

公司代码：688278

公司简称：特宝生物

**厦门特宝生物工程股份有限公司**  
**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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述经营过程中可能面临的风险及应对措施，有关内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、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。

六、公司负责人孙黎、主管会计工作负责人杨毅玲及会计机构负责人（会计主管人员）杨毅玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

公司2021年度利润分配预案为：拟以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。截至2021年12月31日，公司总股本为406,800,000股，以此计算合计拟派发现金红利40,680,000元（含税）。上述利润分配预案已经公司第八届董事会第六次会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过后方可实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、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

十三、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.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	47
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	63
第六节	重要事项.....	72
第七节	股份变动及股东情况.....	119
第八节	优先股相关情况.....	129
第九节	公司债券相关情况.....	129
第十节	财务报告.....	130

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、特宝生物、特宝公司	指	厦门特宝生物工程股份有限公司
伯赛、伯赛基因	指	厦门伯赛基因转录技术有限公司，公司全资子公司
通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
会计师、容诚	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	厦门特宝生物工程股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年度
细胞因子	指	一类可溶性多肽，由人体内多种细胞产生并能作用于不同免疫细胞和造血细胞，主要在调节机体的应答、造血功能和炎症反应等发挥作用。
聚乙二醇修饰	指	聚乙二醇修饰又称分子的 PEG 化（pegylation），将活化的聚乙二醇与蛋白质分子相偶联，影响蛋白质的空间结构，最终导致蛋白质各种生物化学性质的改变：化学稳定性增加，抵抗蛋白酶水解的能力提高，免疫原性降低，体内半衰期延长，血浆清除率降低等。
修饰位点	指	被特定的化学基团化学链接或者改变的氨基酸的位置。
临床前研究	指	药物进入临床研究之前所进行的，包括药物的合成工艺、提取方法、理化性质及纯度、剂型选择、处方筛选、制备工艺、检验方法、质量指标、稳定性、药理、毒理、动物药代动力学研究等。
临床研究、临床试验	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。
确证性临床研究	指	临床试验的一种，研究目的是确证有效性和安全性，为支持注册提供获益/风险关系评价基础，同时确定剂量与效应的关系。
生物制品国家 1 类新药	指	注册分类为治疗用生物制品 1 类的新药。
创新药	指	化学结构、药品组分和药理作用不同于现有药品的药物，或未曾在中国境内外上市销售的药品。
慢性乙型肝炎、慢性乙肝；慢性丙型肝炎、慢性丙肝	指	慢性乙型肝炎（简称“慢性乙肝”）、慢性丙型肝炎（简称“慢性丙肝”）是指分别因乙型肝炎病毒（简称“乙肝病毒”）、丙型肝炎病毒（简称“丙肝病毒”）持续感染引起的肝脏慢性坏死性炎症。

病毒性肝炎	指	病毒性肝炎是由多种肝炎病毒引起的，以肝脏损害为主的一组全身性传染病。目前按病原学明确分类的有甲型、乙型、丙型、丁型、戊型五型肝炎病毒。
聚乙二醇干扰素	指	由普通干扰素经聚乙二醇分子修饰而成，相比普通干扰素具有分子量更大、肾脏清除率较低、免疫原性更低、血药浓度更稳定、给药频率更低、疗效更佳的优势。
派格宾	指	药品通用名为聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b 注射液，是公司生产的长效干扰素产品。
联合治疗方案	指	联合核苷（酸）类药物和长效干扰素进行慢性乙肝抗病毒治疗方案
造血生长因子	指	一系列能够调节造血干/祖细胞存活、增殖、分化和成熟血细胞功能的活性蛋白的统称，主要由集落刺激因子（CSF）和白细胞介素（ILs）两大类构成，它们大多与免疫相关功能有关。
粒细胞刺激因子（G-CSF）	指	调节骨髓中粒系造血的主要细胞因子之一，选择性作用于粒系造血祖细胞，促进其增殖、分化，并可增加粒系终末分化细胞的功能。
重组人粒细胞刺激因子（rhG-CSF）	指	通过基因工程技术制备而成的重组人粒细胞刺激因子药物。
Y 型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子（YPEG-G-CSF）	指	采用 40kD Y 型分支聚乙二醇（PEG）分子对重组人粒细胞刺激因子（rhG-CSF）进行定点修饰的长效化重组人粒细胞刺激因子药物。
粒细胞巨噬细胞刺激因子（GM-CSF）	指	一种作用于造血祖细胞，促进其增殖和分化，诱导粒细胞和单核巨噬细胞成熟并向外周血释放，并能促进巨噬细胞及嗜酸细胞的多种功能的造血生长因子。
重组人粒细胞巨噬细胞刺激因子（rhGM-CSF）	指	通过基因工程技术制备而成的重组人粒细胞巨噬细胞刺激因子药物。
白介素-11（IL-11）	指	一种促血小板生长因子，可以直接刺激造血干细胞和巨核祖细胞的增殖，诱导巨核细胞（能够生成血小板）的成熟分化，增加体内血小板的生成，提高血液血小板计数，而血小板功能、形态、寿命均无明显改变。
重组人白介素-11（rhIL-11）	指	通过基因工程技术制备而成的重组人白介素-11 药物。
促红细胞生成素（EPO）	指	一种调节红细胞生成的细胞因子，能作用于骨髓中红系造血祖细胞，促进其增殖、分化。
重组人促红细胞生成素（rhG-EPO）	指	通过基因工程技术制备而成的重组人促红细胞生成素药物。

说明：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	厦门特宝生物工程股份有限公司
公司的中文简称	特宝生物
公司的外文名称	Xiamen Amoytop Biotech Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	AMOYTOP
公司的法定代表人	孙黎
公司注册地址	厦门市海沧新阳工业区翁角路330号
公司注册地址的历史变更情况	1998年9月15日，公司注册地址由“厦门湖滨东路北段港厦工业村C栋三楼”变更为“厦门市湖明路61号银苑花园银鸿楼五楼”；2000年7月21日，注册地址变更为“厦门市海沧新阳工业区翁角路330号”并一直沿用至今。
公司办公地址	厦门市海沧新阳工业区翁角路330号
公司办公地址的邮政编码	361028
公司网址	<a href="http://www.amoytop.com">http://www.amoytop.com</a>
电子信箱	ir@amoytop.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	孙志里	刘培瑜
联系地址	厦门市海沧新阳工业区翁角路 330 号	厦门市海沧新阳工业区翁角路 330 号
电话	0592-6889118	0592-6889118
传真	0592-6889130	0592-6889130
电子信箱	ir@amoytop.com	ir@amoytop.com

### 三、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	上海证券报、中国证券报、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	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	特宝生物	688278	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、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	张立贺、郑佳境
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	厦门市思明区民族路 50 号世纪中心大厦 2703 室
	签字的保荐代表人姓名	邓晓艳、阮任群
	持续督导的期间	2020 年 1 月 17 日至 2023 年 12 月 31 日

## 六、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	1,132,227,709.90	793,934,304.42	42.61	729,666,393.33
归属于上市公司股东的净利润	181,200,959.24	116,569,580.68	55.44	64,293,940.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,401,723.00	110,737,455.86	77.36	86,441,939.22
经营活动产生的现金流量净额	234,781,023.63	92,608,250.58	153.52	123,301,259.40
	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	1,161,260,410.29	1,000,399,451.05	16.08	563,553,550.37
总资产	1,424,174,930.07	1,192,733,961.09	19.40	789,825,060.99

### (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)	0.45	0.29	55.17	0.18
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.29	55.17	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.48	0.27	77.78	0.24
加权平均净资产收益率(%)	16.79	12.69	增加4.10个百分点	12.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.20	12.05	增加6.15个百分点	16.27
研发投入占营业收入的比例(%)	14.76	16.56	减少1.80个百分点	8.87

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、报告期内公司营业收入同比增长 42.61%，主要原因是：随着慢性乙肝临床治愈科学证据的不断积累和认知水平的提升，公司产品派格宾市场渗透率不断上升，销售收入继续保持增长态势。

2、报告期内公司归属于上市公司股东的净利润同比增长 55.44%，主要原因是：公司营业收入增长的同时，持续提升管理质效，总体费用率呈下降趋势，带动利润的增加。

3、报告期内公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 77.36%，主要原因是：公司经营利润增加的同时，收到的政府补助较去年同期有所减少，公益捐赠较去年同期有所增加。

4、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 153.52%，主要原因是：报告期内公司销售增长，货款回笼及时，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

5、报告期内公司基本每股收益同比增长 55.17%、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 77.78%，主要原因是 2021 年度公司净利润增长。

## 七、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

## 八、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	215,410,044.58	253,828,504.49	340,550,329.12	322,438,831.71
归属于上市公司股东的净利润	34,217,953.38	37,886,702.01	55,583,634.62	53,512,669.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,255,302.80	52,103,314.59	67,382,545.10	37,660,560.51
经营活动产生的现金流量净额	55,859,650.78	44,871,385.91	74,221,895.58	59,828,091.36

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、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	-1,803,119.94		-1,134,273.86	-7,262.28
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	19,006,736.18		26,633,900.81	15,470,490.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,784,068.11		4,843,721.18	
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	-31,408,885.58		-17,904,198.05	-25,045,831.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	7,779,562.53		6,607,025.26	12,565,395.27
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-15,200,763.76		5,832,124.82	-22,147,998.69

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、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
交易性金融资产	268,216,355.97	196,383,628.61	-71,832,727.36	6,702,651.72
合计	268,216,355.97	196,383,628.61	-71,832,727.36	6,702,651.72

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，在新冠疫情持续反复和病毒变异影响的背景下，全球大部分国家和地区经济增速滞缓，虽然我国经济总体保持恢复发展，但随着国内医药市场产业结构的不断调整，一系列行业调控政策密集出台，集中带量采购扩围到生物医药，进一步加剧了医药行业的竞争。

面对激烈的竞争环境，公司专注主业发展，坚持创新理念，在“责任、公平、绩效、共赢”核心价值观的引领下，根据自身优势采取了一系列的措施，在慢乙肝临床治愈、新药研发、专业推广服务等方面不断探索和优化，顺利地完成了预定的经营目标，总体发展呈现出良好的增长态势。

报告期内，公司实现营业收入 113,222.77 万元，同比增长 42.61%；实现归属于上市公司股东的净利润 18,120.10 万元，同比增长 55.44%；归属于上市公司股东的净资产 116,126.04 万元，同比增长 16.08%，重点开展以下工作：

##### （一）深入推进乙肝临床治愈，市场培育持续深化

报告期内，公司坚定聚焦以派格宾为基础的乙肝临床治愈领域，深入开展以提升乙肝临床治愈率、扩大临床治愈获益人群的研究，持续优化临床方案，以助力世界卫生组织“2030 消除病毒性肝炎”的目标。公司开展的慢性乙型肝炎临床治愈研究项目在完成 III 期临床研究患者招募工作后，正按计划积极推进研发进展。此外，公司还支持了多项针对乙肝临床治愈相关研究的工作，如支持了由中国肝炎防治基金会发起的“中国慢性乙型肝炎低病毒血症治疗研究（未名）项目”，该项目由北京大学感染病中心和北京大学人民医院提供技术支持，通过比较慢乙肝抗病毒人群中低病毒血症（LLV）患者转换为不同治疗方案的抗病毒疗效，以期为 LLV 人群的抗病毒治疗方案优化提供可靠依据，提高我国整体抗病毒治疗水平，惠及更多的慢性乙肝患者；支持了由北京陈菊梅公益基金会发起设立的“儿童慢性乙型肝炎抗病毒治疗研究（萌芽）项目”，这是国内第一个针对儿童慢乙肝抗病毒治疗的大型真实世界研究，旨在通过前瞻性队列探索和优化抗病毒治疗方案，使中国慢性乙型肝炎患儿及早摆脱疾病困扰。

报告期内，临床治愈可持久性佳且可显著降低肝癌发生风险的结论得到了更多研究的确证，多项新药与聚乙二醇干扰素  $\alpha$  联合治疗的临床研究结果令人鼓舞，对于临床治愈复发因素及复发后再治疗的探索也更为丰富，慢乙肝临床治愈研究工作持续深入发展。

报告期内，随着国内疫情形势逐步得到控制以及慢乙肝临床科学证据的积累，公司产品派格宾销售收入不断增加。

##### （二）探索肿瘤免疫治疗，助力肿瘤规范化诊疗

报告期内，公司继续围绕肿瘤免疫治疗领域进行探索，根据 2021 年中国临床肿瘤学会（CSCO）发布的《肿瘤放化疗相关中性粒细胞减少症规范化管理指南》，人粒细胞刺激因子类药物是预防肿瘤放化疗相关中性粒细胞减少症的主要药物之一，具有重要的临床应用价值，应用前景广阔；此外，公司积极开展各项研究，公司产品特尔立（人粒细胞巨噬细胞刺激因子）优化肿瘤免疫治疗效果的临床研究成果在欧洲放射治疗与肿瘤学大会（ESTRO）和美国放射肿瘤学会年会（ASTRO）等平台发布，深入探索粒细胞巨噬细胞刺激因子在肿瘤免疫的应用。

通过一系列的学术研究，公司不断巩固产品的差异化竞争优势，致力于推动肿瘤免疫治疗研究进展的传播，助力肿瘤的规范化诊疗和健康中国战略目标的实现。

### （三）加快推进新药研发，持续提升产品竞争力

报告期内，公司以“创新”为内核驱动，持续加大研发投入力度，积极推进多项临床研究项目，其中：“Y型聚乙二醇重组人生长激素（YPEG-GH）”项目正开展II/III期临床研究（处于III期患者招募工作阶段）；“Y型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子（YPEG-G-CSF）”项目正开展III期临床研究（已完成III期临床受试者随访，锁定数据库）；“Y型聚乙二醇重组人促红素（YPEG-EPO）”项目正开展II期临床研究（已完成II期受试者随访）；ACT50正开展药学和临床前研究（开展临床前毒理研究）、ACT60及AK0706等项目正开展药学和临床前研究。

报告期内，公司启动研发中心组织结构调整，将原项目型组织结构调整为矩阵型组织结构，着力构建敏捷高效的研发管理模式；同时，公司加快研发中心建设进度，目前研发中心建设项目已完成基坑建设，项目建成后将为公司提供一个更综合、更先进的研发平台，有利于提升总体研发水平，加快新药研发进展，保障企业可持续发展。

### （四）探索数字化经营管理，加速组织转型升级

报告期内，公司加速组织转型升级，着力提质增效，从软件、硬件两方面双管齐下，逐步探索数字化经营管理。软件方面，公司着手引进工厂生产管理系统（MES）、仓库管理系统（WMS）等系统，对现有生产线进行产品精益化生产排班优化，进一步缩短生产周期，提升经营质效；硬件方面，公司蛋白质药物生产改扩建项目已进入装修建设阶段，项目建成后将有助于扩大产能，进一步提升产品生产竞争力。

报告期内，公司积极推进组织架构升级调整以顺应市场快速发展的需要，通过组织架构升级、组织协同效率优化，促进各部门实现纵横双向协同，进一步提升全员效能。同时，搭建了关键岗位人才梯队，为建立良好的人才选拔机制奠定坚实的人力资源基础。此外，公司融合数字化信息技术，为各项业务模块赋能，积极布局风险防控体系，逐步完善人才培养、选拔、晋升机制，开展多元的企业文化体验活动，助推建立跨部门协同、高效的管理模式。

### （五）强化学术引导服务，深挖产品市场潜力

报告期内，公司积极克服疫情带来的影响，进一步强化专业学术服务，持续深挖各产品市场潜力：在市场营销方面，公司密切关注行业政策，基于产品丰富的循证医学证据和自身的差异化优势，科学制定市场营销目标与策略，组织开展一系列包括“中国派”、“免疫新声因”菁英论坛等学术活动，持续向专家和患者传递最新学术思想和科学证据，不断扩大品牌影响力；在团队能力提升方面，公司通过线上会议、培训学习、专业课程等多种方式，持续提升团队素质和能力，根据市场动态逐步完善营销顶层设计，全方面打造精干、高效的人才队伍；在医学专业服务方面，公司充分发挥在免疫治疗领域的优势，逐步完善医学驱动学术推广体系建设，注重中青年专家学术水平的提升，支持国内外学术交流平台开展的相关活动，增强专家和患者对产品的了解和信心。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

#### 1、公司主要业务

公司是一家主要从事重组蛋白质及其长效修饰药物研发、生产及销售创新型生物医药企业。公司以免疫相关细胞因子药物为主要研发方向，致力于成为以细胞因子药物为基础的系统性免疫解决方案的引领者，为病毒性肝炎、恶性肿瘤等重大疾病治疗领域提供更优解决方案。在未来一段时间内，公司将重点聚焦慢乙肝临床治愈领域，同时持续推进多个在研项目的临床研究进度。

## 2、公司主要产品

公司目前已上市四个产品，分别为派格宾、特尔立、特尔津和特尔康，基本情况如下：

### （1）派格宾

派格宾（通用名：聚乙二醇干扰素  $\alpha$ -2b 注射液）是全球首个 40kD 聚乙二醇干扰素  $\alpha$ -2b 注射液，是治疗用生物制品国家 1 类新药。该药品拥有完全自主知识产权，获得中、欧、美、日等多国专利授权，药物研发及相关临床应用获国家“十一五”、“十二五”、“十三五”共计 4 项“重大新药创制”国家科技重大专项持续支持。

基于抑制病毒复制和增强免疫的双重作用，派格宾临床上主要用于病毒性肝炎的治疗，是 2019 年版中国《慢性乙型肝炎防治指南》推荐的慢性乙型肝炎抗病毒治疗一线用药，该聚乙二醇干扰素  $\alpha$ -2b 品种为现行国家医保目录（乙类）品种。目前，派格宾在实现慢性乙型肝炎患者临床治愈和预防肝癌方面已开展了一系列研究工作，先后支持了中国肝炎防治基金会发起的“中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目”、“中国降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目”和“中国慢乙肝核苷经治低病毒血症患者治疗研究（未名）项目”等一系列真实世界研究项目，将为提高慢性乙型肝炎临床治愈率、进一步降低肝癌风险、实现更高的慢性乙型肝炎治疗目标贡献力量。

### （2）特尔津

特尔津（通用名：人粒细胞刺激因子注射液），主要用于治疗肿瘤化疗后中性粒细胞减少症，荣获中国化学制药行业生物生化制品优秀产品品牌。人粒细胞刺激因子系现行国家医保目录（乙类）品种，公司是该品种国家标准物质的原料提供单位，并参与国家标准品的研制和协作标定。此外，公司还多次参与美国药典委员会（USP）、世界卫生组织（WHO）等国际机构组织的人粒细胞刺激因子标准品协作标定工作。

根据 2021 年中国临床肿瘤学会（CSCO）发布的《肿瘤放化疗相关中性粒细胞减少症规范化管理指南》，人粒细胞刺激因子类药物是预防肿瘤放化疗相关中性粒细胞减少症的主要药物之一，具有重要的临床应用价值，应用前景广阔。

### （3）特尔立

特尔立（通用名：注射用人粒细胞巨噬细胞刺激因子），主要用于：①治疗和预防肿瘤放疗或化疗后引起的白细胞减少症；②治疗骨髓造血机能障碍及骨髓增生异常综合征；③预防白细胞减少可能潜在的感染并发症；④使感染引起的中性粒细胞减少的恢复加快。

特尔立是国内首个上市的人粒细胞巨噬细胞刺激因子药物，是国家级重点火炬计划项目成果。人粒细胞巨噬细胞刺激因子系现行国家医保目录（乙类）品种，公司是该品种国家标准物质的原料提供单位，并参与国家标准品的研制和协作标定。

特尔立作为肿瘤治疗中重要的免疫调节剂，在多项的临床研究中显示出在肿瘤免疫治疗的价值，通过一系列的学术研究，公司不断巩固产品的差异化竞争优势，不断提升专家和患者对产品的认可。

#### (4) 特尔康

特尔康（通用名：注射用人白介素-11），主要用于实体瘤、非髓性白血病化疗后Ⅲ、Ⅳ度血小板减少症的治疗。人白介素-11 系现行国家医保目录（乙类）品种，公司是该品种国家标准物质的原料提供单位，并参与国家标准品的研制和协作标定。

根据中国临床肿瘤学会（CSCO）发布的《淋巴瘤化疗所致血小板减少症防治中国专家共识》，人白介素-11 是治疗淋巴瘤化疗所致血小板减少症的主要药物。根据中国抗癌协会发布的《中国肿瘤化疗相关性血小板减少症专家诊疗共识》推荐，人白介素-11 是肿瘤化疗相关血小板减少症的主要治疗手段之一。

## (二) 主要经营模式

公司是一家主要从事重组蛋白质药物研发、生产及销售的国家创新型生物医药企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和营销体系。

### 1、研发模式

公司基于重组蛋白质药物特点、生命周期管理和监管要求的发展趋势，构建了完整的创新药物研发体系，覆盖药物上游技术开发、下游技术开发、质量和成药性研究、临床前及临床研究和工业化研究。在具体的研发活动中以核心技术平台为支撑，以项目管理模式开发创新药物；同时，公司持续关注新靶点、新机制药物的开发，不断丰富公司产品线，持续提升核心竞争力。

### 2、采购、生产模式

公司根据国际化战略和创新产品产业化需要，参考欧美 GMP 规范，运用质量源于设计（QbD）的理念和质量风险管理手段，严格执行国家 GMP 规范、国家药品质量标准、注册标准等强制标准的要求。

### 3、营销模式

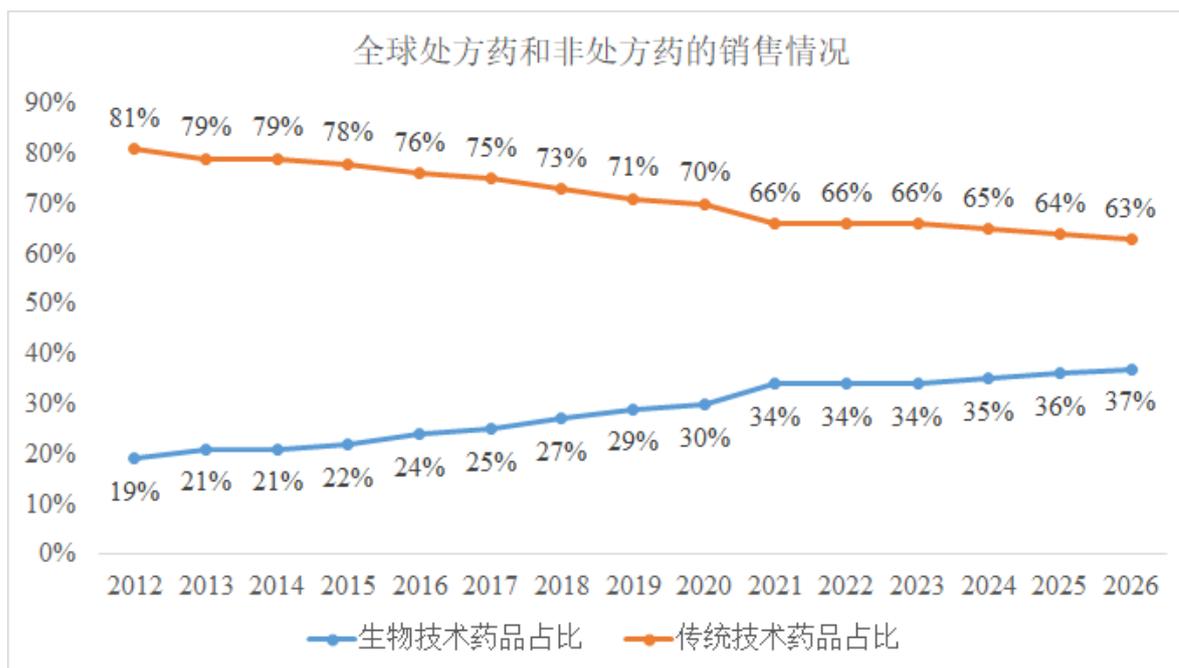
公司主要采用经销商和专业学术推广相结合的销售模式。根据相关法规及产品特点，选择采用经销模式，选择信誉好、实力强的医药经销商根据其配送区域可及性向医院配送相关药品，为药品配送服务的质量及应收账款的可回收提供了有力的保障；另根据生物药技术含量高特点，由公司营销部门负责通过学术推广向市场介绍公司药品的药理、适应症、使用方法、安全性及最新的临床研究成果，探索不同领域的治疗方案。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### (1) 行业发展阶段

近年来，全球医药行业面临复杂而深刻的变化，新冠疫情提高了生物医药的重要性，各地政府持续加大对生物医药的投入。根据 EvaluatePharma 的统计，2012 年至 2021 年生物技术药品销售额占全球医药产业整体销售额的比重由 19% 上升至 34%，同时 EvaluatePharma 还预测，全球处方药销售在 2021 至 2026 年将继续快速增长，到 2026 年生物技术药品销售额占全球药品销售额的比重将继续上升至 37%；全球销售额最高的前 100 种药品中有大部分份额属于生物技术药品，占前 100 名药品总销售的 57%。整体来看，医药行业在 2021 年疫情防控常态化后持续恢复，展现出良好的行业发展势头。



数据来源：EvaluatePharma, 《World Preview 2021, Outlook to 2026》

## (2) 基本特点和主要技术门槛

医药行业是一种知识密集、多学科高度综合相互渗透的新兴产业，具有高投入、长周期、高风险等特点，新产品的研究开发、产业化以及市场开发需要高层次专业人才和技术作为支撑，新产品一旦开发成功，可能形成技术垄断优势，提高企业竞争力。

基于以上的特点，医药行业在研发技术、人才储备、资金实力等方面存在较高的壁垒，且创新药物的上市需要经过严格审批，上市后通常还需要面临医保目录准入、集中（挂网、谈判）采购、医疗机构准入及临床医生的认可等一系列难点。同时，伴随着我国医疗改革的逐步深入，集中带量采购、医保谈判趋于常态化，医药行业呈现出越来越严格的监管要求，在一定程度上促进行业有序竞争和优胜劣汰，推高了行业准入门槛。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是中国聚乙二醇蛋白质长效药物领域的领军企业，自成立以来始终围绕重大疾病治疗领域，前瞻性地布局和构建涵盖多种蛋白质药物的表达、长效化修饰及工业化的创新平台。2020年中国医药统计年报中药生物制药分册显示，公司在生物生化制品工业主营业务收入排在前50名，处于行业中上水平。公司紧跟行业药品研发趋势和技术发展趋势，持续推进多项药品研发，已有5项聚乙二醇蛋白质长效药物获准开展临床研究。同时，公司积极进行产品推广，报告期内公司成熟产品市场份额继续位居细分市场领先地位，具备较强市场竞争力。

公司现有产品分为感染线和血液肿瘤线，具体为：

### (1) 感染线产品：派格宾

派格宾（聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b注射液）于2016年获批上市，是国内首个拥有完全自主知识产权的长效干扰素产品，主要应用于病毒性肝炎领域。派格宾的上市打破了国外医药企业对国内乙肝治疗药物的垄断局面，实现进口替代，其药物研发及相关临床应用得到了4项“重大新药创制”国家科技重大专项的支持，拥有独创的结构设计及完整的专利保护，入选中国医药生物技术

协会评选的当年度“中国医药生物技术十大进展”。此外，公司开展的慢性乙型肝炎临床治愈注册临床试验是业内首个以临床治愈为目的的长效干扰素注册临床试验，属于大样本、随机对照试验、证据级别高的，未来形成的研究成果，将提升慢性乙肝临床治愈的循证医学证据，进一步提高派格宾在慢性乙肝治疗领域应用的深入程度。

目前在我国获批用于慢性乙肝治疗的长效干扰素只有公司的派格宾、罗氏（Roche）的派罗欣和默沙东（MSD）的佩乐能三个产品，现阶段国内市场以派格宾和派罗欣为主，随着派格宾在慢乙肝治疗领域应用的不断深入，销售收入持续增长。

#### （2）血液肿瘤线产品：特尔立、特尔津、特尔康

伴随着老龄化的加剧，中国的肿瘤发病数据不容乐观。数据显示，2020年中国新发肿瘤457万例，肿瘤新发人数远超其他国家，肿瘤治疗相关药物需求量大。而在肿瘤的化疗、放疗过程中，常伴随着中性粒细胞、红细胞、血小板减少等不良反应，不仅会降低肿瘤治疗的强度、影响后续疗程的按期进行，延误肿瘤治疗，而且可能会导致患者严重感染甚至死亡，造血生长因子是在此领域内的主要治疗用药。

公司在造血生长因子领域现拥有特尔立（人粒细胞巨噬细胞刺激因子）、特尔津（人粒细胞刺激因子）和特尔康（人白介素-11）三个上市产品。特尔立、特尔津、特尔康目前均为国家医保乙类药品，作为升白的临床指南首推化疗升白药物，市场占有率排名前列。特尔立是国家级重点火炬计划项目成果，公司是该品种国家标准物质的原料提供单位，并取得多个国家的GMP证书和产品注册证书；特尔津荣获中国化学制药行业生物生化制品优秀产品品牌。公司是该品种参与国家标准品的研制和协作标定，并多次参与美国药典委员会（USP）、世界卫生组织（WHO）等国际机构组织的重组人粒细胞刺激因子标准品协作标定工作；特尔康于2005年获批上市，在国内人白介素-11（rhIL-11）药物市场占有率排名前列，并实现注射剂成品出口，取得多个国家的GMP证书和产品注册证书，拥有较大的竞争优势。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

近年来，随着全球运用生物技术生产的药品在恶性肿瘤、病毒性肝炎等疾病的治疗领域取得突破性进展，生物医药产业迎来了快速发展，销售规模持续高速增长，发展速度大于传统医药产业。重组蛋白质药物是生物药中非常重要的组成部分，与传统的小分子化学药物相比，重组蛋白质药物治疗效果显著，具有特异性强、生物功能明确等优势，而且对某些疾病（如糖尿病、病毒感染、肿瘤等领域）具有不可替代的治疗作用。长效重组蛋白质药物的问世，除了兼具短效重组蛋白质药物的优势外，还可降低给药频率、提高患者的依从性、改善安全性，部分产品还可提高疗效。

中国慢性乙型肝炎患者规模庞大，《慢性乙型肝炎防治指南》（2019年版）指出，我国慢性乙型肝炎患者约2000万~3000万例。聚乙二醇干扰素 $\alpha$ 和核苷（酸）类似物（NAs）的抗病毒治疗，可有效降低肝硬化和肝癌的发生率，改善患者生命质量，延长生存时间。根据现阶段掌握的慢性乙肝临床治愈的核心路径来看，以干扰素为基础的疗法联合其他药物临床治愈乙肝的可能性较大，以免疫调节剂联合其他抑制病毒的联合治疗可能会是未来主要治愈慢乙肝的发展方向。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

围绕重组蛋白质及其长效修饰药物研发和产业化，公司形成了涵盖药物筛选和优化、蛋白质药物生产、聚乙二醇重组蛋白质修饰三个方面的主要核心技术，保障了公司可持续的药物创新能力和完整的药物产业化能力。

###### (1) 聚乙二醇重组蛋白质修饰平台技术

聚乙二醇化修饰技术是目前主流重组蛋白质药物长效化修饰技术，具备更好的成药性，是经 FDA 批准的极少数能作为体内注射药用的合成聚合物之一。蛋白质药物经 PEG 化修饰后，其药物特性有显著改善，有利于降低免疫原性，提高疗效。经过多年研发，公司攻克了蛋白质药物选择性修饰、修饰位点比例控制与鉴定以及修饰工艺产业化放大等关键技术难题后，形成了独特、成熟、稳健、适合工业化放大并具备优良的成本控制特性的长效化药物修饰的核心平台技术。基于该平台技术，能够根据重组蛋白质药物的特点进行选择性的修饰；提高修饰效率的同时，降低多修饰产物的含量，较好地控制修饰产物的均一性；已经建立产品不同修饰位点的分析技术及标准，实现组分含量可靠质控，具有明显的技术优势。

###### (2) 蛋白质药物生产平台技术

公司目前开发和生产重组蛋白质药物所用的平台，采用的是当前国际上重组蛋白质的主流表达系统，包括大肠杆菌、酵母和哺乳动物细胞等。公司在系统地引进、消化和吸收大量的国际先进生物制药技术基础上，通过独立自主开发形成了重组蛋白质药物生产制造技术体系；并将生产平台、生产工艺、质量体系三方面进行集成创新，采用模块化、集成化设计，建立了与公司现有治疗用重组蛋白质药物产品线相匹配的多品种生产车间，能够在有效避免污染及交叉污染的情况下，实现多品种和高质量标准的生产，达到了国内先进水平。

###### (3) 药物筛选及优化平台技术

公司从美国 Codex BioSolutions 引进基于 ACTOne Biosensor 技术的药物筛选技术，并对其进行了再开发，将 G 蛋白和  $\beta$ -arrestin 同时引入药物筛选和优化过程，建立了可实现 G 蛋白途径和  $\beta$ -arrestin 途径同时筛选的技术平台。该技术平台可广泛应用于针对 G 蛋白偶联受体 (GPCR) 类药物靶点和环核苷酸磷酸二酯酶 (PDE) 类药物靶点的药物筛选，实现了双途径、动态、高通量的药物筛选。针对 GPCR 受体靶点药物的筛选及优化，不但能检测 cAMP 下调和上调，适用于所有类型的 GPCR 药物筛选，而且可以实现活细胞实时检测，无需裂解细胞，适于高通量筛选。针对 PDE 抑制剂的筛选及优化，可直接检测活细胞，避免细胞裂解干扰检测导致的假阳性，提高了测定准确度；并可同时使用动力学法和终端法测定 PDE 的酶活性，更好地反映药物在细胞内的真实作用；操作简便，更适于高通量药物筛选。该平台技术获得国家国际科技合作项目的支持并顺利通过验收，已取得欧洲、美国、日本等国家/地区的国际专利授权，具有先进性。

报告期内，公司的上述核心技术水平保持先进。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司持续加大研发投入，加快推进多个在研项目的研发进展，其中：公司开展的首个以乙肝表面抗原清除（临床治愈）为主要疗效指标的长效干扰素确证性临床试验——慢性乙肝临床治愈研究项目正开展确证性临床研究（已完成所有受试者招募，正开展临床研究工作）；“Y型聚乙二醇重组人生长激素（YPEG-GH）”项目正开展II/III期临床研究（处于III期临床患者招募工作阶段）；“Y型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子（YPEG-G-CSF）”项目正开展III期临床研究（已完成III期临床受试者随访，锁定数据库）；“Y型聚乙二醇重组人促红素（YPEG-EPO）”项目正开展II期临床研究（已完成II期受试者随访）；ACT50正开展药学和临床前研究（开展临床前毒理研究）、ACT60与AK0706项目正开展药学和临床前研究。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	1	0	16	12
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	97	42	183	128
合计	98	42	199	140

注：“其他”为商标。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	81,507,131.94	76,675,423.61	6.30
资本化研发投入	85,612,301.85	54,820,609.51	56.17
研发投入合计	167,119,433.79	131,496,033.12	27.09
研发投入总额占营业收入比例（%）	14.76	16.56	-1.80
研发投入资本化的比重（%）	51.23	41.69	9.54

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

主要原因是公司在新药研发领域始终保持较高水平的研发投入，且在研项目在推进过程中相应投入亦增加。

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

主要原因是报告期内增加III期临床研究投入。

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	慢性乙型肝炎临床治愈研究项目	60,000,000.00	11,098,482.05	41,905,543.50	开展确证性临床研究（已完成所有受试者招募，正开展临床研究工作）	完善适应症	派格宾是国内自主研发的全球首个 40kD 聚乙二醇长效干扰素 $\alpha$ -2b 注射液。在产品的设计方面有三个重要特点：①运用更加稳定的全新长效化 PEG 结构（40kDY 型分支聚乙二醇，YPEG）；②选择免疫原性更低的天然干扰素亚型 $\alpha$ -2b；③创造性地将 YPEG 分子结合在干扰素 $\alpha$ -2b 分子的高活性位点上。派格宾的药物结构及制备方法获得了中国、美国、欧洲、日本等全球 30 多个国家和地区的专利授权。	用于慢性乙型肝炎患者的临床治愈
2	Y 型聚乙二醇重组人生长激素（YPEG-GH）	110,000,000.00	25,998,561.69	70,960,501.67	开展II/III期临床研究（处于III期患者招募工作）	药物上市	该产品采用 40kD Y 型分支聚乙二醇分子对重组人生长激素进行高活性位点修饰，实现在保证疗效及安全性的前提下，进一步降低总给药剂量的目标，以获得更佳的长期药物安全及有效性。其药物结构和制备方法已取得中国、美国、澳大利亚等国的专利。	用于治疗生长激素缺乏症
3	Y 型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子（YPEG-G-CSF）	120,000,000.00	54,180,423.98	106,677,766.51	正开展III期临床研究（已完成III期临床受试者随访，锁定数据库）	药物上市	该产品采用 40kD Y 型分支聚乙二醇分子对重组人粒细胞刺激因子进行修饰，是全新结构的长效重组人粒细胞刺激因子类药物，具有更低使用剂量等优势。其药物结构和制备方法已取得中国、美国、澳大利亚等国的专利。	用于肿瘤患者化疗后的中性粒细胞缺乏
4	Y 型聚乙二醇重组人促	160,000,000.00	20,710,653.62	62,228,843.55	开展 II 期临床研究（已	药物上市	该产品采用 40kD Y 型分支聚乙二醇分子对重组人促红细胞生成素进行修饰，是全新	用于慢性肾功能不

	红素 (YPEG- EPO)				完成 II 期受 试者随访)		结构的长效化重组人促红细胞生成素类药物。Y 型分支聚乙二醇获中、美、欧、日等多个国家和地区专利保护。	全导致的 贫血
5	ACT50	50,000,000.00	8,056,673.26	30,334,044.17	开展药学和 临床前研究 (开展临床 前毒理研 究)	开展 人体 临床 研究	ACT50 是一个全新药物机制的创新药物，靶点针对整合素 avb3 靶标而设计，可与整合素 avb3 靶标高亲和力结合，诱导内皮细胞凋亡，从而抑制内皮细胞的增殖，最终抑制血管生成和抑制肿瘤生长。	用于治疗 肿瘤等相 关疾病
6	ACT60	11,000,000.00	1,400,873.20	4,972,429.79	开展药学和 临床前研究	开展 人体 临床 研究	ACT60 是一种糖皮质激素与 IL-2 受体激动剂的新型药物组合，通过利用糖皮质激素的抗炎作用和 IL-2 受体激动剂的免疫调节功能，提高调节性 T 细胞 (Treg) 比例，实现预防及治疗过敏所致的呼吸道免疫性疾病。	用于治疗 过敏等相 关呼吸道 疾病
7	AK0706	90,000,000.00	8,472,758.92	28,032,428.51	开展药学和 临床前研究	开展 人体 临床 研究	AK0706 是一种全新结构的小分子化合物，具有抑制 HBsAg 的活性，同时具有抑制乙肝 HBeAg 的活性。我司拥有本化合物 AK0706 相关专利和专有技术在国内独占实施许可。	用于治疗 慢性乙型 肝炎
8	其他研发项 目	52,000,000.00	37,201,007.07	49,050,650.46	/	/	/	/
合计	/	653,000,000.00	167,119,433.79	394,162,208.16	/	/	/	/

### 情况说明

关于 AK0706 项目的说明：2020 年 7 月，公司与苏州爱科百发生物医药技术有限公司（以下简称“爱科百发”）达成战略合作，双方将充分发挥各自的核心优势，在慢性乙肝临床治愈领域开展深入研究。根据合同，公司享有爱科百发有关抑制 HBsAg 活性的化合物相关专利及专有技术在国内的独占实施许可权；向爱科百发支付固定许可费、商业转化提成及产品上市后的销售提成，并承担为实现合同目的所产生的临床前研究及 IND 相关费用，该项目已经公司第七届董事会审议通过，目前项目正处于临床前研究阶段。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	184	147
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	14.59	16.08
研发人员薪酬合计	4,487.13	3,507.23
研发人员平均薪酬	27.57	24.25

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	6
硕士研究生	63
本科	102
专科	8
高中及以下	5
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)	60
30-40岁(含30岁,不含40岁)	82
40-50岁(含40岁,不含50岁)	35
50-60岁(含50岁,不含60岁)	7
60岁及以上	0

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

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

公司专注于重组蛋白质及其长效化修饰药物开发领域 20 多年,已打造并拥有多方面的核心优势。

##### 1、管理优势

在多年的发展中,公司持续深化人才队伍建设,推进组织架构升级调整,构建了以项目管理为基础的矩阵式组织架构管理模式,核心团队人员稳定,具备较高管理水平,能够根据市场变化适时调整发展策略,保障公司快速发展。

##### 2、品牌优势

公司始终将产品质量作为企业生存和发展的基础,建立了严格的药品生产和管理体系,凭借优良的产品质量和良好的服务,公司在 2021 年先后获得“重点高新技术企业奖”、“福建省生物制药龙头企业”、“福建省环保诚信企业”、“中国肝病诊断技术服务银钻奖”等荣誉,重点

产品派格宾获评“2021 化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”，特尔津获评“2021 化学制药行业生物生化制品优秀产品品牌”。

### 3、研发优势

公司在重组蛋白质药物研发和生产领域积累了丰富的经验，构建了较为完整的重组蛋白质药物研发和生产体系。公司是国家创新型企业和国家知识产权优势企业，建有国家级企业博士后科研工作站和国家联合地方工程研究中心，拥有一支专业的治疗性重组蛋白质及其长效修饰创新药物研发创新团队，并入选国家科技部“重点领域创新团队”（第 2013RA4020 号），具备较强的研发能力。“十一五”以来，该团队共计承担了 9 项“重大新药创制”国家科技重大专项，主要发明专利覆盖中国、欧洲、美国、加拿大、日本、韩国等数十个国家和地区，形成有效的专利保护地域网。

公司高度重视构建知识产权保护体系，在重大疾病、免疫相关细胞因子药物开发领域布局知识产权，并在核心技术上不断深入挖掘，扩展自主研发新药的临床应用范围和价值，重视知识产权的运用，形成并不断巩固竞争优势。

### 4、产品优势

公司核心产品派格宾是国内自主研发的全球首个 40kD 聚乙二醇长效干扰素  $\alpha$ -2b 注射液，为生物制品国家 1 类新药，于 2016 年底获批上市后，迅速得到医生和患者的认可，在较短的时间内确立了市场地位。派格宾上市后，公司相继开展和支持了一系列以派格宾为基础，旨在提升慢性乙肝临床治愈水平的研究活动。通过不断探索和积累，以派格宾为基础的治疗方案在慢性乙肝临床治愈领域已拥有一定的先发优势。

公司的特尔立、特尔津和特尔康等三个造血生长因子产品在肿瘤市场领域均已上市销售超过 10 年，深得终端客户的认可，同时公司正积极推进多个在研项目，未来将进一步丰富公司在重组蛋白质药物领域的产品线，而且可以组成长短效产品组合，进一步提高核心竞争力。

### 5、市场营销优势

公司自建专业化营销团队，坚持学术推广模式。报告期内，公司根据业务发展需要，不断扩大团队规模，构建了遍及全国的学术推广网络，形成了专业、规范、有序、完善的营销体系，有力保障了公司在肿瘤、病毒性肝炎等重大疾病治疗领域的业务拓展，为公司产业布局奠定了良好的基础。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

#### 1、技术升级迭代风险

生命科学和药物研究领域日新月异，若在重组蛋白质药物长效化修饰、蛋白质药物合成以及药物筛选和优化领域或其他与公司核心技术相关领域出现革命性的重大技术发现，有可能促使效率和安全性显著优于现有上市药品的创新药物诞生，且若上述药物在较短周期内获批上市，实现技术升级和药品迭代，将对现有上市药品或其他不具竞争优势的在研药物造成重大冲击。

#### 2、技术专利许可或授权不具排他性

技术专利许可或授权对于创新型生物医药企业的可持续经营具有十分重要的意义。自成立以来，公司十分注重知识产权的保护，特别是针对技术专利许可和授权相关事项。若相关技术专利许可或授权的专利技术被认定为无效，或因申请专利时技术条件限制、认知局限等原因导致公司技术专利不再具有足够的排他性，将无法对现有核心技术、上市产品及将来可能上市的药品形成有效保护，可能将严重影响公司的核心竞争力。

#### 3、研发失败风险

未来，公司将重点推进 3 个长效蛋白新药和多项候选创新药物的临床前研究、临床试验进度，并开展慢性乙型肝炎临床治愈研究项目。医药研发行业具有明显的高风险、高投入和长周期的特点，尽管公司在聚乙二醇重组蛋白质修饰平台技术、蛋白质药物生产平台技术和药物筛选及优化平台技术方面具备一定优势，但上述研发项目在研发过程中仍可能因关键技术难点未能解决、临床研究失败、药品注册评审制度变动或相关标准提高等因素导致药物研发和审批结果不及预期，有较高的研发失败风险。

#### 4、技术成果无法有效转化风险

创新药物的上市需要经过严格审批，上市后通常还需要面临能否入围各省（市）招投标目录和医保目录以及能否较快得到临床医生的认可等一系列难点。如果未来公司不能及时地将研发成果成功转化为上市品种，或相关上市品种不能跨越相关的准入门槛并得到临床医生的认可，将极大影响公司前期研发投入的回报水平。

### (四) 经营风险

√适用 □不适用

#### 1、药品未能中标及中标价格下降风险

现行药品招标采购与配送管理主要实行以政府主导、以省（自治区、直辖市）为单位的医疗机构网上药品集中采购模式。公司的药品均参与各省（自治区、直辖市）药品集中采购招标，并主要通过医药经销商配送至终端医疗机构。若未来公司药品在各省（自治区、直辖市）集中采购招投标中落标或中标价格下降，将可能导致公司的销售收入及净利润出现下降。

#### 2、原材料供应风险

公司的主要原材料包括蛋白胨、酵母粉、填料、聚乙二醇衍生物等原辅料及预灌装注射器、西林瓶等内包材。如发生特殊原因导致供应商无法按时、足额、保质地提供合格原材料，需要花费一定的资源进行重新选择，对公司的业务将产生一定的影响。

#### 3、派格宾销量无法持续增长的风险

派格宾是公司主要产品，若慢性乙肝临床治愈理念深入速度不及预期，或联合治疗方案的循证医学证据质量和数量不及预期，或者临床医生或慢性乙肝患者对于临床治愈和联合治疗的认知深度和速度不及预期、临床医生对于如何通过有效诊疗手段实现临床治愈的理解和应用情况不及预期等，均可能导致派格宾销量无法持续增长的风险。

#### 4、药品质量控制的风险

质量是药品的核心属性，药品的生产规范及产品质量直接关系到患者身体健康，其风险控制尤为重要。由于公司产品的生产工艺复杂，产品质量受较多因素影响，如果在原辅料采购、生产控制、药品存储运输等过程出现偶发性或设施设备故障、人为失误等因素，将可能导致质量事故的发生，从而影响公司的正常生产和经营。公司严格按照国家相关法律法规建立了产品质量管理体系，按照国家食品药品监督管理局批准的工艺规程和质量标准规范组织产品的生产并进行质量控制，确保每批产品均符合国家质量标准和相关要求。

#### 5、安全生产的风险

在生产过程中，若因自然灾害、流程设计缺陷、设施设备质量隐患、违章指挥、防护缺失、设备老化或操作失误、工作疏忽等原因，可能会导致设施设备损坏、产品报废或人员伤亡等安全生产事故的发生，从而对公司正常生产经营造成不利影响。

### (五) 财务风险

√适用 □不适用

#### 1、税收优惠政策变化风险

报告期内，公司享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为 15%；公司作为增值税一般纳税人销售自产的生物制品增值税征收率为 3%。2018 年子公司厦门伯赛基因转录技术有限公司向福建省厦门市海沧区国家税务局申请备案免交增值税，有效期自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。若公司未能持续被评定为高新技术企业，或国家税收政策有所调整，将对未来经营业绩产生影响。

#### 2、应收账款坏账增加的风险

目前公司应收账款回收情况良好，未来随着销售规模的扩大，应收账款总额可能增加，若公司客户信用状况发生重大不利变化未能及时回款，可能引发坏账增加风险，对公司业绩产生不利影响。

### (六) 行业风险

√适用 □不适用

#### 1、行业人才流失风险

随着生物医药行业的发展，行业人才竞争日趋激烈，若公司未来在发展前景、薪酬福利、工作环境等方面无法保持持续的竞争力，可能增加人才引进的难度，对公司长期发展产生不利影响。

#### 2、行业政策风险

公司所处的行业为医药制造业，具有高投入、高风险、长周期的特点，随着国家医疗卫生体制改革的不断深入和社会医疗保障体制的逐步完善，行业竞争日趋激烈，若公司未能在研发能力、产品创新、市场开拓等方面保持竞争优势，则可能对持续盈利能力产生影响。

**(七) 宏观环境风险**

√适用 □不适用

报告期内，新冠疫情继续在全球蔓延，对人们的日常生活和医院正常运营等产生了一定的影响。受疫情影响，部分医院可能暂时停诊或部分慢性病患者可能暂缓就医，从而对患者治疗产生一定的影响；各地区散发的疫情，可能对公司已开展和拟开展的临床试验患者招募、患者随访、试验进度造成不利影响。

**(八) 存托凭证相关风险**

□适用 √不适用

**(九) 其他重大风险**

√适用 □不适用

随着公司经营规模不断扩大，对已有的经营规划、制度建设、营运管理、财务管理、内部控制等方面提出更高的管理要求，若公司的组织模式和管理制度未能及时满足规模扩大的要求，可能存在因规模扩张导致的管理和内控风险。公司将及时调整、建立适合业务发展的内控体系，提高整体管理能力以适应企业快速发展的需求。

**五、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司实现营业收入 113,222.77 万元，同比增长 42.61%；实现归属于上市公司股东的净利润 18,120.10 万元，同比增长 55.44 %；归属于上市公司股东的净资产 116,126.04 万元，同比增长 16.08%。

报告期内，公司积极应对市场变化，持续调整和优化经营计划，派格宾等主营业务产品的销售收入不断增加，实现净利润稳步增长。

**(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	1,132,227,709.90	793,934,304.42	42.61
营业成本	125,133,846.69	83,649,448.11	49.59
销售费用	597,555,615.12	428,676,147.19	39.40
管理费用	103,186,248.80	74,426,441.23	38.64
财务费用	-1,092,015.46	852,299.48	-228.13
研发费用	81,507,131.94	76,675,423.61	6.30
经营活动产生的现金流量净额	234,781,023.63	92,608,250.58	153.52
投资活动产生的现金流量净额	-111,842,850.05	-381,992,650.17	-70.72
筹资活动产生的现金流量净额	-34,201,572.56	281,113,759.74	-112.17

营业收入变动原因说明：报告期内随着慢性乙肝临床治愈科学证据的不断积累和认知水平的提升，公司产品派格宾市场渗透率不断上升，销售收入继续保持增长态势。

营业成本变动原因说明：报告期内公司营业收入增加的同时，营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：报告期内公司因业务规模扩增及细分市场进一步下沉的需要，相应增加人员数量，专业化学术推广活动的数量亦有所增长，故销售费用总额增长。

管理费用变动原因说明：报告期内公司因业务规模扩增，人员相应增加，办公水电费及差旅费亦相应增长。

财务费用变动原因说明：报告期内公司减少了短期借款的利息支出。

研发费用变动原因说明：报告期内公司各研发项目有序开展，在新药研发领域始终保持较高研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司销售增长，货款回笼及时，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所增加，理财产品投资有所减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是上年同期收到募集资金。

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

报告期内公司实现营业总收入 113,222.77 万元，同比增长 42.61%；营业成本 12,513.38 万元，同比增长 49.59%。

### (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 (%)
生物制剂	1,122,718,088.72	122,777,930.57	89.06	42.23	46.95	减少 0.36 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 (%)
派格宾	770,145,618.54	80,056,052.58	89.61	68.00	54.90	增加 0.88 个百分点
特尔津	189,670,064.38	27,970,167.38	85.25	10.72	37.55	减少 2.88 个百分点
特尔康	110,015,461.92	7,784,541.73	92.92	-3.67	18.76	减少 1.34 个百分点
特尔立	52,886,943.88	6,967,168.88	86.83	16.36	39.92	减少 2.21 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 (%)

华东	358,478,773.08	42,229,338.28	88.22	39.72	40.60	减少 0.07 个百分点
华中	202,535,183.01	21,003,618.84	89.63	32.56	36.28	减少 0.28 个百分点
西南	136,298,761.70	14,254,927.21	89.54	53.92	57.11	减少 0.21 个百分点
华南	110,154,748.69	12,171,411.45	88.95	52.48	53.90	减少 0.10 个百分点
东北	64,781,515.00	6,596,400.15	89.82	30.48	46.47	减少 1.11 个百分点
华北	149,996,540.95	15,176,470.83	89.88	65.30	66.75	减少 0.09 个百分点
西北	95,655,365.29	9,336,832.19	90.24	24.68	35.21	减少 0.76 个百分点
海外	4,817,201.00	2,008,931.62	58.30	125.72	227.00	减少 12.91 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 (%)
经销	1,089,554,084.78	119,201,247.99	89.06	39.40	44.02	-0.35
直销	33,164,003.94	3,576,682.58	89.22	324.97	354.27	-0.69

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，随着慢性乙肝临床治愈科学证据的不断积累和认知水平的提升，公司产品派格宾市场渗透率不断上升，销售收入继续保持增长态势；随着销量的上升，产品单位成本因规模效应而下降，但由于下降幅度小于销量的上升幅度，故而总的营业成本同比上年基本处于上升趋势。报告期内公司主营业务产品以内销为主，海外销售收入仅占 0.43%。

在我国，药品的流通与销售受到严格的监管，需严格遵照《药品流通监督管理办法》组织实施。公司产品在国内销售包括经销模式和直销模式，以经销模式为主，即通过在配送区域内覆盖能力较强、资信状况较好的医药经销商向终端（主要包括医疗机构及零售药房等）进行药品配送。

## (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 (%)
派格宾	万支	155.41	135.68	28.09	91.86	76.57	236.00
特尔津	万支	966.88	876.66	217.68	34.32	25.88	70.78
特尔康	万支	192.51	195.87	41.95	-1.42	11.91	-7.42
特尔立	万支	173.99	168.24	39.67	31.84	30.06	16.95

注：派格宾、特尔立、特尔津、特尔康的生产量、销售量和库存量分别按 180 $\mu$ g/支、75 $\mu$ g/支、75 $\mu$ g/支、1mg/支的规格折算；另销售量为总的出库数量，包含捐赠数量等。  
产销量情况说明

公司采用以销定产模式，产量增减变动主要与销量变动相关。

**(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

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例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生物制剂	主营业务成本	122,777,930.57	98.12	83,552,664.85	99.88	46.95	
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
派格宾	主营业务成本	80,056,052.58	63.98	51,683,862.49	61.79	54.90	
特尔津	主营业务成本	27,970,167.38	22.35	20,334,869.83	24.31	37.55	
特尔康	主营业务成本	7,784,541.73	6.22	6,554,631.17	7.84	18.76	
特尔立	主营业务成本	6,967,168.88	5.57	4,979,301.36	5.95	39.92	

**成本分析其他情况说明**

在采用以销定产的模式下，随着销量的上升，产品单位成本因规模效应而下降，但由于下降幅度小于销量的上升幅度，故各产品的营业成本同比上年基本处于上升趋势。

**(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

详见本报告第十节、八“合并范围的变更”。

**(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 65,067.16 万元，占年度销售总额 57.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

**公司前五名客户**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	31,342.69	27.52	否
2	客户二	15,273.73	13.41	否
3	客户三	6,487.25	5.70	否
4	客户四	6,200.52	5.45	否
5	客户五	5,762.97	5.06	否
合计	/	65,067.16	57.14	/

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

本期前五大客户未发生重大变化。客户一、二与上年同期一致；客户三上年同期排名第四，客户四上年同期排名第五，客户五上年同期排名第三。

### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 2,132.09 万元，占年度采购总额 3.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	915.36	1.70	否
2	供应商二	610.13	1.13	否
3	供应商三	273.11	0.51	否
4	供应商四	167.50	0.31	否
5	供应商五	165.99	0.31	否
合计	/	2132.09	3.96	/

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

供应商一与去年同期一致；供应商二、三、四为新进入前五大供应商，上年同期供应商二、四、五退出前五大供应商；供应商五上年同期的排名为三。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减比例 (%)
销售费用	597,555,615.12	428,676,147.19	39.40
管理费用	103,186,248.80	74,426,441.23	38.64
研发费用	81,507,131.94	76,675,423.61	6.30
财务费用	-1,092,015.46	852,299.48	-228.13

销售费用变动原因说明：报告期内公司因业务规模扩增及细分市场进一步下沉的需要，相应增加人员数量，专业化学术推广活动的数量亦有所增长，故销售费用总额增长。

管理费用变动原因说明：报告期内公司业务规模的迅速扩增，人员相应增加，办公水电费及差旅费亦相应增长。

财务费用变动原因说明：报告期内公司减少了短期借款的利息支出。

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	234,781,023.63	92,608,250.58	153.52
投资活动产生的现金流量净额	-111,842,850.05	-381,992,650.17	-70.72
筹资活动产生的现金流量净额	-34,201,572.56	281,113,759.74	-112.17

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司销售增长，货款回笼及时，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所增加，理财产品投资有所减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是上年同期收到募集资金。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	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	285,415,325.22	20.04	197,164,419.45	16.53	44.76	主要是因为收到客户回款增加
其他应收款	21,600,444.56	1.52	11,887,594.36	1.00	81.71	主要是因为业务规模的扩张，销售备用金相应增长
其他流动资产	1,332,993.38	0.09	482,628.27	0.04	176.19	主要是因为报告期末进项税额留抵增加和预缴企业所得税增加
在建工程	117,997,417.24	8.29	68,428,635.70	5.74	72.44	主要是因为蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目工程持续投入
开发支出	162,795,364.36	11.43	77,183,062.51	6.47	110.92	主要是因为报告期内III期临床研究项目投入增加
长期待摊费用	6,340,886.84	0.45	1,056,903.63	0.09	499.95	主要是因为待摊销的装修费用增加
递延所得税资产	34,960,277.08	2.45	24,971,792.00	2.09	40.00	主要是因为预计可抵扣的公益性捐赠支出增加
其他非流动资产	45,828,556.16	3.22	17,696,227.49	1.48	158.97	主要是因为预付工程设备款增加
短期借款	10,000,000.00	0.70	18,917,582.94	1.59	-47.14	主要是因为偿还短期借款
应付账款	39,278,063.19	2.76	18,896,094.02	1.58	107.86	主要是因为应付专利使用费增加
合同负债	5,184,160.20	0.36	3,343,034.06	0.28	55.07	主要是因为预收客户货款增加
应付职工薪酬	71,189,392.69	5.00	45,454,303.11	3.81	56.62	主要是因为随着公司业务规模的扩大，职工人数相应增加

应交税费	30,506,935.58	2.14	13,256,074.64	1.11	130.14	主要是因为业务规模增长，报告期期末应交增值税及应交企业所得税有所增加
其他流动负债	155,524.81	0.01	100,291.02	0.01	55.07	主要是因为预收货款相关的销项税增加
递延所得税负债	5,535,326.12	0.39	3,068,561.06	0.26	80.39	主要是因为固定资产折旧应纳税暂时性差异对应的递延所得税增加
盈余公积	45,651,866.25	3.21	28,676,966.93	2.40	59.19	主要是因为本年净利润增加
未分配利润	311,769,582.04	21.89	167,883,522.12	14.08	85.71	主要是因为本年净利润增加

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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

公司是一家主要从事重组蛋白质及其长效修饰药物研发、生产及销售创新型生物医药企业，按照中国证监会发布的《上市公司分类与代码》（2012 年修订）的行业目录及分类原则，公司所属行业为“医药制造业（C27）”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为医药制造业中的“生物药品制造（C2761）”。报告期内行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

#### 医药制造行业经营性信息分析

##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

##### ①行业基本状况

2021 年，国内卫生体制改革持续深化，新冠疫情持续蔓延影响，医药制造企业短期经营承压，各细分领域增长趋势有所分化，但长期来看，医药制造产业结构正持续优化升级，行业整体盈利处于较好水平。生物制品方面，随着生物药品在恶性肿瘤、病毒性肝炎等疾病的治疗领域取得突破性的进展，生物医药发展快速，销售规模持续高速增长，发展速度快于传统医药行业。

报告期内，得益于我国政府坚强有力的抗疫工作以及新冠疫苗接种的大力普及，在人口老龄化加剧、医疗保健重视程度加强和居民收入水平提高等方面的影响下，药品刚性需求属性不改，国家统计局数据显示，2021 年规模以上工业生产较上年增长 9.6%，其中医药制造业工业生产较上年增长 24.8%，在社会经济逐渐恢复的带动下，医药行业将进入快速发展周期。

##### ②公司所处细分市场和市场地位

公司自成立以来，以免疫相关细胞因子药物为主要研发方向，专注重组蛋白质及其长效修饰领域 20 余年，所处细分行业主要涵盖聚乙二醇干扰素  $\alpha$ 、肿瘤治疗相关造血生长因子药物市场等，细分行业基本情况如下：

##### A、聚乙二醇干扰素 $\alpha$ 领域

中国慢性乙型肝炎患者规模庞大，中国《慢性乙型肝炎防治指南》（2019 年版）指出，我国慢性乙型肝炎患者约 2000 万~3000 万例，如何有效治疗慢性乙肝越来越受到国内外专家的重视。目前各国的制药企业对乙肝抗病毒治疗新药的研发投入力度加大，核衣壳抑制剂、HBsAg 抑制剂、RNA 干扰和治疗性疫苗等多种新作用机制治疗药物进入临床研究阶段。

基于现阶段掌握的信息综合判断，核苷（酸）类药物和长效干扰素两类药物的联合治疗方案是实现慢性乙肝临床治愈最具可行性的方案。在一系列采用联合治疗方案追求优势患者临床治愈的探索性研究和临床实践的基础上，《慢性乙型肝炎临床治愈（功能性治愈）专家共识》认为“核苷（酸）类药物和长效干扰素两类药物的联合治疗通过整合强效抗病毒和恢复宿主免疫应答的效应，是现阶段最可能实现临床治愈的有前景的治疗策略”，并提出了可行的慢性乙肝临床治愈路线图。随着慢性乙型肝炎临床治愈观念的提出和普及，聚乙二醇干扰素  $\alpha$  治疗慢性乙型肝炎实现临床治愈的价值被医生和患者认可，在慢性乙型肝炎治疗中的应用更加广泛。目前在我国获

批用于慢性乙肝治疗的长效干扰素只有公司的派格宾、罗氏（Roche）的派罗欣和默沙东（MSD）的佩乐能三个品牌，主要的销售品牌为派罗欣和派格宾。派格宾作为全球第一个 40KD 聚乙二醇干扰素  $\alpha 2b$  注射液，上市后在乙肝临床治愈领域应用广泛，销量持续增长。通过不断探索和积累，以派格宾为基础的治疗方案在慢性乙肝临床治愈领域拥有一定的先发优势。

### **B、肿瘤治疗相关造血生长因子药物市场**

中国是世界人口大国，肿瘤新发人数远超其他国家，肿瘤治疗相关药物市场潜力巨大。在肿瘤的化疗、放疗过程中，常伴随着中性粒细胞、红细胞、血小板减少等不良反应，不仅会降低肿瘤治疗的强度、影响后续疗程的按期进行，延误肿瘤治疗，而且可能会导致患者严重感染甚至死亡，造血生长因子是在此领域内的主要治疗用药。随着放化疗技术不断革新，加之近年来国内新冠疫情影响就诊，催生了造血生长因子药物的竞争格局的改变，加速了长效升白针的市场替换，便捷的长效造血生长因子适应了市场的需求，增长迅速。

公司在造血生长因子领域现拥有人粒细胞刺激因子（rhG-CSF）、人粒细胞巨噬细胞刺激因子（rhGM-CSF）、人白介素-11（rhIL-11）三个上市产品，Y 型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子（YPEG-G-CSF）、Y 型聚乙二醇重组人促红素（YPEG-EPO）等多个长效化造血生长因子药物在研。除肿瘤治疗外，造血生长因子药物也被广泛应用于再生障碍性贫血（AA）、肾功能不全所致贫血等领域。近年来，造血生长因子药物在辅助生殖、急性放射综合征造血异常（H-ARS）、真菌感染等一系列领域也开始有所应用。新应用领域的不断探索，将推动造血生长因子药物市场的持续增长。

造血生长因子作为国内外指南的一线治疗药物在肿瘤、血液疾病相关治疗领域得到了广泛的应用，公司在造血生长因子领域拥有的产品具有明显的组合治疗优势，目前已形成覆盖全国超过 1000 家二三级医疗机构的全国营销网络，且在十余年长期临床使用过程得到了医生和患者的普遍认可，产品发展前景广阔。

## (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
生物制药	病毒性肝炎	派格宾（聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b注射液）	治疗用生物制品1类	派格宾临床上主要用于病毒性肝炎的治疗，是慢性乙肝抗病毒治疗的一线用药。	是	否	2007.9.4-2027.9.3	否	否	是	是
生物制药	肿瘤、血液病	特尔立（注射用人粒细胞巨噬细胞刺激因子）	治疗用生物制品（原2类）	主要用于：①治疗和预防肿瘤放疗或化疗后引起的白细胞减少症、②治疗骨髓造血机能障碍及骨髓增生异常综合征、③预防白细胞减少可能潜在的感染并发症以及④使感染引起的中性粒细胞减少的恢复加快。	是	否	2010.5.7-2030.5.6	否	否	是	是
生物制药	肿瘤、血液病	特尔津（人粒细胞刺激因子注射液）	治疗用生物制品（原2类）	主要用于治疗肿瘤化疗后中性粒细胞减少症。	是	否	2010.5.7-2030.5.6	否	否	是	是
生物制药	肿瘤、血液病	特尔康（注射用人白介素-11）	治疗用生物制品（原2类）	主要用于实体瘤、非髓性白血病化疗后III、IV度血小板减少症的治疗。	是	否	-	否	否	是	是

### 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

报告期内，公司未发生主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况。截至报告期末，公司在销药品 4 个（按通用名统计）均纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，主要情况如下：

产品名称	药品注册分类	编号	是否国家级医保目录	备注
派格宾（聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b）	治疗用生物制品 1 类	834	是	限丙肝、慢性活动性乙肝，连续使用6个月无效时停药，连续使用不超过12个月
特尔立（人粒细胞巨噬细胞刺激因子）	治疗用生物制品（原 2 类）	832	是	限放化疗后的骨髓抑制
特尔津（人粒细胞刺激因子注射液）	治疗用生物制品（原 2 类）	831	是	限放化疗后的骨髓抑制
特尔康（人白介素-11）	治疗用生物制品（原 2 类）	838	是	限放化疗引起的严重血小板减少患者

### 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
注射用重组人粒细胞巨噬细胞刺激因子(商品名：特尔立，规格：100 $\mu$ g)	50.17-69.56	49.76
重组人粒细胞刺激因子注射液(商品名：特尔津，规格：200 $\mu$ g（预充）)	108.85-122.93	52.24
注射用重组人白介素-11(商品名：特尔康，规格：1.5mg(1200 万单位))	92.12-130.36	37.71
聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b 注射液（商品名：派格宾，规格：180 $\mu$ g(66 万 U)/0.5ml/支(预充式)）	820.48-862.89	91.24

说明：医疗机构采购数量包含医院及终端药房。

### 情况说明

√适用 □不适用

- 1、上表列示公司主要中标品规，中标价格区间单位为“元”，采购量单位为“万支”。
- 2、主要药（产）品终端市场定价原则：执行各省（自治区、直辖市）中标价。
- 3、其可能存在的经营风险：若未来公司药品在各省（自治区、直辖市）招投标中落标或中标价格下降，将可能导致公司的销售收入及净利润出现下降。

## 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：万元 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
病毒性肝炎	77,014.56	8,005.61	89.61	68.00	54.90	0.88	88.31%
肿瘤、血液病	35,257.25	4,272.19	87.88	6.53	34.06	-2.49	86.84%

## 情况说明

√适用 □不适用

- 1、“病毒性肝炎”治疗领域同行业同领域产品的毛利率来源于安科生物 2020 年年报中的“生物制品”（该分类包括两个产品，其中一个为用于病毒性肝炎等病毒性治疗领域产品）；
- 2、“肿瘤、血液病”治疗领域同行业同领域产品毛利率来源于双鹭药业 2020 年年度报告中的“生物、生化药”（该分类包括部分肿瘤、血液产品）的毛利率。

## 2. 公司药（产）品研发情况

## (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司坚持自主创新研发，以免疫相关细胞因子药物为主要研发方向，专注于重组蛋白质及其长效化修饰药物开发，致力于为病毒性肝炎、恶性肿瘤等重大疾病治疗领域提供更优解决方案。在未来一段时间内，公司将持续聚焦慢性乙肝治疗领域，寻求在慢性乙肝临床治愈方向上取得突破，同时持续关注新靶点、新机制药物的开发，不断丰富公司产品线，持续提升核心竞争力。

## (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
慢性乙型肝炎临床治愈研究项目	派格宾（聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b注射液）	/	用于慢性乙型肝炎患者的临床治愈	是	否	开展确证性临床研究（已完成所有受试者招募，正开展临床研究工作）
Y型聚乙二醇重组人生长激素（YPEG-GH）	40kDY型分支聚乙二醇修饰的重组人生长激素	治疗用生物制品1类	用于治疗生长激素缺乏症	是	否	开展II/III期临床研究（处于III期临床研究患者招募工作阶段）

Y 型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子 (YPEG-G-CSF)	40kD Y 型分支聚乙二醇修饰的重组人粒细胞集落刺激因子	治疗用生物制品 1 类	用于肿瘤患者化疗后的中性粒细胞缺乏	是	否	已完成 III 期临床研究 (已完成 III 期临床受试者随访, 锁定数据库)
Y 型聚乙二醇重组人促红素 (YPEG-EPO)	40kD Y 型分支聚乙二醇修饰的重组人促红素	治疗用生物制品 1 类	用于慢性肾功能不全导致的贫血	是	否	开展 II 期临床研究 (已完成 II 期受试者随访)
ACT50	ACT50 是针对整合素 avb3 靶标而设计的一种全新结构的蛋白质。	/	用于治疗肿瘤等相关疾病	是	否	开展药学和临床前研究 (正开展临床前毒理研究)
ACT60	ACT60 是一种糖皮质激素与 IL-2 受体激动剂的联合药物。	/	用于治疗过敏等相关呼吸道疾病	是	否	开展药学和临床前研究
AK0706	AK0706 是一种 HBsAg 抑制剂	/	治疗慢性乙型肝炎	是	否	开展药学和临床前研究

说明: 慢性乙型肝炎临床治愈研究项目是一项多中心、随机、对照、确证性的临床试验, 以临床治愈 (HBsAg 阴转率) 为主要的疗效评价指标, 考察派格宾联合核苷 (酸) 类药物治疗慢性乙肝的治疗效果。该项研究的目的是在产品说明书中增加乙肝临床治愈的适应症。

### (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

### (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

有关“研发会计政策”详见本报告第十节 五、29 无形资产。

### (6). 研发投入情况

同行业比较情况

适用  不适用

单位：万元 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 (%)
双鹭药业	30,478.13	27.39	6.13	38.11
安科生物	21,244.94	12.49	7.49	39.39
海特生物	8,612.14	16.43	5.04	0.00
康辰药业	9,310.72	11.51	3.02	0.00
同行业平均研发投入金额				17,411.48
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				14.76
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				14.39
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				51.23

注：同行业的数据来自各可比公司 2020 年年度报告。

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

报告期公司研发投入总额较上年同期增长较大，主要原因是公司在新药研发领域始终保持较高水平的研发投入，且在研项目在推进过程中相应投入亦增加；研发投入资本化比重较高主要原因是报告期内增加III期临床研究投入。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
慢性乙型肝炎临床治愈研究项目	1,109.85	-	1,109.85	0.98	-37.63	报告期内研发投入阶段性减少
Y型聚乙二醇重组人生长激素 (YPEG-GH)	2,599.86	303.46	2,296.40	2.30	110.69	报告期内研发投入阶段性增加
Y型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子 (YPEG-G-CSF)	5,418.04	299.33	5,118.71	4.79	277.36	报告期内研发投入阶段性增加
Y型聚乙二醇重组人促红素 (YPEG-EPO)	2,071.07	2,071.07	-	1.83	67.73	报告期内研发投入阶段性增加
ACT50	805.67	805.67	-	0.71	134.82	报告期内研发投入阶段性增加
ACT60	140.09	140.09	-	0.12	5.15	报告期内研发投入阶段性增加

AK0706	847.28	847.28	-	0.75	-56.68	报告期内研发投入阶段性减少
合计	12,991.86	4,466.90	8,524.96	11.48	501.44	

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司已建立覆盖全国大部分地区的销售网络，公司产品在国内销售包括经销模式和直销模式，以经销模式为主。经销模式是指公司通过在配送区域内覆盖能力较强、资信状况较好的医药经销商向终端（主要包括医疗机构及零售药房等）进行药品配送。基于公司药品为专业化程度较高的处方药的特点，在药品的营销模式方面，公司主要采用了自身专业化学术推广团队的营销模式，医药经销商主要承担向终端的配送职能，包括运输、销售回款、定期提交货物分销或配送的流向单或库存单等责任，不承担药品的专业化推广职能。

#### 2、产品定价原则

在定价方面，公司现有上市药品主要以参与省（直辖市、自治区）级招标采购、直接挂网及备案采购确定产品具体定价，具体情况如下：

类别	产品定价机制
招标采购	公司通常会参考原政府定价和同类产品的价格，结合药品生产成本和经营费用等制定产品的投标价格，相关中标价格需在完成各省、直辖市、自治区的招投标过程后确定。
直接挂网和备案采购	部分省级医药招投标管理部门亦会采取直接挂网和备案采购等将部分药品纳入该省、直辖市、自治区的药品统一采购平台，以便医院能够通过该平台向医药经销商和医药企业采购药物。直接挂网和备案采购的药品价格确定则主要参考其他地区同一品种药品的中标价并进行议价等进行确定。

#### 3、可能面对的经营风险

一是降价风险。随着我国医改的持续深化，带量采购品种扩围且实施进入常态化，医疗机构药品采购和用药规范将进一步加强，充分竞争的产品价格可能面临下降，因此未来公司产品可能面临一定价格下降风险。公司将积极应对各项经营挑战，巩固现有竞争优势，根据市场情况适时调整营销策略，进一步提高市场占有率。

二是落标风险。现行药品招标采购与配送管理主要实行以政府主导，以国家、省级、省际、市及市级联盟为单位的医疗机构药品集中采购模式。公司药品均参与上述各类药品采购招标，并主要通过医药经销商配送至终端医疗机构。若未来公司药品在各省（自治区、直辖市）集中采购招投标中未能中标或中标价格下降，可能对公司的销售收入及净利润产生影响。公司将密切关注市场动态，增强成本控制能力，根据发展需要加快产能扩大项目建设，提高产品竞争力。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 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 (%)
市场推广费用	37,913.15	63.45
职工薪酬	11,651.45	19.50
调查与咨询服务费	3,700.93	6.19
业务差旅费	2,628.36	4.40
业务招待费	1,982.24	3.32
业务宣传费	547.85	0.92
办公业务费	871.64	1.46
经营租赁费	184.13	0.31
保险费	136.14	0.23
包装费	84.98	0.14
其他	54.69	0.09
合计	59,755.56	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 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 (%)
双鹭药业	49,630.03	44.60
安科生物	67,953.64	39.94
海特生物	15,179.14	28.96
康辰药业	47,315.03	58.51
公司报告期内销售费用总额		59,755.56
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		52.78

注：同行业数据来源于可比公司 2020 年年度报告。

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

主要是公司报告期内因业务规模扩增及细分市场进一步下沉的需要，相应增加人员数量，专业化学术推广活动的数量亦有所增长，故销售费用总额增长。

#### 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

报告期内，公司及下属子公司对外投资情况如下：

1、2021 年 4 月 27 日，公司全资子公司厦门伯赛基因转录技术有限公司设立了厦门知眸投资有限公司，注册资本 1,000 万人民币，经营范围：以自有资金从事投资活动；社会经济咨询服务；品牌管理等。

2、2021 年 5 月 26 日，厦门知眸投资有限公司设立全资子公司厦门松怡健康管理有限公司，注册资本 1,000 万人民币，经营范围：健康咨询服务（不含诊疗服务）；医院管理；品牌管理等。

3、2021年6月30日，厦门松怡健康管理有限公司设立了全资子公司海南有麦医疗科技有限公司，注册资本1,000万人民币，经营范围：医疗美容服务；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械生产；医疗器械互联网信息服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）等。

4、2021年6月30日，厦门松怡健康管理有限公司设立了全资子公司厦门海沧庭悦门诊部有限公司，注册资本1,000万人民币，经营范围：诊所服务；医疗服务等。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	2021年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	196,383,628.61
其中：债务工具投资	196,383,628.61
合计	196,383,628.61

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (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

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
厦门伯赛基因转录技术有限公司	医学研究与试验	4,200	100%	10,843.86	7,136.55	1,252.95
厦门知眸投资有限公司	以自有资金从事投资活动；社会经济咨询服务；品牌管理；医院管理。	1,000	100%	349.97	349.97	-0.03
厦门松怡健康管理有限公司	健康咨询服务（不含诊疗服务）；医院管理；品牌管理等。	1,000	100%	98.42	98.42	-101.58

海南有麦医疗科技有限公司	研究和试验发展	1,000	100%	9.97	9.97	-0.03
厦门海沧庭悦门诊部有限公司	诊所服务；医疗服务；依托实体医院的互联网医院服务。	1,000	100%	38.19	30.13	-9.87

#### (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、行业发展势头良好，市场份额不断攀升

近年来，全球医药产业尽量因疫情影响增速有所放缓，但随着医疗技术的不断发展，全球处方药占比逐年上升。根据 EvaluatePharma 预测，2021 年至 2026 年全球处方药销售额的年化增长率预计将达 6.4%，至 2026 年全球处方药的销售规模将达到近 1.4 万亿美元。



数据来源：EvaluatePharma，《World Preview 2021, Outlook to 2026》

国家统计局数据显示，2021 年国内医药制造营业收入达 2.93 万亿，同比增长 20.1%，累计利润总额 6,271.4 亿元，同比增长 77.9%。我国生物药起步较晚，但近年来在国家政策的推动引导下，国内生物医药市场规模保持较快增长，预计未来生物药仍将保持高速增长态势。

##### 2、医改政策持续落地，重构行业竞争格局

2021 年以来，国内医改政策持续完善延伸，医保目录动态调整机制基本建成，带量采购逐步扩面并进入常态化，改革整体继续保持控费降价基调。截至 2021 年底，我国已开展了六批七轮药品带量采购，共采购 234 种药品，涉及金额占公立医疗机构年采购总额的 30%；地方在参与国家组织集采的同时也开展了不同形式省级和省际联盟集采，如广东药品交易中心发布《广东联

盟双氯芬酸等药品集中带量采购文件》，携手 11 个省对包括血液制品、基础输液等 153 个品种进行带量采购。与此同时，随着药品审评审批逐步加速、优先审评审批政策不断推进、药品上市许可持有人制度的全面落实、分级诊疗政策不断深入等政策的实施，在“保质控费、合理用药”的顶层设计下，医保不合理支出逐步向有效支出转变，提高医保基金的使用率。

近日，我国发布的《“十四五”医药工业发展规划》将医药工业定位为关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，鼓励企业不断强化体系化制造优势和生物药产业化技术开发，从政策、资源等多维度推动生物技术和信息技术融合创新，加快发展生物医药产业。而在生物制品方面，随着生物技术药品在恶性肿瘤、病毒性肝炎等疾病的治疗领域取得突破性的进展，生物医药发展快速，销售规模持续增长。长远来看，医药行业仍将继续保持强劲增长。

在全面鼓励创新政策的引导下，医药制造企业更加注重增强自身研发实力，行业竞争回归药品成本把控以及效用与质量的提升，拥有较强研发实力、产品竞争力和研产销一体化完备的医药制造企业在竞争中具有明显优势，推动行业重构竞争格局。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司以免疫相关细胞因子为基础，深耕病毒性肝炎、恶性肿瘤等重大疾病治疗领域，通过不断创新以满足未被满足的临床需求，为人类的重大疾病治疗提供解决方案。

未来，公司将继续保持高水平的科研投入，全力推进派格宾在慢性乙型肝炎临床治愈方面的研究，开展派格宾联合核苷（酸）类药物治疗慢性乙型肝炎的安全性和疗效研究，密切关注行业技术前沿动态，适时开展新靶点药物研发合作，扩大既有优势，巩固行业领军地位。同时，公司将加快新药研发进度，提升蛋白质药物的生产能力，加强国际化合作和专业化学术推广能力，整合和优化营销网络，加强人才梯队建设，实现企业长效经营和可持续发展。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将继续聚焦主业发展，加大技术和产品研发投入，根据自身及行业发展状况，重点完成以下工作：

1、持续推进慢乙肝临床治愈研究进展。2022 年，公司将全力推进派格宾在慢乙肝临床治愈领域的研究工作，朝着向成为慢乙肝临床治愈领导者的目标努力前行。公司将加快推进慢乙肝临床治愈研究项目进展，持续支持“珠峰”“绿洲”“萌芽”“未名”等慢乙肝相关研究，继续探索免疫控制期、不确定期以及产后等特殊人群的免疫状态和优化抗病毒治疗方案，使更多乙肝患者有机会获得临床治愈。

2、加强新药创新研发与应用。公司将继续以免疫相关细胞因子药物为主要研发方向，围绕重大疾病治疗领域，深入布局和构建涵盖多种蛋白质药物的表达、长效化修饰及工业化的创新平台，加大自主创新研发投入，加快新药临床研发进度和产业化过程，加快技术成果转化和输出，不断培育新的业绩增长点，促进公司可持续发展。

3、运用数字化提升生产效能。在信息化与工业化融合发展的变革时代，公司将积极加快布局智能制造战略规划，继续升级完善基础设施建设，逐步深化数字信息技术与各项业务模块的深度融合，重点赋能生产、质量等业务模块：在生产方面，继续推进工厂生产管理系统（MES）的

应用，完成仓库管理系统（WMS）上线，同时完成长效蛋白质车间厂房设施设备的建设与验证工作；在质量方面，继续加强药物研发过程、医学发展和药物警戒质量管理体系建设，充分运用数字化手段提升生产效能和质量管理水平。

4、大力推进品牌建设。2022 年，公司将紧密围绕战略目标，聚焦核心主业，坚持以客户为中心，不断提升现有产品竞争力，为客户和患者提供更具价值的产品与服务，提升产品美誉度。同时，公司将积极搭建学术沟通交流平台，持续传递免疫相关细胞因子、肿瘤治疗等领域的前沿资讯，打造专业医学推广品牌形象，通过科学优化的流程管理和应用，加快推动文化品牌建设，进一步提升公司知名度和影响力。

5、深入实施人才强企战略。公司将继续实施积极的人才战略，持续优化组织架构，不断完善各级人才考核机制和培训体系，增强队伍稳定性和凝聚力。同时，充分运用上市平台资源，建立完善有效的人才激励机制，持续优化组织架构，优化风险防控体系，不断提升管理水平，为公司战略目标的实现提供人才支持。

6、持续提升信息披露质量。公司将在持续不断价值创造的同时，进一步提升信息披露质量，提高公司规范运作的透明度，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平。通过开展多种方式的投资者关系管理，及时向投资者传递公司价值，充分保障投资者的知情权，促进公司高质量发展。

#### **(四) 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》等有关法律法规和规范性文件的要求，建立健全并严格执行内部控制制度，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的较为完善的法人治理机构及运作机制，形成了权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的公司治理体系。

在三会运作方面，公司严格按照《公司法》《公司章程》等规定和要求召集、召开股东大会、董事会和监事会，对重大事项、换届选举等进行认真审议，会议的召开、表决及信息披露符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，决议内容合法有效。公司董事、监事勤勉尽职，严格履行各自职权。公司与股东之间建立了有效的沟通渠道，充分保障所有股东特别是中小股东的合法权益。

在信息披露方面，公司建立了信息披露管理制度，并在实践中不断完善内部信息管理和传递机制，避免内幕信息泄露或重大信息错报、漏报、缓报，信息披露真实、准确、完整、及时。同时，公司积极推进规范运作培训工作，组织公司董事、监事、高级管理人员及相关人员学习有关上市公司规范治理、信息披露的法律法规和政策要求，不断提高董事、监事、高管及相关人员的规范意识和履职能力，持续提高披露信息的质量，进一步保障投资者的合法权益。

在投资者关系管理方面，公司建立了由董事会秘书负责的投资者关系管理体系，报告期内通过上证 e 互动、业绩说明会、电话、邮件等多种形式与投资者保持良好沟通，增进广大投资者对公司的了解。

在内部控制治理方面，公司严格按照上市公司法人治理结构和规范要求，立足自身特点和管理需要，积极夯实内控制度和流程基础，通过规范管理控制经营风险，建立了较为完善的内部控制管理制度。报告期内，公司内部控制和风险防控水平不断提升，未发生关联方资金占用及违规担保等情形。

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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

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

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

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
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 8 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《厦门特宝生物工程股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-012）。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 11 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《厦门特宝生物工程股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会》（公告编号：2021-029）。

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

公司 2020 年年度股东大会、2021 年第一次临时股东大会的召集、召开、表决方式及表决程序符合《公司法》及公司章程的规定，上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况，会议决议合法有效。

## 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、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、高级管理人员和核心技术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
孙黎	董事长、总经理、核心技术人员	男	56	2021/9/10	2024/9/10	32,539,237	32,539,237	0	/	92.25	否
杨英	董事	女	59	2021/9/10	2024/9/10	138,077,266	138,077,266	0	/	12.00	是
兰春	董事	男	56	2021/9/10	2024/9/10	1,558,134	1,558,134	0	/	12.00	是
李佳鸿	董事	男	34	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	12.00	是
孙邃	董事	男	29	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	3.65	是
赖力平	董事、副总经理	女	51	2021/9/10	2024/9/10	1,335,567	1,335,567	0	/	78.45	否
蒋晓蕙	独立董事	女	67	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	3.65	否
周克夫	独立董事	男	56	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	3.65	否
刘圻	独立董事	男	45	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	3.65	否
刘军	监事会主席	男	47	2021/9/10	2024/9/10	151,738	151,738	0	/	32.02	否
刘业军	监事	男	49	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	2.19	是
吴雪燕	监事	女	39	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	18.82	否
孙志里	副总经理、董事会秘书	男	57	2021/9/10	2024/9/10	1,556,746	1,556,746	0	/	91.39	否
陈方和	副总经理	男	57	2021/9/10	2024/9/10	1,549,899	1,549,899	0	/	87.80	否
郑杰华	副总经理	男	42	2021/9/10	2024/9/10	628,077	628,077	0	/	95.23	否
周卫东	副总经理、核心技术人员	男	51	2021/9/10	2024/9/10	1,102,534	1,102,534	0	/	92.87	否
张林忠	副总经理、核心技术人员	男	53	2021/9/10	2024/9/10	1,466,228	1,466,228	0	/	91.69	否
杨美花	副总经理、核心技术人员	女	50	2021/9/10	2024/9/10	1,272,586	1,272,586	0	/	92.59	否
石丽玉	副总经理	女	42	2021/9/10	2024/9/10	0	0	0	/	78.90	否

杨毅玲	财务总监	女	47	2021/9/10	2024/9/10	719,039	50,000	-669,039	因自身资金需要减持股份	43.55	否
王君业	董事（届满离任）	男	57	2018/8/3	2021/9/10	3,827,604	2,992,034	-835,570	因自身资金需要减持股份	8.35	是
左仲鸿	董事（届满离任）	男	58	2018/8/3	2021/9/10	6,658,201	6,658,201	0	/	38.71	否
贾丽娜	独立董事（届满离任）	女	55	2018/8/3	2021/9/10	0	0	0	/	8.35	否
陈清西	独立董事（届满离任）	男	63	2018/8/3	2021/9/10	0	0	0	/	8.35	否
李朝东	独立董事（届满离任）	男	58	2018/8/3	2021/9/10	0	0	0	/	8.35	否
郑善贤	监事会主席（届满离任）	男	72	2018/8/3	2021/9/10	11,820,230	11,820,230	0	/	5.01	否
李凤芹	监事（届满离任）	女	62	2018/8/3	2021/9/10	0	0	0	/	5.01	否
邹平	高级管理人员（届满离任）	女	57	2018/8/3	2021/9/10	636,755	636,755	0	/	33.45	否
王世媛	高级管理人员、核心技术人员（届满离任）	女	49	2018/8/3	2021/9/10	876,086	876,086	0	/	36.96	否
合计	/	/	/	/	/	205,775,927	204,271,318	-1,504,609	/	1,100.89	/

姓名	主要工作经历
孙黎	复旦大学生物学学士，中国科学院微生物研究所硕士，教授级高级工程师，国务院特殊津贴专家。现任公司董事长、总经理，厦门伯赛基因转录技术有限公司董事、总经理。
杨英	现任公司董事、北京新英才投资集团有限公司董事长、北京英才房地产开发有限公司董事长、厦门伯赛基因转录技术有限公司董事长、厦门英发经济发展有限公司董事长等。
兰春	现任公司董事、北京盈富源文化集团有限公司董事长、北京市新英才学校校长等。
李佳鸿	现任公司董事、东宝实业集团有限公司董事长兼总经理、通化东宝药业股份有限公司董事等。
孙邃	现任公司董事、北京英才房地产开发有限公司策划经理。
赖力平	曾任公司业务员、生产部副经理、国际部经理、国际发展总监；现任公司董事、副总经理。
蒋晓蕙	曾任集美大学财经学院教授、副院长、院长、集美大学工商管理学院教授、院长；现任公司独立董事、厦门东昂科技股份有限公司独立董事。

周克夫	现任公司独立董事、厦门大学环境与生态学院副教授。
刘圻	现任公司独立董事、中南财经政法大学会计学院教授、广东奥迪威传感科技股份有限公司、哈森商贸（中国）股份有限公司、广东赛微电子股份有限公司独立董事。
刘军	曾任公司生产部副经理、市场研究部经理、信息部经理；现任公司工会主席、监事会主席。
刘业军	现任公司监事、东宝实业集团有限公司财务副总监。
吴雪燕	现任公司监事、经营事务部执行总监。
孙志里	曾任公司财务总监；现任公司副总经理和董事会秘书。
陈方和	曾任公司销售业务员、福建区销售经理、市场部经理、销售总监、总经理助理；现任公司副总经理。
郑杰华	曾任公司学术推广人员、省区经理、大区经理、销售总监；现任公司副总经理。
周卫东	曾任福建省亚热带植物研究所科研人员、公司研发中心总监；现任公司副总经理。
张林忠	曾任公司技术员、生产部经理、生产总监；现任公司副总经理。
杨美花	曾任公司质检员、公司质保部经理、公司质量总监；现任公司副总经理。
石丽玉	曾任厦门正信行商务顾问有限公司总经理助理兼培训师、厦门浪漫宣言制衣有限公司培训负责人、厦门安妮股份有限公司培训部经理兼事业部人力行政经理、厦门启高机械有限公司人力资源总监、公司人力资源总监；现任公司副总经理。
杨毅玲	曾任公司财务副经理、财务经理，现任公司财务总监。
王君业	曾任通化东宝药业股份有限公司董事、总会计师、董事会秘书、公司董事；现任东宝实业集团有限公司董事、副总经理、通化东宝监事会主席。
左仲鸿	曾任公司董事；现任公司总经理助理。
贾丽娜	曾任天衡会计师事务所高级合伙人、俊知集团有限公司独立董事、公司独立董事；现任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司独立董事、江苏林洋能源股份有限公司独立董事、倍加洁集团股份有限公司独立董事。
陈清西	曾任厦门大学生物系讲师、副教授、厦门大学生命科学学院教授、博士生导师、厦门大学特聘教授、中国生物化学与分子生物学学会理事、厦门市生物化学与分子生物学学会副理事长兼秘书长；曾任公司独立董事。
李朝东	曾任福建天胜联盟律师事务所合伙人、公司独立董事；现任福建明鼎律师事务所合伙人、主任。
郑善贤	曾任湖南大学电气与信息工程学院助教、讲师、副教授、教授、公司监事会主席。
李凤芹	曾任通化东宝药业股份有限公司财务部经理、董事、公司监事。
邹平	曾任长春生物制品研究所技术员、厦门福信生物技术有限公司经理；现任公司知识产权管理总监。
王世媛	曾任厦门银城啤酒股份有限公司技术员、公司研发中心研究二部研究专员、公司研究二部部门经理、公司研发中心技术总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

说明：报告期内，公司完成了董事会、监事会换届选举，并聘任新一届高级管理人员。原董事王君业、左仲鸿，独立董事陈清西、李朝东、贾丽娜，监事会主席郑善贤，监事李凤芹，高管邹平、王世媛离任；新选举孙邃、赖力平担任董事，杨毅玲担任财务总监，刘军担任监事会主席，刘业军、吴雪燕担任监事。

**(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
李佳鸿	通化东宝药业股份有限公司	董事	2020年5月8日	2023年5月8日
王君业	通化东宝药业股份有限公司	监事会主席	2020年9月28日	2023年5月8日
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
孙黎	厦门伯赛基因转录技术有限公司	总经理、董事	2002年1月	/
孙黎	厦门知眸投资有限公司	经理、执行董事	2021年4月	/
杨英	厦门英才学校有限公司	董事长、总经理	1996年7月	/
杨英	厦门市英发经济发展有限公司	经理、执行董事	1996年12月	/
杨英	厦门英才房地产开发有限公司	总经理、执行董事	1998年6月	/
杨英	北京鸿源基业房地产开发有限公司	监事	2000年10月	/
杨英	北京英才房地产开发有限公司	执行董事	2001年3月	/
杨英	厦门伯赛基因转录技术有限公司	董事长	2002年1月	/
杨英	漳州亿卓仓储有限公司	执行董事、总经理	2007年2月	/
杨英	天津龙湾置业投资有限公司	董事	2009年9月	/
杨英	海南龙湾投资开发有限公司	监事	2010年2月	/
杨英	北京波士汇通商贸有限公司	监事	2010年3月	/
杨英	龙湾房地产投资有限责任公司	监事	2010年8月	/
杨英	幸福时空(北京)科技有限公司	经理	2012年5月	/
杨英	北京新英才投资集团有限公司	经理、执行董事	2014年3月	/
杨英	福建辅源蜜柚深加工有限公司	经理、执行董事	2014年3月	/
杨英	漳州英才建设开发有限公司	董事长	2014年8月	/
杨英	厦门辅源农业科技有限公司	监事	2014年11月	/
杨英	北京新英才产业投资基金管理有限公司	监事	2015年3月	/
杨英	北京英才龙湾文化发展有限公司	经理、执行董事	2016年3月	/
杨英	北京英才龙湾科技有限公司	监事	2016年7月	/
杨英	厦门华清融正资本管理有限公司	监事	2016年9月	/
杨英	厦门波士恒通置业有限公司	监事	2018年12月	/
杨英	天津波士铭达汽车销售服务有限公司	监事	2019年3月	/
杨英	福建省英才卓时集团有限公司	执行董事、总经理	2020年4月	/
杨英	北京英诚房地产开发有限公司	监事	2020年7月	/
杨英	新英才教育投资有限责任公司	经理、执行董事	2020年9月	/
杨英	保亭知行信酒店管理有限公司	监事	2020年11月	/
兰春	北京市新英才学校	校长	2007年4月	/
兰春	天津龙湾置业投资有限公司	董事长、经理	2009年9月	/
兰春	龙海市英才旅游休闲开发有限公	执行董事	2009年11月	/

	司			
兰春	龙海英才污水处理有限公司	执行董事、总经理	2009年12月	/
兰春	北京知行信资产管理有限公司	经理、执行董事	2010年12月	/
兰春	幸福在线（北京）网络技术有限公司	经理、执行董事	2011年1月	/
兰春	幸福时空（北京）科技有限公司	执行董事	2012年5月	/
兰春	北京英才房地产开发有限公司	总经理	2014年7月	/
兰春	漳州英才建设开发有限公司	董事、总经理	2014年8月	/
兰春	知子花教育科技（北京）有限公司	董事	2018年5月	/
兰春	厦门特宝生物工程股份有限公司	董事	2018年8月	/
兰春	北京新城融智城市规划设计咨询有限公司	董事	2019年1月	/
兰春	北京新英才爱语教育科技有限公司	经理、执行董事	2019年4月	/
兰春	北京盈富源文化集团有限公司	董事长	2020年4月	/
兰春	北京水之事网络科技有限公司	经理、执行董事	2020年4月	/
兰春	北京节中节文化创意有限公司	经理、执行董事	2021年11月	/
李佳鸿	东宝实业集团有限公司	董事长、总经理	2019年3月	/
李佳鸿	通化东宝药业股份有限公司	董事	2019年5月	/
李佳鸿	通化东宝生物科技有限公司	执行董事、总经理	2019年8月	/
李佳鸿	通化安睿特生物制药股份有限公司	董事	2019年9月	/
孙邃	北京英才房地产开发有限公司	策划经理	2016年11月	/
蒋晓蕙	厦门东昂科技股份有限公司	独立董事	2019年7月	/
刘圻	广东奥迪威传感科技股份有限公司	独立董事	2017年3月	/
刘圻	哈森商贸（中国）股份有限公司	独立董事	2020年11月	/
刘圻	广东赛微微电子股份有限公司	董事	2020年12月	/
刘业军	东宝实业集团有限公司	财务副总监	2020年12月	/
王君业	东宝实业集团有限公司	董事	2018年8月	/
王君业	通化东宝丽景花园物业管理有限公司	执行董事、总经理	2015年8月	/
王君业	通化东宝药业股份有限公司	监事会主席	2020年9月	/
贾丽娜	江苏林洋能源股份有限公司	独立董事	2016年2月	/
贾丽娜	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	独立董事	2016年12月	/
贾丽娜	倍加洁集团股份有限公司	独立董事	2019年9月	/
李朝东	福建明鼎律师事务所	合伙人、主任	2008年2月	/
在其他单位任职情况的说明			无	

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，其他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	公司董事会薪酬与考核委员会根据所处行业与地区的薪酬水平，结合相关岗位的重要性、职责范围以及个人绩效考核情况，制定薪酬方案，报公司董事会或股东大会审议。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。
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	1,100.89
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	406.36

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙邃	董事	选举	换届选举
赖力平	董事	选举	换届选举
蒋晓蕙	独立董事	选举	换届选举
周克夫	独立董事	选举	换届选举
刘圻	独立董事	选举	换届选举
刘军	监事会主席	选举	换届选举
刘业军	监事	选举	换届选举
吴雪燕	监事	选举	换届选举
杨毅玲	财务总监	聘任	换届聘任
王君业	董事（原）	离任	届满离任
左仲鸿	董事（原）	离任	届满离任
贾丽娜	独立董事（原）	离任	届满离任
陈清西	独立董事（原）	离任	届满离任
李朝东	独立董事（原）	离任	届满离任
郑善贤	监事会主席（原）	离任	届满离任
李凤芹	监事（原）	离任	届满离任
邹平	高级管理人员（原）	离任	届满离任
王世媛	高级管理人员、核心技术人员（原）	离任	届满离任

说明：报告期内，公司完成了董事会、监事会的换届选举，故产生上述人员变动。

#### (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

#### 七、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
第七届董事会第二十一次会议	2021年3月30日	审议并通过《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》《关于公司2020年度财务决算报告的议案》《关于公司2020年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2020年度利润分配预案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司2020年度总经理工作报告的议案》《关于公司2020年度内部控制评价报告的议案》《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》《关于公司董事会审计委员会2020年度履职报告的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于使用部

		分闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第七届董事会第二十二次会议	2021 年 4 月 26 日	审议并通过《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》。
第七届董事会第二十三次会议	2021 年 8 月 24 日	审议并通过《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于提名公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名公司第八届董事会独立董事候选人的议案》《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第一次会议	2021 年 9 月 10 日	审议并通过《关于选举公司第八届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于选举公司第八届董事会各专门委员会委员的议案》。
第八届董事会第二次会议	2021 年 10 月 27 日	审议并通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。
第八届董事会第三次会议	2021 年 12 月 1 日	审议并通过《关于对外捐赠的议案》。

## 八、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	出席股东大会的次数
孙黎	否	6	6	0	0	0	否	2
杨英	否	6	6	3	0	0	否	2
兰春	否	6	6	5	0	0	否	2
李佳鸿	否	6	6	6	0	0	否	2
孙邃	否	3	3	3	0	0	否	0
赖力平	否	3	3	0	0	0	否	0
蒋晓蕙	是	3	3	0	0	0	否	0
周克夫	是	3	3	0	0	0	否	0
刘圻	是	3	3	3	0	0	否	0
王君业 (离任)	否	3	3	3	0	0	否	2
左仲鸿 (离任)	否	3	3	3	0	0	否	2
贾丽娜 (离任)	是	3	3	1	0	0	否	2
陈清西 (离任)	是	3	3	1	0	0	否	2
李朝东	是	3	3	1	0	0	否	2

(离任)							
------	--	--	--	--	--	--	--

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	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(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

九、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	刘圻、李佳鸿、蒋晓蕙
提名委员会	周克夫、孙黎、蒋晓蕙
薪酬与考核委员会	蒋晓蕙、孙黎、周克夫
战略委员会	孙黎、杨英、兰春、李佳鸿、孙邃、赖力平、周克夫

(2). 报告期内审计委员会召开 4 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 30 日	审议并通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》《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》《关于公司董事会审计委员会 2020 年度履职报告的议案》《关于会计政策变更的议案》	审计委员会对 2020 年度报告相关事项进行认真审议，在年度报告编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责；与注册会计师沟通审计情况，督促会计师事务所及时提交审计报告等。	无
2021 年 4 月 26 日	审议并通过《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》	审计委员会通过查阅公司的财务报表、向管理层了解 2021 年第一季度的经营情况和重大事项的进展情况，认为公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。	无

2021 年 8 月 24 日	审议并通过《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021 年 10 月 27 日	审议并通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	审计委员会对公司第三季度经营情况进行关注，认为公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。	无

**(3).报告期内提名委员会召开 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 8 月 24 日	审议并通过《关于提名公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名公司第八届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会实施细则》开展工作，认真审核候选人的资料和工作经历，同意将议案提交董事会审议。	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 30 日	审议并通过《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(5).报告期内战略委员会召开 2 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 30 日	审议并通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会	无

		议事规则》《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2021年9月28日	审议并通过《关于推动节能减碳绿色发展的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(6).存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**十、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。

**十一、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	1,228
主要子公司在职员工的数量	33
在职员工的数量合计	1,261
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	107
销售人员	749
研发人员	184
财务人员	21
行政人员	187
其他技术人员	13
合计	1,261
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	98
本科	656
大专	420
大专以下	87
合计	1,261

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司根据实际经营情况及行业薪酬水平，制定合理的薪酬方案；根据员工的意愿、能力和工作成果进行定岗定薪，并适时浮动调薪。同时，公司注重员工关怀与保障，为员工缴纳五险一金，提供餐补、带薪年假、健康体检、员工宿舍和接送班车等福利。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视人才培养体系建设，通过打造高效的赋能平台，不断完善培训体系助力员工实现岗位价值最大化。同时，围绕不同层级和对象设置差异化的学习目标和课程，不断提升全体员工的整体素养及专业能力，通过营造良好的企业氛围，增强员工的归属感。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	8,187.50
劳务外包支付的报酬总额	172,269.42

## 十二、 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

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》等法律法规和相关规定，在《公司章程》中制定了清晰的现金分红政策。

公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，现金分红方式优先于股票股利的分配方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

#### 1、 现金分红的条件

公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

上述重大投资计划或重大现金支出等事项指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元。

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

#### 2、 现金分红的比例及时间

原则上公司每年实施一次利润分配，且优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次

利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

按照企业完整生命周期的四个阶段即初创期、成长期、成熟期与衰退期，公司目前所处发展阶段属于成长期。

公司现有现金分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。

公司 2021 年度利润分配预案：拟以分红派息股权登记日股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。以上利润分配预案已经公司第八届董事会第六次会议审议通过，尚需提交股东大会通过后实施。

## (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

## 十三、 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) 股权激励总体情况

适用 不适用

### (二) 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

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、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

#### (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

公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司所处行业与地区的薪酬水平，结合相关岗位的重要性、职责范围以及个人绩效考核情况，制定薪酬方案，报公司董事会审议，经董事会批准后实施。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司内部控制执行有效，未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷。详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《厦门特宝生物工程股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截止报告期末，公司共有 5 家下属全资子公司。报告期内公司新设立了厦门知眸投资有限公司、厦门松怡健康管理有限公司、海南有麦医疗科技有限公司、厦门海沧庭悦门诊部有限公司，以上公司情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（七）主要控股参股公司分析”。

公司制定了《对外投资管理制度》，对公司及所属控股子公司的一切对外投资行为进行规范管理，对下属子公司的财务管理、经营活动、内部控制等实行有效监督和管理，确保下属子公司与母公司协同发展。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行内控审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的 2021 年度内部控制审计报告。

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

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

为促进公司高质量发展，公司将 ESG 与企业经营发展相融合，在实践中积极落实环境保护措施，保护股东和职工的合法权益，诚信对待客户，积极履行社会责任，不断提升公司治理质量。公司坚持以“致力于生物技术的不断创新，为人类健康提供产品与服务”为企业使命，在“责任、公平、绩效、共赢”企业核心价值观的引导下，不断提升规范运作水平，具体如下：

#### （一）环境保护

目前可持续发展已成为全球共识，中国碳达峰、碳中和目标的实现对全球经济社会可持续发展意义重大。实现碳达峰碳中和，是贯彻新发展理念、构建新发展格局、推动高质量发展的内在要求，是党中央统筹国内国际两个大局作出的重大战略决策。在碳中和战略背景下，为切实响应国家推动节能减碳、绿色发展的号召，增强企业可持续发展能力，公司多举措践行绿色新发展理念。

公司成立了以总经理为主要负责人的安全环境健康管理委员会，负责领导、督促、支持环境保护工作，并成立 EHS 项目部作为环保日常业务部门，负责环境保护工作体系的建设以及开展环保相关工作；公司根据实际发展情况，在生产中积极推进节能降耗管理，计划利用公司厂房闲置屋面建设光伏发电作为电能补充，同时规划建设两套先进的动态冰蓄冷系统。公司严格执行国家相关环保标准，通过自测、专业资质机构定期监测等方式对生产环节产生的废水和废气进行严格管控和达标排放，积极践行绿色经营理念，鼓励员工健康出行、绿色办公，倡导绿色低碳新风尚。

#### （二）社会责任

公司坚持以为股东、员工、社会创造价值为己任，以实际行动促进公司与社会和谐发展。

股东方面，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》，股东大会的召集、召开、表决和决议等程序均符合法律规定，会议投票采用现场和网络投票相结合的方式进行，重大事项对中小投资者表决单独计票。会议召开过程中，充分保障股东充分行使发言权和表决权，高度重视股东回报，实行连续、稳定的利润分配政策，结合所处行业的特点及经营发展需要，在兼顾公司发展的同时与股东共享成长收益。

员工方面，公司长期以核心价值观为基础，通过开展多元化的活动为员工打造健康向上的职业发展平台，促进企业和员工共同成长。公司积极贯彻执行国家、省、市相关法律法规，不断建立与完善保障职工权益的各项管理制度，从多层面增强员工归属感，如为结婚的员工设立祝贺礼金、为生病住院的员工设立慰问金、组织年度职工运动会等，为外地员工提供职工宿舍。疫情爆发以来，公司及时响应，为员工采办防疫物资和派发防护用品，充分体现公司的人文关怀。

社会公益方面，公司始终坚持“致力于生物技术的不断创新，为人类健康提供产品与服务”的使命，把社会责任作为企业文化建设的重要内容，努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，积极投身社会公益项目。2018 年起至今，公司支持了中国肝炎防治基金会发起设立的中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目、降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目、探索乙肝治愈良策的“未名项目”、由北京陈菊梅公益基金会发起的“儿童慢性乙型肝炎抗病毒治疗研究（萌芽）项目”等，通过支持公益项目的开展，在提升患者对乙肝治疗的认知、优化

和完善临床治愈路径、优化慢性乙型肝炎抗病毒治疗方案等方面发挥了重要作用，产生了良好的社会效益。

在发生重大自然灾害和突发事件时，公司积极履行社会责任，尽己所能提供财力、物力、人力方面的支持和援助：2021年7月，河南突发极端强降雨灾害，公司通过厦门市海沧区石室禅院慈善会捐助100万元，用于采购灾区所需的救援物资和生活物资，帮助灾区同胞共渡时艰；2021年9月，厦门突发新冠肺炎疫情，公司组建多批次抗疫志愿者团队奔赴疫情一线进行支援。

### （三）公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规，制定了《公司章程》及其他内部控制制度，建立了较为完善的内部法人治理结构和内部管理体系，明确内部决策、执行、监督等职责权限，形成股东大会、董事会、监事会之间有效分工与约束机制。董事会由9位董事组成，董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名四个专门委员会，报告期内公司共召开董事会6次、监事会5次、股东大会2次，对重要事项进行审议表决，保障公司规范运作和有效决策，保障股东的权益。

公司高度重视信息披露工作，建立了以董事长为第一责任人、董事会秘书负责具体协调各项信披事宜的信息披露体系。公司自上市以来，严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《信息披露事务管理制度》等法律法规的要求，切实履行信息披露义务，坚守合规底线，不断提升信息披露质量。同时，公司和投资者建立了较为畅通的沟通关系，上市后每年均在年报披露后召开业绩说明会与投资者就年度经营情况进行交流，日常通过投资者热线、邮件、上证E互动、投资者交流会等多种方式与投资者建立联系，帮助投资者更全面、真实地了解公司经营情况，与投资者保持良性互动，合理分配利润，持续回报股东。

上市公司是贯彻新发展理念、推进高质量发展、构建新发展格局的重要主体。现阶段资本市场的高速发展对上市公司提出了更高的要求，未来公司将紧跟时代，敬畏规则、不忘初心，充分拥抱资本市场改革，从环境保护、公司治理、社会公益等方面探索新方法推进ESG相关工作，为社会、公司、股东、员工创造更多价值。

## 二、环境信息情况

### （一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司是一家主要从事重组蛋白质及其长效修饰药物研发、生产及销售创新型生物医药企业，报告期内，各生产经营主体未纳入环境保护部门公布的重点排污单位名单。

### （二）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

### （三）资源能耗及排放物信息

适用 不适用

报告期内，在污染防治设施的建设和运行方面，公司环保设施运行和维护状况良好，各项污染物均达标排放；废水设施运行良好，处理后的废水达标排放；废气设施运行良好，处理后的废

气达标排放；废弃物按规范分类收集、储存及处置。建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可方面，公司按相关部门要求完成公司环境影响后评价和 VOCs 治理能力提升等。

公司蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目配套的新污水处理车间已启动建设，确保与主体工程同时投入使用。公司按要求完成蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目（第一阶段）竣工环境保护阶段性验收。

### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司高度重视资源和能源的消耗管理，通过持续优化生产工艺和流程，不断提升生产效率，合理降低能源消耗。公司生产过程中主要使用的资源能源包括电力、水和工业蒸汽等，为合理提升能源资源利用率，减少不必要的浪费，公司制定了《能源资源管理程序》，贯彻“节能、降耗、减污、增效”的资源使用原则，逐步完善能源计量设施和管理，定期进行相关的统计及分析，制定相应对策，逐步改进。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司现有废弃物与污染物排放情况如下：

**废水：**公司生产过程中排出含氨氮、COD、pH、悬浮物（SS）、总磷等污染物的废水，经公司污水站收集处置，达到污染物排放标准后排放。生活污水通过化粪池-污水站收集处置，达到污染物排放标准后排放。公司的废水监测分自行监测及委外监测两类，COD、pH、悬浮物（SS）、总磷等指标由公司根据国家和生态环境部规定的方法，实施监测；pH 值、COD、氨氮、悬浮物（SS）、BOD5、总磷等指标委托有资质的第三方实施监测，检测结果符合国家相关标准的要求。

**废气：**公司实验动物房、污水站排放硫化氢、臭气浓度、氨气的污染物废气，经公司废气处理设施处置，达到污染物排放标准后排放。公司废气采用委外监测，委托有资质的第三方进行监测，检验结果符合国家相关标准要求。

**废弃物处置：**生活垃圾、一般工业废弃物、危险废物等，按相关规定收集分类后，委托有相应资质的公司进行处置。

**噪声、土壤：**公司委托有资质的第三方实施噪声、土壤项目监测，检测结果符合国家相关标准的要求。

### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

**环境管理体系：**公司根据环境保护相关法律法规及 ISO14001 标准，结合公司实际情况建立环境管理手册、程序文件和作业指导书等文件，通过了 ISO14001 环境管理体系认证。2021 年公司通过 ISO14001：2015 环境管理体系的监督审核，证书保持有效，体系正常实施。

应急预案：公司于 2021 年 9 月组织编制《厦门特宝生物工程股份有限公司突发环境事件应急预案》，并通过专家验收及备案。

环境信用评价：公司在 2021 年第二批厦门市企业环境信用评价中获评环保诚信企业。

#### (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

公司积极响应国家碳减排号召，推行生活垃圾分类，制定垃圾分类工作方案，规范生活垃圾分类、收集和处置，并针对全员进行垃圾分类的培训及考试，确保垃圾分类工作的有效开展。在企业内部倡导绿色办公，建立节水节电行为规范，实施光盘行动，为员工上下班提供公共交通，鼓励员工健康出行，减少了碳排放。

#### (五)碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六)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

公司高度重视环境保护工作，成立了以总经理为主要负责人的安全环境健康管理委员会，负责领导、督促、支持环境保护工作，并成立 EHS 项目部作为环保日常业务部门，负责环境保护工作体系的建设以及开展环保相关工作。

公司项目建设严格遵守各项环境保护法律法规的要求，及时开展建设项目环境影响评价，依据环评报告和批复进行项目设计施工和验收，确保环境保护相关设施与主体工程同时设计同时施工同时投入生产和使用。

公司紧抓污水处理站、废气治理设施、废弃物仓库等环保设施设备运行和维护，定期检测废水、废气、噪声等，确保污染物达标排放。为更好履行环境保护职能，公司对现有污水系统进行改造提升：增加 MBR 膜处理、末端二次水质在线监测等工序，有效提升污染物处理能力，减少污染物的排放，确保废水达标排放。

### 三、社会责任工作情况

#### (一)主营业务社会贡献与行业关键指标

公司是一家主要从事重组蛋白质及其长效修饰药物研发、生产及销售创新型生物医药企业。公司以免疫相关细胞因子药物为主要研发方向，致力于成为以细胞因子药物为基础的系统性免疫解决方案的引领者，为病毒性肝炎、恶性肿瘤等重大疾病治疗领域提供更优解决方案。公司主要产品派格宾作为国内第一支具有完全自主知识产权的长效干扰素产品，打破了国外进口同类产品垄断中国市场的局面，是我国目前慢性乙肝治疗的长效干扰素主要销售品牌。基于在乙肝临床治愈领域多年的探索研究，公司在乙肝治愈领域具有认知优势，支持了中国肝炎防治基金会、北京红心相通公益基金会、北京陈菊梅公益基金会等公益机构多项与慢乙肝相关的公益项目。

#### (二)从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		

其中：资金（万元）	100.00	河南水灾赈灾
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）	2,044.11	报告期内，公司积极履行社会责任，向中国肝炎防治基金会、北京红心相通公益基金会、吴阶平医学基金会等公益组织捐赠，用于支持“绿洲”、“未名”、“萌芽”等公益项目的开展，以及支持科学研究、学术交流、公益援助等公益活动。
救助人数（人）	0	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	10.00	公司积极加入闽宁协作社会帮扶的行列中，向厦门市海沧区慈善会捐赠 10 万元，助力涇源县巩固脱贫攻坚成果。
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司支持了中国肝炎防治基金会发起的中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目、降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目、探索乙肝治愈良策的“未名项目”、由北京陈菊梅公益基金会发起的“儿童慢性乙型肝炎抗病毒治疗研究（萌芽）项目”等，通过支持公益项目的开展，提升患者对乙肝治疗的认知，优化、完善慢性乙型肝炎抗病毒治疗方案，力求让更多乙肝患者获得治疗。

2021 年 7 月，河南突发极端强降雨天气，郑州、新乡等多地区受灾严重，公司通过厦门市海沧区石室禅院慈善会捐助 100 万元，用于采购灾区所需的救援物资和生活物资，帮助灾区同胞共渡时艰；2021 年 9 月，厦门突发新冠疫情，公司组建多批次抗疫志愿者团队奔赴疫情一线进行支援，以实际行动践行社会责任。

### 2. 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

公司始终坚持“致力于生物技术的不断创新，为人类健康提供产品与服务”的使命，重视履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，积极投身社会公益项目。

2018 年起至今，为了快速推动中国专家的研究成果造福更多慢乙肝患者，实现慢乙肝患者临床治愈梦想，公司支持了由中国肝炎防治基金会发起设立的中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目，旨在提高各级医生乙肝诊疗水平，提升患者对乙肝治疗的认知，积极探索、优化、完善临床治愈路径，希望通过珠峰工程的健康扶贫，助力国家打赢脱贫攻坚战；2020 年起至今，为进一步降低中国乙肝患者的肝癌发生率，公司支持了中国肝炎防治基金会发起的降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目，项目由复旦大学附属华山医院提供技术支持，是中国规模降低 HBV 相关肝癌发生率的前瞻性队列研究，有助于优化慢性乙型肝炎抗病毒治疗方案。

2021 年 10 月，在福建与宁夏“千里结亲”，海沧与泾源两区县“千里结对”的帮扶西部行动背景下，公司积极加入闽宁协作社会帮扶的行列中，向厦门市海沧区慈善会捐赠 10 万元，为泾源县贫困户奉献爱心，助力泾源县巩固脱贫攻坚成果。

### (三) 股东和债权人权益保护情况

公司严格遵守《公司法》《证券法》《公司章程》等有关法律法规的规定，不断完善与优化治理结构，建立了较为完善的内控体系，在机制上保证全体股东公开、公平、公正地享有各项权益，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营机制，切实保障全体股东的合法权益。同时，公司高度重视股东回报，上市以来实行连续、稳定的利润分配政策，结合所处行业的特点及经营发展需要，在兼顾公司发展的同时与股东共享成长收益。

### (四) 职工权益保护情况

公司严格遵守《公司法》《劳动法》等法律法规的要求，不断建立健全人力资源管理体系，依法为员工办理五险一金，同时结合实际经营情况、市场环境及政府相关政策不断完善薪酬体系，建立与人才层次对应的薪酬福利标准。

公司实行人才强企策略，重视保护员工合法权益，关心员工职业成长，对员工的薪酬福利、工作时间、休假、劳动保护等权益进行了规定和保护，通过开展多元化的活动为员工打造健康向上的职业发展平台，促进企业和员工共同成长。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	0
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	0
员工持股数量（万股）	0
员工持股数量占总股本比例（%）	0

注：1、表中为截至 2021 年 12 月 31 日除董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以外的员工，通过股权激励计划持股的情况（不含员工自行从二级市场购买公司股票的情形）。

### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司遵循“平等、互利”原则，积极构建与供应商、客户共同发展的合作关系，注重与供应商、客户进行沟通与协调，充分尊重供应商、客户及其他利益相关者的合法权益，秉承诚实守信、公平公正的原则，共同构建相互信任与平等合作的平台。截至目前公司与供应商、客户合同履行良好，合作稳定。

### (六) 产品安全保障情况

对于生物医药行业而言，药品质量和安全关系到广大患者的健康和生命，因此药品质量是企业生命线。公司严格把控产品质量，通过对工艺规模、工艺参数的模拟和放大实施，建立了专业、规范的生产和质量控制体系，同时公司在新药临床研发进度和产业化过程中，不断提升质量管理水平，以适应创新型生物医药企业对于质量管理体系建设快速增长的需求。

**(七) 在承担社会责任方面的其他情况**

□适用 √不适用

**四、其他公司治理情况****(一) 党建情况**

√适用 □不适用

公司在 1999 年建立了党支部，高度重视党建工作，坚持党建与公司战略相结合，坚持党建与公司经营相结合，坚持党建与人才发展相结合。截至报告期末，公司共有党员 90 人，其中预备党员 2 人，建立中共特宝生物公司党委，下设 3 个党支部。公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的精神，党支部在中心党委领导下认真开展党建工作，具体如下：

1、宣传和贯彻落实党的理论和路线方针政策，组织学习《习近平总书记在党史学习教育动员大会上的重要讲话精神》，开展百年党史专题学习，充分发挥党员先锋模范作用，以助力企业发展为目标，聚焦任务、坚定方向，不断提升党组织的向心力和凝聚力，为企业各项工作的开展提供坚强的政治保证。

2、组织党员及入党积极分子开展多种形式的党建学习活动，坚持党建与公司经营相结合，认真组织“三会一课”，坚定贯彻党的路线方针政策，学习党的基本知识，在企业日常管理中党员干部率先垂范，勇于担当，支部党员在 2021 年的新冠疫情防控工作中表现突出，积极加入志愿者服务行列，在所在地区疫情防控中表现优秀，支部逐步建立起一支高素质的党员队伍。

3、要求党员坚定理想信念，增强党性，严格党的组织生活，开展批评和自我批评。做好党费收缴、使用和管理的工作，及时处理好党员组织关系的转接工作。根据特宝支部党员人数的扩增，在上级党委的指导下开展了党委升格工作，积极推进基层党员工作建设。

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2 次	报告期内，为使投资者更加全面、深入了解公司情况，公司以网络互动的方式召开了 2020 年度业绩及现金分红说明会、2021 年半年度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	2 次	通过官网、官微、视频号等新媒体制作了公司年报解读小视频，以生动、活泼的方式解读年度经营情况；通过新媒体平台开展线上投资者调研活动并形成会议记录向广大投资者公开披露，充分传递公司价值。
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	详见公司官网： <a href="http://www.amoytop.com">www.amoytop.com</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司结合疫情形势和防控要求，充分运用多种渠道开展投资者关系管理工作，不断促进公司与投资者进行有效沟通，增强投资者对公司的了解和价值认同。通过上证 e 互动、业绩说明会、接待投资调研等方式与投资者开展良性互动，在 2020 年度报告披露后，制作年报解读小视频，以生动活泼、通俗易懂的方式向投资者展示公司年度经营业绩情况，并以视频结合文

字互动的方式召开年度业绩说明会，借助互联网实现与投资者“面对面”交流，使投资者深入了解公司经营情况和发展规划，构建了投资者与公司沟通的桥梁。

公司积极贯彻监管部门的有关要求，围绕《公司法》《证券法》等法律法规，开展投资者保护活动，加强宣传教育。例如：在“5·15 全国投资者保护宣传日”，通过办公楼和学习平台宣传投资者保护相关理念，积极向投资者普及法律知识、揭示风险，号召全体员工理性投资，远离非法证券陷阱；在防非宣传月，努力营造“知信、用信、守信”的良好氛围，不断提升信息披露水平和证券规范意识等。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《信息披露事务管理制度》等法律法规的要求，切实履行信息披露义务，坚守合规底线，增强公司透明度，提升信息披露质量。公司对各业务模块重要信息进行逐一梳理，建立内部信息披露预警和规划体系，保障信息披露的完整和及时。同时，公司高度重视披露内容的有效性和可读性，注重提炼重点，实事求是，不夸大其辞，向市场精准传达信息，用通俗易懂的语言编制披露文件；不定期组织公司管理层进行履职培训，督促相关人员认真学习《证券法》以及公司《信息披露事务管理制度》《募集资金管理制度》《重大信息内部报告制度》等文件，增强公司“关键少数”的合规意识。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

#### 1、知识产权

公司高度重视知识产权战略在企业经营发展整体战略中地位，在重大疾病、免疫相关细胞因子药物开发领域布局知识产权保护，在核心技术上不断深入挖掘，扩展自主研发新药的临床应用的价值和发明专利的申请，重视知识产权的运用，在实现知识产权价值的同时，形成并不断巩固竞争优势；公司多个发明专利覆盖中、美、欧等数十个国家和地区，形成了有效的专利保护网。

报告期内，公司先后获得“福建省产业领军团队”、“2021 厦门市民营企业科技创新 20 强”、“2021 化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、“2021 化学制药行业生物生化制品优秀产品品牌”等荣誉，并获得多个科技项目及政策资金补助。

#### 2、信息安全保护

伴随着信息化建设进程不断推进，信息安全保护日趋重要。公司主要从设备安全、运维安全、信息资产、人员安全几个方面落实信息安全保护工作。

在设备安全方面，公司设立了具备动态环境监测设备、实时监控录像的数据中心，由运维人员每天对数据中心进行巡检，对防火墙、网络设备、服务器、空调、UPS、温湿度等设备进行监控，确保设备稳定运行。

在运维安全方面，公司建立了基础信息安全体系，设有专业的信息安全管理员；配备了防火墙、入侵防御系统、杀毒软件等网络安全软件，配置网络准入系统、网络日志审计系统，提高内

外网的安全，保证运维安全和安全审计管控。同时，通过设置各类安全设备的联动，确保对信息安全事件进行事前审查和预警、事中检查与报告及事后调查与问责。

在信息资产和人员安全方面，公司对信息安全资产进行分级管理，明确信息保护等级与保护要求，对所有员工进行不定期的信息安全培训，明确员工在工作中的信息安全职责，要求其掌握基本的信息安全技能，对专业的运维人员进行专业信息安全培训，增强运维人员的专业能力。

#### **(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

报告期内，深圳前海固禾资产管理有限公司—固禾珍珠一号私募基金、广东雷石资产管理合伙企业（有限合伙）—雷石资管远航 1 号私募证券投资基金、石智（泉州）基金管理有限公司—石智感恩 1 号私募证券投资基金等 5 家机构投资者参与了公司股东大会，为公司年度报告、利润分配、选举董事等重要事项进行了投票表决。公司积极听取投资者提出的意见和建议，不断提升规范运作水平。

#### **(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	实际控制人杨英、兰春	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由特宝公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>4、上述三十六个月锁定期满且本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，任期届满离职后半年内不得转让公司股份。如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，如三十六个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百</p>	承诺时间：首发前；期限：自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>分之二十五，但自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>5、本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续九十日内，本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式，本人及配偶减持后不再具有实际控制人身份后六个月内，本人及配偶采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。</p> <p>6、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）公司或本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p> <p>（2）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>（4）中国证监会规定的其他情形。</p> <p>7、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>8、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		<p>(1) 上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>9、本人在限售期满后减持首发前股份的，将明确并披露公司的控制权安排，保证上市公司持续稳定经营；将依照《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》披露减持计划，在减持计划中披露上市公司是否存在重大负面事项、重大风险、本人认为应当说明的事项，以及交易所要求披露的其他内容。</p> <p>10、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有。</p> <p>11、若本人离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>12、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	公司实际控制人、董事、总经理、核心技术人员孙黎	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由特宝公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有公司股票的</p>	承诺时间：首发前；期限：自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>4、上述三十六个月锁定期满且本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，任期届满离职后半年内不得转让公司股份。如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，如上述三十六个月锁定期满，则每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，但自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>5、本人作为公司核心技术人员，承诺自公司股票上市满三十六个月之日起四年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的百分之二十五。如本项减持承诺与本承诺函的其他内容相冲突，本人承诺将按照少减持的原则进行减持。</p> <p>6、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）公司或本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p> <p>（2）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>(4) 中国证监会规定的其他情形。</p> <p>7、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>8、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p> <p>(1) 上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>9、本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续九十日内，本人及蔡智华、蔡慧丽减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，本人及蔡智华、蔡慧丽减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式，本人减持后不再具有实际控制人身份后六个月内，本人及蔡智华、蔡慧丽采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，本人及蔡智华、蔡慧丽减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。</p> <p>10、本人在限售期满后减持首发前股份的，将明确并披露公司的控制权安排，保证上市公司持续稳定经营；将依照《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》披露减持计划，在减持计划中披露上市公司是否存在重大负面事项、重大风险、本人认为应当说明的事项，以及交易所要求披露的其他内容。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>11、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> <p>12、若本人离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>13、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	实际控制人孙黎的配偶蔡智华	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>4、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）公司或本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p>	承诺时间：首发前；期限：自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>(2) 本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>(4) 中国证监会规定的其他情形。</p> <p>5、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>6、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p> <p>(1) 上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>7、本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续九十日内，本人及孙黎、蔡慧丽减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，本人及孙黎、蔡慧丽减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式，本人配偶孙黎减持后不再具有实际控制人身份后六个月内，本人及孙黎采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，本人及孙黎、蔡慧丽减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		<p>8、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> <p>9、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	实际控制人孙黎的配偶蔡智华之妹蔡慧丽	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：                      (1) 上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；                      (2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；                      (3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>3、孙黎、蔡智华计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，在任意连续九十日内，孙黎、蔡智华及本人减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。孙黎、蔡智华采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，孙黎、蔡智华及本人减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式，孙黎减持后不再具有实际控制人身份后六个月内，孙黎、蔡智华采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，孙黎、蔡智华及本人减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。</p>	承诺时间：首发前；期限：自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>4、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> <p>5、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	公司核心技术人员、高管周卫东、王世媛、杨美花、张林忠	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>4、上述十二个月锁定期满且本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；如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6个月内，如上述十二个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，但自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>5、本人作为公司核心技术人员，承诺自公司股票上市满十二个月之日起四年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的百</p>	承诺时间：首发前；期限：自公司股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>分之二十五。如本项减持承诺与本承诺函的其他内容相冲突，本人承诺将按照少减持的原则进行减持。</p> <p>6、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p> <p>（2）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>（4）中国证监会规定的其他情形。</p> <p>7、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>8、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>（2）上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>（3）其他重大违法退市情形。</p> <p>9、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>10、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>11、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>					
股份限售	持股5%以上的股东通化东宝	<p>1、自特宝公司股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的特宝公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续九十日内，本公司减持股份的总数不得超过特宝公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，本公司减持股份的总数不得超过特宝公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式进行减持，且减持后的持股比例低于百分之五后六个月内，本公司采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，本公司减持股份的总数不得超过特宝公司股份总数的百分之一。本公司持有特宝公司的股权若被质押的，将在该事实发生之日起二日内通知特宝公司，并予公告。</p> <p>3、具有下列情形之一的，本公司不减持公司股份：</p> <p>（1）特宝公司或本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p> <p>（2）本公司因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>（4）中国证监会规定的其他情形。</p>	承诺时间：首发前；期限：上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>4、特宝公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本公司不减持公司股份。</p> <p>5、特宝公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本公司不减持公司股份：</p> <p>（1）上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>（2）上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>（3）其他重大违法退市情形。</p> <p>6、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将承担特宝公司、特宝公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持股票的收益将归特宝公司所有。</p> <p>7、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	担任公司监事及其配偶赖伏英合计持股超过5%的股东郑善贤	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、上述十二个月锁定期满且本人在公司担任监事期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，任期届满离职后半年内不得转让公司股份。如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6个月内，如上述十二个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，但自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p>	承诺时间：首发前；期限：上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>3、本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续九十日内，本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式进行减持，且减持后的合计持股比例低于百分之五后六个月内，本人及配偶采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。</p> <p>4、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）公司或本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p> <p>（2）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>（4）中国证监会规定的其他情形。</p> <p>5、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>6、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政</p>				
--	--	--	--	--	--	--

		<p>(2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关;</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>7、本人将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失,违规减持公司股票的收益将归公司所有。</p> <p>8、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定,本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	公司监事郑善贤及其配偶赖伏英合计持股超过5%,赖伏英	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的,将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划,且在任意连续九十日内,本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的,在任意连续九十日内,本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式进行减持,且减持后的合计持股比例低于百分之五后六个月内,本人及配偶采取集中竞价交易方式继续减持的,在任意连续九十日内,本人及配偶减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。</p> <p>3、具有下列情形之一的,本人不减持公司股份:</p> <p>(1) 公司或本人因涉嫌证券期货违法犯罪,在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间,以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的;</p> <p>(2) 本人因违反证券交易所业务规则,被证券交易所公开谴责未满三个月的;</p>	承诺时间:首发前期限:上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>(4) 中国证监会规定的其他情形。</p> <p>4、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p> <p>(1) 上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>5、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> <p>6、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	担任公司董事或高管的陈方和、赖力平、李一奎、孙志里、王君业、郑	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p>	承诺时间：首发前；期限：上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

	<p>杰华、邹平、左仲鸿</p>	<p>3、在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>4、上述十二个月锁定期满且本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；如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6个月内，如上述十二个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，但自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>5、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>（1）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p> <p>（2）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>（4）中国证监会规定的其他情形。</p> <p>6、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>7、上市公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持公司股份：</p>					
--	------------------	--	--	--	--	--	--

		<p>(1) 上市公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 上市公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>8、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> <p>9、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>10、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>					
股份限售	公司监事刘军	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、上述十二个月锁定期满且本人在公司担任监事期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；如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 6 个月内，如上述十二个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，但自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：</p> <p>(1) 本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；</p>	承诺时间：首发前；期限：上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>(2) 本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；</p> <p>(4) 中国证监会规定的其他情形。</p> <p>4、公司上市后，存在法律、行政法规、规范性文件以及股票上市规则规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>5、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> <p>6、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
股份限售	公司其他股东注 <sup>1</sup>	<p>(1) 公司通过上海证券交易所关于首次公开发行股票并上市的审核并经中国证监会同意发行注册后，自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p>	承诺时间：首发前；期限：上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

注1 公司其他股东指：杨毅玲、钟伟明、林静怡、王珺、顾文、沈世焯、卢清松、白秀燕、张子民、刘斌、沈敏、肖清江、郑成己、刘春风、郑建华、廖小金、张平、刘满荣、郭拾万、骆诗鸿、林勇涛、蔡南南

		(3) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对股票减持以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定, 本人自愿无条件地遵从该等规定。					
其他	实际控制人杨英、兰春、孙黎	<p>1、减持股份的条件</p> <p>本人将按照特宝公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求, 并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定, 在限售期限内不减持特宝公司股票。在上述限售条件解除后, 本人可作出减持股份的决定。</p> <p>2、减持股份的数量及方式</p> <p>本人将按照法律、法规、规范性文件以及本人所作出的承诺进行减持, 但所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的, 每年减持的股份合计不超过本人在首次公开发行时所持有的公司股票数的百分之二十五。但前述减持数量均不得影响本人对公司的实际控制权且不影响法律法规及规范性文件对公司实际控制人、董监高的减持要求。</p> <p>本人减持的方式应符合相关法律、法规、规范性文件的规定, 包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、减持股份的价格</p> <p>本人减持所持有的特宝公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定, 并应符合相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>本人在特宝公司首次公开发行股票前所持有的特宝公司股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整)。</p> <p>4、减持股份的信息披露</p>	承诺时间: 首发前; 期限: 锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用

		<p>本人减持所持有的特宝公司股份的，将按照证券交易所的规则及时履行信息披露义务。</p> <p>若本人因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得收入归特宝公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给特宝公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给特宝公司或者其他投资者造成损失的，本人将向特宝公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
其他	持股5%以上的股东通化东宝、郑善贤、赖伏英	<p><b>1、通化东宝承诺</b></p> <p><b>(1) 减持股份的条件</b></p> <p>本公司将按照特宝公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书以及本公司出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在限售期限内不减持特宝公司股票。</p> <p>在上述限售条件解除后，本公司可作出减持股份的决定。</p> <p><b>(2) 减持股份的数量及方式</b></p> <p>本公司在首次公开发行前持有的股份限售期满后，本公司每年减持的前述股份合计不超过本公司在首次公开发行前所持有的公司股票数的百分之五十。</p> <p>本公司减持所持有的特宝公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p><b>(3) 减持股份的价格</b></p> <p>本公司减持所持有的特宝公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>本公司在特宝公司首次公开发行股票前所持有的特宝公司股份在锁定期满后一年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。</p>	承诺时间：首发前；期限：持有公司股份期间	是	是	不适用	不适用

		<p>(4) 减持股份的期限</p> <p>本公司减持所持有的特宝公司股份的，将按照法律法规、规范性文件以及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>若本公司因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得收入归特宝公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给特宝公司指定账户。如果因本公司未履行上述承诺事项给特宝公司或者其他投资者造成损失的，本公司将向特宝公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”</p> <p>2、郑善贤和赖伏英承诺</p> <p>(1) 减持股份的条件</p> <p>本人将按照特宝公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在限售期限内不减持特宝公司股票。</p> <p>在上述限售条件解除后，本人可作出减持股份的决定。</p> <p>(2) 减持股份的数量及方式</p> <p>本人在首次公开发行前持有的股份限售期满后，本人每年减持的前述股份合计不超过本人在首次公开发行前所持有的公司股票数的百分之五十。</p> <p>本人减持所持有的特宝公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3) 减持股份的价格</p> <p>本人减持所持有的特宝公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>本人在特宝公司首次公开发行股票前所持有的特宝公司股份在锁定期满后一年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>(4) 减持股份的期限</p> <p>本人减持所持有的特宝公司股份的，将按照法律法规、规范性文件以及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>若本人因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得收入归特宝公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给特宝公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给特宝公司或者其他投资者造成损失的，本人将向特宝公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
其他	特宝生物	<p>公司上市后三年内，若公司股票出现连续20个交易日（公司股票全天停牌的交易日除外）的收盘价低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照有关规定作除权除息处理，下同）的情形，公司将根据本承诺，依次通过回购公司股票、实际控制人增持公司股票、董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定方案。</p> <p>当启动稳定股价预案的条件成就时，公司及相关主体将选择包括公司回购股票、实际控制人增持公司股票以及董事、高级管理人员增持公司股票等方式中的一种或几种相应措施稳定股价。</p>	承诺时间：首发前；期限：上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人杨英、孙黎、兰春	<p>1、在公司因稳定股价目的审议股票回购方案时，本人承诺将以所控制的全部表决票数在董事会和股东大会上赞成票。</p> <p>2、本人启动稳定股价预案的条件</p> <p>在满足下列情形之一时本人将启动稳定股价预案：</p> <p>(1) 公司无法实施回购股票，且本人增持公司股票不会导致公司不满足法定上市条件或触发本人的要约收购义务；</p>	承诺时间：首发前；期限：上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		<p>(2) 公司虽已实施股票回购预案但仍未满足公司股票连续5个交易日的收盘价高于每股净资产的要求。</p> <p>3、本人启动稳定股价预案的程序</p> <p>本人承诺将在有关股价稳定措施启动条件成就后的15个交易日内通知公司董事会增持公司股票的计划，并通过公司发布增持公告。且本人将在增持公告发布的次日起开始增持公司股票，并在履行相关法定手续后的30个交易日内实施完毕。</p> <p>4、增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>5、若某一会计年度内公司股价次触发上述需要采取股价稳定措施条件后又继续触发，本人将继续按照本承诺函的要求采取稳定股价措施，但应遵循以下原则：</p> <p>(1) 单次用于增持股票的资金金额不低于上一会计年度自公司领取薪酬总和（税后）的30%与上一会计年度获得的公司分红金额（税后）的20%之中的高者；</p> <p>(2) 同一会计年度内累计增持股票的金额不超过上一会计年度自公司领取薪酬总和（税后）的60%与上一会计年度获得的公司分红金额（税后）的40%之中的高者。</p> <p>超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如果下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>6、如未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；并将在上述事项发生</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		之日起停止从公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。					
其他	公司董事（非独立董事）、高级管理人员	<p>1、本人启动稳定股价预案的条件</p> <p>在满足下列情形时本人将启动稳定股价预案：在实际控制人增持公司股票预案实施完成后，仍未满足公司股票连续 5 个交易日的收盘价高于每股净资产的要求，并且本人增持公司股票不会导致公司不满足法定上市条件或触发实际控制人的要约收购义务。</p> <p>2、本人启动稳定股价预案的程序</p> <p>本人承诺将在有关股价稳定措施启动条件成就后的 15 个交易日内将增持公司股票的计划通知公司董事会，并通过公司发布增持公告。且本人将在增持公告发布的次日起开始增持公司股票，并在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>3、增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>4、若某一会计年度内公司股价触发上述需要本人采取股价稳定措施的条件后又继续触发，本人将继续按照本承诺函的规定采取稳定股价的措施，但应遵循以下原则：</p> <p>（1）单次用于增持股票的资金金额不低于本人在担任公司董事/高级管理人员期间上一会计年度自公司领取薪酬总和（税后）的 30%；</p> <p>（2）单一会计年度内累计增持股票的金额不超过本人在担任公司董事/高级管理人员期间上一会计年度自公司领取薪酬总和（税后）的 60%。</p> <p>超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如果下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>	承诺时间：首发前；期限：上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		<p>5、如未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；并将在上述事项发生之日起停止从公司处领取薪酬及股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>					
其他	特宝生物；实际控制人 杨英、兰春、孙黎	<p>1、关于欺诈发行上市的股份回购承诺</p> <p>(1) 保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>(2) 如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。</p> <p>2、实际控制人杨英、兰春和孙黎关于欺诈发行上市的股份回购承诺</p> <p>(1) 本人保证公司次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。</p>	承诺时间：首发前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	特宝生物	<p>特宝生物关于填补被摊薄即期回报的措施：为降低公司首次公开发行股票摊薄公司即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增厚未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报：</p> <p>1、加强募集资金管理</p> <p>为规范募集资金的管理和使用，确保本次募集资金专款专用，公司已制定《募集资金管理制度》，明确公司对募集资金实行专户存储制度。募集资金存放于公司董事会决定的专项账户集中管理，做到专款专用，便于加强对募集资金的监管和使用，保证募集资金合法、合理地使用。</p>	承诺时间：发行前期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>2、积极实施募集资金投资项目，尽快获得预期投资收益</p> <p>公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，该等项目的顺利实施有助于提升公司研发力量，将公司自主掌握的核心技术转化为较强的盈利能力。公司积极调配内部资源，已先行通过自筹资金实施部分开展募投项目；本次发行所募集的资金到位后，公司将加快推进募投项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实现预期收益，提供股东回报，降低本次发行所导致的即期回报被摊薄的风险。</p> <p>3、加强公司运营效率</p> <p>公司将加强企业的管理水平和治理水平，加强内部控制，提高运营效率。</p> <p>4、降低公司运营成本</p> <p>公司积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润率水平。即：根据公司整体经营目标，按各部门职能分担成本优化任务，明确成本管理的地位和作用，加大成本控制力度，提升公司盈利水平。</p> <p>5、强化投资者回报机制</p> <p>为建立对投资者持续、稳定的利润分配机制和回报规划，公司已根据中国证监会的规定和监管要求，制定公开发行上市后适用的《公司章程（草案）》，对利润分配尤其是现金分红的条件、比例和股票股利的分配条件等作出了详细规定，完善了公司利润分配的决策程序及机制；同时，公司制定了《股东未来分红回报规划》，以制度的形式稳定公司对股东的中长期回报，维护公司股东享有的资产收益权利。</p>					
其他	公司董事、高级管理人员、	<p>为降低公司首次公开发行股票摊薄公司即期回报的影响，并使公司承诺的填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：</p> <p>1、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。</p>	承诺时间：首发前；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

	实际控制人	<p>2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资消费活动。</p> <p>4、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。</p> <p>5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>如违反以上承诺，本人将承担相应的法律责任。</p> <p>公司实际控制人承诺：“本人不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。如违反以上承诺，本人将承担相应的法律责任。”</p>					
其他	特宝生物	<p>1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、若公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格按公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定。</p> <p>3、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。</p>	承诺时间：首发前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>(1) 若本次公开发行股票招股说明书被中国证券监督管理部门或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，公司应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购股份及赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> <p>(2) 投资者损失将根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>4、如果本公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。</p> <p>5、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
其他	实际控制人杨英、孙黎、兰春	<p>1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、若公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。</p> <p>在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本人将根据相关法律、法规、规章及规范性文件的规定启动股份购回措施，购回价格按公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额 ÷ 当日总成交量）孰高者确定。</p>	承诺时间：发行前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>3、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(1) 若本次公开发行股票招股说明书被中国证券监督管理部门或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，本人将配合公司公告认定事项、相应的回购股份及赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> <p>(2) 投资者损失将根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>4、如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取薪酬及股东分红，并以本人在违规事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中其享有的现金分红作为履约担保，同时本人直接或间接所持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>5、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
其他	公司董事、监事、高级管理人员	<p>1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	承诺时间：发行前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>(1) 若本次公开发行股票招股说明书被中国证券监督管理部门或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，本人将配合公司公告认定事项、相应的赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> <p>(2) 投资者损失将根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>3、如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取薪酬、津贴及股东分红，同时本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>4、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
其他	特宝生物	<p>1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失：</p> <p>(1) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>(2) 投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p>	承诺时间：发行前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>3、公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在公司领薪）。</p> <p>4、若因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本公司将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>					
其他	实际控制人杨英、孙黎、兰春	<p>1、本人将依法履行特宝公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书披露的承诺事项。</p> <p>2、如果未履行特宝公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书披露的承诺事项，本人将在特宝公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向特宝公司的股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>3、如果因未履行特宝公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书披露的相关承诺事项给特宝公司或者其他投资者造成损失的，本人将向特宝公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的特宝公司首次公开发行前的股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时特宝公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>4、在本人作为特宝公司实际控制人期间，特宝公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。</p>	承诺时间：发行前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>5、若因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本人将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>					
其他	公司的董事、监事、高级管理人员	<p>1、本人若未能履行在特宝生物首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的：</p> <p>（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。</p> <p>2、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p>	承诺时间：首发前；期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人杨英、孙黎、兰春	<p>1、2016 年 1 月 1 日起至今本人及本人控制的除特宝公司及其子公司以外的企业或经济组织未在中国境内外直接或间接地以任何形式（包括但不限于以直接或间接投资入股、协议安排的形式）从事与特宝公司及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，未在资金、业务及技术等方面向与特宝公司及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织提供任何形式的支持或帮助，本人未投资或任职于与特宝公司及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织。</p>	承诺时间：首发前；承诺期限：本人作为公司控股股东或实际控制人期间	否	是	不适用	不适用

		<p>2、在本人控制或与他人共同控制特宝公司期间，本人及本人控制的除特宝公司及其子公司以外的企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式（包括但不限于以直接或间接投资入股、协议安排的形式）从事与特宝公司及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，也不会向与特宝公司及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助，本人不会投资或任职于与特宝公司及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织。</p> <p>3、若特宝公司将来开拓新的业务领域，特宝公司享有优先权，本人以及本人控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。</p> <p>4、若本人违反承诺而使特宝公司遭受或产生任何损失，本人同意赔偿特宝公司因本人违反承诺造成的损失。</p> <p>本承诺持续有效，直至本人不再作为特宝生物的控股股东或实际控制人。</p>					
解决关联交易	实际控制人杨英、孙黎、孙春	<p>不利用自身的地位及控制性影响谋求特宝公司及其控制的企业在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身的地位及控制性影响谋求本人及本人控制的其他企业与特宝公司及其控制的企业达成交易的优先权利；本人及本人控制的其他企业不以低于或高于市场价格的条件与特宝公司及其控制的企业进行交易，亦不利用关联交易从事任何损害特宝公司利益的行为；本人及本人控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与特宝公司及其控制的企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，本人均会履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害特宝公司及其他股东的合法权益；特宝公司股票在证券交易所上市交易后且本人依照所适用的上市规则被认定为特宝公司的实际控制人，本人将不会变更、解除本承诺；本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋</p>	承诺时间：首发前；期限：作为公司实际控制人期间	否	是	不适用	不适用

			予的义务和责任，本人将承担特宝公司、特宝公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

**(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

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“《新租赁准则》”）以及《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》，境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号——租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。

上述会计政策变更已经本公司第七届董事会第二十一次会议审议。

**(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：万元 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	79.50
境内会计师事务所审计年限	3 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）	8
保荐人	国金证券股份有限公司	-

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司 2020 年年度股东大会审议并通过续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计服务机构，聘期 1 年。

**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，公司及实际控制人遵纪守法、诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

## 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

#### 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

**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

**(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
银行理财产品	自有资金	95,800,000.00	118,500,000.00	不适用
券商理财产品	自有资金	42,000,000.00	30,000,000.00	不适用
银行理财产品	闲置募集资金	135,000,000.00	60,000,000.00	不适用
券商理财产品	闲置募集资金	70,000,000.00		不适用

**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)
银河证券	券商理财产品	20,000,000.00	2020.09.24	2021.03.24	自有资金	券商	协议约定	4.69%	467,369.43	467,369.43	已按期收回本息	是	否	
中信银行	定期存款	5,000,000.00	2020.09.25	2021.03.25	自有资金	银行	协议约定	1.65%	41,250.00	41,250.00	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	七天通知存款	12,500,000.00	2020.09.30	工作日随时赎回	自有资金	银行	协议约定	1.49%	278,953.13	278,953.13	已收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	3,000,000.00	2020.11.12	2021.11.10	自有资金	银行	协议约定	3.03%	90,318.95	90,318.95	已按期收回本息	是	否	
建设银行	结构性存款	30,000,000.00	2020.11.16	2021.01.04	募集资金	银行	协议约定	2.05%	84,410.96	84,410.96	已按期收回本息	是	否	
兴业证券	券商理财产品	20,000,000.00	2020.11.24	2021.01.11	募集资金	券商	协议约定	3.95%	106,054.79	106,054.79	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	结构性存款	35,000,000.00	2020.11.27	2021.03.02	自有资金	银行	协议约定	3.50%	323,263.36	323,263.36	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	银行理财产品	20,000,000.00	2020.12.04	2021.01.20	自有资金	银行	协议约定	3.10%	79,835.61	79,835.61	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	结构性存款	15,000,000.00	2020.12.04	2021.03.05	自有资金	银行	协议约定	3.45%	130,978.73	130,978.73	已按期收回本息	是	否	

兴业银行	结构性存款	5,000,000.00	2020.12.07	2021.01.06	募集资金	银行	协议约定	2.74%	11,260.27	11,260.27	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2020.12.07	2021.01.07	自有资金	银行	协议约定	3.30%	28,027.39	28,027.39	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	50,000,000.00	2020.12.11	2021.01.11	募集资金	券商	协议约定	3.65%	160,000.00	160,000.00	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	4,500,000.00	2020.12.18	2021.02.01	自有资金	银行	协议约定	3.09%	17,145.00	17,145.00	已按期收回本息	是	否	
兴业证券	券商理财产品	35,000,000.00	2020.12.30	2021.03.01	募集资金	券商	协议约定	3.95%	234,835.62	234,835.62	已按期收回本息	是	否	
建设银行	结构性存款	20,000,000.00	2020.12.30	2021.01.28	募集资金	银行	协议约定	2.15%	34,229.82	34,229.82	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	40,000,000.00	2021.01.05	工作日随时赎回	募集资金	银行	协议约定	2.91%	1,120,118.93	1,120,118.93	已收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	5,000,000.00	2021.01.07	2021.03.05	自有资金	银行	协议约定	2.96%	23,141.34	23,141.34	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2021.01.08	2021.03.05	自有资金	银行	协议约定	2.97%	45,559.30	45,559.30	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	30,000,000.00	2021.01.13	2021.02.01	募集资金	券商	协议约定	3.15%	51,780.82	51,780.82	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	20,000,000.00	2021.01.13	2021.02.01	募集资金	券商	协议约定	3.15%	34,520.55	34,520.55	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	结构性存款	3,000,000.00	2021.01.13	2021.01.27	募集资金	银行	协议约定	2.45%	2,819.17	2,819.17	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	结构性存款	3,000,000.00	2021.01.13	2021.03.12	募集资金	银行	协议约定	2.65%	12,632.87	12,632.87	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	30,000,000.00	2021.02.04	2021.05.10	募集资金	券商	协议约定	4.30%	339,287.68	339,287.68	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2021.02.05	2021.03.22	募集资金	银行	协议约定	3.20%	118,350.00	118,350.00	已按期收回本息	是	否	

招商银行	银行理财产品	4,500,000.00	2021.02.05	2021.03.22	自有资金	银行	协议约定	3.20%	17,752.50	17,752.50	已按期收回本息	是	否	
建设银行	七天通知存款	60,000,000.00	2021.02.08	2021.02.18	募集资金	银行	协议约定	1.89%	31,500.00	31,500.00	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	20,800,000.00	2021.02.10	2021.06.25	自有资金	银行	协议约定	3.06%	235,320.67	235,320.67	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	2,000,000.00	2021.02.10	工作日随时赎回	募集资金	银行	协议约定	2.90%	47,100.60	47,100.60	已收回本息	是	否	
工商银行	结构性存款	30,000,000.00	2021.02.24	2021.05.25	募集资金	银行	协议约定	2.46%	181,824.66	181,824.66	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	15,000,000.00	2021.03.05	2021.06.07	自有资金	银行	协议约定	3.70%	142,931.50	142,931.50	已按期收回本息	是	否	
厦门国际银行	结构性存款	20,000,000.00	2021.03.09	2021.06.12	募集资金	银行	协议约定	3.71%	195,911.11	195,911.11	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	30,000,000.00	2021.03.10	2021.06.21	募集资金	券商	协议约定	4.20%	359,013.70	359,013.70	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	结构性存款	12,000,000.00	2021.03.12	2021.06.18	自有资金	银行	协议约定	3.55%	115,891.21	115,891.21	已按期收回本息	是	否	
厦门国际银行	结构性存款	11,000,000.00	2021.03.23	2021.03.31	自有资金	银行	协议约定	2.90%	7,088.89	7,088.89	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	5,000,000.00	2021.04.26	2021.05.31	自有资金	银行	协议约定	3.20%	15,340.00	15,340.00	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	结构性存款	40,000,000.00	2021.04.29	2021.06.30	自有资金	银行	协议约定	3.10%	213,555.28	213,555.28	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	3,000,000.00	2021.04.30	2021.06.16	自有资金	银行	协议约定	2.90%	11,192.09	11,192.09	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	12,000,000.00	2021.05.12	2021.10.26	自有资金	券商	协议约定	4.65%	256,832.88	256,832.88	已按期收回本息	是	否	

兴业证券	券商理财产品	10,000,000.00	2021.05.26	2021.08.23	募集资金	券商	协议约定	3.95%	97,397.26	97,397.26	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	30,000,000.00	2021.06.04	2021.06.28	募集资金	券商	协议约定	4.61%	94,726.03	94,726.03	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2021.06.16	2021.09.16	自有资金	银行	协议约定	3.50%	88,219.18	88,219.18	已按期收回本息	是	否	
厦门国际银行	结构性存款	20,000,000.00	2021.06.17	2021.09.22	募集资金	银行	协议约定	3.70%	199,388.89	199,388.89	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	30,000,000.00	2021.06.30	2021.11.30	自有资金	券商	协议约定	4.61%	583,512.33	583,512.33	已按期收回本息	是	否	
兴业证券	券商理财产品	20,000,000.00	2021.07.07	2021.12.22	募集资金	券商	协议约定	3.23%	299,011.27	299,011.27	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	结构性存款	30,000,000.00	2021.07.14	2021.10.15	自有资金	银行	协议约定	3.10%	240,250.00	240,250.00	已按期收回本息	是	否	
招商银行	银行理财产品	20,000,000.00	2021.07.26	2021.08.30	自有资金	银行	协议约定	3.15%	60,420.00	60,420.00	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	2,000,000.00	2021.08.30	2021.09.30	自有资金	银行	协议约定	3.25%	5,520.55	5,520.55	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	7,500,000.00	2021.08.30	2022.02.28	自有资金	银行	协议约定	3.50%	130,890.41	130,890.41	已按期收回本息	是	否	
浦发银行	结构性存款	15,000,000.00	2021.09.01	2021.10.08	募集资金	银行	协议约定	3.25%	50,104.17	50,104.17	已按期收回本息	是	否	
厦门国际银行	结构性存款	20,000,000.00	2021.09.23	2021.12.29	自有资金	银行	协议约定	3.60%	194,000.00	194,000.00	已按期收回本息	是	否	
厦门银行	结构性存款	30,000,000.00	2021.10.29	2022.01.27	自有资金	银行	协议约定	3.22%	241,401.07	241,401.07	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	5,000,000.00	2021.11.11	2021.12.13	自有资金	银行	协议约定	3.55%	15,563.94	15,563.94	已按期收回本息	是	否	

兴业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2021.11.11	2022.02.11	自有资金	银行	协议约定	3.73%	94,080.94	94,080.94	已按期收回本息	是	否	
厦门国际银行	结构性存款	30,000,000.00	2021.11.30	2022.03.05	募集资金	银行	协议约定	3.56%	281,675.00	281,675.00	已按期收回本息	是	否	
招商银行	结构性存款	30,000,000.00	2021.12.03	2022.03.03	募集资金	银行	协议约定	3.06%	229,315.07	229,315.07	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	15,000,000.00	2021.12.03	2022.03.03	自有资金	银行	协议约定	3.36%	124,233.57	124,233.57	已按期收回本息	是	否	
银河证券	券商理财产品	30,000,000.00	2021.12.07	2022.03.07	自有资金	券商	协议约定	3.88%	290,062.67	290,062.67	已按期收回本息	是	否	
兴业银行	银行理财产品	5,000,000.00	2021.12.20	2022.02.21	自有资金	银行	协议约定	3.60%	30,581.18	30,581.18	已按期收回本息	是	否	
厦门国际银行	结构性存款	18,500,000.00	2021.12.30	2022.01.28	自有资金	银行	协议约定	3.10%	46,198.61	46,198.61	已按期收回本息	是	否	
农业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2021.12.31	2022.01.26	自有资金	银行	协议约定	2.21%	26,633.87	26,633.87	已按期收回本息	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

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首发	383,160,000.00	330,446,320.00	330,446,320.00	330,446,320.00	192,774,457.51	58.34	85,670,243.37	25.93
合计	383,160,000.00	330,446,320.00	330,446,320.00	330,446,320.00	192,774,457.51	58.34	85,670,243.37	25.93

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因
蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目	否	首发	159,400,920.00	159,400,920.00	94,027,311.42	58.99	2024年12月	否	是	不适用	不适用	否	不适用
新药研发项目	否	首发	141,685,400.00	141,685,400.00	74,088,699.69	52.29	2025年12月	否	是	不适用	不适用	否	不适用

慢性乙型肝炎临床治愈研究项目	否	首发	29,360,000.00	29,360,000.00	24,658,446.40	83.99	2024年12月	否	是	不适用	不适用	否	不适用
合计		-	330,446,320.00	330,446,320.00	192,774,457.51	58.34	-	否	是	不适用	不适用	否	不适用

### (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

#### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

#### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

#### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

内容详见本节“十三、重大合同及其履行情况”之“（三）委托他人进行现金资产管理的情况”

#### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

## 十五、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

报告期内，公司取得 3 项药品再注册批件，公司将严格按照相关国家标准开展药品生产工作，持续为市场提供高品质的产品，具体如下：

序号	药品名称	剂型	规格	药品分类	药品标准	药品批准文号	药品有效期	药品批准文号有效期
1	聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b 注射液	注射剂	135 $\mu$ g (50 万 U) /0.5 ml/支 (预充式)	治疗用生物制品	注册标准 YBS05042017	国药准字 S20174006	36 个月	至 2026/5/10
2	聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b 注射液	注射剂	180 $\mu$ g (66 万 U) /0.5 ml/支 (西林瓶)、180 $\mu$ g (66 万 U) /0.5 ml/支 (预充式)	治疗用生物制品	注册标准 YBS00172016	国药准字 S20160001	36 个月	至 2026/5/23
3	聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b 注射液	注射剂	90 $\mu$ g (33 万 U) /0.5 ml/支 (预充式)	治疗用生物制品	注册标准 YBS05042017	国药准字 S20174005	36 个月	至 2026/5/23

## 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	366,625,000	90.124				-180,150,444	-180,150,444	186,474,556	45.839
1、国家持股									0
2、国有法人持股									0
3、其他内资持股	366,625,000	90.124				-180,150,444	-180,150,444	186,474,556	45.839
其中：境内非国有法人持股	128,610,114	31.615				-126,285,114	-126,285,114	2,325,000	0.572
境内自然人持股	238,014,886	58.509				-53,865,330	-53,865,330	184,149,556	45.268
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	40,175,000	9.876				180,150,444	180,150,444	220,325,444	54.161
1、人民币普通股	40,175,000	9.876				180,150,444	180,150,444	220,325,444	54.161
2、境内上市的外资股									0
3、境外上市的外资股									0
4、其他									0
三、股份总数	406,800,000	100.000						406,800,000	100.000

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2021年1月18日，公司首次公开发行部分限售股和部分战略配售限售股共计180,150,444股上市流通，详见公司2021年1月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-001）。

**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
通化东宝	122,285,114	122,285,114	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
郑善贤	11,820,230	11,820,230	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
赖伏英	9,972,195	9,972,195	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
左仲鸿	6,658,201	6,658,201	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
李一奎	5,741,403	5,741,403	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
王君业	3,827,604	3,827,604	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
孙志里	1,556,746	1,556,746	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
陈方和	1,549,899	1,549,899	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
张林忠	1,466,228	1,466,228	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
顾文	1,371,518	1,371,518	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
赖力平	1,335,567	1,335,567	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
杨美花	1,272,586	1,272,586	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
周卫东	1,102,534	1,102,534	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年1月18日
王世媛	876,086	876,086	0	0	IPO 首发原始股	2021年1月18日

					份限售	
杨毅玲	719,039	719,039	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
钟伟明	663,940	663,940	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
邹平	636,755	636,755	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
郑杰华	628,077	628,077	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
林静怡	296,638	296,638	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
王珺	273,400	273,400	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
沈世焯	207,372	207,372	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
卢清松	158,433	158,433	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
刘军	151,738	151,738	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
白秀燕	149,685	149,685	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
张子民	147,362	147,362	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
刘斌	136,563	136,563	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
沈敏	133,283	133,283	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
肖清江	123,029	123,029	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
郑成己	109,356	109,356	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
刘春风	109,356	109,356	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
郑建华	103,892	103,892	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
廖小金	95,690	95,690	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
张平	95,690	95,690	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
刘满荣	87,349	87,349	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
郭拾万	80,654	80,654	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
骆诗鸿	76,549	76,549	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
林勇涛	70,673	70,673	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日
蔡南南	60,010	60,010	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 1 月 18 日

国金证券 —招商银行—国金 证券特宝 生物高管 参与科创板 战略配售 1号集合 资产管理 计划	4,000,000	4,000,000	0	0	首次公开发行 战略配售限售	2021年1月18日
合计	180,150,444	180,150,444	0	0	/	/

## 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

报告期内，公司股本总额未发生变动，股东结构参见上述“股份情况变化表”；资产及负债结构变动情况请参见“第三节 管理层讨论与分析 五、报告期内主要经营情况（三）资产、负债情况分析”。

## 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)	7,998
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,012

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (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	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
杨英	0	138,077,266	33.94	138,077,266	138,077,266	无	0	境内自 然人

通化东宝	-10,840,000	111,445,114	27.40	0	0	无	0	境内非 国有法 人
孙黎	0	32,539,237	8.00	32,539,237	32,539,237	无	0	境内自 然人
郑善贤	0	11,820,230	2.91	0	0	无	0	境内自 然人
蔡智华	0	11,428,121	2.81	11,428,121	11,428,121	无	0	境内自 然人
左仲鸿	0	6,658,201	1.64	0	0	无	0	境内自 然人
赖伏英	-3,994,000	5,978,195	1.47	0	0	无	0	境内自 然人
李一奎	-1,341,403	4,400,000	1.08	0	0	无	0	境内自 然人
国金证券— 招商银行— 国金证券特 宝生物高管 参与科创板 战略配售 1 号集合资产 管理计划	0	4,000,000	0.98	0	0	无	0	其他
上海高毅资 产管理合伙 企业（有限 合伙）—高 毅晓峰 2 号 致信基金	3,013,615	3,013,615	0.74	0	0	无	0	其他
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				
通化东宝	111,445,114		人民币普通股		111,445,114			
郑善贤	11,820,230		人民币普通股		11,820,230			
左仲鸿	6,658,201		人民币普通股		6,658,201			
赖伏英	5,978,195		人民币普通股		5,978,195			
李一奎	4,400,000		人民币普通股		4,400,000			
国金证券—招商银行—国金证 券特宝生物高管参与科创板 战略配售 1 号集合资产管理计划	4,000,000		人民币普通股		4,000,000			
上海高毅资产管理合伙企业 （有限合伙）—高毅晓峰 2 号 致信基金	3,013,615		人民币普通股		3,013,615			
王君业	2,992,034		人民币普通股		2,992,034			
中金公司—赖伏英—中金繁星 7 号单一资产管理计划	2,365,000		人民币普通股		2,365,000			
中国对外经济贸易信托有限公 司—外贸信托—高毅晓峰鸿远 集合资金信托计划	2,000,000		人民币普通股		2,000,000			
前十名股东中回购专户情况说明			无					

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	孙黎的配偶蔡智华全权委托孙黎代为行使股份表决权，委托行使表决权的有效期为从 2019 年 1 月 8 日起五年。
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 本公司的实际控制人为杨英、兰春（系本公司董事，目前直接持有公司 0.38% 的股份）和孙黎，上述三人为一致行动人，杨英和兰春系夫妻关系；(2) 杨英、兰春之女与孙黎之子为夫妻关系；(3) “中金公司—赖伏英—中金繁星 7 号单一资产管理计划”的实际控制人为赖伏英，除上述说明外，公司未知其他前十大股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在优先股股东情况

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨英	138,077,266	2023-01-17	0	自上市之日起 36 个月
2	孙黎	32,539,237	2023-01-17	0	自上市之日起 36 个月
3	蔡智华	11,428,121	2023-01-17	0	自上市之日起 36 个月
4	兰春	1,558,134	2023-01-17	0	自上市之日起 36 个月
5	国金创新投资有限公司	1,057,200	2022-01-17	0	自上市之日起 24 个月
6	蔡慧丽	546,798	2023-01-17	0	自上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			蔡智华与蔡慧丽为姐妹关系，其他股东的关联关系详见上表。		

注：国金创新投资有限公司持有的股份为公司首次公开发行战略配售限售股，锁定期自公司股票上市之日起 24 个月，该部分股份已于 2022 年 1 月 17 日上市流通，详见公司于 2022 年 1 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行战略配售限售股上市流通公告》（公告编号：2022-002）。截至 2021 年 12 月 31 日，国金创新投资有限公司通过转融通出借股份 1,267,800 股，报告期末实际持有 1,057,200 股。

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国金证券—招商银行—国金证券特宝生物高管参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划	2020 年 1 月 17 日	2021 年 1 月 17 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	国金证券特宝生物高管参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划本次获配股票的限售期为 12 个月，该股份已于 2021 年 1 月 18 日上市流通，具体内容详见公司于 2021 年 1 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-001）。	

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

##### 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用  不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国金证券—招商银行—国金证券特宝生物高管参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划	4,000,000	2021 年 1 月 17 日	0	4,000,000

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国金创新投资有限公司	全资子公司	2,325,000	2022 年 1 月 17 日	-1,267,800	2,325,000

注：报告期内，保荐机构跟投配售机构国金创新投资有限公司根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定出借股份，截至 2021 年 12 月 31 日，国金创新投资有限公司出借股份 1,267,800 股，报告期末实际持有 1,057,200 股。

#### 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

**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

公司第一大股东杨英及其配偶兰春的合计持股比例为 34.32%，第三大股东孙黎及其配偶蔡智华合计持股比例为 10.81%，杨英、兰春夫妇和孙黎、蔡智华夫妇各自的持股比例均低于 50%，上述股东依其持有的股份所享有的表决权尚不足以对公司股东大会的决议产生重大影响，因此，本公司无控股股东。

**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	杨英
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	公司董事、股东
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	孙黎
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、总经理、核心技术人员、股东
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	兰春
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	公司董事、股东
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

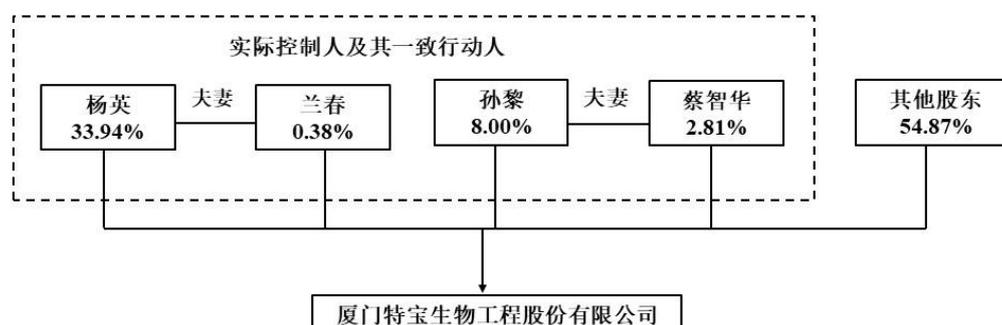
□适用 √不适用

**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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
通化东宝	冷春生	1992年12月28日	912205012445783007	2,009,588,571	公司主要立足生物制药，中西成药。主要从事糖尿病药物领域、中成药、化学药的研发、生产和销售。主要产品包括重组人胰岛素原料药、重组人胰岛素注射剂（商品名：甘舒霖）、镇脑宁胶囊、医疗器械等。
情况说明	通化东宝为上海证券交易所上市公司，股票代码：600867。 通化东宝主营业务与公司主营业务的关系：通化东宝所生产的药品与公司的药品针对的受众群体和适应症完全不同，不存在利益冲突。				

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

□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 公司债券相关情况

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

容诚审字（2022）361Z0058 号

厦门特宝生物工程股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称特宝生物公司）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，公允反映了特宝生物公司 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，我们独立于特宝生物公司，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项为国内生物制剂药品销售收入的确认。

##### 1、事项描述

特宝生物公司主要从事生物制剂药品的研发、生产和销售。2021 年度，特宝生物公司确认的营业收入为 1,132,227,709.90 元，其中国内生物制剂药品销售收入为 1,117,900,887.72 元，占营业收入的 98.73%。

由于收入是特宝生物公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过操纵收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且国内生物制剂药品销售的收入金额重大，因此我们将特宝生物公司国内生物制剂药品销售收入确认确定为关键审计事项。

关于国内生物制剂药品销售收入确认的会计政策及相关信息披露，请参阅财务报表附注五、38 以及附注七、61。

##### 2、审计应对

2021 年度财务报表审计中，我们针对国内生物制剂药品销售收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解并评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）通过与管理层访谈及选取销售合同进行检查，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价特宝生物公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的相关要求；

(3) 结合产品类别、销售区域、以及客户等对收入及毛利率变动情况进行分析，关注是否存在异常波动情况；

(4) 选取样本对收入金额及应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对；

(5) 对收入交易选取样本，核对销售合同、发票、药品销售随货同行单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至药品销售随货同行单等相关支持性文件，以评价销售收入是否在恰当的会计期间确认；

(7) 评价公司期末预计退货率、销售折扣率所采用原则、方法的合理性及一致性，并对相关数据的计算过程进行复核。

#### **(四) 其他信息**

特宝生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括特宝生物公司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**

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，管理层负责评估特宝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特宝生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督特宝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，就可能导致对特宝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特宝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、就特宝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）。

在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 北京

中国注册会计师（项目合伙人）：张立贺

中国注册会计师：郑佳境

2022年3月30日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：厦门特宝生物工程股份有限公司

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	285,415,325.22	197,164,419.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	196,383,628.61	268,216,355.97
衍生金融资产			
应收票据	七、4	19,904,792.51	22,085,485.62
应收账款	七、5	186,372,022.14	162,913,899.09
应收款项融资			
预付款项	七、7	6,921,753.89	10,431,171.23
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	21,600,444.56	11,887,594.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	116,490,538.91	99,619,513.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,332,993.38	482,628.27
流动资产合计		834,421,499.22	772,801,067.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	60,958,327.79	58,313,721.75
在建工程	七、22	117,997,417.24	68,428,635.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	13,963,609.65	不适用
无形资产	七、26	146,908,991.73	172,282,550.80
开发支出	七、27	162,795,364.36	77,183,062.51
商誉			
长期待摊费用	七、29	6,340,886.84	1,056,903.63
递延所得税资产	七、30	34,960,277.08	24,971,792.00
其他非流动资产	七、31	45,828,556.16	17,696,227.49
非流动资产合计		589,753,430.85	419,932,893.88
资产总计		1,424,174,930.07	1,192,733,961.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	10,000,000.00	18,917,582.94
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	39,278,063.19	18,896,094.02
预收款项			
合同负债	七、38	5,184,160.20	3,343,034.06
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	71,189,392.69	45,454,303.11

应交税费	七、40	30,506,935.58	13,256,074.64
其他应付款	七、41	15,123,530.88	14,971,631.75
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	5,789,666.06	
其他流动负债	七、44	155,524.81	100,291.02
流动负债合计		177,227,273.41	114,939,011.54
<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	七、47	9,374,470.53	不适用
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	19,532,051.05	17,483,962.81
递延收益	七、51	51,245,398.67	56,842,974.63
递延所得税负债	七、30	5,535,326.12	3,068,561.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,687,246.37	77,395,498.50
负债合计		262,914,519.78	192,334,510.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	406,800,000.00	406,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	397,038,962.00	397,038,962.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	45,651,866.25	28,676,966.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	311,769,582.04	167,883,522.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,161,260,410.29	1,000,399,451.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,161,260,410.29	1,000,399,451.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,424,174,930.07	1,192,733,961.09

公司负责人：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 厦门特宝生物工程股份有限公司

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		250,705,982.82	191,136,190.56
交易性金融资产		196,383,628.61	248,693,371.04
衍生金融资产			
应收票据		19,904,792.51	22,085,485.62
应收账款	十七、1	186,372,022.14	162,913,899.09
应收款项融资			
预付款项		6,861,753.89	10,431,171.23
其他应收款	十七、2	21,314,089.77	11,887,594.36
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		115,375,661.89	98,765,644.62
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		64,874.10	101,274.29
流动资产合计		796,982,805.73	746,014,630.81
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	35,365,343.88	35,365,343.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		60,262,117.49	57,828,189.89
在建工程		117,997,417.24	68,428,635.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,776,206.34	不适用
无形资产		142,239,704.84	166,966,682.87
开发支出		162,163,153.57	76,550,851.72
商誉			
长期待摊费用		5,946,924.58	1,056,903.63
递延所得税资产		35,952,286.25	26,152,561.12
其他非流动资产		44,269,399.57	17,021,781.20
非流动资产合计		614,972,553.76	449,370,950.01
资产总计		1,411,955,359.49	1,195,385,580.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		61,022,070.57	49,281,465.29
预收款项			
合同负债		5,184,160.20	3,343,034.06
应付职工薪酬		69,566,942.28	44,458,356.72
应交税费		30,469,307.88	12,276,369.69
其他应付款		31,012,844.85	30,848,200.42
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		3,934,371.27	
其他流动负债		155,524.81	100,291.02
流动负债合计		201,345,221.86	140,307,717.20
<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		7,302,336.88	不适用
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,532,051.05	17,483,962.81
递延收益		50,986,309.39	56,539,541.51
递延所得税负债		5,388,902.67	3,062,814.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,209,599.99	77,086,319.15
负债合计		284,554,821.85	217,394,036.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		406,800,000.00	406,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		362,979,455.29	362,979,455.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,651,866.25	28,676,966.93
未分配利润		311,969,216.10	179,535,122.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,127,400,537.64	977,991,544.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,411,955,359.49	1,195,385,580.82

公司负责人：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

## 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		1,132,227,709.90	793,934,304.42
其中：营业收入	七、61	1,132,227,709.90	793,934,304.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		912,003,962.11	668,252,240.96
其中：营业成本	七、61	125,133,846.69	83,649,448.11
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	5,713,135.02	3,972,481.34
销售费用	七、63	597,555,615.12	428,676,147.19
管理费用	七、64	103,186,248.80	74,426,441.23
研发费用	七、65	81,507,131.94	76,675,423.61
财务费用	七、66	-1,092,015.46	852,299.48
其中：利息费用		1,074,491.44	2,462,430.70
利息收入		2,851,651.08	2,782,639.31
加：其他收益	七、67	19,174,283.82	26,772,104.11
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,985,968.59	883,313.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	1,798,099.52	3,960,407.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,315,896.85	807,795.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	30,392.89	34,668.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		248,528,389.46	158,140,352.35
加：营业外收入	七、74	165,873.65	170,232.34
减：营业外支出	七、75	33,408,272.06	19,243,372.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		215,285,991.05	139,067,212.35
减：所得税费用	七、76	34,085,031.81	22,497,631.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,200,959.24	116,569,580.68

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,200,959.24	116,569,580.68
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）		181,200,959.24	116,569,580.68
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		181,200,959.24	116,569,580.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		181,200,959.24	116,569,580.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.45	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.45	0.29

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：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

**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	1,132,210,764.75	793,929,995.90
减：营业成本	十七、4	150,329,322.45	104,746,381.05
税金及附加		5,683,597.82	3,955,271.64
销售费用		597,555,615.12	428,675,143.76
管理费用		98,912,353.60	73,158,678.23
研发费用		73,920,320.09	72,036,419.41
财务费用		-1,319,594.98	206,553.06
其中：利息费用		625,842.64	1,828,691.67
利息收入		2,625,042.76	2,729,569.33
加：其他收益		18,787,564.57	26,422,998.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,735,439.58	883,313.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,788,479.79	3,881,841.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,330,911.52	807,795.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		30,392.89	34,145.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		234,801,939.00	143,181,644.44
加：营业外收入		153,583.16	170,232.34
减：营业外支出		33,404,938.10	19,241,725.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,550,584.06	124,110,151.31
减：所得税费用		31,801,590.89	19,004,906.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,748,993.17	105,105,245.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		169,748,993.17	105,105,245.25
（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		169,748,993.17	105,105,245.25
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：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

## 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		1,152,584,597.55	773,684,698.66
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	19,300,699.43	29,719,103.57
经营活动现金流入小计		1,171,885,296.98	803,403,802.23
购买商品、接受劳务支付的现金		76,266,262.44	77,472,595.14
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		210,747,824.68	164,691,085.06
支付的各项税费		71,326,830.15	63,817,655.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	578,763,356.08	404,814,215.73
经营活动现金流出小计		937,104,273.35	710,795,551.65
经营活动产生的现金流量净额		234,781,023.63	92,608,250.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		833,231,630.44	883,921,271.41
取得投资收益收到的现金		86,301.37	938,257.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		339,776.69	58,038.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		833,657,708.50	884,917,566.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,926,436.04	118,810,216.92
投资支付的现金		754,574,122.51	1,148,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		945,500,558.55	1,266,910,216.92
投资活动产生的现金流量净额		-111,842,850.05	-381,992,650.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			348,160,920.00
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		10,000,000.00	18,917,582.94
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	367,078,502.94
偿还债务支付的现金		18,917,582.94	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,675,000.00	12,724,143.20
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	4,608,989.62	13,240,600.00
筹资活动现金流出小计		44,201,572.56	85,964,743.20
筹资活动产生的现金流量净额		-34,201,572.56	281,113,759.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-485,695.25	-956,286.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		88,250,905.77	-9,226,926.38
加：期初现金及现金等价物余额		196,658,919.45	205,885,845.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		284,909,825.22	196,658,919.45

公司负责人：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

## 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		1,152,535,909.55	773,676,798.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,569,603.91	34,200,098.88
经营活动现金流入小计		1,171,105,513.46	807,876,897.54
购买商品、接受劳务支付的现金		108,921,873.69	90,635,605.84
支付给职工及为职工支付的现金		203,924,837.90	160,267,617.12
支付的各项税费		67,518,664.83	61,191,990.10
支付其他与经营活动有关的现金		577,484,690.20	404,367,338.07
经营活动现金流出小计		957,850,066.62	716,462,551.13
经营活动产生的现金流量净额		213,255,446.84	91,414,346.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		791,660,400.49	872,862,355.66
取得投资收益收到的现金		86,301.37	938,257.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		339,776.69	52,538.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		792,086,478.55	873,853,151.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,687,594.99	117,424,754.43
投资支付的现金		732,800,000.00	1,117,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		920,487,594.99	1,235,024,754.43
投资活动产生的现金流量净额		-128,401,116.44	-361,171,603.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			348,160,920.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			348,160,920.00
偿还债务支付的现金			60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,340,000.00	12,090,404.17
支付其他与筹资活动有关的现金		4,458,842.89	13,240,600.00
筹资活动现金流出小计		24,798,842.89	85,331,004.17
筹资活动产生的现金流量净额		-24,798,842.89	262,829,915.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-485,695.25	-956,286.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,569,792.26	-7,883,627.72
加: 期初现金及现金等价物余额		190,630,690.56	198,514,318.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		250,200,482.82	190,630,690.56

公司负责人: 孙黎

主管会计工作负责人: 杨毅玲

会计机构负责人: 杨毅玲

**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	406,800,000.00				397,038,962.00				28,676,966.93		167,883,522.12		1,000,399,451.05		1,000,399,451.05
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	406,800,000.00				397,038,962.00				28,676,966.93		167,883,522.12		1,000,399,451.05		1,000,399,451.05
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 外)									16,974,899.32		143,886,059.92		160,860,959.24		160,860,959.24

“一” 号填 列)																			
(一) 综合收 益总额										181,200,959.24		181,200,959.24							181,200,959.24
(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									16,974,899.32	-37,314,899.32		-20,340,000.00							-20,340,000.00
1. 提 取盈余 公积									16,974,899.32	-16,974,899.32									
2. 提 取一般																			

2021 年年度报告

风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		-20,340,000.00
4. 其他																		-20,340,000.00
(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																		

2021 年年度报告

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	406,800,000.00				397,038,962.00			45,651,866.25		311,769,582.04		1,161,260,410.29		1,161,260,410.29

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														
	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	360,300,000.00				113,092,642.00			18,166,442.40		71,994,465.97		563,553,550.37		563,553,550.37	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

2021 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	360,300,000.00			113,092,642.00				18,166,442.40		71,994,465.97		563,553,550.37	563,553,550.37
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	46,500,000.00			283,946,320.00				10,510,524.53		95,889,056.15		436,845,900.68	436,845,900.68
(一) 综合收益总额										116,569,580.68		116,569,580.68	116,569,580.68
(二) 所有者投入和减少资本	46,500,000.00			283,946,320.00								330,446,320.00	330,446,320.00
1. 所有者投入的普通股	46,500,000.00			283,946,320.00								330,446,320.00	330,446,320.00
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								10,510,524.53		-20,680,524.53		-10,170,000.00	-10,170,000.00
1. 提取盈余公积								10,510,524.53		-10,510,524.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,170,000.00		-10,170,000.00	-10,170,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

2021 年年度报告

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	406,800,000.00			397,038,962.00			28,676,966.93		167,883,522.12		1,000,399,451.05		1,000,399,451.05

公司负责人：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

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						
		其他权益工具	资本公积			盈余公积	未分配利润

## 2021 年年度报告

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			
一、上年年末余额	406,800,000.00				362,979,455.29				28,676,966.93	179,535,122.25	977,991,544.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,800,000.00				362,979,455.29				28,676,966.93	179,535,122.25	977,991,544.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									16,974,899.32	132,434,093.85	149,408,993.17
（一）综合收益总额										169,748,993.17	169,748,993.17
（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									16,974,899.32	-37,314,899.32	-20,340,000.00
1. 提取盈余公积									16,974,899.32	-16,974,899.32	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,340,000.00	-20,340,000.00
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	406,800,000.00				362,979,455.29				45,651,866.25	311,969,216.10	1,127,400,537.64

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	360,300,000.00				79,033,135.29				18,166,442.40	95,110,401.53	552,609,979.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,300,000.00				79,033,135.29				18,166,442.40	95,110,401.53	552,609,979.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,500,000.00				283,946,320.00				10,510,524.53	84,424,720.72	425,381,565.25
（一）综合收益总额										105,105,245.25	105,105,245.25
（二）所有者投入和减少资本	46,500,000.00				283,946,320.00						330,446,320.00
1. 所有者投入的普通股	46,500,000.00				283,946,320.00						330,446,320.00
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									10,510,524.53	-20,680,524.53	-10,170,000.00
1. 提取盈余公积									10,510,524.53	-10,510,524.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,170,000.00	-10,170,000.00
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	406,800,000.00				362,979,455.29				28,676,966.93	179,535,122.25	977,991,544.47

公司负责人：孙黎

主管会计工作负责人：杨毅玲

会计机构负责人：杨毅玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是在厦门特宝生物工程有限公司基础上改制设立的股份有限公司，统一社会信用代码为 913502002600603688，法定代表人为孙黎，注册地：厦门市海沧新阳工业区翁角路 330 号。

2020 年 1 月，经上海证券交易所科创板股票上市委员会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意厦门特宝生物工程股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕2828 号文）核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,650 万股，并于 2020 年 1 月 17 日在上海证券交易所上市。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司股本总数为 40,680 万股，每股面值为人民币 1 元。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动（经营范围）为：生物药品制造。公司现有产品分为感染线和血液肿瘤线，其中：感染线产品为派格宾，系治疗用生物制品国家 1 类新药；血液肿瘤线产品包括特尔立、特尔康、特尔津三种生物药品。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发中心、医学发展中心、知识产权管理中心、生产中心、质量中心、市场中心、销售中心、国际发展中心、财务中心、人力资源中心、行政中心等部门，拥有厦门伯赛基因转录技术有限公司等五家子公司。本公司及子公司主要从事重组蛋白质药物的研发、生产及销售、健康咨询、医疗服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经公司第八届董事会第六次会议于 2022 年 3 月 30 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
1	厦门知眸投资有限公司	2021 年度	新设成立
2	厦门松怡健康管理有限公司	2021 年度	新设成立
3	海南有麦医疗科技有限公司	2021 年度	新设成立
4	厦门海沧庭悦门诊部有限公司	2021 年度	新设成立

本报告期内新增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。

#### 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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

本公司正常营业周期为一年。

### 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

### 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) 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。

### **(3) 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。

③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。

## **7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

## **8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

### **(1) 外币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。

## 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) 金融工具减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，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，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**

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，及其他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、应收账款及其他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、应收账款及其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

a. 应收账款组合 1：应收合并范围内关联交易形成的应收账款、有确凿证据表明不存在减值的应收账款

b. 应收账款组合 2：应收其他客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### B. 其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

a. 其他应收款组合 1：员工暂借款、应收本公司合并范围内关联方的款项、有确凿证据表明不存在减值的其他应收款等

b. 其他应收款组合 2：存放其他单位的押金和保证金

c. 其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

#### C. 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）60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60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60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。

### (5) 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（在此种情况下，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）。

### （6）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。

### (7) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 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

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。库存商品结转时按定额成本法计价，每个会计期末根据实际发生额对定额成本进行调整。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### (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

低值易耗品和包装物的摊销方法：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

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资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 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

## 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

本公司的长期股权投资仅有对子公司的权益性投资。

### (1) 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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，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	年限平均法	34-35	0-5%	2.94%-2.71%
机器设备	年限平均法	3-14	0-5%	33.33%-6.79%
办公设备	年限平均法	3-12	0-3%	33.33%-8.08%
运输设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
固定资产改造	年限平均法	4-10	0-3%	25.00%-9.70%

## (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、35。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。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	13 个月-5 年	-	92.31-20.00

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

##### A.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	受益年限	法定使用权
派格宾	受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术	受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	受益年限	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，本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。

B.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。

##### C.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。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### ③无形资产的减值测试

详见附注五、30。

### (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：

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。

具体研发项目的资本化条件：

本公司将药品研发进入III期临床试验阶段前的所有开发支出予以费用化；将药品研发进入III期临床试验阶段的时点作为资本化开始的时点，将可直接归属的开发支出予以资本化，进入III期临床试验以有关管理部门的批准文件为准；III期临床结束后申请并获得药品注册批件与相应的GMP证书的时点作为停止资本化的时点。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值，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。

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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 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资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划。

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。

#### (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

### 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。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司销售商品收入分为国内销售收入和出口销售收入，其收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

#### 国内销售收入：

①由本公司负责运输的，于产品送达客户指定地点并经对方验收后确认销售收入。

②由客户自行提货的，于发货后确认销售收入。

出口销售收入：

于发货且报关离境并取得海关确认的放行单后确认收入。

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

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

**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，计入营业外收入。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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。

①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）。

②本公司对与子公司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。

②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。

### ③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。

## 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

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司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。

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、35。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。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	13 个月-5 年	-	92.31-20.00

#### 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) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

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

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (5) 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。

#### 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)
企业会计准则第 21 号——租赁	第七届董事会第二十一次会议	详见其他说明

其他说明

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”）。本公司自 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，详见附注五、42。

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。

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 11,833,422.90 元、租赁负债 9,086,740.10 元、一年内到期的非流动负债 3,071,786.20 元、预付款项-216,909.60 元及其他应付款-542,013.00 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益和少数股东权益无影响。本公司母公司财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 11,833,422.90 元、租赁负债 9,086,740.10 元、一年内到期的非流动负债 3,071,786.20 元、预付款项-216,909.60 元及其他应付款-542,013.00 元。

于 2021 年 1 月 1 日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项目	本公司	母公司
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	14,029,326.12	14,029,326.12
减：采用简化处理的最低租赁付款额	392,400.00	392,400.00
其中：短期租赁	392,400.00	392,400.00
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	13,636,926.12	13,636,926.12
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	4.99%	4.99%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	12,158,526.30	12,158,526.30
列示为：		
一年内到期的非流动负债	3,071,786.20	3,071,786.20
租赁负债	9,086,740.10	9,086,740.10

上述会计政策变更经本公司第七届董事会第二十一次会议审议批准。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	197,164,419.45	197,164,419.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	268,216,355.97	268,216,355.97	
衍生金融资产			
应收票据	22,085,485.62	22,085,485.62	
应收账款	162,913,899.09	162,913,899.09	
应收款项融资			
预付款项	10,431,171.23	10,214,261.63	-216,909.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,887,594.36	11,887,594.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	99,619,513.22	99,619,513.22	
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	482,628.27	482,628.27	
流动资产合计	772,801,067.21	772,584,157.61	-216,909.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	58,313,721.75	58,313,721.75	
在建工程	68,428,635.70	68,428,635.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,833,422.90	11,833,422.90
无形资产	172,282,550.80	172,282,550.80	
开发支出	77,183,062.51	77,183,062.51	
商誉			
长期待摊费用	1,056,903.63	1,056,903.63	
递延所得税资产	24,971,792.00	24,971,792.00	
其他非流动资产	17,696,227.49	17,696,227.49	
非流动资产合计	419,932,893.88	431,766,316.78	11,833,422.90
资产总计	1,192,733,961.09	1,204,350,474.39	11,616,513.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,917,582.94	18,917,582.94	

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	18,896,094.02	18,896,094.02	
预收款项			
合同负债	3,343,034.06	3,343,034.06	
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	45,454,303.11	45,454,303.11	
应交税费	13,256,074.64	13,256,074.64	
其他应付款	14,971,631.75	14,429,618.75	-542,013.00
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		3,071,786.20	3,071,786.20
其他流动负债	100,291.02	100,291.02	
流动负债合计	114,939,011.54	117,468,784.74	2,529,773.20
<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		9,086,740.10	9,086,740.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,483,962.81	17,483,962.81	
递延收益	56,842,974.63	56,842,974.63	
递延所得税负债	3,068,561.06	3,068,561.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	77,395,498.50	86,482,238.60	9,086,740.10
负债合计	192,334,510.04	203,951,023.34	11,616,513.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	406,800,000.00	406,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	397,038,962.00	397,038,962.00	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,676,966.93	28,676,966.93	
一般风险准备			
未分配利润	167,883,522.12	167,883,522.12	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,000,399,451.05	1,000,399,451.05	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,000,399,451.05	1,000,399,451.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,192,733,961.09	1,204,350,474.39	11,616,513.30

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 12,158,526.30 元，其中将于一年内到期的金额 3,071,786.20 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 11,833,422.90 元；同时，预付款项减少 216,909.60 元，其他应付款减少 542,013.00 元。

#### 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	191,136,190.56	191,136,190.56	
交易性金融资产	248,693,371.04	248,693,371.04	
衍生金融资产			
应收票据	22,085,485.62	22,085,485.62	
应收账款	162,913,899.09	162,913,899.09	
应收款项融资			
预付款项	10,431,171.23	10,214,261.63	-216,909.60
其他应收款	11,887,594.36	11,887,594.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	98,765,644.62	98,765,644.62	
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	101,274.29	101,274.29	
流动资产合计	746,014,630.81	745,797,721.21	-216,909.60
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	35,365,343.88	35,365,343.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	57,828,189.89	57,828,189.89	
在建工程	68,428,635.70	68,428,635.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,833,422.90	11,833,422.90
无形资产	166,966,682.87	166,966,682.87	
开发支出	76,550,851.72	76,550,851.72	
商誉			
长期待摊费用	1,056,903.63	1,056,903.63	
递延所得税资产	26,152,561.12	26,152,561.12	
其他非流动资产	17,021,781.20	17,021,781.20	
非流动资产合计	449,370,950.01	461,204,372.91	11,833,422.90
资产总计	1,195,385,580.82	1,207,002,094.12	11,616,513.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	49,281,465.29	49,281,465.29	
预收款项			
合同负债	3,343,034.06	3,343,034.06	
应付职工薪酬	44,458,356.72	44,458,356.72	
应交税费	12,276,369.69	12,276,369.69	
其他应付款	30,848,200.42	30,306,187.42	-542,013.00
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		3,071,786.20	3,071,786.20
其他流动负债	100,291.02	100,291.02	
流动负债合计	140,307,717.20	142,837,490.40	2,529,773.20
<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		9,086,740.10	9,086,740.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,483,962.81	17,483,962.81	
递延收益	56,539,541.51	56,539,541.51	
递延所得税负债	3,062,814.83	3,062,814.83	
其他非流动负债			

非流动负债合计	77,086,319.15	86,173,059.25	9,086,740.10
负债合计	217,394,036.35	229,010,549.65	11,616,513.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	406,800,000.00	406,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	362,979,455.29	362,979,455.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,676,966.93	28,676,966.93	
未分配利润	179,535,122.25	179,535,122.25	
所有者权益（或股东权益）合计	977,991,544.47	977,991,544.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,195,385,580.82	1,207,002,094.12	11,616,513.30

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 12,158,526.30 元，其中将于一年内到期的金额 3,071,786.20 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 11,833,422.90 元；同时，预付款项减少 216,909.60 元，其他应付款减少 542,013.00 元。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、3%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育附加	应纳流转税额	2%
--------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
厦门特宝生物工程股份有限公司	15
厦门伯赛基因转录技术有限公司、厦门知眸投资有限公司、厦门松怡健康管理有限公司、海南有麦医疗科技有限公司、厦门海沧庭悦门诊部有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### （1）企业所得税

厦门特宝生物工程股份有限公司于 2020 年 10 月 21 日被厦门市科学技术局等相关部门认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司 2021 年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。

### （2）增值税

根据“财税[2014]57 号”文“关于简并增值税征收率政策的通知”的规定，针对用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品实施增值税简易征收，按照 3% 征收率缴纳增值税。经 2018 年向国家税务总局厦门市海沧区税务局备案，本公司 2021 年度的增值税按 3% 简易征收。

根据“财税[2016]36 号”文“国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知”，针对提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务等，免征增值税率。2018 年子公司厦门伯赛基因转录技术有限公司向国家税务总局厦门市海沧区税务局申请备案，有效期自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。

## 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	130,433.52	123,440.29
银行存款	284,784,891.70	196,540,979.16
其他货币资金	500,000.00	500,000.00
合计	285,415,325.22	197,164,419.45
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

银行存款中 5,500.00 元系 ETC 备付金，其他货币资金中 500,000.00 元系保函保证金，因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	196,383,628.61	268,216,355.97
其中：		
债务工具投资	196,383,628.61	268,216,355.97
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	196,383,628.61	268,216,355.97

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	19,904,792.51	22,085,485.62
商业承兑票据		
合计	19,904,792.51	22,085,485.62

### (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	2,700,477.32	
商业承兑票据		
合计	2,700,477.32	

**(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

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

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**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	189,099,953.69
1 至 2 年	156,811.16
2 至 3 年	126,196.50
3 年以上	3,298,905.98
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	192,681,867.33

## (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	192,681,867.33	100.00	6,309,845.19	3.27	186,372,022.14	171,569,801.47	100.00	8,655,902.38	5.05	162,913,899.09
其中：										
组合 2（应收其他客户款项）	192,681,867.33	100.00	6,309,845.19	3.27	186,372,022.14	171,569,801.47	100.00	8,655,902.38	5.05	162,913,899.09
合计	192,681,867.33	100.00	6,309,845.19	3.27	186,372,022.14	171,569,801.47	100.00	8,655,902.38	5.05	162,913,899.09

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: 组合 2 (应收其他客户款项)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	189,099,953.69	2,888,036.52	1.53
1-2 年	156,811.16	31,677.53	20.20
2-3 年	126,196.50	91,225.16	72.29
3 年以上	3,298,905.98	3,298,905.98	100.00
合计	192,681,867.33	6,309,845.19	3.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12.应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	8,655,902.38	-2,337,101.72		8,955.47		6,309,845.19
坏账准备						
合计	8,655,902.38	-2,337,101.72		8,955.47		6,309,845.19

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	8,955.47

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
客户一	13,407,877.36	6.96	204,772.34
客户二	9,737,935.60	5.05	148,723.01
客户三	7,025,141.51	3.65	107,291.75
客户四	6,158,648.99	3.20	94,058.21
客户五	5,932,591.97	3.08	90,605.75
合计	42,262,195.43	21.93	645,451.06

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

**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	6,496,742.89	93.86	9,898,201.63	96.91
1 至 2 年	274,911.00	3.97	316,060.00	3.09
2 至 3 年	150,100.00	2.17	-	-
3 年以上				
合计	6,921,753.89	100.00	10,214,261.63	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(%)
单位一	1,500,000.00	21.67
单位二	720,801.00	10.41
单位三	500,000.00	7.22
单位四	423,500.00	6.12
单位五	328,400.00	4.74
合计	3,472,701.00	50.16

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	21,600,444.56	11,887,594.36
合计	21,600,444.56	11,887,594.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,055,968.27
1 至 2 年	224,946.78
2 至 3 年	2,124.50
3 年以上	377,816.52
合计	21,660,856.07

**(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
员工备用金	20,628,283.63	11,252,871.82
押金保证金	1,016,761.26	667,640.28
代收代付款	1,076.00	1,325.34
其他	14,735.18	4,963.56
合计	21,660,856.07	11,926,801.00

**(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	39,206.64			39,206.64
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	11,631.42		9,573.45	21,204.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	50,838.06		9,573.45	60,411.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	39,206.64	21,204.87				60,411.51
合计	39,206.64	21,204.87				60,411.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金	300,293.46	1 年以内	1.39	15,014.67
单位二	押金	255,740.00	2 年以内	1.18	12,787.00
员工一	备用金	113,055.13	1 年以内	0.52	

员工二	备用金	110,427.04	1 年以内	0.51	
员工三	备用金	105,621.38	1 年以内	0.49	
合计	/	885,137.01	/	4.09	27,801.67

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	15,679,216.45		15,679,216.45	10,748,052.80		10,748,052.80
在产品	57,616,232.94		57,616,232.94	58,301,515.95		58,301,515.95
库存商品	20,350,804.00		20,350,804.00	11,862,346.74		11,862,346.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	8,812,947.82		8,812,947.82	8,818,549.60		8,818,549.60
低值易耗品	7,705,381.59		7,705,381.59	6,266,938.99		6,266,938.99
发出商品	6,325,956.11		6,325,956.11	3,622,109.14		3,622,109.14
合计	116,490,538.91		116,490,538.91	99,619,513.22		99,619,513.22

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□适用 √不适用

**(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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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	64,874.10	101,274.29
进项税额	792,197.56	381,353.98

预缴企业所得税	475,921.72	
合计	1,332,993.38	482,628.27

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

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	60,958,327.79	58,313,721.75
固定资产清理		
合计	60,958,327.79	58,313,721.75

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	固定资产改造	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	22,029,565.58	156,390,660.68	3,185,806.00	13,913,323.58	4,356,620.49	199,875,976.33
2.本期增加金额		16,892,019.68		3,124,465.63		20,016,485.31
(1) 购置		12,195,554.53		3,124,465.63		15,320,020.16
(2) 在建工程转入		4,696,465.15				4,696,465.15
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	718,236.27	13,255,425.89		2,419,367.56	738,498.00	17,131,527.72
(1) 处置或报废	718,236.27	13,255,425.89		2,419,367.56	738,498.00	17,131,527.72
4.期末余额	21,311,329.31	160,027,254.47	3,185,806.00	14,618,421.65	3,618,122.49	202,760,933.92
二、累计折旧						
1.期初余额	10,814,558.77	113,021,313.54	1,737,758.01	11,949,172.46	4,039,451.80	141,562,254.58
2.本期增加金额	609,076.56	13,479,150.30	245,205.96	881,155.59	36,924.90	15,251,513.31
(1) 计提	609,076.56	13,479,150.30	245,205.96	881,155.59	36,924.90	15,251,513.31
3.本期减少金额	397,400.84	11,715,735.44	—	2,356,460.28	541,565.20	15,011,161.76
(1) 处置或报废	397,400.84	11,715,735.44	—	2,356,460.28	541,565.20	15,011,161.76
4.期末余额	11,026,234.49	114,784,728.40	1,982,963.97	10,473,867.77	3,534,811.50	141,802,606.13
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	10,285,094.82	45,242,526.07	1,202,842.03	4,144,553.88	83,310.99	60,958,327.79
2.期初账面价值	11,215,006.81	43,369,347.14	1,448,047.99	1,964,151.12	317,168.69	58,313,721.75

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	117,997,417.24	68,428,635.70
工程物资		
合计	117,997,417.24	68,428,635.70

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
蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目	117,997,417.24		117,997,417.24	68,428,635.70		68,428,635.70
合计	117,997,417.24		117,997,417.24	68,428,635.70		68,428,635.70

## (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
蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目	386,536,500.00	68,428,635.70	54,265,246.69	4,696,465.15		117,997,417.24	31.74	31.74%				自筹资金、募集资金及政府补助
合计	386,536,500.00	68,428,635.70	54,265,246.69	4,696,465.15		117,997,417.24	/	/			/	/

## (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

## (1). 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
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	12,375,435.90	12,375,435.90
2.本期增加金额	7,302,680.98	7,302,680.98
3.本期减少金额	831,755.65	831,755.65
4.期末余额	18,846,361.23	18,846,361.23
<b>二、累计折旧</b>		
1.期初余额	542,013.00	542,013.00
2.本期增加金额	4,737,771.88	4,737,771.88
(1)计提	4,737,771.88	4,737,771.88
3.本期减少金额	397,033.30	397,033.30
(1)处置	397,033.30	397,033.30
4.期末余额	4,882,751.58	4,882,751.58
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	13,963,609.65	13,963,609.65
2.期初账面价值	11,833,422.90	11,833,422.90

其他说明：

2021 年度使用权资产计提的折旧金额为 4,737,771.88 元。

## 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	专利技术	派格宾	计算机软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	5,939,904.97		18,812,700.00	2,756,607.43	254,881,970.61	5,167,386.46	287,558,569.47
2.本期增加金额				134,446.63		410,557.53	545,004.16
(1)购置				134,446.63		410,557.53	545,004.16
(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	5,939,904.97		18,812,700.00	2,891,054.06	254,881,970.61	5,577,943.99	288,103,573.63
二、累计摊销							
1.期初余额	2,785,637.17		18,579,367.41	1,342,093.04	90,011,214.02	2,557,707.03	115,276,018.67
2.本期增加金额	126,171.00		200,000.04	211,116.46	24,425,297.28	955,978.45	25,918,563.23
(1)计提	126,171.00		200,000.04	211,116.46	24,425,297.28	955,978.45	25,918,563.23
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	2,911,808.17		18,779,367.45	1,553,209.50	114,436,511.30	3,513,685.48	141,194,581.90
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	3,028,096.80		33,332.55	1,337,844.56	140,445,459.31	2,064,258.51	146,908,991.73
2.期初账面价值	3,154,267.80		233,332.59	1,414,514.39	164,870,756.59	2,609,679.43	172,282,550.80

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 95.60%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
Y型聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子（YPEG-G-CSF）	21,457,329.25	54,180,423.98				2,993,359.30		72,644,393.93
慢性乙型肝炎临床治愈研究项目	21,648,726.32	11,098,482.05						32,747,208.37
Y型聚乙二醇重组人生长激素（YPEG-GH）	7,227,363.55	25,998,561.69				3,034,581.01		30,191,344.23

AK0706	15,000,000.00	8,472,758.92				8,472,758.92		15,000,000.00
重组人白介素-11(rhIL-11)水针注射液	11,849,643.39	362,774.44						12,212,417.83
Y型PEG化重组人促红素注射液(YPEG-EPO)		20,710,653.62				20,710,653.62		
ACT50		8,056,673.26				8,056,673.26		
ACT60		1,400,873.20				1,400,873.20		
其他研发项目		36,838,232.63				36,838,232.63		
合计	77,183,062.51	167,119,433.79				81,507,131.94		162,795,364.36

其他说明  
无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

无

**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
液相色谱仪延保费	12,499.93		12,499.93		
保修服务费	1,044,403.70	309,148.12	574,424.18		779,127.64
装修费		6,149,893.68	588,134.48		5,561,759.20
合计	1,056,903.63	6,459,041.80	1,175,058.59		6,340,886.84

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可抵扣公益性捐赠	154,800,000.00	23,220,000.00	83,760,000.00	12,564,000.00
递延收益	50,986,309.39	7,647,946.41	56,539,541.51	8,480,931.23
预计负债	19,532,051.05	2,929,807.66	17,483,962.81	2,622,594.42
信用减值准备	6,370,256.70	957,039.97	8,695,109.02	1,304,266.35
使用权资产税会差异	876,536.86	205,483.04		
合计	232,565,154.00	34,960,277.08	166,478,613.34	24,971,792.00

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	36,063,208.92	5,468,050.71	19,624,120.20	2,943,618.03
交易性金融资产公允价值变动	383,628.61	57,544.29	716,355.97	109,751.89
预计期后应收退货成本	64,874.10	9,731.12	101,274.29	15,191.14
合计	36,511,711.63	5,535,326.12	20,441,750.46	3,068,561.06

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,115,223.40	
合计	1,115,223.40	

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	1,115,223.40		
合计	1,115,223.40		/

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						
员工购房暂借款	842,000.00		842,000.00	1,452,000.00		1,452,000.00
专利申请费	236,024.02		236,024.02	272,346.19		272,346.19
预付工程设备款	44,750,532.14		44,750,532.14	15,971,881.30		15,971,881.30
合计	45,828,556.16		45,828,556.16	17,696,227.49		17,696,227.49

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		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	18,917,582.94
合计	10,000,000.00	18,917,582.94

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	6,745,295.51	4,102,229.90
专利技术费	31,136,442.38	11,750,846.20
工程设备款	1,396,325.30	3,043,017.92
合计	39,278,063.19	18,896,094.02

#### (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	5,184,160.20	3,343,034.06
合计	5,184,160.20	3,343,034.06

**(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	45,454,303.11	242,851,142.61	217,470,140.48	70,835,305.24
二、离职后福利-设定提存计划		10,922,471.04	10,568,383.59	354,087.45
三、辞退福利		807,241.11	807,241.11	
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,454,303.11	254,580,854.76	228,845,765.18	71,189,392.69

**(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	42,478,305.12	208,432,707.11	187,908,004.25	63,003,007.98
二、职工福利费		6,731,250.03	6,731,250.03	
三、社会保险费	3,211.06	6,038,403.47	5,841,836.44	199,778.09
其中：医疗保险费	3,211.06	5,204,475.90	5,021,344.04	186,342.92
工伤保险费		438,845.92	430,805.69	8,040.23
生育保险费		395,081.65	389,686.71	5,394.94
四、住房公积金	295,952.12	7,706,417.68	7,543,202.78	459,167.02
五、工会经费和职工教育经费	2,676,834.81	13,942,364.32	9,445,846.98	7,173,352.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,454,303.11	242,851,142.61	217,470,140.48	70,835,305.24

**(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		10,555,104.61	10,212,847.49	342,257.12
2、失业保险费		367,366.43	355,536.10	11,830.33
3、企业年金缴费				
合计		10,922,471.04	10,568,383.59	354,087.45

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	4,353,425.61	3,164,518.44
消费税		
营业税		
企业所得税	24,419,489.07	8,728,597.47
个人所得税	1,039,534.56	790,411.30
城市维护建设税	304,739.79	221,516.29
房产税	120,091.28	140,821.08
教育费附加	130,602.77	94,935.55
地方教育附加	87,068.51	63,290.37
土地使用税	51,978.67	51,978.67
环境保护税	5.32	5.47
合计	30,506,935.58	13,256,074.64

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	15,123,530.88	14,429,618.75
合计	15,123,530.88	14,429,618.75

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****(1). 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
预提费用	13,021,501.33	12,267,918.49
押金及保证金	1,339,958.50	1,383,270.50
救灾基金	627,071.05	609,726.38
代收代付款	135,000.00	168,703.38
合计	15,123,530.88	14,429,618.75

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	5,789,666.06	3,071,786.20
合计	5,789,666.06	3,071,786.20

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	155,524.81	100,291.02
合计	155,524.81	100,291.02

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

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	16,478,401.36	13,636,926.12
减：未确认融资费用	-1,314,264.77	-1,478,399.82
减：一年内到期的租赁负债	-5,789,666.06	-3,071,786.20
合计	9,374,470.53	9,086,740.10

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			
预计期后退货	1,163,715.34	582,948.76	预计期后退货
预计期后销售折让	16,320,247.47	18,949,102.29	预计期后销售折让
合计	17,483,962.81	19,532,051.05	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

①资产负债表日，本公司根据合同约定的退换货条款及历史经验数据，合理预计退货率，估算退货金额，冲减当期营业收入，并确认预计负债；并根据当期平均销售毛利率预估退货成本，冲减当期营业成本，并确认其他流动资产-应收退货成本。

②资产负债表日，本公司根据合同约定的销售折让条款及历史经验数据，合理估算折让金额，抵减当期营业收入并确认为预计负债。

## 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	56,842,974.63	7,039,400.00	12,636,975.96	51,245,398.67	
合计	56,842,974.63	7,039,400.00	12,636,975.96	51,245,398.67	/

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
Y 型 PEG 化干扰素 α2b 注射液研发及产业化项目	13,153,846.15			1,948,717.95		11,205,128.20	与资产相关
十二五重大新药创制-Y 型 PEG 化重组人干扰素 α2b 注射液（乙肝III期）	1,745,315.70			258,565.29		1,486,750.41	与资产相关
闽台（厦门）生物医药技术创新服务平台	600,000.00			300,000.00		300,000.00	与资产相关
市科技计划项目-Y 型 PEG 化重组人干扰素 α2b 注射液（乙肝III期）	870,247.93			128,925.62		741,322.31	与资产相关
符合国际标准的大规模预充式制剂车间改造项目	356,059.92			178,030.00		178,029.92	与资产相关
重组人白介素-11 水针注射液	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
厦门市生物医药孵化器	340,688.56			45,786.90		294,901.66	与资产相关
治疗性重组蛋白质药物国家地方联合工程研究中心	716,326.53			191,020.41		525,306.12	与资产相关
厦门市科学技术局给予的“Y 型 PEG 化重组人干扰素 α 2b 注射液”临床研究扶持款-丙肝	433,579.08			64,472.73		369,106.35	与资产相关
厦门市科学技术局给予的“Y 型 PEG 化重组人干扰素 α 2b 注射液”临床研究扶持款-乙肝	864,089.27			128,013.22		736,076.05	与资产相关
福建省“海纳百川”高端人才聚集计划	755,632.00					755,632.00	与收益相关
厦门市引进高层次人才“双百计划”资助资金	46,472.37					46,472.37	与收益相关

厦门海洋生物产业社区-厦门海洋生物医药专业测试分析及研究开发平台	1,592,734.00					1,592,734.00	与收益相关
蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目	30,600,000.00					30,600,000.00	与资产相关
聚乙二醇干扰素 $\alpha 2b$ 注射液国际化项目	2,309,700.00	5,789,400.00		8,099,100.00			与收益相关
聚乙二醇干扰素 $\alpha 2b$ 注射液国际化项目	1,154,850.00					1,154,850.00	与资产相关
国内外发明及维持专利补助	303,433.12			44,343.84		259,089.28	与资产相关
第一批福建省产业领军团队		1,250,000.00		1,250,000.00			与收益相关
合计	56,842,974.63	7,039,400.00		12,636,975.96		51,245,398.67	

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	406,800,000.00						406,800,000.00

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）	396,538,962.00			396,538,962.00
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	397,038,962.00			397,038,962.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

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	27,335,095.84	16,974,899.32		44,309,995.16
任意盈余公积	1,341,871.09			1,341,871.09
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,676,966.93	16,974,899.32		45,651,866.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司2021年净利润的10%计提法定盈余公积。

**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	167,883,522.12	71,994,465.97
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	167,883,522.12	71,994,465.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,200,959.24	116,569,580.68
减：提取法定盈余公积	16,974,899.32	10,510,524.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,340,000.00	10,170,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	311,769,582.04	167,883,522.12

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	1,122,718,088.72	122,777,930.57	789,391,099.17	83,552,664.85
其他业务	9,509,621.18	2,355,916.12	4,543,205.25	96,783.26
合计	1,132,227,709.90	125,133,846.69	793,934,304.42	83,649,448.11

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

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

**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	2,835,716.00	1,842,467.88
教育费附加	1,215,306.87	789,629.06
资源税		
房产税	243,893.67	289,146.44
土地使用税	103,957.34	103,957.34
车船使用税		
印花税	504,047.80	420,853.50
地方教育附加	810,204.58	526,419.39
其他税费	8.76	7.73
合计	5,713,135.02	3,972,481.34

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
市场推广费用	379,131,411.94	253,244,622.06
职工薪酬	116,514,487.64	84,647,424.09
调查与咨询服务费	37,009,342.00	41,084,790.64
业务差旅费	26,283,600.21	18,196,359.70
业务招待费	19,822,392.58	14,938,822.43
业务宣传费	5,478,462.64	6,381,281.99
办公业务费	8,716,431.40	6,109,727.65
经营租赁费	1,841,327.94	1,665,899.14
保险费	1,361,414.00	1,316,842.24

包装费	849,810.09	658,274.43
其他	546,934.68	432,102.82
合计	597,555,615.12	428,676,147.19

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	73,091,916.66	51,538,406.33
办公费	7,891,368.16	5,380,898.44
差旅费	4,293,869.74	2,944,566.12
业务招待费	2,617,008.05	2,625,336.33
上市费用		2,485,959.63
资产摊销及折旧	3,488,780.82	1,967,881.30
中介服务费	2,384,057.28	1,623,447.63
劳动保护费	57,309.23	1,145,978.09
董事会费	962,086.96	984,000.00
维修费	1,212,069.12	807,321.22
租赁费	901,672.97	769,405.74
低值易耗品	2,643,793.83	684,483.19
存货报废损失	1,436,028.71	323,344.83
其他	2,206,287.27	1,145,412.38
合计	103,186,248.80	74,426,441.23

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,751,791.51	23,371,409.64
临床试验和技术服务费	39,820,714.91	31,180,787.87
材料费	7,278,980.30	10,071,983.17
折旧费	3,448,596.78	4,068,469.47
燃料动力费	1,894,003.22	1,825,867.75
办公费	247,754.62	1,360,190.60
租赁费	1,123,260.43	1,255,521.63
维修费	646,801.63	1,188,817.61
专利申请费	456,214.28	1,177,002.38
差旅费	253,828.78	152,343.85
检测费	309,525.62	707,396.33
会议费	218,414.26	250,570.59
运输费	57,245.60	65,062.72
合计	81,507,131.94	76,675,423.61

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	1,074,491.44	2,462,430.70
利息收入	-2,851,651.08	-2,782,639.31
汇兑损益	468,973.73	948,615.04
银行手续费	216,170.45	223,893.05
合计	-1,092,015.46	852,299.48

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
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	3,287,875.96	3,317,903.04
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	9,349,100.00	900,000.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	6,369,760.22	22,415,997.77
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	167,547.64	138,203.30
合计	19,174,283.82	26,772,104.11

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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	81,416.39	883,313.52
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	4,904,552.20	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,985,968.59	883,313.52

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	1,798,099.52	3,960,407.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,798,099.52	3,960,407.66

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		
应收账款坏账损失	2,337,101.72	191,996.80
其他应收款坏账损失	-21,204.87	615,798.71
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	2,315,896.85	807,795.51

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

适用 不适用

### 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
未划分为持有待售的固定资产、无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产	31,275.72	34,145.97
无形资产		522.12
使用权资产的处置利得或损失	-882.83	
合计	30,392.89	34,668.09

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			
捐赠利得	153,583.16		153,583.16
违约金收入	2,000.00		2,000.00
无需支付的款项		53,284.33	
其他	10,290.49	116,948.01	10,290.49
合计	165,873.65	170,232.34	165,873.65

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	1,833,512.83	1,168,941.95	1,833,512.83
其中：固定资产处置损失	1,833,512.83	1,168,941.95	1,833,512.83
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,083,625.93	17,224,445.17	30,083,625.93
其他	1,491,133.30	849,985.22	1,491,133.30
合计	33,408,272.06	19,243,372.34	33,408,272.06

其他说明：

对外捐赠主要是支持中国肝炎防治基金会的公益项目，如为“中国慢性乙肝临床治愈（珠峰）工程项目”资助现金与药品，为“中国降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目”资助现金等。

**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	41,606,751.83	22,410,479.59
递延所得税费用	-7,521,720.02	87,152.08
合计	34,085,031.81	22,497,631.67

**(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	215,285,991.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,292,898.66
子公司适用不同税率的影响	1,369,769.52
调整以前期间所得税的影响	3,190,079.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,427,344.95
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	278,805.85
研发费用加计扣除	-15,473,866.64
所得税费用	34,085,031.81

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
收政府补助款	13,409,160.22	23,348,069.77
利息收入	2,851,651.11	2,782,639.31
收押金及保证金	2,096,704.28	2,216,354.00
代收代付款		708,596.99
收回员工借款	610,000.00	400,000.00
其他	333,183.82	263,443.50
合计	19,300,699.43	29,719,103.57

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
支付期间费用	556,256,750.06	388,940,395.52
捐赠支出	18,795,589.91	11,698,350.03
付押金及保证金	2,188,843.80	2,766,010.73
代收代付款	33,454.04	559,474.23
其他	1,488,718.27	849,985.22
合计	578,763,356.08	404,814,215.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(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
支付上市申报中介费用		13,240,600.00
支付租赁负债的本金和利息	4,608,989.62	
合计	4,608,989.62	13,240,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	181,200,959.24	116,569,580.68
加：资产减值准备		
信用减值损失	-2,315,896.85	-807,795.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,889,744.25	12,447,706.75
使用权资产摊销	4,463,568.31	

无形资产摊销	25,799,140.55	25,720,559.86
长期待摊费用摊销	1,175,058.59	636,611.22
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）	-30,392.89	-34,668.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,833,512.83	1,168,941.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,798,099.52	-3,960,407.66
财务费用（收益以“－”号填列）	1,560,186.69	3,418,717.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,985,968.59	-883,313.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,988,485.08	-1,564,963.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,466,765.06	1,652,115.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,871,025.69	-29,023,589.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,537,869.19	-42,419,378.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,919,825.92	9,688,133.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	234,781,023.63	92,608,250.58
<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	284,909,825.22	196,658,919.45
减：现金的期初余额	196,658,919.45	205,885,845.83
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	88,250,905.77	-9,226,926.38

**(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	284,909,825.22	196,658,919.45
其中：库存现金	130,433.52	123,440.29
可随时用于支付的银行存款	284,779,391.70	196,535,479.16
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	284,909,825.22	196,658,919.45

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	5,500.00	ETC 备付金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	500,000.00	保函保证金
合计	505,500.00	/

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			13,421,599.21
其中：美元	1,905,991.32	6.3757	12,152,028.86
欧元	175,749.02	7.2197	1,268,855.20
菲律宾比索	5,718.50	0.1251	715.15
应收账款			592,748.83
其中：美元	92,970	6.3757	592,748.83
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发项目补助	2,870,000.00	其他收益	2,870,000.00
政府奖励金	1,811,083.00	其他收益	1,811,083.00
其他	1,688,677.22	其他收益	1,688,677.22
本期递延收益转入	12,636,975.96	其他收益	12,636,975.96

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

本期新设成立纳入合并范围的子公司：厦门知眸投资有限公司、厦门松怡健康管理有限公司、海南有麦医疗科技有限公司、厦门海沧庭悦门诊部有限公司。

## 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	
厦门伯赛基因转录技术有限公司	厦门	厦门	生物技术研发及转让	100.00	/	同一控制下企业合并
厦门知眸投资有限公司	厦门	厦门	投资管理		100.00	新设成立
厦门松怡健康管理有限公司	厦门	厦门	健康咨询		100.00	新设成立
海南有麦医疗科技有限公司	海南	海南	研究和试验发展		100.00	新设成立
厦门海沧庭悦门诊部有限公司	厦门	厦门	医疗服务		100.00	新设成立

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：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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。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、应收账款以及其他应收款等，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、应收账款及其他应收款，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 21.93%（2020 年：22.77%）；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 4.09%（2020 年：7.19%）。

## 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。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目名称	2021 年 12 月 31 日				
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
短期借款	1,000.00				1,000.00
应付账款	3,927.81				3,927.81
其他应付款	1,512.35				1,512.35
一年内到期的非流动负债	578.97				578.97
租赁负债		702.35	235.10		937.45
合计	7,019.13	702.35	235.10		7,956.58

（续上表）

项目名称	2020 年 12 月 31 日				
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
短期借款	1,891.76				1,891.76
应付账款	1,889.61				1,889.61
其他应付款	1,497.16				1,497.16
合计	5,278.53				5,278.53

## 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、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。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对外币（主要为对美元和欧元）升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 114.08 万元。

### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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。

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 6.19 万元。

## 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	50,084,396.86	146,299,231.75		196,383,628.61
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	50,084,396.86	146,299,231.75		196,383,628.61
（1）债务工具投资	50,084,396.86	146,299,231.75		196,383,628.61
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>50,084,396.86</b>	<b>146,299,231.75</b>		<b>196,383,628.61</b>
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、 本企业的子公司情况

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

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兰春	40,000,000.00	2018年8月24日	主债权届满之日起满三年 (截至报告期末主债权尚未发生)	是

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	1,100.89	1,163.44

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**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	4,591,050.35	4,018,834.20
资产负债表日后第2年	2,985,143.15	3,181,128.12
资产负债表日后第3年	2,531,793.58	2,276,454.60
以后年度	2,427,654.60	4,552,909.20
合计	12,535,641.68	14,029,326.12

## 2、 其他承诺事项

根据公司与中国肝炎防治基金会、北京红心相通公益基金会、吴阶平医学基金会等签订的捐赠协议，报告期内公司实际履行的捐赠义务为：

(1) 根据“中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目”捐赠协议书的约定，公司已完成 2021 年现金捐赠义务，实际捐赠现金 525 万元。2020 年 7 月，公司与中国肝炎防治基金会签署了补充协议，对捐赠款的支付和项目执行期限做进一步补充，即在原协议约定的总捐赠款不变的前提下，自 2020 年 7 月 1 日起捐赠款由每季度拨付一次调整为每半年拨付一次，项目执行截止日期由 2021 年 12 月 31 日顺延至 2023 年 12 月 31 日。

(2) 根据“中国降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目”捐赠协议书，公司在 2020 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日期间，以自有资金分期支付的方式向中国肝炎防治基金会捐赠 2,000 万元（项目执行期为 6 年，第一项目年度捐赠 500 万元，后续每个项目年度捐赠 300 万元）。公司已完成 2021 年现金捐赠义务，实际捐赠现金 400 万元。

(3) 根据“中国慢乙肝核苷经治低病毒血症患者治疗研究（未名）项目”捐赠协议书，公司在 2021 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日期间，以自有资金分期支付的方式向中国肝炎防治基金会捐赠 221.97 万元（项目执行期为 3 年，第一项目年度捐赠 143 万元，第二项目年度捐赠 33 万元，第三项目年度项目执行完毕后支付 45.97 万元）。公司已完成 2021 年现金捐赠义务，实际捐赠现金 110 万元。

(4) 根据与吴阶平医学基金会签订的捐赠协议书，公司在 2021 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 31 日期间，以自有资金分两笔支付的方式向吴阶平医学基金会捐赠 200 万元。公司已完成 2021 年现金捐赠义务，实际捐赠现金 100 万元。

(5) 根据“中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目患者药品捐赠”协议约定，公司在协议期间内应捐赠派格宾 25 万支，截至 2021 年 12 月 31 日，公司已完成药品捐赠义务。

(6) 根据“北京红心相通公益基金会药品捐赠协议书”约定，公司在项目期间应捐赠药品派格宾不少于 5 万支，截至 2021 年 12 月 31 日，已捐赠 11.63 万支。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	40,680,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

本公司 2021 年度利润分配预案为：拟以分红派息股权登记日股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 406,800,000 股，以此计算合计拟派发现金股利 40,680,000.00 元（含税）。上述利润分配预案已经公司第八届董事会第六次会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过后方可实施。

### 3、销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	189,099,953.69
1 至 2 年	156,811.16
2 至 3 年	126,196.50
3 年以上	3,298,905.98
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	192,681,867.33

## (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										
其中：										
组合 2 (应收其他客户款项)	192,681,867.33	100.00	6,309,845.19	3.27	186,372,022.14	171,569,801.47	100.00	8,655,902.38	5.05	162,913,899.09
合计	192,681,867.33	100.00	6,309,845.19	3.27	186,372,022.14	171,569,801.47	100.00	8,655,902.38	5.05	162,913,899.09

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: 组合 2 (应收其他客户款项)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	189,099,953.69	2,888,036.52	1.53
1-2 年	156,811.16	31,677.53	20.20
2-3 年	126,196.50	91,225.16	72.29
3 年以上	3,298,905.98	3,298,905.98	100.00
合计	192,681,867.33	6,309,845.19	3.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见附注五、12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	8,655,902.38	-2,337,101.72		8,955.47		6,309,845.19
合计	8,655,902.38	-2,337,101.72		8,955.47		6,309,845.19

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	8,955.47

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
------	------	---------------------	----------

客户一	13,407,877.36	6.96	204,772.34
客户二	9,737,935.60	5.05	148,723.01
客户三	7,025,141.51	3.65	107,291.75
客户四	6,158,648.99	3.2	94,058.21
客户五	5,932,591.97	3.08	90,605.75
合计	42,262,195.43	21.93	645,451.06

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	21,314,089.77	11,887,594.36
合计	21,314,089.77	11,887,594.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	20,754,598.81
1 至 2 年	224,946.78
2 至 3 年	2,124.50
3 年以上	377,816.52
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	21,359,486.61

**(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
员工备用金	20,628,283.63	11,252,871.82
押金保证金	716,467.80	667,640.28
代收代付款		1,325.34
其他	14,735.18	4,963.56
合计	21,359,486.61	11,926,801.00

**(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	39,206.64			39,206.64
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	-3,383.25		9,573.45	6,190.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	35,823.39		9,573.45	45,396.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	39,206.64	6,190.20				45,396.84
合计	39,206.64	6,190.20				45,396.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金	255,740.00	2年以内	1.20	12,787.00
员工一	备用金	113,055.13	1年以内	0.53	
员工二	备用金	110,427.04	1年以内	0.52	
员工三	备用金	105,621.38	1年以内	0.49	
单位二	押金	100,100.00	1年以内	0.47	5,005.00

---

合计	/	684,943.55	/	3.21	17,792.00
----	---	------------	---	------	-----------

**(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	43,237,138.03	7,871,794.15	35,365,343.88	43,237,138.03	7,871,794.15	35,365,343.88
对联营、合营企业投资						
合计	43,237,138.03	7,871,794.15	35,365,343.88	43,237,138.03	7,871,794.15	35,365,343.88

**(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
厦门伯赛基因转录技术有限公司	43,237,138.03			43,237,138.03		7,871,794.15
合计	43,237,138.03			43,237,138.03		7,871,794.15

**(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	1,122,718,088.72	147,811,575.06	789,391,099.17	104,649,597.79
其他业务	9,492,676.03	2,517,747.39	4,538,896.73	96,783.26
合计	1,132,210,764.75	150,329,322.45	793,929,995.90	104,746,381.05

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	81,416.39	883,313.52
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	4,654,023.19	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,735,439.58	883,313.52

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	-1,803,119.94	
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）	19,006,736.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,784,068.11	
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	-31,408,885.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,779,562.53	
少数股东权益影响额		
合计	-15,200,763.76	

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

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	16.79	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.20	0.48	0.48

**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：孙黎

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 30 日

**修订信息**

适用 不适用