有法人
钟睺睺	31,520,207	110,320,725	18.17	110,320,725	无	0	境内自然人
邱子欣	3,112,000	22,092,000	3.64	0	无	0	境内自然人
丁京林	2,286,440	11,456,645	1.89	0	无	0	境内自然人
邱明静	4,898,245	9,661,700	1.59	0	未知	-	境内自然人
洪维岗	1,229,052	7,735,377	1.27	0	未知	-	境内自然人
香港中央结算有限公司	5,634,368	5,774,634	0.95	0	未知	-	其他
李莎燕	880,080	4,780,080	0.79	0	无	0	境内自然人
严迎娣	1,152,600	4,172,600	0.69	0	未知	-	境内自然人
李益民	292,447	4,036,915	0.67	0	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
邱子欣	22,092,000	人民币普通股	22,092,000
丁京林	11,456,645	人民币普通股	11,456,645
邱明静	9,661,700	人民币普通股	9,661,700
洪维岗	7,735,377	人民币普通股	7,735,377
香港中央结算有限公司	5,774,634	人民币普通股	5,774,634
李莎燕	4,780,080	人民币普通股	4,780,080
严迎娣	4,172,600	人民币普通股	4,172,600
李益民	4,036,915	人民币普通股	4,036,915
张建忠	2,588,540	人民币普通股	2,588,540
严寒	2,449,000	人民币普通股	2,449,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	养生堂有限公司	345,905,000	2023年4月29日	98,830,000	发行上市之日起锁定36个月
2	钟睒睒	110,320,725	2023年4月29日	31,520,207	发行上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		钟睒睒直接持有养生堂 98.38%的股权及通过杭州友福企业管理有限公司间接持有养生堂 1.62%的股权，系养生堂的控股股东及实际控制人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	养生堂有限公司
单位负责人或法定代表人	钟睒睒
成立日期	1993-03-12
主要经营业务	医药技术、生物科技、医疗技术的技术开发、技术咨询和技术服务，企业管理咨询，商务信息咨询，市场营销策划，酒店管理，药品经营、食品经营、道路货物运输、餐饮服务（以上均凭许可证经营），化妆品、日用百货、服装、鞋帽、五金交电、纺织品、文体用品、家俱、纸张、办公设备、电子产品、饲料、仪器仪表、通讯设备、农林

	牧渔产品、珠宝、工艺品、化工产品及其原料（不含危险品及易制毒品）的销售，产品包装设计，装饰装修工程施工，水产品养殖，房地产开发与经营，房屋租赁服务，旅游项目开发，经济信息咨询，设计、制作、发布、代理国内各类广告，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	香港上市公司：农夫山泉股份有限公司 1、内资股 55.23% 2、H 股 11.59%
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	钟睒睒
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1993 年至今就职于养生堂有限公司，历任执行董事兼总经理、董事、董事长等职务；2001 年至今，任农夫山泉股份有限公司董事长；2001 年 11 月至 2021 年 1 月，任万泰生物董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	农夫山泉股份有限公司

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

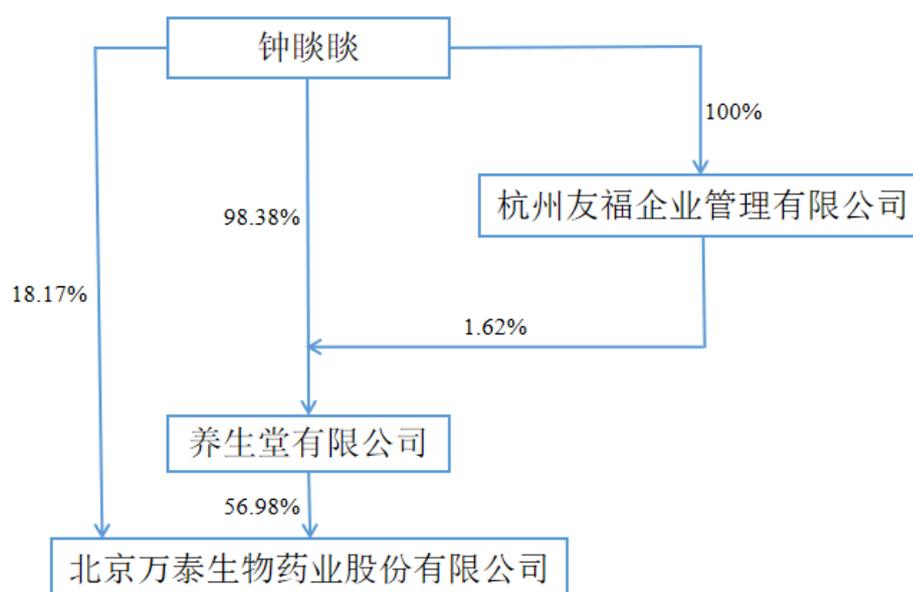
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

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

#### 审计报告

容诚审字[2022]518Z0011 号

北京万泰生物药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称万泰生物公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万泰生物公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万泰生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一） 营业收入

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、38、收入及七、61、营业收入和营业成本。

2020 年度万泰生物公司营业收入为 235,425.68 万元，2021 年度万泰生物公司营业收入为 575,032.91 万元，为万泰生物公司合并利润表重要组成项目，营业收入的真实性及截止性可能存在潜在错报。因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对营业收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估万泰生物公司自销售合同审批至营业收入入账的销售流程中内部控制的设计，测试相关关键内部控制执行的有效性。

(2) 抽样检查销售合同并与管理层访谈，对营业收入确认有关的控制权转移时点进行分析，进而评估万泰生物公司营业收入确认原则的合理性。

(3) 对营业收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期营业收入及毛利率变动的合理性。

(4) 采用抽样方式对营业收入执行以下程序：

①选取样本检查确认营业收入的原始单据，核实营业收入的真实性。同时，抽取部分原始单据与账面记录核对，以核实营业收入的完整性。

②选取客户样本进行函证和视频访谈，对主要境内经销客户，通过函证取得境内经销客户期末库存清单和境内经销客户对其主要下游终端客户销售情况。对本期主要客户选取样本进行视频访谈核查，以核实万泰生物公司营业收入的真实性。

③选取样本对万泰生物公司产品销售价格进行比较分析，以核实销售价格是否真实。

④对营业收入执行截止测试，评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。

通过实施以上程序，我们没有发现营业收入存在异常。

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、15、存货及七、9、存货。

万泰生物公司设备类之外的主要存货存在有效期。万泰生物公司的存货于 2020 年 12 月 31 日，账面价值 40,003.73 万元，占合并总资产的比例 11.42%，占流动资产的比例 20.23%，已计提跌价准备余额 3,414.84 万元。万泰生物公司的存货于 2021 年 12 月 31 日，账面价值 59,316.74 万元，占合并总资产的比例 8.42%，占流动资产的比例 12.77%，已计提跌价准备余额 3,390.43 万

元。公司管理层将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

根据公司披露的会计政策，存货中库存商品、用于出售的半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

由于万泰生物公司存货金额较大、具有时效性，存货年末跌价准备的确定需要管理层综合考虑各种因素后作出重大判断和假设，为此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评价和测试与存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 获取万泰生物公司期末存货清单，执行存货监盘程序，关注不能正常出售和使用的存货是否被识别。
- (3) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等。
- (4) 对于设备类之外的存货，检查有效期，对于接近有效期的产品结合公司存货周转率分析是否能在有效期之前能有效出售或者使用。
- (5) 检查了附注七、9、(2) 存货跌价准备的披露。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备存在异常。

## 四、其他信息

万泰生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万泰生物公司2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

万泰生物公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估万泰生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万泰生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万泰生物公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万泰生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万泰生物公司不能持续经营。

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

（6）就万泰生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
陈链武(项目合伙人)

中国注册会计师：  
蔡晓枫

中国 北京

中国注册会计师：  
林非

2022 年 3 月 16 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 北京万泰生物药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,415,316,368.35	710,666,352.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	40,388,683.08	50,360,936.41
衍生金融资产			
应收票据	七、4	12,084,832.61	7,292,280.15
应收账款	七、5	2,255,917,402.60	691,330,662.85
应收款项融资	七、6	8,692,998.75	12,978,813.38
预付款项	七、7	68,776,147.40	26,200,471.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	8,811,859.71	12,903,749.93
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	593,167,361.18	400,037,340.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	200,000,000.00	
其他流动资产	七、13	43,446,083.77	66,019,124.16
流动资产合计		4,646,601,737.45	1,977,789,732.05
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	50,000,000.00	200,000,000.00
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	七、19	11,295,433.26	11,295,433.26
投资性房地产			
固定资产	七、21	727,818,214.98	559,478,332.45
在建工程	七、22	924,382,451.40	231,498,852.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	50,685,743.08	
无形资产	七、26	295,127,129.11	233,946,557.39
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	21,975,231.25	20,475,576.94
递延所得税资产	七、30	68,970,221.33	56,493,991.92

其他非流动资产	七、31	249,091,942.48	212,700,346.17
非流动资产合计		2,399,346,366.89	1,525,889,090.37
资产总计		7,045,948,104.34	3,503,678,822.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	235,638,157.64	77,655,783.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	193,455,333.72	112,737,637.58
预收款项			
合同负债	七、38	70,298,758.05	40,923,141.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	165,195,187.59	95,086,852.61
应交税费	七、40	189,685,100.62	13,909,352.13
其他应付款	七、41	1,495,205,723.60	485,812,034.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	13,934,178.07	-
其他流动负债	七、44	2,316,605.27	2,901,085.71
流动负债合计		2,365,729,044.56	829,025,886.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	4,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	32,592,210.06	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	3,800,000.00	
递延收益	七、51	76,435,930.03	94,260,222.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,728,140.09	94,260,222.81
负债合计		2,483,457,184.65	923,286,109.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	607,040,000.00	433,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	445,825,882.23	446,271,414.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	262,346,352.56	227,705,075.32
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,151,074,941.62	1,446,088,551.20
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,466,287,176.41	2,553,665,040.75
少数股东权益		96,203,743.28	26,727,672.12
所有者权益(或股东权益) 合计		4,562,490,919.69	2,580,392,712.87
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		7,045,948,104.34	3,503,678,822.42

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京万泰生物药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		579,912,117.75	456,082,400.87
交易性金融资产		40,388,683.08	50,360,936.41
衍生金融资产			
应收票据		10,004,996.85	4,872,586.15
应收账款	十七、1	125,946,403.16	112,147,559.22
应收款项融资		7,800,129.12	12,191,078.75
预付款项		63,417,144.48	17,306,620.74
其他应收款	十七、2	343,443,888.44	184,654,289.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		235,424,271.90	185,290,192.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		200,000,000.00	
其他流动资产		36,518,640.96	53,225,289.10
流动资产合计		1,642,856,275.74	1,076,130,953.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		50,000,000.00	200,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,273,054,470.61	1,184,677,541.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		11,295,433.26	11,295,433.26
投资性房地产			

固定资产		211,646,182.20	163,215,521.95
在建工程		179,128,552.21	3,878,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,125,075.99	
无形资产		144,187,529.00	126,488,150.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		152,066.67	223,266.67
递延所得税资产		21,579,664.79	15,417,597.02
其他非流动资产		7,107,884.93	20,741,066.90
非流动资产合计		1,900,276,859.66	1,725,936,577.57
资产总计		3,543,133,135.40	2,802,067,531.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		186,923,146.99	37,634,394.55
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		93,391,815.11	49,673,498.32
预收款项			
合同负债		54,743,413.21	26,269,433.73
应付职工薪酬		53,326,375.41	41,364,023.55
应交税费		2,661,540.10	2,854,525.15
其他应付款		792,836,801.94	434,435,060.64
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		649,121.20	
其他流动负债		1,446,577.95	1,692,179.60
流动负债合计		1,185,978,791.91	593,923,115.54
<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		971,579.41	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		38,133,822.91	48,166,837.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,105,402.32	48,166,837.81
负债合计		1,225,084,194.23	642,089,953.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		607,040,000.00	433,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		447,928,782.61	447,928,782.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		262,367,173.84	227,725,896.60
未分配利润		1,000,712,984.72	1,050,722,898.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,318,048,941.17	2,159,977,577.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,543,133,135.40	2,802,067,531.14

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、61	5,750,329,074.69	2,354,256,829.93
其中：营业收入	七、61	5,750,329,074.69	2,354,256,829.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,404,115,460.81	1,587,661,119.29
其中：营业成本	七、61	817,710,610.15	442,141,668.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	26,712,895.17	12,507,813.49
销售费用	七、63	1,690,472,536.76	690,944,300.43
管理费用	七、64	182,201,196.59	116,368,575.54
研发费用	七、65	681,822,864.24	314,332,163.67
财务费用	七、66	5,195,357.90	11,366,597.66
其中：利息费用		5,691,148.31	1,685,830.65
利息收入		9,771,599.64	4,976,014.95
加：其他收益	七、67	84,969,484.84	47,774,327.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,224,950.96	13,605,986.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,247,208.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,355,145.56	1,880,506.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	27,974.66	348,596.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-83,417,592.74	-24,492,288.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-29,841,036.80	-29,154,719.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-721,594.17	525,240.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,328,455,800.63	775,202,854.19
加：营业外收入	七、74	658,564.50	312,084.08
减：营业外支出	七、75	4,969,016.18	11,063,344.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,324,145,348.95	764,451,593.75
减：所得税费用	七、76	244,931,142.13	82,636,413.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,079,214,206.82	681,815,180.31
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,079,214,206.82	681,815,180.31
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）		2,021,467,667.66	676,997,342.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		57,746,539.16	4,817,837.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,079,214,206.82	681,815,180.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,021,467,667.66	676,997,342.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		57,746,539.16	4,817,837.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		3.33	1.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		3.33	1.15

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：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,247,834,684.20	789,607,543.73
减：营业成本	十七、4	396,390,116.93	194,952,330.96
税金及附加		6,791,312.29	4,922,134.01
销售费用		225,910,492.85	214,282,393.50
管理费用		84,371,758.40	59,465,061.80
研发费用		302,111,325.84	113,260,042.73
财务费用		-377,981.94	8,097,953.59
其中：利息费用		2,855,017.56	381,648.01
利息收入		11,246,820.94	4,295,753.15
加：其他收益		20,405,721.07	7,918,720.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	10,885,880.39	25,827,527.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-356,930.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,355,145.56	1,880,506.86
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）		27,974.66	348,596.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-170,340.81	799,816.19

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,901,992.71	-5,727,187.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			28,553.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		259,884,902.43	223,823,653.07
加：营业外收入		620,301.54	3,080.01
减：营业外支出		195,908.36	4,462,945.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,309,295.61	219,363,787.51
减：所得税费用		-6,162,067.77	17,128,252.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		266,471,363.38	202,235,534.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		266,471,363.38	202,235,534.66
（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		266,471,363.38	202,235,534.66
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：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		4,326,049,637.43	1,889,021,717.56
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	108,330,512.53	124,687,640.45
经营活动现金流入小计		4,434,380,149.96	2,013,709,358.01
购买商品、接受劳务支付的现金		940,422,881.87	484,696,155.86
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		553,608,084.61	345,977,919.79
支付的各项税费		295,758,640.81	145,344,642.16
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	962,642,935.83	569,484,155.80
经营活动现金流出小计		2,752,432,543.12	1,545,502,873.61
经营活动产生的现金流量净额		1,681,947,606.84	468,206,484.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,555,521.47	153,257,000.00
取得投资收益收到的现金		11,105,152.48	5,779,435.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,194,208.10	2,734,723.39

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）	52,539,553.76	499,506,338.80
投资活动现金流入小计		134,394,435.81	661,277,497.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,047,789,420.88	390,436,620.40
投资支付的现金		50,708,300.00	152,050,266.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（4）	50,000,000.00	414,188,800.00
投资活动现金流出小计		1,148,497,720.88	956,675,686.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,014,103,285.07	-295,398,188.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	342,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		240,353,017.76	90,366,929.80
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	8,905,068.18	7,152,049.64
筹资活动现金流入小计		259,258,085.94	439,798,979.44
偿还债务支付的现金		77,598,972.00	33,767,957.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,740,911.09	1,653,756.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	16,132,757.42	24,586,260.82
筹资活动现金流出小计		206,472,640.51	60,007,975.26
筹资活动产生的现金流量净额		52,785,445.43	379,791,004.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,745,856.61	-9,008,984.51
五、现金及现金等价物净增加额		711,883,910.59	543,590,315.43
加：期初现金及现金等价物余额		701,462,860.43	157,872,545.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,413,346,771.02	701,462,860.43

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		1,286,870,308.98	824,372,867.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		495,679,508.75	347,253,794.50
经营活动现金流入小计		1,782,549,817.73	1,171,626,661.95
购买商品、接受劳务支付的现金		427,757,164.63	228,279,611.84
支付给职工及为职工支付的现金		222,263,403.04	169,218,454.86
支付的各项税费		58,106,971.26	54,278,637.51
支付其他与经营活动有关的现金		655,605,596.41	403,925,069.77
经营活动现金流出小计		1,363,733,135.34	855,701,773.98
经营活动产生的现金流量净额		418,816,682.39	315,924,887.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		62,555,521.47	113,257,000.00
取得投资收益收到的现金		11,105,152.48	20,350,181.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	234,175.97
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		52,539,553.76	285,000,000.00
投资活动现金流入小计		126,222,227.71	418,841,357.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,753,154.16	35,859,030.24
投资支付的现金		140,708,300.00	402,050,266.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			34,270,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	237,188,800.00
投资活动现金流出小计		450,461,454.16	709,368,096.24
投资活动产生的现金流量净额		-324,239,226.45	-290,526,738.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			342,280,000.00
取得借款收到的现金		186,793,017.76	50,366,929.80
收到其他与筹资活动有关的现金		2,699,868.18	6,823,189.64
筹资活动现金流入小计		189,492,885.94	399,470,119.44
偿还债务支付的现金		37,598,972.00	12,767,957.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,089,003.14	853,144.98

支付其他与筹资活动有关的现金		1,884,142.60	18,084,060.82
筹资活动现金流出小计		150,572,117.74	31,705,163.60
筹资活动产生的现金流量净额		38,920,768.20	367,764,955.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,817,782.28	-9,008,984.51
五、现金及现金等价物净增加额		125,680,441.86	384,154,120.37
加：期初现金及现金等价物余额		453,381,108.56	69,226,988.19
六、期末现金及现金等价物余额		579,061,550.42	453,381,108.56

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	433,600,000.00				446,271,414.23				227,705,075.32		1,446,088,551.20		2,553,665,040.75	26,727,672.12	2,580,392,712.87
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	433,600,000.00				446,271,414.23				227,705,075.32		1,446,088,551.20		2,553,665,040.75	26,727,672.12	2,580,392,712.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	173,440,000.00				-445,532.00				34,641,277.24		1,704,986,390.42		1,912,622,135.66	69,476,071.16	1,982,098,206.82
(一) 综合收益总额											2,021,467,667.66		2,021,467,667.66	57,746,539.16	2,079,214,206.82
(二) 所有者投入和减少资本														11,284,000.00	11,284,000.00
1. 所有者投入的普通股														11,284,000.00	11,284,000.00

2021 年年度报告

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								34,641,277.24		-143,041,277.24		-108,400,000.00		-108,400,000.00
1. 提取盈余公积								34,641,277.24		-34,641,277.24				
2. 提取一般风险准备										-108,400,000.00		-108,400,000.00		-108,400,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	173,440,000.00									-173,440,000.00				
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	173,440,000.00									-173,440,000.00				

2021 年年度报告

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-445,532.00							-445,532.00	445,532.00	
四、本期期末余额	607,040,000.00				445,825,882.23			262,346,352.56		3,151,074,941.62		4,466,287,176.41	96,203,743.28	4,562,490,919.69

项目	2020 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	390,000,000.00				172,023,314.23				197,369,745.12		799,426,538.64		1,558,819,597.99	21,909,834.57	1,580,729,432.56
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	390,000,000.00				172,023,314.23				197,369,745.12		799,426,538.64		1,558,819,597.99	21,909,834.57	1,580,729,432.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,600,000.00				274,248,100.00				30,335,330.20		646,662,012.56		994,845,442.76	4,817,837.55	999,663,280.31
（一）综合收益总额											676,997,342.76		676,997,342.76	4,817,837.55	681,815,180.31
（二）所有者投入和减少资本	43,600,000.00				274,248,100.00								317,848,100.00		317,848,100.00

2021 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	43,600,000.00				274,248,100.00								317,848,100.00		317,848,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								30,335,330.20		-30,335,330.20					
1. 提取盈余公积								30,335,330.20		-30,335,330.20					
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															

2021 年年度报告

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	433,600,000.00				446,271,414.23			227,705,075.32		1,446,088,551.20		2,553,665,040.75	26,727,672.12	2,580,392,712.87	

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	433,600,000.00				447,928,782.61				227,725,896.60	1,050,722,898.58	2,159,977,577.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	433,600,000.00				447,928,782.61				227,725,896.60	1,050,722,898.58	2,159,977,577.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	173,440,000.00								34,641,277.24	50,009,913.86	158,071,363.38
（一）综合收益总额										266,471,363.38	266,471,363.38
（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									34,641,277.24	143,041,277.24	108,400,000.00
1. 提取盈余公积									34,641,277.24	34,641,277.24	

2021 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											108,400,000.00	108,400,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	173,440,000.00										-	
											173,440,000.00	
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	173,440,000.00										-	
											173,440,000.00	
（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	607,040,000.00				447,928,782.61					262,367,173.84	1,000,712,984.72	2,318,048,941.17

项目	2020 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、上年年末余额	390,000,000.00				173,680,682.61				197,390,566.40	878,822,694.12	1,639,893,943.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				173,680,682.61				197,390,566.40	878,822,694.12	1,639,893,943.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,600,000.00				274,248,100.00				30,335,330.20	171,900,204.46	520,083,634.66

2021 年年度报告

(一) 综合收益总额										202,235,534.66	202,235,534.66
(二) 所有者投入和减少资本	43,600,000.00				274,248,100.00						317,848,100.00
1. 所有者投入的普通股	43,600,000.00				274,248,100.00						317,848,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									30,335,330.20	30,335,330.20	-
1. 提取盈余公积									30,335,330.20	30,335,330.20	-
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	433,600,000.00				447,928,782.61				227,725,896.60	1,050,722,898.58	2,159,977,577.79

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称万泰生物），前身为北京万泰生物药业有限公司1991年4月24日成立。2007年12月，整体变更为北京万泰生物药业股份有限公司，变更后注册资本5,500万元。历经增资和股权转让，截至2020年12月31日公司注册资本为人民币39,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]518号文核准，上海证券交易所自律监管决定书104号文批准，公司于2020年4月15日在上海证券交易所首次公开发行A股股票，本次公开发行前总股本为39,000万股，本次公开发行的股票数量4,360万股，发行后股本43,360万股。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月21日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了“容诚验字[2020]第518Z0011号”《验资报告》。公司股票于2020年4月29日在上海证券交易所公开上市交易。2021年5月公司实施利润分配方案派送红股17,334万股，本次派送后总股本增至60,704万股。截至2021年12月31日公司注册资本为人民币60,704.00万元。

公司法定代表人为邱子欣。

公司注册地址为北京市昌平区科学园路31号。

公司是从事体外诊断试剂、体外诊断仪器与疫苗的研发、生产及销售的高新技术企业。公司坚持自主创新、攻克关键技术，现已发展成为国内领先、国际知名的创新免疫诊断和创新疫苗研发领先型企业。

财务报表批准报出日：本财务报表经本公司董事会于2022年3月17日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	厦门万泰沧海生物技术有限公司	厦门沧海	100.00	
2	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	德瑞	100.00	
3	北京康彻思坦生物技术有限公司	康彻思坦	100.00	
4	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	万泰凯瑞	100.00	
5	厦门优迈科医学仪器有限公司	优迈科	63.50	
6	北京泰润创新科技孵化器有限公司	北京泰润	60.00	
7	捷和泰（北京）生物科技有限公司	捷和泰	97.00	
8	杭州万泰生物技术有限公司	杭州万泰	100.00	
9	厦门英博迈生物科技有限公司	英博迈		60.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	杭州万泰生物技术有限公司	杭州万泰	2021年度	设立
2	厦门英博迈生物科技有限公司	英博迈	2021年度	设立

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 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。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团主要从事体外诊断试剂、体外诊断仪器、疫苗的研发和生产销售。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、5。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政

策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、5。

### （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）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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（股本溢价/资本溢价），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股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

**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**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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）外币交易时折算汇率的确定方法**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

**（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

**（3）外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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**

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

**（2）金融资产的分类与计量**

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，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。

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、应收账款及应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款账龄组合 1 应收非合并范围内关联方客户

应收账款账龄组合 2 应收合并范围内关联方客户

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款账龄组合 3 应收非合并范围内关联方往来款

其他应收款账龄组合 4 应收合并范围内关联方往来款

对于划分为组合的其他应收款，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，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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，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，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 2 的长期应收款，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，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。

#### B. 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。

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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。

通常情况下，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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤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。

#### ⑥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。

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。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或

负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或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将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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。

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，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。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方往来款	应收合并范围内公司款项

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

## 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

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方往来款	应收合并范围内公司款项
应收利息	利息

应收股利	关联方股利
------	-------

## 15. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、委托加工物资、半成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 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

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10、金融工具。

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

#### ② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；  
 C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。  
 D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

### （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，相关会计处理见附注五、17。

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。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-40	5%-10%	2.25%-9.5%
机器设备	直线法	5-10	5%-10%	9%-19%
运输设备	直线法	5	5%-10%	18%-19%
办公设备及其他	直线法	5	5%-10%	18%-19%
净化工程	直线法	5-10	5%-10%	9%-19%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命

### (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

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

使用权资产，是指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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、28。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	法定使用权
软件	3-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
知识产权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。

已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，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。不同合同下的合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**① 设定提存计划**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**② 设定受益计划****A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(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：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容:

- 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;
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份, 其公允价值按公司股份的市场价格计量, 同时考虑授予股份所依据的条款和条件 (不包括市场条件之外的可行权条件) 进行调整。②对于授予职工的股票期权, 在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权, 公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日, 公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付, 在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量, 将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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，即客户已拥有了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。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

##### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：对于采用 FOB 方式进行结算的出口销售，本公司根据合同约定将产品报关，取得提单且产品发出越过船舷，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### ②技术服务收入

本公司与客户签订的技术合作协议包含专利授权许可、技术资料的移交、实验原料交付和配合客户产品上市注册的临床原料交付。技术合作协议最终能否成功开发出目标产品具有高度不确定性，整个技术合作期间双方按照里程碑约定义务独立开展研究活动。此外，技术合作协议按照整个开发进度关键节点设置了里程碑款，仅开发进度触发里程碑事件公司享有收款权，公司与客户签订的技术服务合同属于在某一时点履约义务。

技术服务收入确认需满足以下条件：各里程碑完成时点明确，已结算的里程碑款不因后续履约进展进行追溯增加或者返还。公司按照里程碑约定履约义务完成合同履约义务，已经收到本阶段里程碑款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入时点确认履约完毕，确定技术服务收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

**(2) 政府补助的计量**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

**(3) 政府补助的会计处理****①与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**②与收益相关的政府补助**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**③政策性优惠贷款贴息**

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**④政府补助退回**

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

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

**(1) 递延所得税资产的确认**

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司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

自 2021 年 1 月 1 日起适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指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；

- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、38。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

###### B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### （5）售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 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)
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明
2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号，对会计政策的相关内容进行调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，本公司按照该规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明

##### 其他说明

###### (1) 执行新租赁准则

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

###### ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，本公司按照附注五、30，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

### ③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注五、38 作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 27,852,996.84 元、预付款项-339,552.00 元，其他应收款-241,342.22 元，租赁负债 18,347,053.01 元、一年内到期的非流动负债 4,028,272.55 元、递延收益 4,896,777.06 元。

### （2）执行《企业会计准则解释第 14 号》

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、38。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 26 日新增的有关业务，本公司根据解释 14 号进行调整。

2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，未按照解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例等相关规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，并合理估计 PPP 项目合同历史期间的折现率、单独售价等信息，追溯调整不切实可行的，本公司从可追溯调整的最早期间期初开始应用解释 14 号。PPP 项目合同尚未完成，指的是 PPP 项目合同的建造、运营和移交等一项或多项义务在解释第 14 号施行日之前尚未全部完成。

2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，未按照解释 14 号的规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。本公司将上述追溯调整的累计影响数调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行解释 14 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

### （3）执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，对于解释 15 号发布前本公司财务报表未按照“关于资金集中管理相关列报”相关规定列报的，本公司按照该规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

## (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>会计估计变更前：公司基于谨慎性原则将内部药品研发项目的所有支出于发生时计入当期损益。</p> <p>本次会计估计变更后：针对药品研发，公司按照以下标准划分内部研发项目的研究阶段支出和开发阶段支出：研究阶段支出是指药品研发进入 III 期临床试验阶段前的所有研发支出；开发阶段支出是指药品研发进入 III 期临床试验阶段后的所有可直接归集研发支出。</p>	2021 年 12 月 24 日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》	自 2022 年 1 月 1 日起执行	对本期报表无影响

其他说明

无

## (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	710,666,352.74	710,666,352.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,360,936.41	50,360,936.41	
衍生金融资产			
应收票据	7,292,280.15	7,292,280.15	
应收账款	691,330,662.85	691,330,662.85	
应收款项融资	12,978,813.38	12,978,813.38	
预付款项	26,200,471.88	25,860,919.88	-339,552.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,903,749.93	12,662,407.71	-241,342.22
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	400,037,340.55	400,037,340.55	
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	66,019,124.16	66,019,124.16	
流动资产合计	1,977,789,732.05	1,977,208,837.83	-580,894.22
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	11,295,433.26	11,295,433.26	
投资性房地产			
固定资产	559,478,332.45	559,478,332.45	
在建工程	231,498,852.24	231,498,852.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,852,996.84	27,852,996.84
无形资产	233,946,557.39	233,946,557.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,475,576.94	20,475,576.94	
递延所得税资产	56,493,991.92	56,493,991.92	
其他非流动资产	212,700,346.17	212,700,346.17	
非流动资产合计	1,525,889,090.37	1,553,742,087.21	27,852,996.84
资产总计	3,503,678,822.42	3,530,950,925.04	27,272,102.62
<b>流动负债:</b>			
短期借款	77,655,783.45	77,655,783.45	
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	112,737,637.58	112,737,637.58	
预收款项			
合同负债	40,923,141.13	40,923,141.13	
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	95,086,852.61	95,086,852.61	
应交税费	13,909,352.13	13,909,352.13	
其他应付款	485,812,034.13	485,812,034.13	
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		4,028,272.55	4,028,272.55
其他流动负债	2,901,085.71	2,901,085.71	
流动负债合计	829,025,886.74	833,054,159.29	4,028,272.55
<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		18,347,053.01	18,347,053.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	94,260,222.81	99,156,999.87	4,896,777.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	94,260,222.81	117,504,052.88	23,243,830.07
负债合计	923,286,109.55	950,558,212.17	27,272,102.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	433,600,000.00	433,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	446,271,414.23	446,271,414.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	227,705,075.32	227,705,075.32	
一般风险准备			
未分配利润	1,446,088,551.20	1,446,088,551.20	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,553,665,040.75	2,553,665,040.75	
少数股东权益	26,727,672.12	26,727,672.12	
所有者权益（或股东权益）合计	2,580,392,712.87	2,580,392,712.87	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,503,678,822.42	3,530,950,925.04	27,272,102.62

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

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	456,082,400.87	456,082,400.87	
交易性金融资产	50,360,936.41	50,360,936.41	
衍生金融资产			
应收票据	4,872,586.15	4,872,586.15	
应收账款	112,147,559.22	112,147,559.22	
应收款项融资	12,191,078.75	12,191,078.75	
预付款项	17,306,620.74	16,967,068.74	-339,552.00
其他应收款	184,654,289.99	184,654,289.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	185,290,192.34	185,290,192.34	
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	53,225,289.10	53,225,289.10	
流动资产合计	1,076,130,953.57	1,075,791,401.57	-339,552.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,184,677,541.18	1,184,677,541.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	11,295,433.26	11,295,433.26	
投资性房地产			
固定资产	163,215,521.95	163,215,521.95	
在建工程	3,878,000.00	3,878,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,687,894.34	1,687,894.34
无形资产	126,488,150.59	126,488,150.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	223,266.67	223,266.67	
递延所得税资产	15,417,597.02	15,417,597.02	
其他非流动资产	20,741,066.90	20,741,066.90	
非流动资产合计	1,725,936,577.57	1,727,624,471.91	1,687,894.34
资产总计	2,802,067,531.14	2,803,415,873.48	1,348,342.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款	37,634,394.55	37,634,394.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	49,673,498.32	49,673,498.32	
预收款项			
合同负债	26,269,433.73	26,269,433.73	
应付职工薪酬	41,364,023.55	41,364,023.55	
应交税费	2,854,525.15	2,854,525.15	
其他应付款	434,435,060.64	434,435,060.64	
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		289,061.39	289,061.39
其他流动负债	1,692,179.60	1,692,179.60	
流动负债合计	593,923,115.54	594,212,176.93	289,061.39
<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		1,059,280.95	1,059,280.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,166,837.81	48,166,837.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,166,837.81	49,226,118.76	1,059,280.95
负债合计	642,089,953.35	643,438,295.69	1,348,342.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	433,600,000.00	433,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	447,928,782.61	447,928,782.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	227,725,896.60	227,725,896.60	
未分配利润	1,050,722,898.58	1,050,722,898.58	
所有者权益（或股东权益）合计	2,159,977,577.79	2,159,977,577.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,802,067,531.14	2,803,415,873.48	1,348,342.34

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

#### (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

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

#### 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	应税产品/劳务增值额	13%、6%、5%、3%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	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（%）
北京泰润创新科技孵化器有限公司	25%
杭州万泰生物技术有限公司	25%
厦门英博迈生物科技有限公司	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

北京万泰生物药业股份有限公司，北京万泰德瑞诊断技术有限公司，厦门万泰凯瑞生物技术有限公司，厦门优迈科医学仪器有限公司，厦门万泰沧海生物技术有限公司，北京康彻思坦生物技术有限公司，捷和泰（北京）生物科技有限公司，为 2021 年度为国家高新技术企业适用 15% 的企业所得税税率。

北京泰润创新科技孵化器有限公司，杭州万泰生物技术有限公司，厦门英博迈生物科技有限公司，为 2021 年适用 25% 的企业所得税税率。

### 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		
银行存款	1,413,346,771.02	701,462,860.43
其他货币资金	1,969,597.33	9,203,492.31
合计	1,415,316,368.35	710,666,352.74
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日其他货币资金 1,969,597.33 元系公司按照疾控中心等终端客户规定缴存的履约保证金、信用保证金等。

**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	367,991.03	360,936.41
其中：		
基金	367,991.03	360,936.41
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,020,692.05	50,000,000.00
其中：		
银行发行理财产品	40,020,692.05	50,000,000.00
合计	40,388,683.08	50,360,936.41

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,058,832.61	6,998,586.70
商业承兑票据	1,026,000.00	293,693.45
合计	12,084,832.61	7,292,280.15

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,000,000.00
商业承兑票据		
合计		1,000,000.00

**(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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	12,138,832.61	100.00	54,000.00	0.44	12,084,832.61	7,292,280.15	100.00			7,292,280.15
其中:										
银行承兑汇票	11,058,832.61	91.10			11,058,832.61	6,998,586.70	95.97			6,998,586.70
商业承兑汇票	1,080,000.00	8.90	54,000.00	5.00	1,026,000.00	293,693.45	4.03			293,693.45
合计	12,138,832.61	/	54,000.00	/	12,084,832.61	7,292,280.15	/		/	7,292,280.15

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	1,080,000.00	54,000.00	5.00
合计	1,080,000.00	54,000.00	5.00

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

#### (6). 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	
商业承兑汇票		54,000.00			54,000.00
合计		54,000.00			54,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

## (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	2,342,368,674.75
1年以内小计	2,342,368,674.75
1至2年	31,609,313.37
2至3年	2,256,900.98
3年以上	
3至4年	628,542.71
4至5年	494,937.15
5年以上	1,518,056.40
合计	2,378,876,425.36

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,378,876,425.36	100.00	122,959,022.76	5.17	2,255,917,402.60	730,409,087.09	100.00	39,078,424.24	5.35	691,330,662.85

其中:										
账龄组合	2,378,876,425.36	100.00	122,959,022.76	5.17	2,255,917,402.60	730,409,087.09	100.00	39,078,424.24	5.35	691,330,662.85
合计	2,378,876,425.36	/	122,959,022.76	/	2,255,917,402.60	730,409,087.09	/	39,078,424.24	/	691,330,662.85

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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 (%)
账龄组合	2,378,876,425.36	122,959,022.76	5.17
合计	2,378,876,425.36	122,959,022.76	5.17

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	
账龄组合	39,078,424.24	84,012,690.52	64,512.00	67,580.00		122,959,022.76
合计	39,078,424.24	84,012,690.52	64,512.00	67,580.00		122,959,022.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	67,580.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	55,782,076.00	2.35	2,789,103.80
第二名	28,896,000.00	1.21	1,444,800.00
第三名	16,981,260.70	0.71	849,063.04
第四名	13,545,450.00	0.57	677,272.50
第五名	13,263,976.05	0.56	663,198.80
合计	128,468,762.75	5.40	6,423,438.14

其他说明

无

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,692,998.75	12,978,813.38
合计	8,692,998.75	12,978,813.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□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

其他说明：

□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	68,030,098.81	98.91	25,993,804.88	99.21
1 至 2 年	652,246.76	0.95	111,257.49	0.42
2 至 3 年	288.88	0.00	93,613.51	0.36
3 年以上	93,512.95	0.14	1,796.00	0.01
合计	68,776,147.40	100.00	26,200,471.88	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	36,403,782.28	52.93
第二名	6,287,269.58	9.14
第三名	3,597,071.85	5.23
第四名	3,088,530.90	4.49
第五名	1,906,958.92	2.78
合计	51,283,613.53	74.57

其他说明

无

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	8,811,859.71	12,662,407.71
合计	8,811,859.71	12,662,407.71

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,096,086.95
1 年以内小计	6,096,086.95
1 至 2 年	2,560,417.98
2 至 3 年	610,243.98
3 年以上	
3 至 4 年	384,144.49
4 至 5 年	179,667.47
5 年以上	1,206,876.20
减：坏账准备	-2,225,577.36
合计	8,811,859.71

##### (8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,028,292.86	5,404,065.94
员工购房、购车借款	3,008,272.60	3,183,450.97
备用金	373,116.50	657,824.71
其他	4,627,755.11	6,227,229.23
减：坏账准备	-2,225,577.36	-2,810,163.14
合计	8,811,859.71	12,662,407.71

##### (9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	553,425.55	2,256,737.59		2,810,163.14
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	25,136.80	41,856.67		66,993.47
本期转回	273,758.01	377,821.24		651,579.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	304,804.34	1,920,773.02		2,225,577.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
账龄组合	2,810,163.14	66,993.47	651,579.25			2,225,577.36
合计	2,810,163.14	66,993.47	651,579.25			2,225,577.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金	1,185,000.00	1-5 年	10.74	732,250.00

第二名	其他	676,946.61	1 年以内	6.13	33,847.33
第三名	保证金、押金	604,861.79	1-2 年	5.48	60,486.18
第四名	员工购房、购车借款	428,000.00	2 年以内	3.88	25,300.00
第五名	其他	287,950.91	1 年以内	2.61	14,397.55
合计	/	3,182,759.31	/	28.84	866,281.06

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	269,097,474.92	5,749,304.91	263,348,170.01	173,965,255.46	5,898,073.92	168,067,181.54
在产品						
库存商品	204,752,848.06	13,714,172.72	191,038,675.34	148,323,511.26	14,797,537.43	133,525,973.83
周转材料	56,215,743.66	1,079,128.57	55,136,615.09	21,985,478.88	317,286.95	21,668,191.93
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	3,159,866.57		3,159,866.57	8,311,263.72		8,311,263.72
半成品	93,845,754.30	13,361,720.13	80,484,034.17	81,600,203.81	13,135,474.28	68,464,729.53
合计	627,071,687.51	33,904,326.33	593,167,361.18	434,185,713.13	34,148,372.58	400,037,340.55

## (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	5,898,073.92	2,755,302.98		2,904,071.99		5,749,304.91
在产品						
库存商品	14,797,537.43	13,018,567.74		14,101,932.45		13,714,172.72
周转材料	317,286.95	848,793.70		86,952.08		1,079,128.57
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	13,135,474.28	13,249,107.89		13,022,862.04		13,361,720.13
合计	34,148,372.58	29,871,772.31		30,115,818.56		33,904,326.33

## (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

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	200,000,000.00	
一年内到期的其他债权投资		
合计	200,000,000.00	

注：本期对一年内到期的2亿元债权投资重分类到一年内到期的非流动资产。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
工商银行定期存款	100,000,000.00	4.07%	4.07%	2022.8.5				
民生银行对公大额存单	80,000,000.00	4.18%	4.18%	2022.8.12				
民生银行对公大额存单	20,000,000.00	4.18%	4.18%	2022.8.14				
合计	200,000,000.00	/	/	/				

其他说明

无

**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		
待抵扣和预缴增值税	4,471,806.46	3,652,703.50
预缴企业所得税	28,926,361.84	9,687,533.56
初始期限（或自取得日起算的剩余期限）在一年内（含一年）的债权投资		52,539,553.76
计提债权投资一年以内应收利息	10,047,915.47	139,333.34
合计	43,446,083.77	66,019,124.16

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√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
工商银行定期存款	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
民生银行对公大额存单	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

招商银行对公大额存单	50,000,000.00		50,000,000.00		
减：一年内到期的债权投资	-200,000,000.00		-200,000,000.00		
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00

**(2). 期末重要的债权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
工商银行定期存款					100,000,000.00	4.07%	4.07%	2022.8.5
民生银行对公大额存单					80,000,000.00	4.18%	4.18%	2022.8.12
民生银行对公大额存单					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2022.8.14
招商银行对公大额存单	50,000,000.00	3.30%	3.30%	2024.1.12				
合计	50,000,000.00	/	/	/	200,000,000.00	/	/	/

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,295,433.26	11,295,433.26
其中：权益工具投资	11,295,433.26	11,295,433.26
合计	11,295,433.26	11,295,433.26

其他说明：

□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	727,818,214.98	559,478,332.45
固定资产清理		
合计	727,818,214.98	559,478,332.45

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	净化工程	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	253,296,394.86	472,504,955.26	5,741,403.39	87,724,338.14	98,432,161.75	917,699,253.40
2.本期增加金额	139,369,266.14	116,274,999.90	1,164,682.23	3,840,527.14		260,649,475.41
(1) 购置	3,324,847.16	107,673,699.40	1,164,682.23	3,840,527.14		116,003,755.93
(2) 在建工程转入	136,044,418.98	8,601,300.50				144,645,719.48
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		18,215,283.97	180,000.00	1,987,328.36		20,382,612.33
(1) 处置或报废		18,215,283.97	180,000.00	1,987,328.36		20,382,612.33
4.期末余额	392,665,661.00	570,564,671.19	6,726,085.62	89,577,536.92	98,432,161.75	1,157,966,116.48
二、累计折旧						
1.期初余额	41,602,680.31	209,390,500.86	3,668,904.37	69,096,760.99	34,462,074.42	358,220,920.95
2.本期增加金额	7,088,290.21	65,827,405.90	517,933.07	836,325.61	9,347,690.06	83,617,644.85
(1) 计提	7,088,290.21	65,827,405.90	517,933.07	836,325.61	9,347,690.06	83,617,644.85
3.本期减少金额		10,133,941.20	171,000.00	1,385,723.10		11,690,664.30
(1) 处置或报废		10,133,941.20	171,000.00	1,385,723.10		11,690,664.30
4.期末余额	48,690,970.52	265,083,965.56	4,015,837.44	68,547,363.50	43,809,764.48	430,147,901.50
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	343,974,690.48	305,480,705.63	2,710,248.18	21,030,173.42	54,622,397.27	727,818,214.98

2.期初账面价值	211,693,714.55	263,114,454.40	2,072,499.02	18,627,577.15	63,970,087.33	559,478,332.45
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	---------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
闲置机器设备及其他	6,120,337.81	5,526,924.03		593,413.78	

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
产研基地-生物港（1号楼、3号楼、9号楼、10号楼、12号楼）	136,534,222.23	规划许可证规定其他栋未完成
创意园楼房	75,942.00	历史遗留问题

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	924,382,451.40	231,498,852.24
工程物资		
合计	924,382,451.40	231,498,852.24

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	85,694,125.01		85,694,125.01	6,958,654.84		6,958,654.84
产研基地-生物港	465,519,520.77		465,519,520.77	154,324,773.70		154,324,773.70
产研基地-诊断基地	14,751,117.34		14,751,117.34	2,149,509.00		2,149,509.00
创新药物基地	124,575,418.28		124,575,418.28	68,065,914.70		68,065,914.70
鼻喷新冠疫苗产业化项目	161,294,790.00		161,294,790.00			
杭州新冠疫苗项目建设	71,507,480.00		71,507,480.00			
疫苗产业基地建设	1,040,000.00		1,040,000.00			
合计	924,382,451.40		924,382,451.40	231,498,852.24		231,498,852.24

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
产研基地-生物港-九价HPV	734,728,725.00	125,725,286.48	406,990,714.11	74,891,502.75		457,824,497.84	74.04	74.04%				自有资金、银行贷款及募集资金
创新药物基地	369,632,400.00	68,065,914.70	56,509,503.58			124,575,418.28	70.94	70.94%				自有资金
鼻喷新冠疫苗产业化项目	244,876,600.00		163,910,204.94	2,615,414.94		161,294,790.00	66.94	66.94%				自有资金
合计	1,349,237,725.00	193,791,201.18	627,410,422.63	77,506,917.69		743,694,706.12	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 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	27,852,996.84	27,852,996.84
2.本期增加金额	31,913,066.72	31,913,066.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	59,766,063.56	59,766,063.56
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,080,320.48	9,080,320.48
(1)计提	9,080,320.48	9,080,320.48
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	9,080,320.48	9,080,320.48
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	50,685,743.08	50,685,743.08
2.期初账面价值	27,852,996.84	27,852,996.84

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	软件	商标权	Caris200 专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	270,106,523.89	3,606,312.49		11,220,135.39	200,000.00	20,809,312.50	305,942,284.27
2.本期增加 金额	61,235,112.78	8,640,000.00		3,883,289.55			73,758,402.33
(1)购置	61,235,112.78	8,640,000.00		3,883,289.55			73,758,402.33
(2)内部研 发							
(3)企业合 并增加							
3.本期减少金 额							
(1)处置							
4.期末余额	331,341,636.67	12,246,312.49		15,103,424.94	200,000.00	20,809,312.50	379,700,686.60
二、累计摊销							
1.期初余额	49,097,643.18	3,599,974.50		5,572,055.89	200,000.00	13,526,053.31	71,995,726.88
2.本期增加 金额	7,875,780.97	578,124.57		2,042,993.91		2,080,931.16	12,577,830.61
(1)计提	7,875,780.97	578,124.57		2,042,993.91		2,080,931.16	12,577,830.61
3.本期减少 金额							
(1)处置							
4.期末余额	56,973,424.15	4,178,099.07		7,615,049.80	200,000.00	15,606,984.47	84,573,557.49
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	274,368,212.52	8,068,213.42		7,488,375.14		5,202,328.03	295,127,129.11
2.期初账面价 值	221,008,880.71	6,337.99		5,648,079.50		7,283,259.19	233,946,557.39

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 0.00%

**(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
厦门优迈科医学 仪器有限公司	4,644,327.05					4,644,327.05
合计	4,644,327.05					4,644,327.05

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
厦门优迈科医学 仪器有限公司	4,644,327.05					4,644,327.05
合计	4,644,327.05					4,644,327.05

**(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
装修款	11,820,130.13	2,115,750.00	1,711,594.15		12,224,285.98
生产车间改造项目	8,655,446.81	4,414,133.70	3,318,635.24		9,750,945.27
合计	20,475,576.94	6,529,883.70	5,030,229.39		21,975,231.25

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	159,142,926.45	24,541,296.70	76,036,959.96	11,405,543.99
内部交易未实现利润	26,643,337.21	3,996,500.58	32,301,659.11	4,845,248.87
可抵扣亏损	129,420,676.31	21,879,130.73	138,411,852.05	20,761,777.82
递延收益	63,883,930.03	9,582,589.50	81,708,222.81	12,256,233.42
应付职工薪酬	59,804,692.13	8,970,703.82	48,157,489.50	7,223,623.42
交易性金融资产公允价值变动			10,429.30	1,564.40
合计	438,895,562.13	68,970,221.33	376,626,612.73	56,493,991.92

#### (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

#### (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

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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

预付设备款	108,784,687.37		108,784,687.37	138,224,390.57		138,224,390.57
预付营销网络购房款	524,046.75		524,046.75	2,738,435.00		2,738,435.00
泰润在建厂房分立后少数股东享有部分的价值	139,742,523.43		139,742,523.43	65,975,914.70		65,975,914.70
计提债权投资一年以上应收利息	40,684.93		40,684.93	5,761,605.90		5,761,605.90
合计	249,091,942.48		249,091,942.48	212,700,346.17		212,700,346.17

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	48,610,000.00	
保证借款		40,021,388.90
信用借款	186,793,017.76	37,634,394.55
抵押加担保借款	50,000.00	
短期借款应付利息	185,139.88	
合计	235,638,157.64	77,655,783.45

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 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

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	153,648,747.34	106,852,112.21
购买长期资产款项	39,374,193.28	5,446,784.10
其他	432,393.10	438,741.27
合计	193,455,333.72	112,737,637.58

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	70,298,758.05	40,923,141.13
合计	70,298,758.05	40,923,141.13

**(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	95,054,425.12	586,492,929.77	518,326,108.74	163,221,246.15
二、离职后福利-设定提存计划	32,427.49	37,180,886.03	35,239,372.08	1,973,941.44
三、辞退福利		648,898.50	648,898.50	

四、一年内到期的其他福利				
合计	95,086,852.61	624,322,714.30	554,214,379.32	165,195,187.59

## (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	84,192,277.15	520,290,994.11	452,041,816.91	152,441,454.35
二、职工福利费	251,750.32	13,190,568.76	12,937,519.93	504,799.15
三、社会保险费	836,481.45	21,266,167.74	20,867,736.05	1,234,913.14
其中：医疗保险费	833,663.25	19,086,195.91	18,732,260.15	1,187,599.01
工伤保险费	1,484.79	1,451,166.57	1,405,337.23	47,314.13
生育保险费	1,333.41	728,805.26	730,138.67	
四、住房公积金	165,567.00	24,607,742.54	24,773,309.54	
五、工会经费和职工教育经费	9,608,349.20	6,534,864.23	7,103,133.92	9,040,079.51
六、短期带薪缺勤		396,937.29	396,937.29	
七、短期利润分享计划		205,655.10	205,655.10	
合计	95,054,425.12	586,492,929.77	518,326,108.74	163,221,246.15

## (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	31,330.84	35,924,286.50	34,028,967.86	1,926,649.48
2、失业保险费	1,096.65	1,256,599.53	1,210,404.22	47,291.96
3、企业年金缴费				
合计	32,427.49	37,180,886.03	35,239,372.08	1,973,941.44

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	37,270,640.34	7,015,242.49
消费税		
营业税		
企业所得税	146,546,570.99	4,369,494.04
个人所得税	1,715,382.91	1,109,088.20
城市维护建设税	1,713,981.51	375,642.22
教育费附加	786,396.95	157,382.65
地方教育费附加	500,075.70	174,261.38
房产税	623,721.64	594,705.73
其他	528,330.58	113,535.42

合计	189,685,100.62	13,909,352.13
----	----------------	---------------

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	1,495,205,723.60	485,812,034.13
合计	1,495,205,723.60	485,812,034.13

其他说明：  
适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,229,604,277.33	326,648,624.72
购买资产应付款项	90,298,659.13	96,081,611.31
预估运杂费及差旅费	58,434,952.31	6,351,238.00
保证金及押金	51,131,862.77	32,132,804.33
应付研发合作费	34,805,694.14	
销售提成	11,125,700.60	4,285,458.73
其他	19,804,577.32	20,312,297.04
合计	1,495,205,723.60	485,812,034.13

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	6,144,430.60	未到付款账期
第二名	5,991,390.55	未到付款账期
第三名	5,237,631.54	未到付款账期

第四名	3,566,751.40	未到付款账期
第五名	2,547,504.75	未到付款账期
合计	23,487,708.84	/

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	13,927,575.32	4,028,272.55
一年内到期的长期借款利息	6,602.75	
合计	13,934,178.07	4,028,272.55

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,316,605.27	2,401,085.71
未终止确认应收票据	1,000,000.00	500,000.00
合计	2,316,605.27	2,901,085.71

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
抵押加担保借款	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	

长期借款分类的说明：

无

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
租赁付款额	50,908,070.26	18,347,053.01
减：未确认融资费用	-4,388,284.88	
减：一年内到期的租赁负债	-13,927,575.32	
合计	32,592,210.06	18,347,053.01

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
延期竣工应付款		3,800,000.00	土地合同竣工日期延期
合计		3,800,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	99,156,999.87	10,222,910.12	32,943,979.96	76,435,930.03	待验收政府补助
合计	99,156,999.87	10,222,910.12	32,943,979.96	76,435,930.03	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与 资 产

							相关/与收益相关
厦门海洋高端装备公共技术服务项目补助（高端装备相关）	760,633.00					760,633.00	与收益相关
化学发光诊断仪器 CE 认证课题首款	223,668.00			223,668.00			与收益相关
厦门市科学技术局新冠病毒（CPCR 扩增检测仪）经费	300,000.00			300,000.00			与收益相关
研发创新平台场地租金补助		2,007,064.76				2,007,064.76	与资产相关
厦门科技局重大传染病新型诊断试剂的成果转化市配套		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
第二代模块化仪器及配套优生优育系列试剂研制第一笔经费 2006		450,000.00				450,000.00	与收益相关
第二代模块化仪器及配套优生优育系列试剂研制课题首款 U02020		150,000.00				150,000.00	与收益相关
国家一类新药重组宫颈癌疫苗产业化	8,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关
世界首创戊型肝炎疫苗的工艺创新和产能扩大项目补贴	220,000.00			220,000.00			与资产相关
国家一类新药尖锐湿疣疫苗临床研究及其厂房 GMP 装修改造后补助资金	4,900,000.00			1,400,000.00		3,500,000.00	与资产相关
HEV / HPV 多价联合疫苗研究与产品开发	400,000.00			100,000.00		300,000.00	综合（大部分与收益相关）
重组大肠杆菌人乳头瘤病毒 6/11 型双价疫苗临床前研究（厦门市经济和信息化局）	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
重组人乳头瘤病毒 1618 型双价疫苗的 III 期临床研究和产业化	1,273,300.00					1,273,300.00	与收益相关

重组人乳头瘤病毒 1618 型双价疫苗的 III 期临床研究和产业化-市配套	636,650.00					636,650.00	与收益相关
宫颈癌疫苗国际验证推广补助	1,751,900.00			1,751,900.00			与收益相关
宫颈癌疫苗的国际验证推广-市配套	728,000.00			728,000.00			与收益相关
新型核酸检测技术的开发及其配套试剂的研制	1,730,644.00					1,730,644.00	与收益相关
基因工程疫苗研发和生产用的大肠杆菌表达系统的基因组功能改造和应用	1,718,000.00					1,718,000.00	与收益相关
重组尖锐湿疣疫苗 I-III 期临床试验	1,546,900.00			1,546,900.00			与收益相关
诊断试剂关键性原辅料的研制	1,070,000.00					1,070,000.00	与收益相关
重组尖锐湿疣疫苗临床试验	1,000,000.00			520,000.00		480,000.00	与收益相关
戊肝疫苗国际注册、临床试验、WHO 预认证相关研究	848,780.00					848,780.00	与收益相关
戊型肝炎疫苗国际化-市配套资金	424,390.00					424,390.00	与收益相关
HPV 参考品原料研究专项经费	785,900.00					785,900.00	与收益相关
厦门海洋新型诊断试剂公共技术服务平台	974,400.00					974,400.00	与收益相关
化学发光诊断试剂 CE 认证项目配套资金 2006 (市级配套)	472,740.00			472,740.00		-	与收益相关
传染病诊断试剂国际化认证 (国家)	945,480.00			945,480.00		-	与收益相关
北京万泰重大传染病新型诊断试剂的成果转化补助	3,000,000.00			-		3,000,000.00	与收益相关
新冠全自动发光检测试剂	300,000.00			300,000.00		-	与收益相关
北京万泰冠状病毒(2019-nCoV)抗体快速检测试剂盒的研制补助	90,000.00			60,000.00		30,000.00	与收益相关
研发生产综合楼生命园二期 (昌平经信委)	1,737,417.81			52,516.44		1,684,901.37	与资产相关
北京市科委冻干水痘减毒活疫苗 (VZV-	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关

7D) 的I、II期临床研究							
北京市科委重组人PDI抗体的单纯疱疹溶瘤病毒的临床前研究	4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
慢乙肝治疗相关新型免疫检测试剂的研究	2,514,300.00			2,514,300.00			与收益相关
传染病诊断试剂国际化认证课题	871,760.00	3,975,500.00		2,962,998.46		1,884,261.54	与收益相关
新型艾滋病检测系列产品及乙肝微量精准检测系列产品的研制课题	4,642,100.00			4,602,923.60	39,176.40		与收益相关
突发急性传染病诊断试剂的研制课题	1,126,800.00			1,091,925.20	34,874.80		与收益相关
基于核酸、蛋白质及多肽分子的乙肝相关肝癌防诊试剂研发	264,660.00			-		264,660.00	与收益相关
我国周边地区重要传染病防控及处置能力提升研究	1,579,800.00			1,579,800.00			与收益相关
HIV 抗体自检诊断试剂的研发与评价	1,500,000.00			1,500,000.00			与收益相关
重大传染病新型诊断试剂研发及产业化项目	6,700,000.00					6,700,000.00	综合(大部分与收益相关)
中国人民解放军第四军医大学拨融合蛋白中试款	500,000.00					500,000.00	与收益相关
2019-nCoV 防控系列诊断试剂的研发	900,000.00	1,530,000.00		900,000.00		1,530,000.00	与收益相关
生物源性纳米晶体磁珠工业化生产及其医学应用	180,000.00					180,000.00	与收益相关
多项呼吸道病原核酸快速检测试剂的研发	990,000.00					990,000.00	与收益相关
基于流感减毒载体的新型冠状病毒鼻喷减毒活疫苗项目	15,900,000.00					15,900,000.00	与收益相关
新型冠状病毒血液筛查技术研究与应用	200,000.00			200,000.00			与收益相关
北京市昌平财政局拨款--泰润创新药物生产基地	12,552,000.00					12,552,000.00	与资产相关
厦门市海沧区人民政府关于印发海沧区加快生物医药产业发展若干措施的通知		1,110,345.36				1,110,345.36	与收益相关

	94,260,222.81	10,222,910.12		27,973,151.70	74,051.20	76,435,930.03	
--	---------------	---------------	--	---------------	-----------	---------------	--

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	433,600,000.00		173,440,000.00			173,440,000.00	607,040,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	424,010,442.38			424,010,442.38
其他资本公积	22,260,971.85		445,532.00	21,815,439.85
合计	446,271,414.23		445,532.00	445,825,882.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积余额较期初减少 445,532 元，系 2021 年 3 月万泰生物出售控股子公司捷和泰 3% 股权，按照准则规定：母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中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，应当调整资本公积。

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

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	164,750,839.82	26,647,136.34		191,397,976.16
任意盈余公积	62,954,235.50	7,994,140.90		70,948,376.40
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	227,705,075.32	34,641,277.24		262,346,352.56

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	上期
调整前上期末未分配利润	1,446,088,551.20	799,426,538.64
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	1,446,088,551.20	799,426,538.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,021,467,667.66	676,997,342.76
减：提取法定盈余公积	26,647,136.34	20,223,553.47
提取任意盈余公积	7,994,140.90	10,111,776.73
提取一般风险准备		
应付普通股股利	108,400,000.00	
转作股本的普通股股利	173,440,000.00	
期末未分配利润	3,151,074,941.62	1,446,088,551.20

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	5,701,990,036.43	808,146,727.66	2,337,114,024.81	438,713,360.59
其他业务	48,339,038.26	9,563,882.49	17,142,805.12	3,428,307.91
合计	5,750,329,074.69	817,710,610.15	2,354,256,829.93	442,141,668.50

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	试剂分部	疫苗分部	仪器分部	抵消	合计
商品类型					
诊断试剂	1,750,602,223.41			-45,716,319.90	1,704,885,903.51
疫苗		3,277,834,090.04			3,277,834,090.04
诊断仪器	65,775,171.43		111,782,608.28	-87,500,616.88	90,057,162.83
代理产品	154,076,570.74		36,337,131.56	-42,852,465.77	147,561,236.53
活性原料	183,072,570.86	239,215,688.09		-45,295,015.43	376,993,243.52
技术服务收入	19,800,000.00	84,858,400.00			104,658,400.00
按经营地区分类					
境内	1,734,684,148.64	3,600,000,404.65	148,119,739.84	-	5,261,439,875.15
境外	438,642,387.80	1,907,773.48		221,364,417.98	440,550,161.28
市场或客户类型					
直销	859,291,056.58	3,601,908,178.13	123,308,051.31	-	4,363,142,868.04
经销	1,314,035,479.86		24,811,688.53	221,364,417.98	1,338,847,168.39
按商品转让的时间分类					
商品（在某一时点转让）	2,153,526,536.44	3,517,049,778.13	148,119,739.84	-	5,597,331,636.43
服务（在某一时点内提供）	19,800,000.00	84,858,400.00			104,658,400.00
合计	2,173,326,536.44	3,601,908,178.13	148,119,739.84	221,364,417.98	5,701,990,036.43

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让诊断试剂、疫苗和仪器等产品。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，销售诊断试剂、疫苗和仪器等产品的国内销售一般在交付给客户且客户已接受商品，已经收回货款或已取得了收款凭证且相关的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，商品的法定所有权已转移时确认收入；诊断试剂的国外销售采用 FOB 进行结算时由公司根据合同约定将产品报关，取得提单，产品发出且已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

## (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	11,253,847.21	3,987,624.23
教育费附加	5,052,964.61	1,962,067.61
资源税		
房产税	4,809,510.09	4,130,677.70
土地使用税	395,211.85	270,579.32
车船使用税		
印花税	1,810,960.56	823,780.84
地方教育附加	3,363,438.80	1,308,039.37
其他	26,962.05	25,044.42
合计	26,712,895.17	12,507,813.49

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
业务费	1,305,998,875.48	417,053,828.82
职工薪酬	222,112,864.33	134,751,509.84
销售提成	56,139,339.88	23,660,518.79
差旅费	27,795,090.58	23,649,019.96
折旧及摊销	24,708,938.47	24,260,540.26
会议费	13,983,590.84	7,311,908.46
市场宣传费	11,690,548.35	6,596,325.44
材料费用	9,883,945.78	7,508,943.65
招待费	9,791,566.54	6,707,949.79
招标费用	2,555,094.12	1,724,033.69
运杂费		32,930,568.18
其他费用	5,812,682.39	4,789,153.55
合计	1,690,472,536.76	690,944,300.43

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
职工薪酬	86,661,693.11	56,837,586.48
物料消耗	36,447,418.08	20,690,961.03
行政事务费	20,760,726.06	13,495,862.43

折旧及摊销	17,631,589.50	12,539,519.89
专利费	5,870,710.00	1,494,847.87
中介费用	4,907,307.18	4,197,128.72
动力费	3,937,493.88	2,364,568.47
差旅费	3,893,743.96	3,127,214.95
业务招待费	2,090,514.82	1,620,885.70
合计	182,201,196.59	116,368,575.54

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
测试化验加工费	281,454,239.11	96,801,083.14
职工薪酬	140,706,087.70	81,723,925.53
委托开发支出	114,032,873.00	36,737,864.17
物料消耗	92,292,406.90	66,989,286.14
折旧及摊销	23,560,720.36	14,078,881.71
办公费	11,425,771.04	6,539,059.32
专家咨询费	7,668,127.57	2,697,696.71
燃料动力费用	6,280,724.62	3,566,555.61
维护、修缮费	3,120,444.84	2,302,036.53
租赁费	1,281,469.10	2,895,774.81
合计	681,822,864.24	314,332,163.67

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	5,691,148.31	1,685,830.65
减：利息收入	-9,771,599.64	-4,976,014.95
汇兑损失	17,868,387.95	27,692,941.75
减：汇兑收益	-9,122,531.34	-13,407,297.27
银行手续费	529,952.62	371,137.48
合计	5,195,357.90	11,366,597.66

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
国家一类新药尖锐湿疣疫苗临床研究及其厂房 GMP 装修改造后补助资金	1,400,000.00	1,400,000.00
国家一类新药重组宫颈癌疫苗产业化	4,000,000.00	4,000,000.00
世界首创戊型肝炎疫苗的工艺创新和产能扩大项目补贴	220,000.00	220,000.00
研发生产综合楼生命园二期（昌平经信委）	52,516.44	
国家一类新药重组戊型肝炎疫苗技术改造及海外注册项目		1,400,000.00
结转研发综合楼配套拨款		52,516.44
实验室创新能力项目结转		2,334,000.00
其中：与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
2019-nCoV 防控系列诊断试剂的研发	900,000.00	
传染病国际化诊断课题-传染病诊断试剂国际化注册	2,962,998.46	
宫颈癌疫苗的国际验证推广-市配套	728,000.00	
宫颈癌疫苗国际验证推广补助	1,751,900.00	
海沧区工业和信息化局 2021 年第九批科技计划	300,000.00	
化学发光诊断试剂 CE 认证结题 2006	945,480.00	
化学发光诊断试剂 CE 认证结题 U02009	124,260.00	
化学发光诊断试剂 CE 认证-市配套 2010	472,740.00	
慢乙肝治疗相关新型免疫检测试剂的研究	2,514,300.00	
区级-化学发光诊断仪器 CE 认证结题 U02011	37,278.00	
市级-化学发光诊断仪器 CE 认证结题 U02013	62,130.00	
突发急性传染病诊断试剂的研制	1,091,925.20	
我国周边地区重要传染病防控及处置能力提升研究	1,579,800.00	
新冠抗体快速检测试剂盒研制	60,000.00	
新冠总抗体项目验证书（厦门市科技局）	300,000.00	
新型冠状病毒血液筛查技术研究与应用	200,000.00	
重组尖锐湿疣疫苗 I-III 期临床试验	1,546,900.00	
重组尖锐湿疣疫苗 I-III 期临床试验 6/11-区配套 40 万一次性确认收益	400,000.00	
重组尖锐湿疣疫苗试验	116,300.00	
HEV 和 HPV 多价联合疫苗研究与产品开发项目尾款	100,000.00	
艾滋及乙肝微量课题-HIV 尿液自检、抗原抗体快速检测及配套仪器研发	1,500,000.00	
艾滋及乙肝微量课题-HIV 尿液自检、抗原抗体快速检测及配套仪器研发	4,602,923.60	
重组人乳头瘤 6/11 双加疫苗（临床 I、II、III 期）课题验收（费用化）		998,400.00
乙肝基因型荧光快速免疫研发/课题验收		30,000.00
代谢性疾病，感染性疾病内分泌性疾病等项目结转		3,426,000.00
传染病新型诊断试剂及配套仪器的补助		700,000.00
国家卫健委拨付传染病专项课题经费 51 万元		510,000.00
结转“体外诊断产品应用与标准物质研究”政府补助项目		1,050,000.00
HEV + HPV 多价联合疫苗研究与产品开发课题验收		1,400,000.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）		
HEV 和 HPV 多价联合疫苗研究与产品开发项目尾款	205,860.68	
2019 年度设备投入补助	4,026,017.22	
（工信局）2020 年第二批生物医药企业创新及产业化扶持奖励	6,000,000.00	
（劳动就业中心）跨省务工奖励	4,000.00	

(劳动就业中心) 吸纳 2020 年应届高校毕业生	3,000.00	
(劳动就业中心) 吸纳 2020 年应届高校毕业生就业补贴	29,000.00	
(厦门技师学院) 2021. 2. 04-3. 09 以工代训补贴	49,500.00	
(市科技局) 2020 年第六批企业研发补助	750,000.00	
2020 年第三批企业研发补助	450,000.00	
2020 年下半年展位费补贴	8,865.00	
2020 年增产用电奖励	31,300.00	
2021 第二批科技项目计划项目补助	606,300.00	
2021 第七批科技计划项目补助	7,299.42	
2021 年第九批科技计划项目	300,000.00	
2021 年第四批科技计划项目(区级 20 年第二批研补)	4,609.30	
2021 年房产税和土地使用税奖励(第一批)	230,000.00	
2022 年第一季度中试基地 1206 单元厂房租金	104,696.75	
A5 厂房递延收益结转	1,110,345.35	
北京市昌平区残疾人联合会拨付 2019 年残疾人岗位补贴	287,664.73	
北京市昌平区人民政府办公室拨付上市补贴资金	3,000,000.00	
北京市昌平区社会保险事业管理中心人保局疫情学习		96,000.00
北京市昌平区社会保险事业管理中心学习奖励补助	67,000.00	
北京市商务部拨付外贸专项资金		25,736.00
北京市商务局高质量发展奖励	1,015,474.00	
北京市商务委员会拨付外贸发展资金		83,288.00
北京市社保中心四险合一代收户 2020 年度失业保险费返还	76,733.40	
本市农村社保补助	45,612.90	
残疾人岗位补贴		118,647.17
昌平区人力资源社会保障局疫情防控吸纳就业补贴		13,000.00
传染病防控相关产品验证推广研究配套资助	74,000.00	
春节期间稳定企业职工奖励	113,600.00	
高新技术成果转化项目	4,867,000.00	
各项社保补贴		321,954.92
各项稳岗补贴	63,937.56	1,229,110.55
工信局 2020 年工业固定资产投资奖励	150,000.00	
工信局 2021 年第四批科技计划补助	400,440.00	
工信局企业增产用电奖	11,500.00	
工业固定资产投资奖励		100,000.00
广州海力特生物科技有限公司退艾滋及乙肝微量代垫款	20,000.00	
规上企业一次性稳就业奖		33,950.00
国家知识产权局专利局北京代办处拨付专利资助金	1,860.00	
国家知识产权局专利局北京代办处拨知识产权资助金		360
国家知识产权局专利局北京代办处资助金		500
国家专利局汇入知识产权资助资金		1,000.00
海沧工信局 2020 年企业增产用电奖	53,800.00	
海沧劳动就业中心市户籍劳动力社保补差	2,673.36	
海沧劳动就业中心应届高校毕业生社保补贴	177,187.54	
海沧区工信局 2020 生物医药企研发创新及产业化扶持奖励		4,200,000.00
海沧区工信局 2021 年第八批科技计划	363,780.00	
海沧区工信局 2021 年第九批科技计划	242,520.00	
海沧区工信局 2021 年第七批科技计划项目补助	30,000.00	
海沧区工信局第三类医疗器械注册证奖励		800,000.00
海沧区工信局局 2019 年下半年展位费补助		20,000.00

海沧区工信局局 2020 第二批生物医药研发创新及产业化奖励	3,400,000.00	
海沧区工信局局 2020 年经营贡献奖励	1,702,135.00	
海沧区工信局局 2020 年下半年展位费补	8,865.00	
海沧区工信局局 2020 企业技术改造补助	320,000.00	
海沧区工信局局经营贡献奖励		1,142,150.00
海沧区工信局局企业技术改造设备投资补助		120,000.00
海沧区工信局销售年会补助		50,000.00
海沧区工业和信息化局 2020 年度增产用电奖励	7,600.00	
海沧区工业和信息化局 2021 第二批科技计划项目补助	180,000.00	
海沧区工业和信息化局 2021 第七批科技计划项目补助	30,000.00	
海沧区工业和信息化局 2021 年第八批科技计划	268,620.00	
海沧区工业和信息化局企业研发补助费用		3,133,380.00
海沧区工业和信息化局疫情防控应急产品营收增长奖励		105,000.00
海沧区劳动就业中心 2020 应届毕业生一次性就业补贴	2,500.00	
海沧区劳动就业中心 2020 应届毕业生一次性就业补助	14,000.00	
海沧区劳动就业中心本市农村社保补差	4,478.67	
海沧区劳动就业中心本市农村社保补助	10,145.76	
海沧区劳动就业中心春节期间稳定企业员工补贴	13,900.00	
海沧区劳动就业中心春节期间稳定企业职工补贴	10,000.00	
海沧区劳动就业中心海沧户籍社保补差	2,673.36	
海沧区劳动就业中心跨省务工奖励	2,000.00	
海沧区劳动就业中心生物研发企业补助		1,000.00
海沧区劳动就业中心吸纳 2020 应届高校毕业生一次性就业补贴	500	
海沧区劳动就业中心应届高校毕业生社保补贴	12,334.05	
海沧区劳动就业中心招用离校 2 年内未就业高校毕业生社保补贴	1,977.90	
户籍劳动力社保补差	2,790.80	
技术交易奖	303,488.00	
减免 B4 厂房租金	120,671.11	
结转 1-11 月 124 号厂房递延收益（政府补助）	613,269.79	
结转 124 号厂房递延收益（政府补助）	55,751.80	
科学技术局拨付 2019 年度外国专家项目		81,045.93
跨省务工奖励		8,480.00
劳动力社保补差	26,342.12	
劳动力社会保险差额补助	39,405.32	
离校两年未就业社保补贴	941.85	
农村劳动力社保差补	72,256.00	
农村社保补差	3,573.93	
培训补贴		34,000.00
企业招收应届院校毕业生和高校毕业生社会保险补贴	13,030.30	
企业自主招工招才奖励	65,600.00	
厦门技师学院以工代训补贴	19,500.00	
厦门科技局 2020 年第六批企业研发补助	447,700.00	
厦门科技局 2021 第二批企业研发补助	130,900.00	
厦门科技局 2021 第二批生物医药与健康产业新旧政策奖励	1,440,000.00	
厦门科技局 2021 年第二批企业研发补助	375,000.00	

厦门科技局 2021 年第二批生物医药与健康产业新旧政策奖励	240,000.00	
厦门科技局 2021 生物医药与健康产业新旧政策奖励	2,520,000.00	
厦门科技局 21 年度生物医药与健康产业新旧政策奖励	6,600,000.00	
厦门科学技术局新型冠状病毒肺炎疫情防控产品注册报批奖		1,200,000.00
厦门市工信局多接订单多生产补助	500,000.00	
厦门市工业和信息化局 2020 年度市级工业投资项目奖励	7,576.00	
厦门市工业和信息化局多接订单多生产补助	35,180.00	
厦门市海沧区厂房租赁政府补助		1,960,068.00
厦门市海沧区劳动就业中心跨省务工奖励	1,500.00	
厦门市海沧区劳动就业中心以工代训补贴	3,000.00	
厦门市海沧区劳动就业中心自主招工招才	1,500.00	
厦门市科技局 2021 年第三批企业研发费用补助	611,600.00	
厦门市科技局企业研发经费补助资金		6,909,000.00
厦门市科学技术局 2021 第三批企业研发费用补助	951,400.00	
厦门市科学技术局高新技术企业奖励资金		100,000.00
厦门市科学技术局科技保险补贴		2,038.00
厦门市科学技术局生物医药产业政策兑现资金		5,000,000.00
厦门市人民政府加快推进生物医药产业高质量发展	30,000.00	
厦门市商务局 2020 年商务服务外包管理信息系统新注册一次性奖励	30,000.00	
厦门市市场监督管理局 2020 年度第一批专利资助		2,000.00
厦门市应急管理局特种培训补贴	2,000.00	
商务局 2021 年服务贸易和服务外包第一批项目资金	1,200.00	
生物源性纳米晶体收入-北京市科学技术委员会		180,000.00
省级新型研发机构一次性奖励补助		500,000.00
省级新型研发机构仪器设备后补助经费	347,200.00	
市财政局防疫措施费补助资金		100,000.00
市科技局 2021 省级新型省级新型研发机构设备后补款	503,600.00	
市科技局艾滋病和病毒性肝炎配套补助	74,000.00	
市科技局创新创业大赛奖金	500,000.00	
市科技局第二批 2021 生物医药新旧政策兑现	4,400,000.00	
市科技局第五批省级新型研发机构一次性补助		500,000.00
市科技局小巨人领军企业补助		200,000.00
市知识产权优势企业	150,000.00	
首都知识产权协会 2019 年中关村提升创新能力支持资金		249,000.00
特种培训补贴	15,000.00	
小微企业缴纳不动产登记证费用退回	1,650.00	
小微企业招用离校 2 年内未就业补贴	4,081.35	
新冠疫情期间减免一个月 130#/1005#厂房租金	112,467.75	
新冠疫情期间减免一个月中试大楼 120 号 303 租金	13,750.00	
新阳街道办事处 2020 年工业企业实现跨越发展奖	1,764,500.00	
新阳街道办事处鼓励重点企业实现跨越发展奖		1,122,200.00
以工代训补贴	300,000.00	
应届高校和职校社保补贴	368,184.86	
增产增效用电奖励	1,520,420.00	108,000.00
中关村海外科技园拨付 2019 国际创新资源补助		16,000.00
中关村科技园区管理委员会拨付并购支持资金	170,000.00	

中关村科技园区管委会拨付资金		75,000.00
中国共产党北京市昌平区委员会组织部付“昌聚英才”奖励	250,000.00	
重新拨付 2021 年服务贸	50,000.00	
自主招工招才奖	8,200.00	90,800.00
个税扣缴税款手续费	204,495.21	220,702.83
合计	84,969,484.84	47,774,327.84

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		2,247,208.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,223.82	283.84
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	9,305,588.10	8,298,679.31
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	562,993.48	1,179,307.94
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	1,355,145.56	1,880,506.86
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	11,224,950.96	13,605,986.89

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,974.66	-2,157.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他流动资产		350,753.75
合计	27,974.66	348,596.13

其他说明：

无

**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	-54,000.00	
应收账款坏账损失	-83,948,178.52	-24,068,639.09
其他应收款坏账损失	584,585.78	-423,649.19
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		
合计	-83,417,592.74	-24,492,288.28

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	-29,841,036.80	-29,154,719.87
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	-29,841,036.80	-29,154,719.87

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-721,594.17	525,240.84
合计	-721,594.17	525,240.84

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	658,564.50	312,084.08	658,564.50
合计	658,564.50	312,084.08	658,564.50

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	245,854.77	102,282.72	245,854.77
其中：固定资产处置损失	245,854.77	102,282.72	245,854.77
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	897,267.22	10,947,353.48	897,267.22
延期竣工支出	3,800,000.00		3,800,000.00
税收滞纳金	24,480.72		24,480.72
其他	1,413.47	13,708.32	1,413.47
合计	4,969,016.18	11,063,344.52	4,969,016.18

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	257,407,371.54	44,318,191.52
递延所得税费用	-12,476,229.41	38,318,221.92
合计	244,931,142.13	82,636,413.44

**(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	2,324,145,348.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	348,621,802.34
子公司适用不同税率的影响	16,217,706.86
调整以前期间所得税的影响	-10,046,128.78
非应税收入的影响	-7,952,815.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,752,691.98
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	-50,860.57
研发费用加计扣除	-97,750,754.65
以前年度递延收益本年确认所得税费用影响	
境外所得抵免所得税额	-6,860,500.00
所得税费用	244,931,142.13

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,140,743.48	3,802,944.86
政府补助	67,145,192.06	79,751,556.92
收到的退回多交税费		14,335,054.55
营业外收入中的其他收入	658,564.50	27,567.16
其他应收款和其他应付款中收到的现金	35,386,012.49	26,770,516.96
合计	108,330,512.53	124,687,640.45

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
财务费用中的经营性支出	529,952.62	371,137.48
与管理费用、研发费用及销售费用相关的费用性现金支出	946,947,331.96	546,346,127.73
营业外支出中的经营性支出	792,725.92	10,961,061.80
其他应收款和其他应付款中支付的现金	14,298,874.13	11,804,228.79
退回结余政府补助	74,051.20	1,600.00
合计	962,642,935.83	569,484,155.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及理财产品等		487,000,000.00
处置其他理财产品-其他流动资产	52,539,553.76	12,506,338.80
合计	52,539,553.76	499,506,338.80

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存款及理财产品等	50,000,000.00	414,188,800.00
合计	50,000,000.00	414,188,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函业务等保证金	8,905,068.18	7,152,049.64
合计	8,905,068.18	7,152,049.64

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
保函业务等保证金	1,671,173.20	10,626,657.82
IPO中介费		13,959,603.00
支付租赁费	14,461,584.22	
合计	16,132,757.42	24,586,260.82

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	2,079,214,206.82	681,815,180.31
加：资产减值准备	29,841,036.80	29,154,719.87
信用减值损失	83,417,592.74	24,492,288.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,617,644.85	73,470,390.00
使用权资产摊销	9,080,320.48	
无形资产摊销	12,577,830.61	10,997,523.12
长期待摊费用摊销	5,030,229.39	2,074,838.29
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）	721,594.17	-525,240.84
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	245,854.77	102,282.72
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-27,974.66	-348,596.13
财务费用（收益以“—”号填列）	9,806,148.76	12,860,164.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,224,950.96	-13,605,986.89
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-12,476,229.41	38,318,221.92
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）	-222,971,057.44	-190,677,937.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,707,052,786.86	-487,312,365.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,322,153,023.39	287,391,001.99

其他	-4,876.61	
经营活动产生的现金流量净额	1,681,947,606.84	468,206,484.40
<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	1,413,346,771.02	701,462,860.43
减: 现金的期初余额	701,462,860.43	157,872,545.00
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	711,883,910.59	543,590,315.43

**(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	1,413,346,771.02	701,462,860.43
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,413,346,771.02	701,462,860.43
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	1,413,346,771.02	701,462,860.43
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	1,969,597.33	保证金、理财
应收票据		
存货		
固定资产	46,410,623.98	借款抵押及最高额抵押合同导致
无形资产	27,835,734.91	借款抵押及最高额抵押合同导致
一年内到期的非流动资产	200,000,000.00	购买银行发行定期存款及大额存单一年内到期部分
债权投资	50,000,000.00	购买银行发行期限超过一年的定期存款及大额存单
合计	326,215,956.22	/

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	-	-	408,597,045.96
其中：美元	52,212,868.44	6.3757	332,893,585.31
欧元	10,485,679.55	7.2197	75,703,460.65
港币			
应收账款	-	-	10,822,474.81
其中：美元	1,697,456.72	6.3757	10,822,474.81
欧元			
港币			
应付账款	-	-	49,897,801.89
其中：美元	5,373,169.46	6.3757	34,257,716.53
欧元	2,093,281.17	7.2197	15,112,862.06
港币			
日元	9,514,090.00	0.0554	527,223.30

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
与资产相关政府补助	2,007,064.76	2,007,064.76	
与收益相关政府补助	64,937,332.09	64,937,332.09	56,795,537.93
	66,944,496.85	66,944,496.85	56,795,537.93

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
2021 年度：		
新型艾滋病检测系列产品及乙肝微量精准检测系列产品的研制课题	39,176.40	专项资金结余
突发急性传染病诊断试剂的研制课题	34,874.80	专项资金结余
2020 年：		
重组大肠杆菌人乳头瘤病毒 6/11 型双价疫苗临床前研究	1,600.00	专项资金结余

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

#### 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

2021年5月10日，公司子公司万泰凯瑞投资新设一家控股子公司厦门英博迈生物科技有限公司，万泰凯瑞持股比例60%，注册资本2,500万元，主营业务为体外诊断用生物活性原料的研发与制造。

2021年8月2日，公司投资新设一家控股子公司杭州万泰生物技术有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为体外诊断试剂及疫苗的研发与制造。

#### 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	
北京万泰德瑞诊断技术有限公司	北京	北京	诊断试剂研发、生产及销售	100.00		设立
北京康彻思坦生物技术有限公司	北京	北京	诊断试剂研发、生产及销售	100.00		设立
厦门优迈科医学仪器有限公司	福建厦门	福建厦门	诊断仪器研发、生产及销售	63.50		购买
厦门万泰沧海生物技术有限公司	福建厦门	福建厦门	疫苗研发、生产及销售	100.00		购买
厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	福建厦门	福建厦门	诊断试剂研发、生产及销售	100.00		设立
北京泰润创新科技孵化器有限公司	北京	北京	科技企业孵化、技术开发	60.00		购买
捷和泰(北京)生物科技有限公司	北京	北京	诊断试剂中间体研发和生产	97.00		购买
杭州万泰生物技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	疫苗研发、生产及销售	100.00		设立
厦门英博迈生物科技有限公司	福建厦门	福建厦门	活性原料销售		60.00	设立

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：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

厦门优迈科医学仪器有限公司	36.50	2,330,194.72		29,057,866.84
---------------	-------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门优迈科医学仪器有限公司	112,002,310.98	34,715,318.91	146,717,629.89	64,398,946.65	2,708,089.16	67,107,035.81	114,928,386.24	31,113,422.40	146,041,808.64	71,531,008.68	1,284,301.00	72,815,309.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门优迈科医学仪器有限公司	154,674,110.51	6,384,095.12	6,384,095.12	9,092,495.85	179,865,653.86	13,199,554.93	13,199,554.93	15,366,670.59

其他说明：

无

### (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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

2021年3月,公司出让捷和泰3%股权,受让方为上海迎望企业管理合伙企业(有限合伙),转让对价128.4万元。2021年3月18日工商登记变更。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	上海迎望企业管理合伙企业 (有限合伙)公司
购买成本/处置对价	
--现金	1,284,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,284,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,729,532.00
差额	-445,532.00
其中:调整资本公积	-445,532.00
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 5.40%（比较期：6.90%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 28.84%（比较期：33.20%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债主要核算应付账款和其他应付款。本公司应付账款主要为应付供应商货款，应付供应商工程和设备购置款按照设备进度付款，存在一定比例的质保金。其他应付款均为流动性负债。

## 3、市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要外币银行存款和以美元计价的应收账款，除境外客户销售以外币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口详见附注七、82、外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### ② 敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 3,094.58 万元。

### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。截止 2021 年 12 月 31 日，公司不存在波动利率长期借款等长期带息债务。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 基金	367,991.03			367,991.03
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			11,295,433.26	11,295,433.26
(3) 银行发行理财产品			40,020,692.05	40,020,692.05
(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				
(六) 应收款项融资			8,692,998.75	8,692,998.75
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	367,991.03		60,009,124.06	60,377,115.09
(七) 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；

## 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、债权投资、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款等。截止 2021 年 12 月 31 日，上述以摊余成本计量金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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(%)
钟睒睒				18.17	18.17
养生堂有限公司	浙江杭州	投资	10,000.00	56.98	56.98

本企业的母公司情况的说明

钟睒睒为本公司最终实际控制人。钟睒睒直接持有本公司 18.17% 的股份，对本公司的表决权 18.17%；钟睒睒通过养生堂有限公司间接控股对本公司的表决权 56.98%。

本企业最终控制方是钟睒睒

其他说明：

无

### 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

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江养生堂生物科技有限公司	母公司的全资子公司
杭州养生堂生物医药有限公司	母公司的全资子公司
养生堂（安吉）化妆品有限公司	母公司的全资子公司
浙江彩虹鱼科技有限公司	母公司全资孙公司
日本大塚电子株式会社	子公司的小股东
许学军	子公司的小股东
广州达安基因股份有限公司	子公司小股东的控股股东
广州市达瑞生物技术股份有限公司	广州达安基因股份有限公司控股子公司
杭州达瑞医疗科技有限公司	广州达安基因股份有限公司控股子公司
中山生物工程有限公司	广州达安基因股份有限公司控股子公司

其他说明

中山大学达安基因股份有限公司于 2021 年 6 月更名为广州达安基因股份有限公司。

## 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
养生堂有限公司	技术转让	42,610,000.00	
养生堂有限公司	其他	110,000.00	
养生堂有限公司	购买商品	8,640,000.00	
捷和泰	购买商品		3,612,365.95
日本大塚电子株式会社	购买商品	17,293,741.67	40,813,414.65
日本大塚电子株式会社	技术服务	5,935,506.80	5,599,284.83
日本大塚电子株式会社	委托研发	659,711.98	6,590,309.67
养生堂（安吉）化妆品有限公司	购买商品	125,740.00	399,692.00
浙江彩虹鱼科技有限公司	购买商品	1,594,438.21	
浙江彩虹鱼科技有限公司	其他	228,230.59	
广州市达瑞生物技术股份有限公司	购买商品	247,040.00	343,356.00

出售商品/提供劳务情况表

√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
捷和泰	出售商品		1,306,253.98
广州达安基因股份有限公司	出售商品	629,071.08	51,451.31
杭州达瑞医疗科技有限公司	出售商品	580,926.64	1,279,164.87
广州市达瑞生物技术股份有限公司	出售商品	772,829.50	187,827.33
广州市达瑞生物技术股份有限公司	技术服务	2,723.58	
浙江养生堂生物科技有限公司	出售商品	1,471,589.84	
杭州养生堂生物医药有限公司	出售商品	518,993.48	
杭州养生堂生物医药有限公司	技术服务	283,018.86	
杭州养生堂生物医药有限公司	技术转让	25,296,000.00	
中山生物工程有限公司	出售商品		146,116.41
养生堂有限公司	技术服务	4,320,333.70	1,758,293.14
养生堂有限公司	出售商品	302,645.64	197,912.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州养生堂生物医药有限公司	房屋建筑屋	2,912,666.81	
捷和泰	房屋建筑物		467,919.45
捷和泰	机器设备		70,796.47

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
养生堂有限公司	房屋建筑物	3,150,619.88	

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	975.19	717.16

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	养生堂有限公司			200,000.00	10,000.00
应收账款	杭州达瑞医疗科技有限公司	30,590.00	1,529.50	311,163.76	15,558.19
应收账款	广州市达瑞生物技术股份有限公司	185,288.10	9,264.41		
预付款项	日本大塚电子株式会社	46,182.96			
合计		262,061.06	10,793.91	511,163.76	25,558.19

### (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	广州市达瑞生物技术股份有限公司	68,160.00	35,520.00
应付账款	日本大塚电子株式会社		10,663,367.16
应付账款	浙江彩虹鱼科技有限公司	1,594,438.21	
应付账款	养生堂有限公司	8,640,000.00	
合同负债	养生堂有限公司		4,320,333.75
其他流动负债	养生堂有限公司		259,220.03
合同负债	杭州养生堂生物医药有限公司	353,982.30	
其他流动负债	杭州养生堂生物医药有限公司	46,017.70	
其他应付款	日本大塚电子株式会社	1,649,853.48	1,392,570.78
其他应付款	许学军	89,398,659.13	96,081,611.31
租赁负债	养生堂有限公司	26,766,666.67	
合计		128,517,777.49	112,752,623.03

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

北京泰润创新药物基地建设项目建成后将用于水痘疫苗及新型水痘疫苗的产业化基地，为保证项目顺利建设，公司向其借款总额度不超过 2 亿元（含本数），该部分借款以不高于同期银行贷款利率计算资金成本。北京泰润另一方股东许学军以其持有的北京泰润 40% 股权及其派生权益为借款 50% 部分及相应的资金成本提供担保。

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 经营租赁承诺**

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债表日后第1年	15,636,865.80	3,965,419.92
资产负债表日后第2年	14,769,149.88	3,965,419.92
资产负债表日后第3年	10,110,957.58	3,585,305.94
以后年度	10,391,097.00	15,892,266.00
合计	50,908,070.26	27,408,411.78

**(2) 其他承诺事项**

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	242,816,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	242,816,000.00

2022年3月17日经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司拟向全体股东每10股送红股2股并派发现金股利2元（含税），本次送红股121,408,000股，派发现金股利121,408,000元（含税），共计分配利润242,816,000.00元。同时，本年度拟进行资本公积金转增股本，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股转增2.5股。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

①试剂分部，生产及销售体外诊断试剂；

②疫苗分部，生产及销售疫苗；

③仪器分部，生产及销售适用于体外诊断试剂检测的仪器；

④其他分部，现阶段暂未开展生产经营活动，未来定位为疫苗研发及生产销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	试剂分部	疫苗分部	仪器分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,173,326,536.44	3,601,908,178.13	148,119,739.84		221,364,417.98	5,701,990,036.43
主营业务成本	604,092,519.83	274,532,860.62	113,497,063.92		183,975,716.71	808,146,727.66
净利润/(亏损)	596,642,403.76	1,474,027,891.21	6,384,095.12	3,447,868.41	-5,607,685.14	2,079,214,206.82
资产总额	4,960,970,346.06	4,026,631,338.54	146,717,629.89	264,386,077.41	2,352,757,287.56	7,045,948,104.34
负债总额	1,634,000,825.06	1,619,044,895.15	67,107,035.81	178,346,306.93	1,015,041,878.30	2,483,457,184.65

(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	127,619,586.42
1 年以内小计	127,619,586.42
1 至 2 年	3,872,646.07
2 至 3 年	1,334,142.56
3 年以上	
3 至 4 年	169,582.32
4 至 5 年	
5 年以上	415,462.13
合计	133,411,419.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	133,411,419.50	100.00	7,465,016.34	5.60	125,946,403.16	119,107,997.34	100.00	6,960,438.12	5.84	112,147,559.22
其中：										
1. 账龄组合	132,005,231.61	98.95	7,465,016.34	5.66	124,540,215.27	119,094,877.34	99.99	6,960,438.12	5.84	112,134,439.22

2. 合并范围内关联方往来款	1,406,187.89	1.05			1,406,187.89	13,120.00	0.01			13,120.00
合计	133,411,419.50	/	7,465,016.34	/	125,946,403.16	119,107,997.34	/	6,960,438.12	/	112,147,559.22

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1. 账龄组合.

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	132,005,231.61	7,465,016.34	5.66
合计	132,005,231.61	7,465,016.34	5.66

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

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

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

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	

账龄组合	6,960,438.12	504,578.22				7,465,016.34
合计	6,960,438.12	504,578.22				7,465,016.34

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	4,367,959.50	3.27	218,397.98
第二名	3,096,093.07	2.32	154,804.65
第三名	3,090,302.50	2.32	154,515.13
第四名	2,369,462.97	1.78	118,473.15
第五名	2,297,665.20	1.72	114,883.26
合计	15,221,483.24	11.41	761,074.17

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	343,443,888.44	184,654,289.99
合计	343,443,888.44	184,654,289.99

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

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	292,918,137.68
1 年以内小计	292,918,137.68
1 至 2 年	50,445,065.25
2 至 3 年	353,505.55
3 年以上	
3 至 4 年	262,694.40
4 至 5 年	107,965.47
5 年以上	403,441.86
减：坏账准备	-1,046,921.77
合计	343,443,888.44

**(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
关联方往来款	338,010,229.52	177,512,361.11
员工购房、购车借款	1,618,893.75	2,172,231.54
保证金、押金	1,181,666.43	2,252,406.79
备用金	335,000.00	449,213.61
其他	3,345,020.51	3,703,236.12

减：坏账准备	-1,046,921.77	-1,435,159.18
合计	343,443,888.44	184,654,289.99

## (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	281,172.79	1,153,986.39		1,435,159.18
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	100,934.68	287,302.73		388,237.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	180,238.11	866,683.66		1,046,921.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	153,010,229.52	1-2 年	44.42	
第二名	关联方往来款	150,000,000.00	1 年以内	43.54	

第三名	关联方往来款	35,000,000.00	1-2 年	10.16	
第四名	保证金、押金	600,000.00	1-2 年	0.17	60,000.00
第五名	其他	589,116.84	1 年以内	0.17	29,455.84
合计	/	339,199,346.36	/	98.46	89,455.84

## (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	1,273,054,470.61		1,273,054,470.61	1,184,677,541.18		1,184,677,541.18
对联营、合营企业投资						
合计	1,273,054,470.61		1,273,054,470.61	1,184,677,541.18		1,184,677,541.18

## (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
厦门万泰沧海生物技术有限公司	920,699,999.69	30,000,000.00		950,699,999.69		
北京万泰德瑞诊断有限公司	19,993,343.23			19,993,343.23		
北京康彻思坦生物技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		

厦门优迈科医学仪器有限公司	39,881,846.07			39,881,846.07		
北京泰润创新科技孵化器有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
捷和泰（北京）生物科技有限公司	54,102,352.19		1,623,070.57	52,479,281.62		
杭州万泰生物技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,184,677,541.18	90,000,000.00	1,623,070.57	1,273,054,470.61		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,198,601,561.69	386,681,340.61	773,486,928.11	191,582,420.76
其他业务	49,233,122.51	9,708,776.32	16,120,615.62	3,369,910.20
合计	1,247,834,684.20	396,390,116.93	789,607,543.73	194,952,330.96

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	试剂分部	合计
商品类型		
诊断试剂	1,051,194,614.46	1,051,194,614.46
诊断仪器	2,733,599.92	2,733,599.92
代理产品	144,673,347.31	144,673,347.31
按经营地区分类		
境内	759,959,173.89	759,959,173.89
境外	438,642,387.80	438,642,387.80
市场或客户类型		
经销	748,781,871.55	748,781,871.55
直销	449,819,690.14	449,819,690.14
合计	1,198,601,561.69	1,198,601,561.69

合同产生的收入说明：

□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		15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-356,930.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-339,070.57	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,223.82	283.84
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	9,305,588.10	8,298,679.31
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	562,993.48	1,004,987.40
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	1,355,145.56	1,880,506.86
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,885,880.39	25,827,527.15

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-967,448.94	
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）	84,969,484.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,677,040.75	
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	11,252,925.62	
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	-264,596.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	13,748,301.62	
少数股东权益影响额	1,689,010.89	
合计	75,876,011.35	

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	55.15	3.33	3.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53.08	3.21	3.21

**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：邱子欣

董事会批准报送日期：2022年3月17日

**修订信息**

□适用 √不适用