



深圳市卫光生物制品股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张战、主管会计工作负责人岳章标及会计机构负责人(会计主管人员)黄悝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告内涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的主要风险，敬请广大投资者予以关注并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 226,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况.....	59
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告.....	66

## 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 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。
- (四) 以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

深圳市卫光生物制品股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 15 日

## 释义

释义项	指	释义内容
卫光生物、公司、本公司	指	深圳市卫光生物制品股份有限公司
钟山浆站	指	钟山光明单采血浆有限公司，公司全资子公司
卫光投资	指	深圳市卫光生物股权投资管理有限公司，公司全资子公司
卫光生命科学园	指	深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司，公司全资子公司
光明国资局	指	深圳市光明区国有资产监督管理局，公司控股股东及实际控制人，原深圳市光明区发展和财政局
光明集团	指	深圳市光明集团有限公司，公司原控股股东，原广东省光明华侨畜牧场，后相继更名为“深圳光明华侨畜牧场”“深圳市光明华侨畜牧场”“深圳市光明华侨农场（集团）公司”
单采血浆站、浆站	指	根据地区血源资源，按照有关标准和要求并经严格审批设立，采集供应血液制品生产用原料血浆的单位
汉腾生物	指	广州汉腾生物科技有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《主板上市公司规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	卫光生物	股票代码	002880
变更后的股票简称（如有）	报告期内无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市卫光生物制品股份有限公司		
公司的中文简称	卫光生物		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN WEIGUANG BIOLOGICAL PRODUCTS Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIGUANG BIOLOGICAL		
公司的法定代表人	张战		
注册地址	深圳市光明区光明街道光侨大道 3402 号		
注册地址的邮政编码	518107		
公司注册地址历史变更情况	报告期内无变更		
办公地址	深圳市光明区光明街道光侨大道 3402 号		
办公地址的邮政编码	518107		
公司网址	www.szwg.com		
电子信箱	zhengquanbu@szwg.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张信	曾艳
联系地址	深圳市光明区光明街道光侨大道 3402 号	深圳市光明区光明街道光侨大道 3402 号
电话	0755-27402880	0755-27402880
传真	0755-27400826	0755-27400826
电子信箱	zhengquanbu@szwg.com	zhengquanbu@szwg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300192471818P
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期内无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区新洲十一街 128 号祥祺大厦 2201 室
签字会计师姓名	陈菁佩、刘娇娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	907,434,715.73	904,564,669.80	0.32%	821,469,063.68
归属于上市公司股东的净利润(元)	205,436,658.57	190,398,598.11	7.90%	171,344,660.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	197,069,666.27	184,382,231.71	6.88%	163,317,914.68
经营活动产生的现金流量净额(元)	246,886,601.24	303,957,547.40	-18.78%	185,701,134.80
基本每股收益(元/股)	0.9058	1.1753	-22.93%	1.5865
稀释每股收益(元/股)	0.9058	1.1753	-22.93%	1.5865
加权平均净资产收益率	12.21%	12.53%	-0.32%	12.43%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	2,003,504,959.66	1,836,144,030.49	9.11%	1,585,396,225.48
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,768,725,498.43	1,603,788,839.86	10.28%	1,447,950,241.75

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	138,647,504.99	197,140,636.62	280,968,618.02	290,677,956.10
归属于上市公司股东的净利润	26,986,406.54	42,973,622.53	67,712,645.79	67,763,983.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,381,822.84	40,533,114.10	65,593,312.17	65,561,417.16
经营活动产生的现金流量净额	20,961,701.35	23,392,781.94	75,977,361.26	126,554,756.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		66,824.14	49,334.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、	9,530,327.56	8,617,227.37	10,287,913.49	



按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	736,436.76			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,442.63	-1,603,753.14	-850,440.68	
减：所得税影响额	1,331,329.39	1,065,024.98	1,460,061.12	
少数股东权益影响额（税后）	2,000.00	-1,093.01		
合计	8,366,992.30	6,016,366.40	8,026,746.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）行业发展情况

我国血液制品生产始于20世纪60年底初期，2021年正常经营的血液制品企业20余家，采浆量约9500吨，按照功能和结构的不同，产品分为白蛋白、免疫球蛋白和凝血因子类三大系列13个品种；海外方面，形成了以CSL、Baxalta、Grifols为主的寡头垄断竞争格局，能生产三大系列共26个品种的产品，其中美国采浆量约5.3万吨，约占全球采浆量的70%。相比较而言，我国血液制品采浆量少、血浆综合利用率较低；品种结构有待优化、行业集中度偏低。

#### （二）行业特点

##### 1. 行业壁垒高且监管趋严格

2001年起我国不再新批血液制品企业，且现阶段我国仅允许进口人血白蛋白和重组人凝血因子Ⅷ，血液制品行业具有较高的行业壁垒。近几年国家出台了一系列监管措施，全链条监管越来越严格，如血浆站设立审批和管理制度、原料血浆检疫制度、药品质量受权人制度、产品批签发制度、药物警戒管理制度、药品上市许可持有人制度以及飞行检查常态化等。

##### 2. 原料血浆具有稀缺性

血液制品是由健康人的血浆或特异免疫人血浆，采用生物学工艺或分离纯化技术制备的生物活性制剂，血浆是人体血液的重要组成部分，其资源属性决定其具有稀缺性，未来血液制品企业的市场占有率基本由采浆规模决定。

#### （三）行业未来发展趋势

##### 1. 未来市场需求将进一步提高，供需缺口将进一步扩大

血液制品被广泛用于诊断、治疗或被动免疫预防，其产量长期受制于血浆供给，随着临床适应症的增加，血液制品在很多重大疾病临床治疗中有着不可替代的作用；新冠疫情发生以来，血液制品在病情救治中发挥了重大作用，提升了医生、患者的认知和需求；同时受人口老龄化加速等因素的影响，未来血液制品市场需求将进一步提高，供需缺口将进一步扩大。

##### 2. 血液制品将纳入药品集采，加速行业分化

2022年1月，广东省药品交易中心发布了《广东联盟双氯芬酸等药品集中带量采购文件》的通知，静注人免疫球蛋白(pH4)、人免疫球蛋白、人凝血因子Ⅷ、人纤维蛋白原、人血白蛋白5个血液制品品种已纳入此次药品集团带量采购单。集采将推动企业将更多资源投入技术创新、新产品开发，利好具备成本优势以及品种丰富的龙头企业，加速行业分化。

##### 3. 兼并收购，行业集中度将进一步提高

根据国家颁布的《单采血浆站管理办法》，新增单采血浆站设置审批向研发能力强、血浆综合利用率高、单采血浆站管理规范的血液制品企业倾斜。集采价格压力，加上研发投入需求，驱使国内血液制品企业通过不断提高采浆量、扩大产能以及兼并收购，来做大做强，预计未来行业集中度将进一步提高。

#### （四）公司的行业地位

公司是国内最早从事血液制品生产经营、最早通过国家GMP认证的企业之一，拥有8个单采血浆站，单站平均采浆量已超过50吨，浆源拓展能力较强，采浆量呈逐年增长态势。目前，公司拥有人血白蛋白、免疫球蛋白、凝血因子3大类共9个品种的产品，是同行业中原料血浆综合利用率较高的企业。经过多年的努力，公司已建立了科学有效的运营管理机制。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务

卫光生物是一家从事生物制品研发、生产及销售的国家高新技术企业。报告期内，公司始终围绕“中国差异化血液制品先锋，全球平台化生物医药新锐”的发展战略，以血液制品为核心业务，积极拓展包括疫苗、基因工程产品在内的其他生物

医药业务。报告期内，公司主要产品为血液制品，包括人血白蛋白、免疫球蛋白、凝血因子3大类，共9个品种21个规格。

**(二) 主要产品及用途**

血液制品属于生物制品行业的细分行业，主要以健康人血浆为原料，采用生物学工艺或分离纯化技术制备的生物活性制剂，在医疗抢救及某些特定疾病的治疗上，有着其他药品不可替代的重要作用，属于国家战略资源。

公司主要产品及其适应症如下：

分类	品种	适应症
白蛋白	人血白蛋白	1. 失血创伤、烧伤引起的休克。 2. 脑水肿及损伤引起的颅压升高。 3. 肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。 4. 低蛋白血症的防治。 5. 新生儿高胆红素血症。 6. 用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。
免疫球蛋白	静注人免疫球蛋白(pH4)	1. 原发性免疫球蛋白缺乏症，如X连锁低免疫球蛋白血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白G亚型缺陷病等。
	冻干静注人免疫球蛋白(pH4)	2. 继发性免疫球蛋白缺陷病，如重症感染，新生儿败血症等。 3. 自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜，川崎病。
	人免疫球蛋白	主要用于预防麻疹，若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。
	狂犬病人免疫球蛋白	1. 主要用于被狂犬或其他疯动物咬伤、抓伤患者的被动免疫。 2. 所有怀疑有狂犬病暴露的病人都应联合使用狂犬病疫苗和狂犬病人免疫球蛋白。如果病人接种过狂犬病疫苗并具有足够的抗狂犬病抗体滴度，仅再次接种疫苗而不使用本品。
	破伤风人免疫球蛋白	主要用于预防和治疗破伤风，尤其适用于对破伤风抗毒素(TAT)有过敏反应者。
	乙型肝炎人免疫球蛋白	主要用于乙型肝炎预防。适用于乙型肝炎表面抗原(HBsAg)阳性的母亲所生的婴儿；意外感染的人群；与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者。
凝血因子	组织胺人免疫球蛋白	用于预防和治疗支气管哮喘、过敏性皮肤病、荨麻疹等过敏性疾病。
	人纤维蛋白原	1. 先天性纤维蛋白原减少或缺乏症。 2. 获得性纤维蛋白原减少症：严重肝脏损伤；肝硬化；弥散性血管内凝血；产后大出血和因大手术、外伤或内出血等引起的纤维蛋白原缺乏而造成的凝血障碍。

**(三) 经营模式**

采购模式：公司的主要原材料为原料血浆，由公司持股比例不少于80%的单采血浆站“一对一”供浆。公司现下属的8个单采血浆站均已取得《单采血浆许可证》。

生产模式：公司依据年度销售计划和年度采浆计划制定年度生产计划，并根据动态滚动的销售计划、采浆计划及时调整。公司原辅料在投入使用前必须进行入场检测并出具检测合格报告，在生产过程中按照产品制检规程、质量标准及质控点要求，

对生产各重要环节及中间品、半成品及成品进行检测检验和质量审核后放行，产成品经过检验合格并取得批签发许可后，方可对外销售。

销售模式：公司主要通过具有相关资质的经销商销往终端医疗机构，少数直销至产品使用医疗机构，其中经销商方式为：公司与经销商签订合作协议，产品销往经销商，再由经销商销往终端医疗机构，最后到达患者。

#### （四）主要业绩驱动因素

公司紧紧围绕公司战略规划和年度目标真抓实干、砥砺奋进，各项工作扎实推进，经营业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入9.07亿元，同比增长0.32%；实现归属于上市公司股东的净利润2.05亿元，同比增长7.90%。主要原因如下：

现有浆站挖潜，采浆量提升。报告期内，在疫情影响、区域化管控模式下，公司攻坚克难、积极推进浆源拓展工作，采浆量同比去年增长约17%，献浆员同比增长约19%；同时，公司积极稳妥推进钟山浆站等建设，为未来采浆量提升提供基础。

推进精益管理，单位效能提升。报告期内，公司安全有序组织生产，达成生产目标，投浆量稳定增长；公司持续开展“精细化管理、降本增效”活动，保持产品收率稳定，有效降低成本，实现单位效能提升。

积极构建新的营销网络，优化营销服务体系。报告期内，公司在巩固原有品牌优势区域的基础上，通过分品种、按区域重点覆盖的方式，积极构建新的营销网络；通过不断强化“服务型营销”理念优化营销服务体系。报告期内，公司产品成功进入国内数十家三甲医院；部分产品通过经销商出口委内瑞拉、巴西。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）战略目标清晰

公司始终围绕“中国差异化血液制品先锋，全球平台化生物医药新锐”的发展战略，以血液制品为核心业务，积极拓展包括疫苗、基因工程产品在内的其他生物医药业务。公司投资建设的卫光生命科学园，聚焦生命科学创新前沿，以合成生物学、脑科学等重点领域，以大分子药物、新型疫苗、基因治疗和细胞治疗等先进治疗技术为主要细分赛道，着力成果转化和项目创新，全方位链接产业资源，建立粤港澳大湾区生物医药产业集聚发展新高地。报告期内，卫光生命科学园被认定为“深圳市2021年度重大项目”，被授予“光明区生物医药特色产业创建园”“光明区抗体公共技术创新服务平台”，已引入多家生物医药行业的头部企业。

#### （二）研发优势

公司为国家级高新技术企业，拥有“广东省蛋白（多肽）工程研究开发中心”“深圳市院士专家工作站”“深圳市血液制品工程研究开发中心”“深圳市重组血浆类创新药物工程实验室”“深圳市博士后企业创新实践基地”以及“光明区疫苗和免疫治疗中试基地”等创新平台和人才载体，并与知名科研院所建立和保持了良好的合作关系。公司曾承担国家“863计划”重大项目研制，项目团队3个月之内在全球率先研制出治疗SARS的特效药物“SARS病毒特异性免疫球蛋白”。截至报告期末，公司已获授权专利37项，其中发明专利15项，实用新型专利22项。

#### （三）品牌效益优势

公司着力打造“卫光”品牌，提升品牌美誉度。公司建有国内一流、国际领先的血液制剂生产车间，建立了科学、规范、完善的质量管理体系，产品质量赢得广大医生、患者以及市场的认可，树立了良好的品牌形象。报告期内，公司荣获“2021年生物医药最具成长上市公司”“深圳市第二届品牌百强企业”“2021年深圳500强企业”等荣誉。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	907,434,715.73	100%	904,564,669.80	100%	0.32%
分行业					
血液制品	889,291,075.59	98.00%	894,105,892.17	98.84%	-0.54%
其他行业	18,143,640.14	2.00%	10,458,777.63	1.16%	73.48%
分产品					
人血白蛋白	412,584,605.26	45.47%	366,950,912.71	40.57%	12.44%
静注人免疫球蛋白	308,113,106.53	33.95%	373,741,134.15	41.32%	-17.56%
狂犬病人免疫球蛋白	87,193,836.48	9.61%	93,738,588.65	10.36%	-6.98%
破伤风人免疫球蛋白	40,955,953.04	4.51%	15,405,969.87	1.70%	165.84%
其他血液制品	40,443,574.28	4.46%	44,269,286.79	4.89%	-8.64%
其他行业	18,143,640.14	2.00%	10,458,777.63	1.16%	73.48%
分地区					
国内	907,434,715.73	100.00%	904,564,669.80	100.00%	0.32%
分销售模式					
经销商销售	905,745,686.59	99.81%	892,445,951.23	98.66%	1.49%
直接销售	1,689,029.14	0.19%	12,118,718.57	1.34%	-86.06%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
血液制品	889,291,075.59	533,723,602.20	39.98%	-0.54%	-5.63%	3.23%
分产品						
人血白蛋白	412,584,605.27	258,860,861.51	37.26%	12.44%	5.89%	3.88%
静注人免疫球蛋白	308,113,106.53	207,038,932.85	32.80%	-17.56%	-19.76%	1.84%

狂犬病人免疫球蛋白	87,193,836.48	28,372,984.28	67.46%	-6.98%	-7.20%	0.08%
破伤风人免疫球蛋白	40,955,953.04	19,611,114.55	52.12%	165.84%	142.64%	5.58%
分地区						
国内	907,434,715.73	536,523,074.37	40.87%	0.32%	-5.58%	3.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
血液制品	销售量	万瓶	440.89	438.99	1.24%
	生产量	万瓶	415.32	520.87	-19.59%
	库存量	万瓶	221.33	246.9	-10.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血液制品	直接材料	367,111,323.73	68.42%	385,658,248.77	67.87%	-4.81%
血液制品	直接人工	36,287,786.40	6.76%	36,028,526.43	6.34%	0.72%
血液制品	制造费用	130,911,721.19	24.40%	143,875,144.66	25.32%	-9.01%
其他行业	其他	2,212,243.05	0.41%	2,656,471.52	0.47%	-16.72%

2021 年营业成本总额 536,523,074.37 元，同比减少 5.58%；其中直接材料 367,111,323.73 元同比减少 4.81%；直接人工 36,287,786.40 元同比增加 0.72%，制造费用 130,911,721.19 元同比减少 9.01%；其他业务成本 2,212,243.05 元同比减少 16.72%。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	业务性质	持股比例
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	投资设立	2021年1月7日	居民服务业、物业租赁	100%
深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	投资设立	2021年10月25日	股权投资	33.33%
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	投资设立	2021年12月9日	医药制造	51%

2021年，公司第二届董事会第四十一次会议、第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于全资子公司参与设立卫光鸿鹄投资基金的议案》，公司全资子公司卫光投资与河南安顺农业开发有限公司投资设立深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），2021年12月22日在中国证券投资基金业协会完成备案，卫光投资为基金管理人，根据《企业会计准则》的相关规定及基金的实际运作情况，公司本期将其纳入合并范围。

2021年12月，公司与关联方深圳市卫光生命科技控股集团有限公司合资设立深圳市卫光瑞康生物科技有限公司，公司认缴资金510万元，出资比例51%，截至报告期末，公司尚未实际出资。

### （7）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

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	280,929,065.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	72,176,760.00	7.76%
2	第二名	59,969,944.92	6.45%
3	第三名	52,482,000.00	5.65%
4	第四名	51,738,022.90	5.57%
5	第五名	44,562,337.75	4.79%
合计	--	280,929,065.57	30.22%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	34,510,111.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	8,104,293.55	5.84%
2	第二名	7,653,130.00	5.51%
3	第三名	7,448,000.00	5.36%
4	第四名	7,104,687.50	5.12%
5	第五名	4,200,000.00	3.03%
合计	--	34,510,111.05	24.86%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,784,609.84	19,690,975.67	20.79%	主要是销售服务费、职工薪酬、差旅费的增加。
管理费用	64,667,418.03	61,908,437.95	4.46%	主要是职工薪酬有所增加
财务费用	-5,848,747.23	-7,178,767.36	-18.53%	主要是利息收入减少所致
研发费用	47,586,103.37	45,096,657.99	5.52%	主要是技术开发费与职工薪酬的增加。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
人凝血酶原复合物	获得人凝血酶原复合物的生产批文和上市销售，用于治疗先天性和获得性凝血因子 II、VII、IX、X 缺乏症。	已通过临床核查	计划 2022 年获批上市	新产品项目将提高原料血浆的综合利用率，丰富公司血液制品产品种类；产品上市后将对公司业绩产生积极影响。
人凝血因子 VIII	获得人凝血因子 VIII 的生产批文和上市销售，用于防治甲型血友病和获得性凝血因子 VIII 缺乏而致的出血症状及这类患者的手术出血治疗。	已完成 III 期临床研究	计划 2022 年申报 NDA 并完成注册现场核查	新产品项目将提高原料血浆的综合利用率，丰富公司血液制品产品种类；产品上市后将对公司业绩产生积极影响。
新型静注人免疫球蛋白（10%）	获得静注人免疫球蛋白（10%）的生产批文和上市销售，用于原发性和继发性免疫球蛋白缺乏症以及自身免疫性疾病的治疗。	已完成临床前药理学、药理毒理研究	计划 2022 年启动临床研究	新产品项目将丰富公司血液制品产品种类；产品上市后将对公司业绩产生积极影响。



人纤维蛋白粘合剂	获得人纤维蛋白粘合剂的生产批文和上市销售，辅助用于处理烧伤创面、普通外科腹部切口、肝脏手术创面和血管外科手术创面的渗血。	正开展临床前研究	计划 2022 年申报 Pre-IND 沟通交流	新产品项目将提高原料血浆的综合利用率，丰富公司血液制品产品种类；产品上市后将对公司业绩产生积极影响。
冻干人用狂犬病疫苗	获得冻干人用狂犬病疫苗的生产批文和上市销售，用于预防狂犬病。	Pre-IND 沟通交流	计划 2022 年启动临床研究	新产品项目将丰富公司产品结构，有利于进一步提升公司竞争力及整体盈利水平。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	66	6.06%
研发人员数量占比	17.24%	16.50%	0.74%
研发人员学历结构	——	——	——
本科以下	15	15	0.00%
本科	40	38	5.30%
硕士	13	11	18.2%
博士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	25	21	19.05%
30~40 岁	28	28	0.00%
40 岁以上	17	17	0.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	47,795,916.52	45,096,657.99	5.99%
研发投入占营业收入比例	5.27%	4.99%	0.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	956,643,325.92	936,902,330.78	2.11%
经营活动现金流出小计	709,756,724.68	632,944,783.38	12.14%
经营活动产生的现金流量净额	246,886,601.24	303,957,547.40	-18.78%
投资活动现金流入小计	230,074.40	605,279.42	-61.99%
投资活动现金流出小计	290,306,773.29	203,193,040.46	42.87%
投资活动产生的现金流量净额	-290,076,698.89	-202,587,761.04	43.19%
筹资活动现金流入小计	79,000,000.00	280,000,000.00	-71.79%
筹资活动现金流出小计	175,175,282.98	214,474,586.73	-18.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-96,175,282.98	65,525,413.27	-246.78%
现金及现金等价物净增加额	-139,365,380.63	166,895,199.63	-183.50%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少18.78%，主要因为购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加43.19%，主要因为公司卫光生命科学园项目和钟山浆站业务楼阶段性投入增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少246.78%，主要因为2021年公司取得借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	736,436.76	0.31%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产根据股权资产价值评估确认公允价值变动	否
营业外收入	502,728.53	0.21%	与日常活动无关的政府补助及处置报废资产收益	否
营业外支出	1,069,171.16	0.44%	主要是资产报废损失	否
信用减值损失	-1,885,656.42	-0.78%	主要为计提的应收款项坏账	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	332,103,589.03	16.58%	471,468,969.66	25.42%	-8.84%	主要是经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
应收账款	128,390,823.21	6.41%	107,262,706.03	5.78%	0.63%	
存货	421,676,023.44	21.05%	383,920,951.97	20.70%	0.35%	
投资性房地产	18,814,902.78	0.94%			0.94%	主要是卫光生命科学园一期 6 栋转入所致。
固定资产	425,012,611.48	21.21%	297,083,445.48	16.02%	5.19%	主要是卫光生命科学园一期、凝血因子车间、工程技术研究开发中心转固所致
在建工程	342,362,789.54	17.09%	268,215,742.35	14.46%	2.63%	主要为卫光生命科学园和钟山业务楼投入增加
使用权资产	17,841,388.40	0.89%	18,876,580.53	1.02%	-0.13%	主要是 2021 年根据新租赁准则对浆站租赁使用权资产进行确认
短期借款	25,000,000.00	1.25%	82,000,000.00	4.42%	-3.17%	主要是归还借款所致
合同负债	2,401,126.44	0.12%	2,573,712.29	0.14%	-0.02%	
租赁负债	17,036,724.92	0.85%	17,523,772.53	0.94%	-0.09%	主要是 2021 年根据新租赁准则对浆站租赁负债进行确认

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
其他非流动金融资产	18,950,000.00	736,436.76			49,479,952.29			69,166,389.05
上述合计	18,950,000.00	736,436.76			49,479,952.29			69,166,389.05
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容--其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
股权投资项目一	14,686,436.76	13,950,000.00
股权投资项目二	5,000,000.00	5,000,000.00
股权投资项目三	30,000,000.00	-
股权投资项目四	4,999,952.29	-
股权投资项目五	2,480,000.00	-
股权投资项目六	7,000,000.00	-
股权投资项目七	5,000,000.00	-
合计	69,166,389.05	18,950,000.00

(1) 股权投资项目一根据股权资产价值评估确认公允价值变动增值736,436.76元。

(2) 公司持有的其他股权投资项目因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末货币资金当中93,955.16元是碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定的限制。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。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
290,306,773.29	203,193,040.46	42.87%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	股权募集	62,295.7	1,970.22	54,658.59		723.54	1.16%	7,637.11	按计划投	0
合计	--	62,295.7	1,970.22	54,658.59	0	723.54	1.16%	7,637.11	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1. 募集资金金额及到位情况

根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 5 月 19 日签发的证监许可[2017]760 号文《关于核准深圳市卫光生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司获准向社会公开发行普通股 2,700 万股，共募集资金 67,797.00 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 5,501.30 万元后，净募集资金共计人民币 62,295.70 万元，上述资金于 2017 年 6 月 8 日到位，业经瑞华会计师事务所验证并出具“瑞华验字[2017]48230006 号”验资报告。

##### 2. 募集资金以前年度已使用情况

2017 年度，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 38,014.60 万元，2017 年 9 月 7 日公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用 8,000 万

元闲置募集资金用于补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。募集资金累计账户利息(扣除手续费)93.03 万元。截至 2017 年 12 月 31 日,募集资金余额为 16,374.13 万元。

2018 年度,本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 45,747.50 万元,2018 年 8 月 16 日第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。募集资金累计账户利息(扣除手续费)265.96 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,募集资金余额为 6,814.16 万元。

2019 年度,本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 48,772.30 万元,2019 年 8 月 29 日,公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。募集资金累计账户利息(扣除手续费)313.48 万元。截至 2019 年 12 月 31 日,募集资金余额为 5,836.88 万元。

2020 年度,本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 52,688.37 万元,2020 年 7 月 30 日公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。募集资金账户累计利息(扣除手续费)为 354.82 万元。截至 2020 年 12 月 31 日,募集资金余额为 3,962.15 万元。

### 3. 募集资金 2021 年度使用金额及期末余额

2021 年度,本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 54,658.59 万元,其中公司于募集资金到位前利用自有资金先期投入募集项目 18,646.79 万元,从 2017 年 6 月 8 日起至 2021 年 12 月 31 日止使用募集资金 36,011.80 万元;2021 年 8 月 19 日公司第二届董事会第四十次会议、第二届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月;募集资金账户累计利息(扣除手续费)为 411.67 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,募集资金余额为 4,048.78 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
特异性免疫球蛋白及凝血因子类产品产业化项目	否	24,063.25	24,063.25	1,794.28	20,449.16	84.98%	2021年12月31日	3,214.13	是	否
单采血浆站改扩建项目	是	5,235.73	4,512.19	106.9	4,525.63	100.30%	2020年12月31日	3,011.3	是	否
工程技术研究开发中心建设项目	否	14,496.72	14,496.72	69.04	10,460.49	72.15%	2021年12月31日		不适用	否

偿还银行借款	否	18,500	18,500	0	18,500	100.00 %	2017年 08月 30日		不适用	否
钟山浆站新建项目	是		723.54	0	723.31	99.97%	2022年 06月 30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,295.7	62,295.7	1,970.22	54,658.59	--	--	6,225.43	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	62,295.7	62,295.7	1,970.22	54,658.59	--	--	6,225.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	钟山浆站新建项目预计总投资为 8,691.48 万元，其中一期建设预计投资 5,600 万元，二期 3,091.48 万元。截至 2021 年 12 月 31 日一期工程已投入 3,510.62 万元，其中原募投项目变更资金 723.54 万元全部投入一期建设，已基本使用完毕；二期项目正在规划中，未投入资金。投资进度尚未完成的主要原因是：受原项目实施地点被政府征地影响以及 2020 年初爆发新冠疫情，项目于 2020 年 8 月方正式施工。项目为购置土地并新建采浆业务用房，项目一期主体工程基本完成，现处于装修招投标阶段，二期建设正在规划中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生  2020 年 7 月 30 日第二届董事会第三十二次会议、2020 年 8 月 27 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，原募投项目“单采血浆站改扩建项目”下的钟山浆站项目所在地钟山县钟山镇龟石南路 31 号被政府征地，经公司审慎研究，对首次公开发行股票部分募集资金投资项目进行变更，决定将钟山浆站搬迁至钟山县钟山镇快速环道程石村段东西侧进行重建。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2017 年 7 月 10 日瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告（瑞华核[2017]48230015 号），2017 年 7 月 21 日经公司第二届董事会审议，同意使用募集资金 18,646.79 万元置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 18,646.79 万元，公司监事会、独立董事分别发表明确的同意意见。保荐机构平安证券于 2017 年 7 月 21 日发布了《关于深圳市卫光生物制品股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金无异议。									
用闲置募集资金暂	适用									

<p>时补充流动资金情况</p>	<p>2017年9月7日第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用8,000万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限不超过十二个月；2018年8月7日，公司已将暂时补充流动资金的8,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2018年8月16日第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月；2019年8月14日，公司已将暂时补充流动资金的10,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2019年8月29日第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十七次会议分别审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见。相关决议同意公司使用8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月；2020年7月17日，公司已将暂时补充流动资金的8,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2020年7月30日第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用6,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月；2021年7月23日，公司已将暂时补充流动资金的6,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2021年8月19日公司第二届董事会第四十次会议、第二届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用4,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月；2022年3月24日，公司已将暂时补充流动资金的4,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>募投项目已按照计划实施完毕，原计划投资62,295.70万元，实际使用募集资金54,658.59万元，截至2021年12月31日结余8,048.78万元（含补充流动资金和利息、银行手续费等）。结余主要原因是：</p> <p>1.在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约了项目建设费用；</p> <p>2.在募集资金投资项目实施过程中，公司产品的生产工艺和产品技术不断升级进步，公司对部分生产设备的需求发生了变化；公司同时通过调整优化生产设备投资，提高了生产效率，有效的降低了设备支出及实施费用，提高了资金使用效率。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至2021年12月31日，尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户中，将用于募集资金承诺项目的投资。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司募集资金的使用将严格按照有关法律法规及公司招股说明书中规定的用途使用并履行相关信息披露义务，募集资金的使用及披露均不存在问题。</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

单位：万元

变更后的	对应的原	变更后项	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	变更后的
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------



项目	承诺项目	目拟投入募集资金总额(1)	实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	项目可行性是否发生重大变化
钟山浆站新建项目	钟山浆站改扩建项目	723.54	0	723.31	99.97%	2022年06月30日		不适用	否
合计	--	723.54	0	723.31	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>2020年7月30日第二届董事会第三十二次会议、2020年8月27日2020年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司募投项目“单采血浆站改扩建项目”中的钟山浆站项目募集资金972.00万元，募集资金已使用255.79万元，截至2020年6月30日，该项目募集资金账户余额为723.54万元(含利息)。由于钟山浆站项目所在地钟山县钟山镇龟石南路31号被政府征地，公司拟变更实施原募投方案，并将原钟山浆站搬迁至钟山县钟山镇快速环道程石村段东西侧重建，同时扩大浆站业务楼面积，引进先进的采浆及检测设备并增加污水处理系统等措施。公司将募投项目“单采血浆站改扩建项目”中的钟山浆站项目剩余募集资金723.54万元(含利息)全部变更为新建钟山浆站的建设投入。</p> <p>公司就该事项发布《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号:2020-032)详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			<p>钟山浆站新建项目预计总投资为8,691.48万元，其中一期建设预计投资5,600万元，二期3,091.48万元。截至2021年12月31日一期工程已投入3,510.62万元，其中原募投项目变更资金723.54万元全部投入一期建设，已基本使用完毕；二期项目正在规划中，未投入资金。投资进度尚未完成的主要原因是：受原项目实施地点被政府征地影响以及2020年初爆发新冠疫情，项目于2020年8月方正式施工。项目为购置土地并新建采浆业务用房，项目一期主体工程基本完成，现处于装修招投标阶段，二期建设正在规划中。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
罗定市卫光单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	3,000,000.00	10,962,483.90	7,002,298.89	18,778,543.93	-115,796.14	-162,896.75
新兴卫光单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	500,000.00	11,897,652.40	8,573,461.53	21,445,445.71	2,349,718.22	2,129,104.01
钟山光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	48,013,129.37	12,747,670.63	45,660,898.14	-1,889,128.08	-1,848,828.08
隆安光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	30,287,765.05	24,839,634.55	64,169,025.16	704,651.70	584,983.65
平果光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	43,649,681.16	34,564,703.87	117,185,961.15	611,487.84	457,225.88
德保光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	19,025,227.38	8,208,718.35	42,031,522.80	-1,410,995.59	-1,370,571.73
田阳光明单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	24,148,607.42	13,872,861.80	55,612,669.96	-1,009,969.86	-999,112.11
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	子公司	受托资产管理、投资管理	50,000,000.00	45,786,009.57	45,008,736.53	432,000.00	-2,495,620.67	-2,495,620.67
万宁卫光单采血浆有限公司	子公司	单采血浆	5,000,000.00	30,009,100.95	-3,972,393.64	11,791,012.19	-3,815,035.09	-3,805,035.08
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	子公司	居民服务业、物业租赁	100,000,000.00	11,375,639.32	6,360,040.05	4,933,267.63	2,358,032.69	1,360,040.05

深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	子公司	医药制造	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-----------------	-----	------	---------------	------	------	------	------	------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）2021年重点工作

#### 1. 加快浆站建设，提升采浆规模

报告期内，在疫情影响、区域化管控模式下，公司攻坚克难、积极推进浆源拓展工作，采浆量同比增长约17%，献浆员同比增长约19%；同时，公司积极稳妥推进钟山浆站等建设，为未来采浆量提升提供基础；完善浆站管理人员和员工绩效考核及薪酬激励办法，进一步激发了工作积极性，控制了血浆采集成本，提升了浆站采浆量和运营效率。

#### 2. 聚焦重点项目，加快研发进度

报告期内，公司坚持创新驱动发展战略，结合产品研发效益和医药行业市场需求，聚焦重点项目，致力于开发血友病、自身免疫缺陷、狂犬病等危及生命安全的重大疾病治疗药物，大力推进人凝血酶原复合物、人凝血因子VIII、新型静注人免疫球蛋白（10%）、冻干人用狂犬病疫苗项目进程。

#### 3. 优化质量管理体系，确保产品质量

报告期内，公司应用信息化系统持续完善GMP管理体系，通过生产过程关键质控点监控增强现场监督力度，按时保质完成全年生产任务，公司所有产品自检和批签发100%合格；公司组织系统化、持续性的质量管理培训，提高员工GMP管理意识，应用风险评估等质量管理工具识别风险点，制订纠正与预防措施持续改进。

#### 4. 推广新产品销售，优化营销服务体系

2021年销售工作攻坚克难，克服了疫情、灾情反复的影响，顺利达成年度指标。报告期内公司狂犬病人免疫球蛋白、破伤人免疫球蛋白、人纤维蛋白原、组织胺人免疫球蛋白等重点产品销量同比增长约15%；公司产品成功进入国内数十家三甲医院，使用量稳步增长；继续布局国际市场，多个地区及国家的产品注册工作取得阶段性进展；学术推广活动质量、数量提升，更具权威性和专业性，进一步提高品牌效应；通过加强制度建设、费用管理、建立药品追溯体系等方式不断强化“服务型营销”理念，优化营销服务体系。

#### 5. 推进卫光生命科学园建设，构建生命科学产业生态

报告期内，公司完成卫光生命科学园一期建设；高效推进卫光生命科学园二期建设。卫光生命科学园瞄准全球生物技术前沿，以合成生物学、脑科学等为重点领域，以大分子药物、新型疫苗、基因治疗和细胞治疗等先进治疗技术为主要细分赛道，建设基因、大分子和细胞核心技术平台。报告期内，卫光生命科学园已引入多家生物医药行业的头部企业，初步构建生命科学产业生态，建立粤港澳大湾区生物医药产业集聚发展新高地。

#### 6. 严格落实安全生产，提高安全管理水平

报告期内，公司贯彻执行安全生产“党政同责，一岗双责，齐抓共管”的精神，强化落实安全生产主体责任，有效预防安全事故发生，健全实施公司安全生产长效机制，继续遵循《企业安全生产标准化基本规范》开展常态化安全生产监督管理

工作，通过开展安全培训、安全检查、消防综合应急演练、专项预案应急演练、安全文化活动等，提升了员工的安全生产意识和安全技能。报告期内，公司通过SGS国际化评审和认证，获得环境管理体系（ISO14001）和职业健康安全管理体系（ISO45001）国际认证证书，取得EHS双体系管理标准化全球认可资质。

## （二）公司发展战略

作为深圳市唯一的血液制品企业，公司将牢牢抓住建设深圳先行示范区和建设“世界一流科学城”的历史性发展机遇，通过内延式挖潜和外延式并购致力于成为“中国差异化血液制品先锋，全球平台化生物医药新锐”，实现跨越式发展。

### 1. 中国差异化血液制品先锋

坚持现有浆站挖潜与新浆站开发相结合，提升血浆采集能力；科学合理地制订血液制品产能扩大产业升级规划，改善生产配套设施，提高生产综合效率；坚持自主研发与技术引进相结合，积极引进先进工艺技术，加快新产品研发进度，提高血浆综合利用率；坚持内延式发展和外延式并购相结合，在发展血液制品基石业务的同时，积极寻求产业并购机会，向“中国差异化血液制品先锋”迈进。

### 2. 全球平台化生物医药新锐

公司拥有的卫光生命科学园，辐射粤港澳大湾区光明科学城9个重大科技基础设施、9个前沿交叉研究平台、2个研究型高校、2个广东省实验室，周边生态链条完备。其依靠区域独有的医、产、学、研生态链优势，聚焦生命科学创新前沿，以合成生物学、脑科学等为重点领域，以大分子药物、新型疫苗、基因治疗和细胞治疗等先进治疗技术为主要细分赛道，着力成果转化和项目创新，全方位链接产业资源，打造全国首个合成生物成果转化专业园区，建立粤港澳大湾区生物医药产业集聚发展新高地，将公司打造成为“全球平台化生物医药新锐”。

## （三）2022年工作计划

### 1. 加快浆站开拓建设，提升采浆规模

公司将加快浆站开拓建设，力争浆站采浆量稳中有进。（1）积极克服疫情等不利因素，协调推进采浆工作和新浆员发展，保障2022年采浆量稳定增长；（2）加速新建单采血浆站的开拓。

### 2. 推进技改项目，提升血液制品产能

公司将在现有厂址完成产能提升技改项目，通过优化布局、改造升级生产线、改善生产配套设施、扩大库容等方式，提高生产综合效率，提升血液制品产能。

### 3. 聚焦重点项目，加快研发进度

公司紧跟生物医药行业发展趋势，持续聚焦血液制品、疫苗等重点领域，为临床止血与血栓、自身免疫缺陷、神经系统疾病、狂犬病等重大疾病开发安全、有效、可及的治疗药物。公司预计2022年人凝血酶原复合物可获批上市，人凝血因子Ⅷ完成注册现场核查；新型静注人免疫球蛋白（10%）、冻干人用狂犬病项目启动临床研究，人纤维蛋白粘合剂项目申报Pre-IND沟通交流。

### 4. 加快新市场开拓，加强新产品推广

加强人纤维蛋白原等重点产品推广，实现产品销量大幅提升；制定更高的区域开发、终端市场部署、战略客户拓展目标，搭配强有力的营销策略，适应市场、服务客户；保证出口业务稳步增长，加快东南亚地区产品注册；筹备人凝血酶原复合物、人凝血因子Ⅷ的上市准备工作，保证新产品顺利销售。

### 5. 搭建产业创新生态，加快打造“全球平台化生物医药新锐”

2022年，公司将致力于打造全国首个合成生物成果转化专业园区，建立粤港澳大湾区生物医药产业集聚发展新高地，将公司打造成为“全球平台化生物医药新锐”。公司将加速卫光生命科学园建设，争取科学园二期在2022年投入使用；联合专业运营团队，高质量开展招商引资、园区宣传、企业服务工作，科学园一期全面投入运营，并与汉腾生物共同搭建抗体大分子药物CDMO平台，为国内外抗体生物大分子药物研发、制造机构及企业提供从小试、中试到大规模GMP生产一站式专业服务；公司将聚焦合成生物学、脑科学等前沿领域，举办有影响力的学术活动，建立良好的卫光生命科学园品牌。

### 6. 积极发挥资本市场作用，助力公司实现跨越式发展

2022年，公司将积极发挥资本市场作用，助力公司实现跨越式发展。（1）高效推进非公开发行A股相关事项，发行募集资金总额（含发行费用）不超过人民币11.5亿元，发行股票数量不超过3,434万股。（2）以新型疫苗、抗体药物、先进

治疗为主要细分赛道，积极寻求产业并购机会，助力公司实现跨越式发展。

#### （四）公司面临的风险

##### 1. 原材料供应不足风险

血液制品原材料为健康人血浆，具有稀缺属性。尽管公司拥有申请新设浆站的资质，但随着法律法规和采浆政策的收紧，国家对新设单采血浆站的管控越发严格，新设浆站存在很大不确定性；受新冠疫情的影响，公司血浆的供给存在不确定性，存在原材料供应不足的风险。

##### 2. 新产品研发风险

药品研发周期受现有技术水平、产品设计、临床效果、预算投入和国家政策、市场需求、国家核查等多方面影响，可能会出现研发进度不及预期、研发暂缓、研发失败等方面的风险。

##### 3. 潜在的产品安全风险

公司在血浆采集和生产过程中，采用先进的技术和管理体系，严格按照国家相关规定要求，在采浆、研发、生产、质检等环节全面从严采取了筛查相关病原体、去除和灭活病毒的措施，但产品理论上仍存在某些已知或未知病原体的潜在风险。

##### 4. 市场竞争风险

随着行业内工艺技术、纯化水平提高，各企业注重开发人纤维蛋白原、人凝血酶原复合物、人源性及重组Ⅷ因子等凝血因子类产品，各企业获取新产品批文速度加快，短期内包括特异性免疫球蛋白在内的产品竞争会明显加剧。

##### 5. 新冠疫情反复风险

公司严格遵守国家及省市新冠疫情防控政策，尽管公司将采取各种积极措施降低新冠疫情影响，但公司血浆采集、产品生产及销售仍因疫情原因存在一定的不稳定性 and 不确定性。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年4月27日	全景网“全景·路演天下”投资者互动平台	其他	其他	参与公司2020年度业绩说明会的投资者	公司生产经营情况	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2021-001）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规、业务规则的有关规定规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理具体情况如下：

#### 1.关于公司与控股股东

公司具有自主经营能力，公司控股股东严格规范自我行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与主要股东在人员、财务、资产、机构、业务方面做到了“五独立”，独立开展生产经营活动、独立核算、独立承担责任和风险。

#### 2.关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》、公司的《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，同时公司建立了有效的股东沟通渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

#### 3.关于董事与董事会

公司董事会共有 9 名董事，其中包括 3 名独立董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。公司全体董事按照《独立董事工作制度》《上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职地开展工作，依法行使职权，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定了《战略委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《审计委员会工作细则》和《薪酬与考核委员会工作细则》，各专门委员会尽职尽责，提高了董事会运作效率。

#### 4.关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会在《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见。

#### 5.关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露管理制度》，由董事会秘书负责公司信息披露工作，依法履行信息披露义务，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站公布，确保公司信息披露做到真实、准确、完整、及时、公平，维护股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 6.关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、财务、资产、机构、业务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

### （一）人员方面

（1）公司在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开。（2）本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在本公司领取薪酬，也不存在担任与公司业务相同或相近的其他企业行政职务的情况。

### （二）财务方面

公司设立独立的财务部门，按照业务要求配备专职财务人员，建立独立的会计核算体系，制定内部财务管理制度等内部控制制度，并实施严格的财务监督管理；公司独立进行财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业账户分立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

### （三）资产方面

本公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的土地、厂房、设备、商标、专利及非专利技术等资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司与控股股东之间不存在资金、资产及其他资源被无偿占用或使用的情况。

### （四）机构方面

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门，独立行使经营管理职权，建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司办公机构与控股股东及其控制的企业完全分开，无混合经营、合署办公的情形。控股股东及其职能部门不存在干预公司生产经营活动的情况。

### （五）业务方面

公司独立制定并下达经营计划，独立签订、独立履行业务经营合同，拥有完整的产品研发、原材料采购、产品生产和销售系统，公司拥有自己独立的品牌和技术；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与其不存在依赖关系，亦不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	72.79%	2021 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 21 日	巨潮资讯网《关于 2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.32%	2021 年 6 月 10 日	2021 年 6 月 11 日	巨潮资讯网《关于 2021 年第一次临时股东大会决议公告》

2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	72.68%	2021 年 12 月 9 日	2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网《关于 2021 年第二次临时股东大会决议公告》
-----------------	--------	--------	-----------------	------------------	-------------------------------

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	股票期权	被授予的限制性股票数量 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
张战	董事长	现任	男	49	2021 年 12 月 9 日	2024 年 12 月 8 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
	代理董事长	离任			2019 年 6 月 17 日	2021 年 12 月 9 日								
	董事	现任			2018 年 4 月 19 日	2021 年 12 月 9 日								
	总经理	离任			2017 年 10 月 19 日	2021 年 9 月 23 日								
郭采平	董事	现任	女	50	2021 年 12 月 9 日	2024 年 12 月 8 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
	总经理				2021 年 9 月 29 日	2024 年 12 月 8 日								
	副总经理	离任			2013 年 1 月 8 日	2021 年 9 月 29 日								
李莉刚	董事	现任	男	47	2021 年 12 月 9 日	2024 年 12 月 8 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用



张信	董事	现任	男	59	2021年 12月9 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	
	副总经理				2000年 6月8 日										
	董事会秘 书				2013年 1月8 日										
岳章标	董事	现任	男	50	2021年 12月9 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	
	财务总监														
林海晖	董事	现任	男	48	2021年 12月9 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
汪新民	独立董事	现任	男	51	2019年 1月4 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
杨新发	独立董事	现任	男	51	2019年 1月4 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
王艳梅	独立董事	现任	女	56	2021年 12月9 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
邬玉生	监事会主 席	现任	男	43	2021年 12月9 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
耿鹏	监事	现任	男	38	2019年 1月4 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
吴恩应	职工监事	现任	男	41	2021年 11月16 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
许强	副总经理	现任	男	57	2002年 2月21 日	2024年 12月8 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈勇	董事	离任	男	56	2014年 5月23 日	2021年 8月11 日	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
孙淑营	董事	离任	女	48	2012年	2021年	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用

					11月20日	12月9日								
张绿	董事	离任	女	49	2012年11月20日	2021年12月9日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
林积奖	董事	离任	男	45	2012年11月20日	2021年12月9日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
何询	独立董事	离任	男	57	2019年1月4日	2021年12月9日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
袁志辉	监事会主席	离任	男	50	2012年11月20日	2021年12月9日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
蔡森	职工监事	离任	男	43	2012年11月20日	2021年12月9日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
刘现忠	财务总监	离任	男	46	2013年1月8日	2021年12月9日	0	0	0	0	0	0	0	不适用

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

2021年8月11日，陈勇董事因工作原因，辞去董事会董事、战略委员会委员职务；

2021年9月23日，张战董事长、总经理，因工作变动原因，辞去总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈勇	董事	离任	2021年8月11日	因工作原因，辞去公司董事会董事、战略委员会委员
孙淑营	董事	任期满离任	2021年12月9日	
张绿	董事	任期满离任	2021年12月9日	
林积奖	董事	任期满离任	2021年12月9日	
何询	独立董事	任期满离任	2021年12月9日	
袁志辉	监事会主席	任期满离任	2021年12月9日	
蔡森	职工监事	任期满离任	2021年12月9日	
张战	总经理	工作变动	2021年9月23日	因工作变动原因，辞去公司总经理职务

郭采平	副总经理	工作变动	2021 年 9 月 29 日	因工作变动原因，辞去公司副总经理职务
刘现忠	财务总监	任期满离任	2021 年 12 月 9 日	

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1.张战，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，研究生学历，高级工程师，现任公司党委书记、董事长；曾任公司副总经理、总经理、董事。

2.郭采平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，博士研究生学历，工商管理学硕士学位，生物学博士学位，教授级高级工程师，现任公司总经理。1994 年至今任职于本公司，历任检定室副主任、质保部副部长兼质量检定科科长、药物研发中心副主任、药物研发中心主任、研发总监、副总经理。

3.李莉刚，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，本科学历，现任公司董事，武汉生物制品研究所有限责任公司财务总监；曾任国药集团扬州威克生物工程有限公司财务总监、副总经理、董事会秘书、党委副书记、纪委书记，国药集团动物保健股份有限公司财务总监。

4.张信，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，现任公司董事、副总经理、董事会秘书；曾在卫生部武汉生物制品研究所任职。

5.岳章标，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，海军工程大学工科学士，中国注册会计师，具备中国法律职业资格，现任公司董事、财务总监；曾任天健会计师事务所高级审计员，北京久银投资控股股份有限公司风控总监，华菱津杉（天津）产业投资管理有限公司基金风控总监，深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司财务总监。

6.林海晖，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，加拿大多伦多大学化学工程系-工学和 IBBME 生物材料与生物医药工程院-材料学双料博士，现任公司董事，深圳市绚图新材科技有限公司董事长。曾任美国星铂颜料制造公司全球首席技术官（CTO），美国迈图高新材料集团（Fortune 500）全球战略技术部总监（GTL）与并购部副总监；是国际知名材料学专家，加拿大总督奖章获得者，2001 年瑞士乔诺法青年研究奖获得者，2004 年与 2005 年日本 DIC 科技银奖获得者，拥有 20 余项美国专利及 40 余项中国专利。

7.汪新民，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，本科学历，EMBA 学位，注册会计师、注册税务师，现任公司独立董事，亚太（集团）会计师事务所合伙人；曾任天健会计师事务所高级经理。

8.杨新发，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，博士研究生学历，现任本公司独立董事。2015 年 1 月至今任广东卓建律师事务所合伙人律师，兼任湖南国光瓷业股份有限公司独立董事，深圳市注成科技股份有限公司独立董事。

9.王艳梅，女，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，研究生学历，北京科技大学钢铁冶金博士学位，工程师，现任公司独立董事，广东省小分子新药创新中心副总经理，深圳市生命科学与生物技术协会执行秘书长，深圳市南山科技事务所所长。

### （二）监事会成员

1.邬玉生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年出生，本科学历，现任公司监事会主席、纪委书记；曾任深圳市光明新区审计中心工程审计一部部长，深圳市光明区建设发展集团有限公司纪检审计部部长，深圳市光明科学城产业发展集团有限公司纪检审计部部长。

2.耿鹏，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，硕士研究生学历，现任本公司监事，武汉生物制品研究所有限责任公司总经理办公室主任。曾任贵州中泰生物科技有限公司综合部副部长、党总支委员、综合管理部经理、机关党支部书记、团总支书记兼施承县中泰单采血浆有限公司执行董事、总经理、法定代表人，武汉生物制品研究所有限责任公司总经理办公室主任。

3.吴恩应，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，研究生学历，中科院武汉病毒研究所硕士学位，高级工程师，现任公司职工监事。2007 年至今任职于本公司，曾任研发员、研发项目负责人、诊断试剂研究室负责人、投资经理等。

**(三) 高级管理人员**

1.郭采平，简历见本节“董事会成员”。

2.许强，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，本科学历，主管药师，2002 年 2 月至今任公司副总经理。1989 年 6 月至 2002 年 1 月曾任湖南南岳制药厂主任、科长、副厂长。

3.张信，简历见本节“董事会成员”。

4.岳章标，简历见本节“董事会成员”。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
李莉刚	武汉生物制品研究所有限责任公司	财务总监	2020 年 9 月	-	是
耿鹏	武汉生物制品研究所有限责任公司	总经理办公室主任	2018 年 7 月	-	是
在股东单位任职情况的说明					

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	在其他单位是否领取报酬津贴
林海晖	深圳市绚图新材科技有限公司	董事长	2014 年 4 月	2024 年 4 月	是
汪新民	亚太（集团）会计师事务所	合伙人	2020 年 12 月 18 日	-	是
杨新发	广东卓建律师事务所	合伙人	2015 年 3 月	-	否
	湖南国光瓷业股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月 18 日	2023 年 5 月 18 日	是
	深圳市注成科技股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月	2022 年 11 月	是
王艳梅	深圳市南山科技事务所	所长	2007 年 12 月 13 日	-	是
	深圳市生命科学与生物技术协会	执行秘书长	2012 年 12 月 27 日	-	否
	广东省小分子新药创新中心	副总经理	2019 年 6 月 14 日	-	是
在其他单位任职情况的说明					

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

**3、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司非独立董事、监事报酬依据公司经营业绩、分工及履行职责情况确定；高级管理人员薪酬方案经薪酬与考核委员会制定，提交至董事会审议通过后执行；公司独立董事津贴为 5 万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张战	董事长	男	49	现任	107.71	
郭采平	董事、总经理	女	50	现任	98.28	
林海晖	董事	男	48	现任		
李莉刚	董事	男	47	现任		
张信	董事、副总经理、董事会秘书	男	59	现任	91.55	
岳章标	董事、财务总监	男	50	现任	7.6	
汪新民	独立董事	男	51	现任	5	
杨新发	独立董事	男	51	现任	5	
王艳梅	独立董事	女	56	现任	0.42	
邬玉生	监事会主席	男	43	现任	8.05	
耿鹏	监事	男	38	现任		
吴恩应	职工监事	男	41	现任	2.34	
许强	高管	男	57	现任	91.55	
陈勇	董事	男	56	离任		
孙淑营	董事	女	48	离任		
张绿	董事	女	49	离任		
林积奖	董事	男	45	离任		
何询	独立董事	男	56	离任	5	
袁志辉	监事会主席	男	50	离任	88.89	
蔡森	职工监事	男	43	离任	37.58	
刘现忠	财务总监	男	46	离任	83.95	
合计	--	--	--	--	632.9	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

序号	会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
1	第二届董事会第三十五次	2021年3月25日	2021年3月26日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第三十五次会议决议公告》

2	第二届董事会第三十六次	2021 年 4 月 22 日	2021 年 4 月 23 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第三十六次会议决议公告》
3	第二届董事会第三十七次	2021 年 4 月 28 日	2021 年 4 月 29 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第三十七次会议决议公告》
4	第二届董事会第三十八次	2021 年 5 月 21 日	2021 年 5 月 22 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第三十八次会议决议公告》
5	第二届董事会第三十九次	2021 年 6 月 6 日	2021 年 6 月 7 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第三十九次会议决议公告》
6	第二届董事会第四十次	2021 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 20 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第四十次会议决议公告》
7	第二届董事会第四十一次	2021 年 9 月 23 日	2021 年 9 月 24 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第四十一次会议决议公告》
8	第二届董事会第四十二次	2021 年 9 月 29 日	2021 年 9 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第四十二次会议决议公告》
9	第二届董事会第四十三次	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第四十三次会议决议公告》
10	第二届董事会第四十四次	2021 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 24 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第四十四次会议决议公告》
11	第三届董事会第一次	2021 年 12 月 9 日	2021 年 12 月 10 日	详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第一次会议决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

序号	董事出席董事会及股东大会的情况							出席股东大会次数
	董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	
1	张战	11	11	0	0	0	否	3
2	陈勇	5	2	3	0	0	否	0
3	孙淑营	10	1	9	0	0	否	1
4	张绿	10	1	9	0	0	否	0
5	林积奖	10	1	9	0	0	否	0
6	汪新民	11	2	9	0	0	否	1
7	杨新发	11	2	9	0	0	否	1
8	何询	10	1	9	0	0	否	1
9	郭采平	1	1	0	0	0	否	1
10	李莉刚	1	1	0	0	0	否	1
11	张信	1	1	0	0	0	否	1

12	岳章标	1	1	0	0	0	否	1
13	林海晖	1	1	0	0	0	否	1
14	王艳梅	1	1	0	0	0	否	1

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》《董事会议事规则》等规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的战略发展、经营决策及重大事项提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	汪新民、孙淑营、何询	5	2021年4月11日	审议审计委员会 2020 年度工作报告、2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告、日常关联交易等 8 个议案。	审计委员会对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案		
			2021年4月25日	1.《关于 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》 2.《关于 2021 年第一季度内部审计报告的议案》 3.《关于 2021 年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》			
			2021年8月9日	1.《关于<2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》 2.《关于部分募集资金投资项目延期的议案》 3.《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 4.《关于<2021 年第二季度内部审计报告>的议案》 5.《关于<2021 年半年度报告>及其摘要的议案》			
			2021年10月23日	1.《关于<2021 年第三季度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》 2.《关于<2021 年第三季度内部审计报告>的议案》 3.《关于<2021 年第三季度报告>的议案》			
	汪新民、杨新发、张信		2021年12月9日	《关于选举第三届董事会审计委员会召集人的议案》	同意		
战略委员会	张战、陈勇、林积奖、何询	2	2021年4月11日	《关于董事会战略委员会 2020 年度工作报告的议案》	战略委员会就公司所处行业情况及可能面临的挑战做了深入分析，给公司发展提出了宝贵意见，一致同意相关议案		
			2021年12月	《关于选举第三届董事会战略委员会召集人的议案》	同意		



深圳市卫光生物制品股份有限公司 2021 年年度报告

	林海晖、杨新发、王艳梅		月 9 日				
提名委员会	杨新发、张战、何询	3	2021 年 4 月 11 日	《关于董事会提名委员会 2020 年度工作报告的议案》	同意		
			2021 年 9 月 26 日	《关于提名郭采平为公司总经理的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。		
	王艳梅、张战、汪新民		2021 年 12 月 9 日	《关于选举第三届董事会提名委员会召集人的议案》	同意		
薪酬与考核委员会	何询、张绿、林积奖、杨新发、汪新民	2	2021 年 4 月 11 日	《关于董事会薪酬与考核委员会 2020 年度工作报告的议案》	薪酬与考核委员会对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案		
	杨新发、郭采平、岳章标、汪新民、王艳梅		2021 年 12 月 9 日	《关于选举第三届董事会薪酬与考核委员会召集人的议案》	同意		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	406
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	353
报告期末在职员工的数量合计（人）	759
当期领取薪酬员工总人数（人）	759
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	131
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	499
销售人员	24
技术人员	69
财务人员	27
行政人员	140
合计	759
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及博士后	3
硕士研究生	47
本科	312
大专	243
大专以下	154
合计	759

### 2、薪酬政策

为规范公司员工薪酬管理，建立公平、公正、透明、有效的薪酬激励机制，公司以岗位价值为原则，制定了有竞争力的薪酬管理制度，对公司员工薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、薪酬结构、定薪和调薪等方面进行了明确规定。公司按照“以岗定薪、绩效导向”的分配原则，根据员工的岗位价值、员工绩效及公司经营情况等因素综合考虑其工资和福利。

公司职工薪酬包括固定工资、津贴/补贴、福利、奖金等，固定工资是指公司按期固定发放给员工的不受绩效影响的薪

酬，与员工出勤情况有关；津贴/补贴是指公司按照国家有关法律规定的实际业务需要，设立不同类型的津贴和补贴；奖金是对员工完成既定目标而实现的奖励，强调薪酬与业绩充分挂钩而产生的可变性和激励性。同时，公司设有员工食堂、员工宿舍，并为员工缴纳五险一金，提供劳动保护用品、年度体检等，切实保障了员工福利。

### 3、培训计划

公司高度重视员工的培训及持续学习，建立了完善的公司级、部门级、班组级三级培训体系，为不同阶段、不同岗位的员工提供符合其需求的培训。2021 年，公司采取线上线下相结合的方式，持续加强培训体系建设，充分挖掘员工潜能、提高综合能力，持续满足公司战略发展的需要。报告期内，公司组织了入职培训、上岗培训、转岗培训等，培训内容涵盖法律法规、企业文化、质量管理体系建设、EHS、岗位专业知识、特种作业等方面。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是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，公司利润分配的一般政策如下：

（一）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

（二）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

（三）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

（四）公司弥补亏损和提取公积金、法定公益金后所余利润，可按照股东的出资比例进行分配。

（五）股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

（六）公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（七）公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

（八）法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

公司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红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
分配预案的股本基数 (股)	226,800,000
现金分红金额 (元) (含税)	45,360,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	45,360,000
可分配利润 (元)	834,378,288.13
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以截至 2021 年 12 月 31 日公司股份总数 226,800,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元 (含税), 合计派发现金股利 45,360,000.00 元 (含税), 剩余未分配利润 789,018,288.13 元滚存至以后年度分配; 2021 年度不送股, 也不以资本公积金转增股本。	
若在分配方案实施前公司总股本发生变化, 将按照分派总额不变的原则相应调整分配比例。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### (一) 股权激励

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

针对高级管理人员, 公司建立了以业绩为导向的考评机制和激励机制, 制定了《公司高级管理人员薪酬方案》, 并经公司薪酬与考核委员会、董事会审议通过。公司按照《公司高级管理人员薪酬方案》确定高级管理人员薪酬方案, 董事会结合公司年度经营目标的完成情况, 对高级管理人员进行业绩考核及评价, 并根据评价结果确定其薪酬, 有效地将高级管理人员薪酬激励与公司经营发展情况紧密关联。

### (二) 员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司本部及子公司董事、监事、高级管	143	820,890 股	2020 年 1 月 17 日, 第一期员工持股计划通	0.3619%	自筹资金

理人员、员工			<p>过二级市场累计买入公司股票 390,900 股，股票购买完成。</p> <p>2019 年年度利润分配，每 10 股送红股 5 股，送股后第一期员工持股计划持有 586,350 股；</p> <p>2020 年年度利润分配，每 10 股转增 4 股，本次转增后第一期员工持股计划持有 820,890 股。</p>		
--------	--	--	---	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
张战	董事长	34,941	73,377	0.03235%
郭采平	董事、总经理	9,706	20,382	0.00899%
许强	副总经理	9,706	20,382	0.00899%
张信	董事、副总经理、董事会秘书	19,412	40,765	0.01797%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

**(三) 其他员工激励措施**

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

#### (1) 内部控制建设情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引规定，建立了一套符合实际的内部控制制度体系，并结合内外部环境及管理要求的改变对内部控制体系进行适时更新完善，及时梳理、修订公司各项日常工作业务流程和内控制度。公司围绕《公司章程》《党委会议事规则》《风险控制管理制度》《全面预算管理制度》等核心制度建立了一套涵盖公司原料血浆管理、采购管理、生产管理、质量管理、销售管理、对外投资、子公司控制等经营活动及财务报告和信息披露事务等相关的所有业务环节，且设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进内部控制目标实现。

#### (2) 内部控制实施情况

公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制体系执行良好有效，2021 年不存在违反制度导致的重大风险事件。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的(包括但不限于), 一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷: 发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊; 发现当期财务报表存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; 公司审	非财务报告内部控制缺陷定性标准, 主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性做判定。缺陷发生的可能性高, 会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标,

	<p>计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；控制环境无效；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间未加以改正；因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。</p> <p>出现以下情形的(包括但不限于),被认定为“重要缺陷”,以及存在“重大缺陷”的明显迹象:未依照公认会计准则选择和应用会计政策;未建立反舞弊程序和控制措施;对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有相应的补偿性控制;对于期末财务报告的过程控制存在一项或者多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表真实、完整。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>则认定为重大缺陷;缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性或使之显著偏离预期目标,则认定为重要缺陷;缺陷发生的可能性较低,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标,则认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷:资产总额存在错报,错报金额&lt;资产总额 2%;营业收入存在错报,错报金额&lt;营业收入总额 2%。</p> <p>重要缺陷:资产总额存在错报,资产总额 2%≤错报金额&lt;资产总额 5%;营业收入存在错报,营业收入总额 2%≤错报金额&lt;营业收入总额 5%。</p> <p>重大缺陷:资产总额存在错报,错报金额≥资产总额 5%;营业收入存在错报,错报金额≥营业收入总额 5%。</p>	<p>一般缺陷:人民币 1000 万元以下 重要缺陷:人民币 1000 万元以上(含)及 5000 万元以下 重大缺陷:人民币 5000 万元以上(含)</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,深圳市卫光生物制品股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 4 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《公司 2021 年度内控审计报告》

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020 年 11 月，深圳证监局下发了《深圳证监局关于推动辖区上市公司落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》，要求公司就公司治理、财务规范、内幕交易防控、股票质押、并购重组、信息披露及投资者关系管理等事项开展自查，公司按要求自查并提交第二届董事会第三十五次会议审议，需整改事项为公司第二届董事会、监事会尚未按期完成换届，自查报告详细内容详见公司于 2021 年 3 月 26 日登载在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司规范运作情况自查报告》。

公司于 2021 年 11 月 16 日召开职工代表大会，审议通过了《关于推荐吴恩应同志为公司第三届监事会职工监事的提案》；于 2021 年 11 月 23 日分别召开第二届董事会第四十四次会议、第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会独立董事候选人的议案》《关于公司监事会换届选举暨选举第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》。公司于 2021 年 12 月 9 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了上述 4 个议案，完成公司第三届董事会、监事会的换届工作。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

(一) 上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

(三) 参照重点排污单位披露的其他环境信息

1. 公司取得了深圳市生态环境局核发的《排污许可证》，配套建设了污水处理站、废气治理设施、减噪降噪设施、一般固体废物和危险废物贮存设施，均运行良好。公司按照国家相关排污许可法律法规要求，制订了环境自行监测方案，通过定期及不定期自行监测、24小时在线监测、委托第三方有资质机构监测，确保废水、废气和厂界噪声等达标排放，不存在超标或超量排放现象，符合深圳市生态环境局相关要求。

2. 公司已制定《突发环境事件应急预案》，增强公司应急处置能力，有效防范应对突发环境事件，检验应对突发事件所需应急物资、装备、技术等方面的准备情况。公司2021年10月已开展危险废物泄露突发环境事件应急演练。

3. 报告期内，卫光生命科学园产业化及服务平台建设项目已开展环境影响评价工作，并取得环评批复和《排污许可证》。

(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

(五) 未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，重视履行社会责任，维护股东、债权人、职工、客户、供应商等相关方的合法权益，为创建和谐社会贡献自己的力量。

(一) 保护股东和债权人权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司投资者关系管理指引》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件及《公司章程》的要求，完善公司治理、规范运作，提高上市公司质量，切实保护股东和债权人特别是中小投资者的合法权益。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、邮箱、投资者互动平台、业绩说明会等多种形式，充分保证广大投资者的知情权；公司积极实施分红政策，回报股东和投资者。

(二) 职工权益保护

公司秉持“尊重、理解、协作”的导向，充分尊重与理解员工，注重员工个人成长与发展。报告期内，公司员工劳动合

同签订率100%、五险一金缴纳率100%；公司积极实施精神与物质、晋升与嘉奖相结合的多种有效激励措施，体现“以奋斗者为本、以贡献者为尊”的核心价值观；公司建立了完善的薪酬体系、职业发展通道和人才培养体系，搭建成长平台。

### （三）其他利益相关者权益保护

公司积极处理与其他利益相关者之间的关系，注重与各相关方的沟通与协调，遵循平等、互利、共赢的原则，与客户、供应商及其他利益相关者建立了良好的合作伙伴关系。报告期内，公司及时支付供应商货款，没有发生因资金支付问题而引起供应商投诉的情况；建立严格的产品质量控制措施、完善售后服务工作，为客户提供安全有保障的产品和高质量服务；公司积极与外部科研单位开展良好的技术合作，实现合作双赢。

### （四）社会公益事业

公司积极投身社会公益事业，围绕服务群众、服务社会，常态化开展各类公益活动。公司登记在册的志愿者共140余人，累计开展志愿服务超2000人次。报告期内，公司严格落实新冠肺炎疫情防控工作，组织多批管理人员和员工开展集中隔离酒店的支援工作。

### （五）环保事业

公司始终秉承着“节能环保、严控污染”的理念方针，积极探索企业与自然和谐共处的发展方式，严格遵守环保法律法规要求，自觉履行环境保护义务，不断提高员工环境保护意识，追求可持续发展。报告期内，公司建立健全了“三废一噪”等各项环境管理制度及方案，并通过优化工艺、节能减排、资源循环利用等措施促进资源综合利用、降低能耗。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，根据进一步巩固脱贫攻坚成果工作部署，公司积极助力巩固脱贫攻坚成果。报告期内，公司巩固拓展脱贫攻坚成果累计涉及金额162.42万元，包括公司开展的捐资助学活动累计捐赠108.75万元；采购对口帮扶地区农产品金额共37.97万元；向公司帮扶的地区共捐赠12万元；开展募捐活动共捐赠3.2万元；向光明商会公益基金会捐赠0.5万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东光明国资局承接公司原控股股东光明集团的相关承诺	关于同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺：①本局目前不存在其他直接或间接投资从事与发行人相同或相似业务的情形。②在本局为发行人控股股东期间，本局不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与发行人主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。③本局不会利用发行人的控股地位及控制关系进行有损发行人以及发行人其他股东合法利益的经营活动。	2017年6月16日	长期	正在履行中
	光明国资局、公司、董事、监事、高级管理人员（其中光明国资局的此承诺为承接公司原控股股东光明集团的相关承诺）	发行上市信息披露文件是否有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	如发行人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，承诺主体将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2017年6月16日	长期	正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

#### （一）租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### 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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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计提折旧；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计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### 2. 租赁负债

租赁负债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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## （二）出租资产的会计处理

### 1. 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### 2. 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	业务性质	持股比例
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	投资设立	2021年1月7日	居民服务业、物业租赁	100%
深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	投资设立	2021年10月25日	股权投资	33.33%
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	投资设立	2021年12月9日	医药制造	51%

2021年，公司第二届董事会第四十一次会议、第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于全资子公司参与设立卫光鸿鹄投资基金的议案》，公司全资子公司卫光投资与河南安顺农业开发有限公司投资设立深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），2021年12月22日在中国证券投资基金业协会完成备案，卫光投资为基金管理人，根据《企业会计准则》的相关规定及基金的实际运作情况，公司本期将其纳入合并范围。

2021年12月，公司与关联方深圳市卫光生命科技控股集团有限公司合资设立深圳市卫光瑞康生物科技有限公司，公司认缴资金510万元，出资比例51%，截至报告期末，公司尚未实际出资。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈菁佩、刘娇娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，根据公司业务发展和未来审计的需要，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度内部审计机构。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

序号	重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	第一期员工持股计划事项	2021年1月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于第一期员工持股计划股票锁定期届满的提示性公告》
2	第二期员工持股计划事项	2021年5月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于筹划第二期员工持股计划的提示性公告》
		2021年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第三十八次会议决议公告》《第二届监事会第二十七次会议决议公告》《第二期员工持股计划（草案）》
		2021年6月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《2021年第一次临时股东大会决议公告》
		2021年7月8日 2021年8月12日 2021年9月10日 2021年10月14日 2021年11月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于第二期员工持股计划实施进展公告》



		2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第三届董事会第一次会议决议公告》 《关于延长公司第二期员工持股计划购买期的公告》
3	公司通过国家高新技术企业再次认定事项	2021 年 2 月 3 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于公司通过国家高新技术企业再次认定的公告》
4	与云南省楚雄州人民政府签订合作框架协议事项	2021 年 2 月 4 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于签订合作框架协议的公告》
5	对外投资参与增资生物医药 CDMO 企业事项	2021 年 3 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第三十五次会议决议公告》 《关于对外投资参与增资生物医药 CDMO 企业的公告》
6	投资卫光生命科学园（二期）事项	2021 年 9 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第四十一次会议决议公告》 《关于投资卫光生命科学园（二期）的公告》
		2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》
7	募集资金相关事项	2021 年 7 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于归还募集资金的公告》
		2021 年 8 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第四十次会议决议公告》 《第二届监事会第二十九次会议决议公告》 《关于部分募集资金投资项目延期的公告》 《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》
8	2020 年度利润分配事项	2021 年 4 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第三十六次会议决议公告》 《第二届监事会第二十五次会议决议公告》 《关于 2020 年度利润分配预案的公告》
		2021 年 5 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《2020 年年度股东大会决议公告》
		2021 年 6 月 9 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《2020 年年度权益分派实施公告》
9	聘任审计机构事项	2021 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第三十九次会议决议公告》 《第二届监事会第二十八次会议决议公告》 《关于续聘公司 2021 年度审计机构的公告》
		2021 年 12 月 9 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》
10	董事、高级管理人员变动事项	2021 年 8 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于董事辞职的公告》
		2021 年 9 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于总经理辞职的公告》 《第二届董事会第四十二次会议决议公告》 《关于聘任总经理的公告》
		2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第三届董事会第一次会议决议公告》 《关于聘任公司财务总监的公告》
11	董事会、监事会换届事项	2021 年 11 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第四十四次会议决议公告》 《第二届监事会第三十二次会议决议公告》 《关于董事会换届选举的公告》 《关于监事会换届选举的公告》 《关于选举产生第三届监事会职工代表监

			事的公告》
		2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》《第三届董事会第一次会议决议公告》《关于完成董事会换届选举的公告》《第三届监事会第一次会议决议公告》《关于完成监事会换届选举的公告》

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

序号	重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司完成工商变更事项	2021 年 1 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》
2	设立深圳市卫光瑞康生物科技有限公司事项	2021 年 9 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第四十一次会议决议公告》《第二届监事会第三十次会议决议公告》《关于对外投资设立控股子公司的公告》
		2022 年 1 月 1 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于控股子公司完成工商注册登记的公告》
3	全资子公司卫光投资对外投资设立投资基金事项	2021 年 9 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《第二届董事会第四十一次会议决议公告》《第二届监事会第三十次会议决议公告》《关于全资子公司参与设立卫光鸿鹄投资基金的公告》

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	162,000,000	100%	0	0	64,800,000	0	64,800,000	226,800,000	100%
1、人民币普通股	162,000,000	100%	0	0	64,800,000	0	64,800,000	226,800,000	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,000,000	100%	0	0	64,800,000	0	64,800,000	226,800,000	100%

股份变动的的原因

适用  不适用

2021年6月16日，公司以2020年12月31日公司的总股本162,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，资本公积转增股本后公司总股本由162,000,000股增至226,800,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，经公司于2021年4月22日召开的第二届董事会第三十六次会议、第二届监事会第二十五次会议，2021年5月20日召开的2020年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

2021 年 6 月 16 日，公司 2020 年度权益分派实施完毕，公司总股本由 162,000,000 股增至 226,800,000 股。股份变动后，2020 年基本每股收益为 1.1753 元/股，稀释每股收益为 0.8395 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 7.0714 元/股。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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2021 年 6 月 16 日，公司以 2020 年 12 月 31 日公司的总股本 162,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，资本公积转增股本后公司总股本由 162,000,000 股增至 226,800,000 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,571	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,648	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市光明区国有资产监督管理局	国有法人	65.25%	147,987,000	42,282,000		147,987,000		
武汉生物制品研究所有限责任公司	国有法人	7.25%	16,443,000	4,698,000		16,443,000		

司								
李曼	境内自然人	1.47%	3,343,200	1,320,100		3,343,200		
朱雪松	境内自然人	1.07%	2,431,057	1,130,981		2,431,057		
贺洁	境内自然人	0.64%	1,450,000	1,157,200		1,450,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.44%	1,003,797	925,742		1,003,797		
深圳市卫光生物制品股份有限公司—第一期员工持股计划	基金、理财产品等	0.36%	820,890	234,540		820,890		
徐永明	境内自然人	0.34%	780,000	223,100		780,000		
金和枝	境内自然人	0.31%	698,040	199,440		698,040		
聂海燕	境内自然人	0.26%	585,584	222,381		585,584		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市光明区国有资产监督管理局、深圳市卫光生物制品股份有限公司—第一期员工持股计划均与其他股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人不详。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市光明区国有资产监督管理局	147,987,000	人民币普通股	147,987,000					
武汉生物制品研究所有限责任公司	16,443,000	人民币普通股	16,443,000					
李曼	3,343,200	人民币普通股	3,343,200					
朱雪松	2,431,057	人民币普通股	2,431,057					
贺洁	1,450,000	人民币普通股	1,450,000					
香港中央结算有限公司	1,003,797	人民币普通股	1,003,797					
深圳市卫光生物制品股份有限公司—第一期员工持股计划	820,890	人民币普通股	820,890					
徐永明	780,000	人民币普通股	780,000					
金和枝	698,040	人民币普通股	698,040					
聂海燕	585,584	人民币普通股	585,584					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	深圳市光明区国有资产监督管理局、深圳市卫光生物制品股份有限公司—第一期员工持股计划均与							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	其他股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人不详。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东金和枝通过信用交易担保证券账户持有 698,040 股股份。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市光明区国有资产监督管理局	刘林海	2019 年 4 月 4 日	11440300MB2D28711Y	不适用
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东无其他境内外上市公司股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

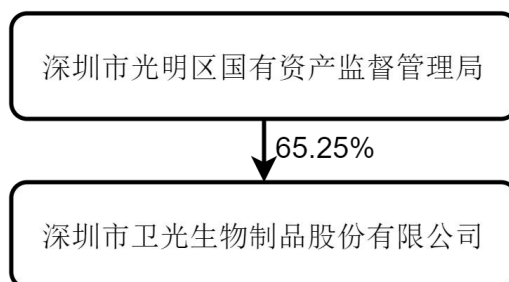
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市光明区国有资产监督管理局	刘林海	2019 年 4 月 4 日	11440300MB2D28711Y	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人无其他境内外上市公司股权。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、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%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月14日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2022]第 5-00054 号
注册会计师姓名	陈菁佩、刘娇娜

### 审计报告正文

#### （一）审计意见

我们审计了深圳市卫光生物制品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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。

##### 1. 营业收入的确认

###### （1）事项描述

贵公司主营产品是血液制品，主要通过具有相关资质的经销商销往终端医疗机构，少数直接销往产品终端使用医疗机构。如贵公司财务报表附注五、（三十四）所述，贵公司 2021 年度实现营业收入 90,743.47 万元，其中销售给经销商的营业收入占总额 90%以上。根据公司的经营模式，经销分为买断和代理，这两种模式收入确认的时点存在差别。区分两种经销模式的标准是根据经销协议的约定来判断商品的控制权何时转移。在买断模式下，由于贵公司对经销商控制程度的不同，是否可能通过经销商囤积不合理存货，从而使贵公司提前确认甚至虚增收入，有鉴于此，在经销模式下，营业收入确认存在重大错报的固有风险，因此，我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。

###### （2）审计应对

A. 对贵公司销售与收款内部控制循环实施控制测试，评价控制设计的有效性，并执行测试程序，确定相关控制是否得到有效执行；

B. 了解贵公司的财务核算制度的设计和执行情况，复核收入确认政策，检查公司报告期内财务核算政策、收入确认政策的一贯性；

C. 获取贵公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如：发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等；

D. 通过查询经销商的工商资料，询问贵公司相关人员，以确认经销商与贵公司是否存在关联关系；通过了解经销商的变动情况，了解双方的合同执行情况、经销商的合理库存、终端销售情况等，是否存在货物虽存放于经销商但产品仍由贵公司控制的情况；

E. 执行分析性复核程序，将本期产品的销售情况、毛利率情况、应收账款周转率情况、存货周转率情况与同行业进行比较分析；

F. 获取贵公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响营业收入确认的重大异常退换货情况。采用抽样测试方式抽取检查样本，依据抽样总体、实际执行的重要性水平、保证系数等测算抽样规模，检查贵公司与经销商的合同、购货订单、发货单据、冷链运输单据、记账凭证、回款单据、定期对账函等资料，对营业收入的真实性、完整性执行细节测试；

G. 结合对应收账款的审计，选择主要客户或经销商对报告期销售额实施独立函证程序，并结合期后回款等分析其真实性；

H. 通过对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以确定营业收入是否存在跨期现象。

## 2. 应收账款坏账准备的计提

### (1) 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（三）所述，截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额为 13,572.72 万元，坏账准备 733.64 万元。

贵公司对于应收款项按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，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款项或当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，贵公司管理层依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合的基础上考虑不同客户的信用风险，并以账龄组合为基础，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大管理层判断和假设，需考虑所有合理且有依据的信息，包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等，因此我们将该事项作为关键审计事项。

### (2) 审计应对

A. 我们了解、评估了管理层关于应收款项减值准备相关内部控制的设计，并测试了与应收账款组合划分以及预期信用损失计算等相关的关键控制执行的有效性；

B. 评估管理层对应收账款组合划分及共同风险特征的判断是否合理。对于单项评估的应收账款，我们抽样复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估；对于按照组合评估的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，对以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收款项，我们评估了管理层对应收款项信用风险组合的划分，抽样复核了各组合的账龄、信用优质记录、逾期账龄等关键信息，复核了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程；

C. 结合对应收款项实施的独立函证程序及期后回款等的实质性测试，复核财务报告中对应收款项及坏账准备的披露。

## 3. 存货的账面价值

### (1) 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（六）所述，贵公司 2021 年 12 月 31 日存货账面余额为 42,167.60 万元，占资产总额的 21.05%。贵公司管理层定期对存货实施盘点并进行减值测试。由于贵公司的存货期末余额较大，是否与贵公司仓储能力及生

产能力相匹配，与收入对应的销售成本结转是否完整准确，存货的存在认定是否可以确认，存货是否存在减值情形，因此，我们将存货的存在性、计价和分摊确定为关键审计事项。

## （2）审计应对

A. 对贵公司采购与付款循环、生产与仓储等内部控制循环实施控制测试，评价控制设计的有效性，并执行测试程序，确定相关控制是否得到有效执行；

B. 对贵公司期末存货执行监盘程序，关注重要存货的数量、状况以及存货的生产日期、有效期等，核实贵公司期末存货账实相符情况及存货库存状况；

C. 根据签署的销售合同、协议情况，结合公司的销售计划、生产能力、生产周期等，分析公司前后各期的主要库存产品周转率，核实期末存货的合理性；

D. 对贵公司各项存货入库及出库执行截止性测试，选取样本，对各项存货的发出进行计价测试；

E. 复核贵公司的生产成本计算过程及销售成本结转过程，关注存货结转和销售出库是否匹配之情形；

F. 结合监盘程序和存货计价测试程序，对贵公司期末存货执行减值测试。

## （四）其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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. 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市卫光生物制品股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	332,103,589.03	471,468,969.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,859,349.80	139,404,889.26
应收账款	128,390,823.21	107,262,706.03
应收款项融资		
预付款项	7,207,822.69	5,303,171.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,619,913.17	810,241.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	421,676,023.44	383,920,951.97
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	32,500,293.49	13,521,291.22
流动资产合计	999,357,814.83	1,121,692,221.26
非流动资产：		
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	69,166,389.05	18,950,000.00
投资性房地产	18,814,902.78	
固定资产	425,012,611.48	297,083,445.48
在建工程	342,362,789.54	268,215,742.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,841,388.40	
无形资产	76,264,210.53	78,750,820.39
开发支出	14,690,681.85	14,480,868.70
商誉	19,230,057.19	19,230,057.19
长期待摊费用	4,715,585.63	4,250,000.00
递延所得税资产	3,074,326.38	3,168,107.71
其他非流动资产	12,974,202.00	10,322,767.41
非流动资产合计	1,004,147,144.83	714,451,809.23
资产总计	2,003,504,959.66	1,836,144,030.49
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	82,000,000.00
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	28,974,950.03	24,102,192.75
预收款项		
合同负债	2,401,126.44	2,573,712.29
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	54,925,270.99	40,551,972.82
应交税费	23,365,267.10	13,046,220.09
其他应付款	31,068,730.62	22,187,077.16
其中：应付利息	30,173.61	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,385,550.00	
其他流动负债	33,826.26	32,211.37
流动负债合计	167,154,721.44	184,493,386.48
非流动负债：		
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	17,036,724.92	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,980,553.89	25,817,889.34
递延所得税负债	1,007,992.64	
其他非流动负债	6,050,216.89	2,050,000.00
非流动负债合计	48,075,488.34	27,867,889.34
负债合计	215,230,209.78	212,361,275.82
所有者权益：		
股本	226,800,000.00	162,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,502,470.18	639,302,470.18
减：库存股		
其他综合收益		



专项储备		
盈余公积	135,220,437.95	114,349,038.95
一般风险准备		
未分配利润	832,202,590.30	688,137,330.73
归属于母公司所有者权益合计	1,768,725,498.43	1,603,788,839.86
少数股东权益	19,549,251.45	19,993,914.81
所有者权益合计	1,788,274,749.88	1,623,782,754.67
负债和所有者权益总计	2,003,504,959.66	1,836,144,030.49

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：岳章标

会计机构负责人：黄悝

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	265,428,739.24	406,261,190.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,859,349.80	139,404,889.26
应收账款	125,622,322.96	107,262,706.03
应收款项融资		
预付款项	71,504,618.88	43,844,865.81
其他应收款	176,762.31	49,559.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	418,309,627.73	385,378,061.44
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	32,391,306.98	13,438,791.22
流动资产合计	989,292,727.90	1,095,640,063.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	169,139,728.89	164,139,728.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,000,000.00	
投资性房地产	18,814,902.78	
固定资产	332,385,913.63	213,167,176.00
在建工程	312,740,071.66	246,914,969.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,674,028.83	58,533,623.71
开发支出	14,690,681.85	14,480,868.70
商誉		
长期待摊费用	4,715,585.63	4,250,000.00
递延所得税资产	1,204,822.95	946,745.15
其他非流动资产	12,974,202.00	8,867,967.41
非流动资产合计	953,339,938.22	711,301,079.75
资产总计	1,942,632,666.12	1,806,941,143.27
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	82,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,861,716.69	36,344,868.90
预收款项		
合同负债	2,401,126.44	2,573,712.29
应付职工薪酬	32,324,680.57	25,111,578.67
应交税费	21,911,339.98	10,868,768.75
其他应付款	27,218,226.03	21,504,907.67
其中：应付利息	30,173.61	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	33,826.26	32,211.37
流动负债合计	147,750,915.97	178,436,047.65

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,980,553.89	25,817,889.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,980,553.89	25,817,889.34
负债合计	171,731,469.86	204,253,936.99
所有者权益：		
股本	226,800,000.00	162,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,502,470.18	639,302,470.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	135,220,437.95	114,349,038.95
未分配利润	834,378,288.13	687,035,697.15
所有者权益合计	1,770,901,196.26	1,602,687,206.28
负债和所有者权益总计	1,942,632,666.12	1,806,941,143.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	907,434,715.73	904,564,669.80
其中：营业收入	907,434,715.73	904,564,669.80
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	674,074,929.98	693,989,700.46
其中：营业成本	536,523,074.37	568,218,391.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,362,471.60	6,254,004.83
销售费用	23,784,609.84	19,690,975.67
管理费用	64,667,418.03	61,908,437.95
研发费用	47,586,103.37	45,096,657.99
财务费用	-5,848,747.23	-7,178,767.36
其中：利息费用	2,772,417.51	1,056,270.99
利息收入	8,907,323.49	8,364,916.42
加：其他收益	9,530,327.56	8,617,227.37
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	736,436.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,885,656.42	1,385,702.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		66,824.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	241,740,893.65	220,644,723.71
加：营业外收入	502,728.53	666,382.21
减：营业外支出	1,069,171.16	2,270,135.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	241,174,451.02	219,040,970.57
减：所得税费用	36,182,238.92	29,455,577.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,992,212.10	189,585,392.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	204,992,212.10	189,585,392.66
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	205,436,658.57	190,398,598.11
2.少数股东损益	-444,446.47	-813,205.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
（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		
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	204,992,212.10	189,585,392.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	205,436,658.57	190,398,598.11
归属于少数股东的综合收益总额	-444,446.47	-813,205.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9058	1.1753
（二）稀释每股收益	0.9058	1.1753

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：岳章标

会计机构负责人：黄悝

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	902,303,586.27	904,352,479.33
减：营业成本	557,019,006.06	591,414,795.88
税金及附加	5,224,186.88	4,595,870.86
销售费用	23,642,110.06	19,690,975.67
管理费用	39,085,563.81	40,317,913.47
研发费用	47,586,103.37	45,096,657.99
财务费用	-6,257,316.70	-5,788,250.01
其中：利息费用	1,873,915.12	1,056,270.99
利息收入	8,343,983.60	6,877,770.62
加：其他收益	9,396,361.76	8,390,465.72
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,720,518.66	1,383,795.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,263.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	243,679,775.89	218,861,040.14
加：营业外收入	358,486.90	636,321.61
减：营业外支出	870,035.47	2,030,732.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	243,168,227.32	217,466,629.01
减：所得税费用	34,454,237.34	28,316,821.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	208,713,989.98	189,149,807.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	208,713,989.98	189,149,807.33
（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		
5.其他		
(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	208,713,989.98	189,149,807.33
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	933,340,804.57	917,657,144.43
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	12.69	5,048,092.60
收到其他与经营活动有关的现金	23,302,508.66	14,197,093.75
经营活动现金流入小计	956,643,325.92	936,902,330.78
购买商品、接受劳务支付的现金	432,694,045.57	363,679,570.42
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	165,472,803.86	150,123,277.40
支付的各项税费	71,172,912.63	77,169,036.87
支付其他与经营活动有关的现金	40,416,962.62	41,972,898.69
经营活动现金流出小计	709,756,724.68	632,944,783.38
经营活动产生的现金流量净额	246,886,601.24	303,957,547.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,074.40	605,279.42
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	230,074.40	605,279.42

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,826,821.00	189,193,040.46
投资支付的现金	49,479,952.29	14,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	290,306,773.29	203,193,040.46
投资活动产生的现金流量净额	-290,076,698.89	-202,587,761.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	75,000,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,000,000.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,822,474.98	35,682,586.73
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	1,352,808.00	792,000.00
筹资活动现金流出小计	175,175,282.98	214,474,586.73
筹资活动产生的现金流量净额	-96,175,282.98	65,525,413.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-139,365,380.63	166,895,199.63
加：期初现金及现金等价物余额	471,375,014.50	304,479,814.87
六、期末现金及现金等价物余额	332,009,633.87	471,375,014.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	931,248,962.47	917,434,344.43
收到的税费返还		5,048,092.60
收到其他与经营活动有关的现金	18,757,086.92	11,768,144.38
经营活动现金流入小计	950,006,049.39	934,250,581.41
购买商品、接受劳务支付的现金	546,707,996.15	455,442,634.88
支付给职工以及为职工支付的现金	107,123,898.67	102,923,107.51
支付的各项税费	56,425,598.95	63,669,797.51
支付其他与经营活动有关的现金	31,005,595.25	32,566,839.30
经营活动现金流出小计	741,263,089.02	654,602,379.20
经营活动产生的现金流量净额	208,742,960.37	279,648,202.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,361.00	584,329.42
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	221,361.00	584,329.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,974,297.90	149,720,904.17
投资支付的现金	35,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	250,974,297.90	149,720,904.17
投资活动产生的现金流量净额	-250,752,936.90	-149,136,574.75
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	75,000,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,000,000.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,822,474.98	35,682,586.73
支付其他与筹资活动有关的现金		792,000.00
筹资活动现金流出小计	173,822,474.98	214,474,586.73
筹资活动产生的现金流量净额	-98,822,474.98	45,525,413.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-140,832,451.51	176,037,040.73
加：期初现金及现金等价物余额	406,167,235.59	230,130,194.86
六、期末现金及现金等价物余额	265,334,784.08	406,167,235.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	162,000,000.00				639,302,470.18				114,349,038.95		688,137,330.73		1,603,788.83	19,993,914.81	1,623,782,754.67
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	162,000,000.00			639,302,470.18				114,349,038.95		688,137,330.73		1,603,788,839.86	19,993,914.81	1,623,782,754.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,800,000.00			-64,800,000.00				20,871,399.00		144,065,259.57		164,936,658.57	-444,663.36	164,491,995.21
(一)综合收益总额										205,436,658.57		205,436,658.57	-444,446.47	204,992,212.10
(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								20,871,399.00		-61,371,399.00		-40,500,000.00		-40,500,000.00
1.提取盈余公积								20,871,399.00		-20,871,399.00				
2.提取一般														

风险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配											-40, 500, 000. 00		-40, 500, 000. 00		-40, 500, 000. 00
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转	64, 800 ,00 0.0 0				-64, 800, 000. 00										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	64, 800 ,00 0.0 0				-64, 800, 000. 00										
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														-216 .89	-216 .89
四、本期期末 余额	226 ,80 0,0 00. 00				574, 502, 470. 18				135, 220, 437. 95		832, 202, 590. 30		1,76 8,72 5,49 8.43	19,5 49,2 51.4 5	1,78 8,27 4,74 9.88

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	108,000,000.00				639,302,470.18				95,434,058.22		605,213,713.35		1,447,950,241.75	807,120.26	1,448,757,362.01
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	108,000,000.00				639,302,470.18				95,434,058.22		605,213,713.35		1,447,950,241.75	807,120.26	1,448,757,362.01
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	54,000,000.00							18,914,980.73		82,923,617.38		155,838,598.11	19,186,794.55	175,025,392.66	
(一)综合收 益总额										190,398,598.11		190,398,598.11	-813,205.45	189,585,392.66	
(二)所有者 投入和减少 资本													20,000.00	20,000.00	
1. 所有者投													20,000.00	20,000.00	

入的普通股														0,000 .00	0,000 .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								18,9 14,9 80.7 3		-53, 474, 980. 73			-34, 560, 000. 00		-34,5 60,00 0.00
1. 提取盈余 公积								18,9 14,9 80.7 3		-18, 914, 980. 73					
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-34, 560, 000. 00			-34, 560, 000. 00		-34,5 60,00 0.00
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转	54, 000 ,00 0.0 0									-54, 000, 000. 00					
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)															
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)															
3. 盈余公 积弥补亏 损															
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收															



益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他	54,000,000.00										-54,000,000.00				
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	162,000,000.00				639,302,470.18				114,349,038.95		688,137,330.73		1,603,788,839.86	19,993,914.81	1,623,782,754.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计	
	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	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	162,000,000.00				639,302,470.18				114,349,038.95	687,035,697.15			1,602,687,206.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	162,000,000.00				639,302,470.18				114,349,038.95	687,035,697.15			1,602,687,206.28

										15		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,800,000.00				-64,800,000.00				20,871,399.00	147,342,590.98		168,213,989.98
（一）综合收益总额										208,713,989.98		208,713,989.98
（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									20,871,399.00	-61,371,399.00		-40,500,000.00
1.提取盈余公积									20,871,399.00	-20,871,399.00		
2.对所有者（或股东）的分配										-40,500,000.00		-40,500,000.00
3.其他												
（四）所有者权益内部结转	64,800,000.00				-64,800,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	64,800,000.00				-64,800,000.00							

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	226,800,000.00				574,502,470.18				135,220,437.95	834,378,288.13		1,770,901,196.26

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,000,000.00				639,302,470.18				95,434,058.22	605,360,870.55		1,448,097,398.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	108,				639,3				95,43	605,36		1,448,09

余额	000,000.00				02,470.18				4,058.22	0,870.55		7,398.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,000.00								18,914,980.73	81,674,826.60		154,589,807.33
(一)综合收益总额										189,149,807.33		189,149,807.33
(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									18,914,980.73	-53,474,980.73		-34,560,000.00
1. 提取盈余公积									18,914,980.73	-18,914,980.73		
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,560,000.00		-34,560,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	54,000.00									-54,000,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积												

转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	54,000.00									-54,000,000.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	162,000.00				639,302,470.18				114,349,038.95	687,035,697.15		1,602,687,206.28

# 深圳市卫光生物制品股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 三、企业的基本情况

深圳市卫光生物制品股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由深圳市卫武光明生物制品有限公司整体变更设立, 2012年12月29日, 依据深圳市光明新区发展和财政局文件(深光发财(2012)396号)批准, 公司以经审计的2012年8月31日的净资产折股, 公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2017年6月8日, 公司首次公开发行新股2,700万股, 并于2017年6月17日在深圳证券交易所上市交易。公司统一社会信用代码91440300192471818P; 注册资本22,680万元; 法定代表人: 张战; 公司注册地址: 深圳市光明新区光明街道光侨大道3402号。

本公司所处行业为医药、生物制品。经营范围: 药物研究开发; 生产经营血液制品(人血白蛋白大容量注射剂、人血白蛋白小容量注射剂、人血白蛋白冻干粉针剂、人免疫球蛋白冻干粉针剂、组织胺人免疫球蛋白冻干粉针剂、特异性人免疫球蛋白冻干粉针剂、特异性人免疫球蛋白小容量注射剂、冻干静注人免疫球蛋白(PH4)、静注人免疫球蛋白(PH4)、人免疫球蛋白、人纤维蛋白原); 普通货运; 生产II类、III类6840体外诊断试剂。

本公司除子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司主要从事受托资产管理、投资管理业务, 深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司主要从事土地开发、房地产开发、生物医药产业园开发、物业租赁等业务, 其余子公司均从事单采血浆业务。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月14日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共11户, 基金2户, 详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户, 合并范围变化详见附注六、“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司至报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

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）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价



值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

金融资产和金融负债的公允价值确认方法见附注五、（九）。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （九）公允价值计量

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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

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。

### (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的

应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

本公司除已单项计量损失的应收账款外，将应收客户款项确定不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
政府补助及关联方款项	本组合主要包括应收政府补贴、应收关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。
除政府补助及关联方外的款项	本组合为除应收政府补贴、应收关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、租赁应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收政府补贴、应收关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。

其他应收款组合 2：除应收政府补贴、应收关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：不计提损失准备

组合 2：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
-----	-----------------

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值,则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品等)、在产品、产成品(库存商品)等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十三） 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十四） 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，主要为出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

### （十五） 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	13-35	0-3	2.77-7.69
机器设备	7-10	0-3	9.7-14.29
电子设备	3-7	0-3	13.86-33.33
运输设备	6	0-3	16.17-16.67

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	3-7	0-3	13.86-33.33

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十八）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

##### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司在研发项目取得相关批文或者证书（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）之后发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### (二十三) 收入

#### 1. 收入确认一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 在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，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。



- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (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。
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

## 2. 收入确认具体方法

### (1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，在某一时点转让商品控制权并确认收入：销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司和医院进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制冷链运输签收单，公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，客户取得相关商品控制权，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

### (2) 提供服务合同

本公司与客户之间提供的服务合同包含技术服务费等履约义务，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，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

## (二十四) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补

助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### （二十六）租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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计提折旧；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计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### （2）租赁负债

租赁负债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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注五、(二十六)。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	-	18,876,580.53	18,876,580.53
负债：			
租赁负债	-	17,523,772.53	17,523,772.53
一年内到期的非流动负债	-	1,352,808.00	1,352,808.00

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表各项目无影响。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照简易办法计算缴纳增值税	3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市卫光生物制品股份有限公司	15%
罗定市卫光单采血浆有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
新兴卫光单采血浆有限公司	20%
钟山光明单采血浆有限公司	20%
隆安光明单采血浆有限公司	20%
平果光明单采血浆有限公司	15%
德保光明单采血浆有限公司	20%
田阳光明单采血浆有限公司	15%
万宁卫光单采血浆有限公司	20%
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	20%
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	25%

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9号）、《关于更新增值税、消费税税收优惠管理办法的公告》（深圳市国家税务局2012年第10号）、《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知书》（深国税光简征〔2013〕0015号）、《财政部国家税务总局关于简易增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号），罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、隆安光明单采血浆有限公司、平果光明单采浆血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、万宁卫光单采血浆有限公司等8家子公司经当地主管国家税务局审核，本公司及8家子公司从2013年起，增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；2014年7月1日起，增值税按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

根据《财政部税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号）：一、资管产品管理人（以下简称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税；二、管理人接受投资者委托或信托对受托资产提供的管理服务以及管理人发生的除本通知第一条规定的其他增值税应税行为（以下简称其他业务），按照6%缴纳增值税。本公司子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司属于资管产品管理人，按照相关规定缴纳增值税。

## （二）重要税收优惠及批文

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司于2020年12月11日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202044201103），认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司自2020年1月1日至2022年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）的规定：“一、自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司的主营业务均符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上，经企业申请，当地主管税务机关审核确认其按照15%计算缴纳企业所得税。”

3. 根据财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、万宁市卫光单采血浆有限公司、隆安光明单采血浆有限公司、深圳市卫光生物股权投资管理有限公司符合小型微利企业条件，实际按照5%、10%的税率计算缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,583,919.61	1,594,517.04
银行存款	327,861,512.72	469,031,641.00
其他货币资金	1,658,156.70	842,811.62
合计	332,103,589.03	471,468,969.66

注：期末货币资金余额中 93,955.16 元是碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定的限制，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。

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,426,599.80	114,067,509.26
商业承兑汇票	16,245,000.00	25,337,380.00
减：坏账准备	812,250.00	-
合计	75,859,349.80	139,404,889.26

#### 2. 已背书或贴现但尚未到期的票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书但尚未到期的票据	1,000,000.00	-
已贴现但尚未到期的票据	8,095,461.62	-
合计	9,095,461.62	-

#### 3. 期末无应收票据质押情况。

#### 4. 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

#### 5. 本期无实际核销的应收票据情况。

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	135,148,234.95	112,908,111.61

1至2年	-	-
2至3年	-	246,000.00
3年以上	579,000.00	333,000.00
减：坏账准备	7,336,411.74	6,224,405.58
合计	128,390,823.21	107,262,706.03

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.43	579,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	135,148,234.95	99.57	6,757,411.74	5.00
其中：组合1：按账龄计提组合	135,148,234.95	99.57	6,757,411.74	5.00
合计	135,727,234.95	100.00	7,336,411.74	5.41

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.51	579,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	112,908,111.61	99.49	5,645,405.58	5.00
其中：组合1：按账龄计提组合	112,908,111.61	99.49	5,645,405.58	5.00
合计	113,487,111.61	100.00	6,224,405.58	5.48

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
广西海湛医药有限公司	579,000.00	579,000.00	3年以上	100.00	预期损失
合计	579,000.00	579,000.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：按账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	135,148,234.95	5.00	6,757,411.74	112,908,111.61	5.00	5,645,405.58
合计	135,148,234.95	5.00	6,757,411.74	112,908,111.61	5.00	5,645,405.58

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提	579,000.00	-	-	-	-	579,000.00
按账龄分析法计提	5,645,405.58	1,112,006.16	-	-	-	6,757,411.74
合计	6,224,405.58	1,112,006.16	-	-	-	7,336,411.74

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	18,886,620.00	13.92	944,331.00
客户二	13,353,887.30	9.84	667,694.37
客户三	11,806,390.00	8.70	590,319.50
客户四	9,925,200.00	7.31	496,260.00
客户五	9,708,800.00	7.15	485,440.00
合计	63,680,897.30	46.92	3,184,044.87

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,685,391.69	92.75	4,672,942.61	90.47
1 至 2 年	43,650.00	0.61	383,769.00	5.80
2 至 3 年	297,121.00	4.12	210,700.00	3.19
3 年以上	181,660.00	2.52	35,760.00	0.54
合计	7,207,822.69	100.00	5,303,171.61	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	2,218,860.00	30.78
供应商二	828,300.00	11.49
供应商三	568,000.00	7.88
供应商四	360,000.00	4.99

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商五	346,454.05	4.81
合计	4,321,614.05	59.95

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,809,544.67	1,038,472.75
减：坏账准备	189,631.50	228,231.24
合计	1,619,913.17	810,241.51

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
应收个人部分社保	1,096,130.80	739,768.01
保证金、押金	188,651.83	176,813.74
备用金	54,953.98	105,148.30
企业年金	163,692.77	-
其他	306,115.29	16,742.70
减：坏账准备	189,631.50	228,231.24
合计	1,619,913.17	810,241.51

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,671,889.70	833,185.62
1至2年	33,237.90	12,666.78
2至3年	3,407.70	-
3年以上	101,009.37	192,620.35
减：坏账准备	189,631.50	228,231.24
合计	1,619,913.17	810,241.51

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



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	228,231.24			228,231.24
2021 年 1 月 1 日余额在本期	228,231.24			228,231.24
—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	-38,599.74			-38,599.74
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	189,631.50			189,631.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	房租	236,000.00	1 年以内	13.04	11,800.00
单位二	电费	85,701.17	1 年以内	4.74	4,285.06
职员	备用金	37,409.37	3 年以上	2.07	37,409.37
单位三	环评费	30,000.00	1 年以内	1.66	1,500.00
职员	押金	30,000.00	3 年以上	1.66	30,000.00
合计		419,110.54		23.17	84,994.43

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	186,684,716.07		186,684,716.07	176,572,440.25		176,572,440.25
在产品	96,142,307.64		96,142,307.64	94,917,802.78		94,917,802.78
产成品	135,650,668.77		135,650,668.77	109,164,078.97		109,164,078.97
包装物	2,703,944.61		2,703,944.61	2,641,426.67		2,641,426.67
低值易耗品	494,386.35		494,386.35	625,203.30		625,203.30
合计	421,676,023.44		421,676,023.44	383,920,951.97		383,920,951.97

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	32,358,899.28	13,406,383.52
碳排放权	32,407.70	32,407.70
预缴企业所得税	53,986.50	-
其他	55,000.01	82,500.00
合计	32,500,293.49	13,521,291.22

(八) 其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
股权投资项目一	14,686,436.76	13,950,000.00
股权投资项目二	5,000,000.00	5,000,000.00
股权投资项目三	30,000,000.00	-
股权投资项目四	4,999,952.29	-
股权投资项目五	2,480,000.00	-
股权投资项目六	7,000,000.00	-
股权投资项目七	5,000,000.00	-
合计	69,166,389.05	18,950,000.00

注： 1、股权投资项目一根据股权资产价值评估确认公允价值变动增值 736,436.76 元。

2、公司持有的其他股权投资项目因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

(九) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	19,273,802.85	19,273,802.85
(1) 外购	-	-
(2) 在建工程转入	19,273,802.85	19,273,802.85
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	19,273,802.85	19,273,802.85

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	458,900.07	458,900.07
(1) 计提或摊销	458,900.07	458,900.07
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	458,900.07	458,900.07
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	18,814,902.78	18,814,902.78
2.期初账面价值	-	-

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	425,018,576.48	297,089,410.48
固定资产清理	-	-
减：减值准备	5,965.00	5,965.00
合计	425,012,611.48	297,083,445.48

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	179,449,755.99	188,252,986.69	66,855,264.78	12,839,430.96	178,915,652.67	626,313,091.09
2.本期增加金额	89,785,168.26	75,669,064.09	7,719,927.90	1,466,687.64	5,289,055.56	179,929,903.45
(1) 购置	171,252.00	9,751,096.00	11,078,867.66	1,466,687.64	4,705,883.39	22,244,538.50

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	84,684,668.07	65,917,968.09	589,060.24	-	1,564,420.36	152,756,116.76
(3) 其他	4,929,248.19		-		-	4,929,248.19
3.本期减少金额	100,172.50	8,461,126.69	2,516,908.29	565,760.20	8,666,760.25	20,310,727.93
(1) 处置或报废	100,172.50	8,461,126.69	2,516,908.29	565,760.20	8,666,741.25	15,381,460.74
(2) 其他					19.00	4,929,267.19
4.期末余额	269,134,751.75	255,460,924.09	72,058,284.39	13,740,358.40	175,537,947.98	785,932,266.61
二、累计折旧						
1.期初余额	71,704,281.10	86,298,150.29	39,563,112.40	8,895,598.02	122,762,538.80	329,223,680.61
2.本期增加金额	8,192,784.59	18,764,272.82	8,139,442.02	1,027,843.28	15,536,436.15	51,660,778.86
(1) 计提	8,192,784.59	18,771,184.82	8,132,530.02	1,027,843.28	15,536,436.15	51,660,778.86
(2) 其他	-	-6,912.00	6,912.00	-	-	-
3.本期减少金额	24,767.27	8,387,833.98	2,478,646.70	558,729.60	8,520,791.79	19,970,769.34
(1) 处置或报废	24,767.27	8,387,833.98	2,478,646.70	558,729.60	8,520,791.79	19,970,769.34
4.期末余额	79,872,298.42	96,674,589.13	45,223,907.72	9,364,711.70	129,778,183.16	360,913,690.13
三、减值准备						
1.期初余额	-	5,965.00	-	-	-	5,965.00
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	-	5,965.00	-	-	-	5,965.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	189,262,453.33	158,780,369.96	26,834,376.67	4,375,646.70	45,759,764.82	425,012,611.48
2.期初账面价值	107,745,474.89	101,948,871.40	27,292,152.38	3,943,832.94	56,153,113.87	297,083,445.48

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 91,605,691.17 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平果光明单采血浆有限公司：		
业务楼	1,127,898.51	材料不齐
食堂\更衣室、电房车库、值班室、污物处理间	170,245.14	材料不齐
饭堂	201,891.57	材料不齐

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
田阳光明单采血浆有限公司：		
综合楼	806,483.15	材料不齐
宿舍楼	248,869.49	材料不齐
休息室.食堂.职工食堂	100,220.84	材料不齐
DR 室.职工食堂	270,197.10	材料不齐
德保光明单采血浆公司：		
车库值班室配电房	69,545.96	材料不齐
钟山光明单采血浆公司：		
厨房、电梯房	46,443.00	临时建筑
新兴卫光单采血浆有限公司：		
业务楼	5,196,997.32	材料不齐

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	342,362,789.54	268,215,742.35
工程物资	-	-
减：减值准备	-	-
合计	342,362,789.54	268,215,742.35

1、在建工程项目基本情况

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
特免性人免疫球蛋白及凝血因子产业化项目	-	-	-	28,216,040.39	-	28,216,040.39
医药产业园区工程	312,500,071.66	-	312,500,071.66	184,497,379.20	-	184,497,379.20
工程技术研究开发中心	-	-	-	34,024,850.30	-	34,024,850.30
污水处理站改造工程	-	-	-	176,700.00	-	176,700.00
产能提升技术改造项目	240,000.00	-	240,000.00	-	-	-
钟山业务楼	28,984,983.88	-	28,984,983.88	13,632,349.51	-	13,632,349.51
隆安办公楼扩改建项目	-	-	-	7,668,422.95	-	7,668,422.95
隆安 DR 安装工程	508,050.00	-	508,050.00	-	-	-
田阳心电图房工程	96,000.00	-	96,000.00	-	-	-
田阳新停车场工程	18,684.00	-	18,684.00	-	-	-
新兴燃气报警系统工程	15,000.00	-	15,000.00	-	-	-
合计	342,362,789.54	-	342,362,789.54	268,215,742.35	-	268,215,742.35

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期转入投资性房地产	本期其他减少金额	期末余额
特免性人免疫球蛋白及凝血因子产业化项目	24,063.25	28,216,040.39	5,158,558.00	33,374,598.39	-	-	-
医药产业园区工程	78,259.06	184,497,379.20	222,743,747.99	75,444,752.68	19,273,802.85	22,500.00	312,500,071.66
工程技术研究开发中心	14,496.72	34,024,850.30	-	34,024,850.30	-	-	-
钟山业务楼	4,000.00	13,632,349.51	15,352,634.37	-	-	-	28,984,983.88
隆安办公楼扩改建项目	924.07	7,668,422.95	1,571,492.44	9,239,915.39	-	-	-
合计	121,743.10	268,039,042.35	244,826,432.80	152,084,116.76	19,273,802.85	22,500.00	341,485,055.54

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	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
特免性人免疫球蛋白及凝血因子产业化项目	100.00	100.00	-	-	-	募集资金
医药产业园区工程	52.04	52.04	-	-	-	其他来源
工程技术研究开发中心	100.00	100.00	-	-	-	募集资金
钟山业务楼	76.28	76.28	-	-	-	募集资金723万， 剩余资金自筹
隆安办公楼扩改建项目	100.00	100.00	-	-	-	其他来源

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,876,580.53	18,876,580.53
2. 本期增加金额	-	-
(1) 新增租赁	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	18,876,580.53	18,876,580.53
二、累计折旧		
1. 期初余额	-	-

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	1,035,192.13	1,035,192.13
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	1,035,192.13	1,035,192.13
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	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,841,388.40	17,841,388.40
2. 期初账面价值	18,876,580.53	18,876,580.53

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	软件	特许权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,069,700.32	3,918,060.00	4,630,232.72	102,617,993.04
2. 本期增加金额	-	301,000.00	-	301,000.00
(1) 购置	-	301,000.00	-	301,000.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	94,069,700.32	4,219,060.00	4,630,232.72	102,918,993.04
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,220,042.95	2,016,896.98	4,630,232.72	23,867,172.65
2. 本期增加金额	2,026,843.21	760,766.65	-	2,787,609.86
(1) 计提	2,026,843.21	760,766.65	-	2,787,609.86
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	19,246,886.16	2,777,663.63	4,630,232.72	26,654,782.51
三、减值准备				

项目	土地使用权	软件	特许权	合计
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	74,822,814.16	1,441,396.37	-	76,264,210.53
2. 期初账面价值	76,849,657.37	1,901,163.02	-	78,750,820.39

#### (十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
凝血因子 VIII	9,790,067.49	-	-	-	-	9,790,067.49
人凝血酶原复合物	4,690,801.21	209,813.15	-	-	-	4,900,614.36
合计	14,480,868.70	209,813.15	-	-	-	14,690,681.85

#### 开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
凝血因子 VIII	2018 年 7 月	注	申报上市许可申请中
人凝血酶原复合物	2018 年 7 月	注	申报上市许可申请中

注：1、凝血因子 VIII、人凝血酶原复合物属于公司募投项目凝血因子类产品制品，该技术有严格的立项可研报告，且已有比较成熟的技术做支撑，凝血因子 VIII 正申报上市许可申请中，人凝血酶原复合物项目研发成果已通过临床试验，已向国家食品药品监督管理局提交申报生产注册申请，资本化时点为取得生产批件。

2、凝血因子类制品主要用于治疗各类凝血障碍类疾病，在外科手术中的止血上也有广泛的应用，血浆蛋白中凝血因子类组分种类众多，各组分对应的适应症又各不相同，是当前血液制品产品开发的重点领域。

3、公司具有完整的技术研发架构，具有成熟的专业技术团队，拥有成熟的血液制品生产技术，先进的研发设备，有多项专利及非专利技术，有专门研发小组对该技术进行专门后续研发。

4、公司对各项目均设有详细的辅助核算明细账，各项目开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十五) 商誉

##### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------



		企业合并形成的	其他	处置	其他	
田阳光明单采血浆有限公司	3,890,132.87	-	-	-	-	3,890,132.87
平果光明单采血浆有限公司	1,291,160.44	-	-	-	-	1,291,160.44
钟山光明单采血浆有限公司	14,048,763.88	-	-	-	-	14,048,763.88
合计	19,230,057.19	-	-	-	-	19,230,057.19

## 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
田阳光明单采血浆有限公司	-	-	-	-	-	-
平果光明单采血浆有限公司	-	-	-	-	-	-
钟山光明单采血浆有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

## 3. 商誉减值情况

项目	田阳光明单采血浆有限公司	平果光明单采血浆有限公司	钟山光明单采血浆有限公司
商誉账面余额①	3,890,132.87	1,291,160.44	14,048,763.88
商誉减值准备余额②	-	-	-
商誉的账面价值③=①-②	3,890,132.87	1,291,160.44	14,048,763.88
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-	-
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	3,890,132.87	1,291,160.44	14,048,763.88
资产组的账面价值⑥	14,401,805.72	24,117,306.99	6,179,704.68
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	18,291,938.59	25,408,467.43	20,228,468.56
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	52,800,000.00	105,500,000.00	35,000,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧			

## 4. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### （1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①田阳光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

②平果光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

③钟山光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

### （2）商誉减值测试的过程与方法

田阳光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司和钟山光明单采血浆有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《深圳市卫光生物制品股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司单采血浆业务所形成的与商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》（中铭评报字[2022]第 6004 号）的评估结果。

#### 5. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

（1）公司因并购平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司单采血浆业务所形成的商誉，分别以田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司的长期资产确定为与商誉相关的最小资产组，采用收益法（评估预计未来现金流量的现值）确定资产组的可收回金额，具体按照收益途径、采用现金流折现的方法估算与商誉相关的资产组可收回金额现值，即与商誉相关资产组的在用价值。

使用企业资产组（所得）税前自由现金流折现模型；采用（所得）税前加权平均资本成本模型（WACC）确定折现率；因资产组已经正常运营多年，运营状况比较稳定，故预测期取 5 年；在资产组持续经营的假设条件下，收益期按永续确定。

#### （2）重要假设及依据

①假设评估基准日后公司所处国家现行的有关法律、法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

②假设评估基准日后公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。

③假设公司完全遵守所有有关的法律法规。

④假设和公司相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对公司造成重大不利影响。

#### （3）关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
田阳光明单采血浆有限公司	2022-2026 年	[注 1]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.29%
平果光明单采血浆有限公司	2022-2026 年	[注 2]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.79%
钟山光明单采血浆有限公司	2022-2026 年	[注 3]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.79%
合计						

注 1：根据田阳光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2017 年-2021 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，田阳光明单采血浆有限公司 2022 年至 2026 年预计营业收入增长率分别为 19.74%、2.03%、2.00%、2.00%、2.00%，2026 年度以后各年营业收入稳定在 2026 年的水平。

注 2：根据平果光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2017 年-2021 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，平果光明单采血浆有限公司 2022 年至 2026 年预计营业收入增长率分别 15.85%、

1%、0.5%、0.5%、0.3%，2026年度以后各年营业收入稳定在2026年的水平。

注3：根据钟山光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。选择2017年-2021年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，钟山光明单采血浆有限公司2022年至2026年预计营业收入增长率分别为19.74%、2.29%、1%、1%、0.5%，2026年度以后各年营业收入稳定在2026年的水平。

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
浆站拓展	4,250,000.00	-	999,999.96	-	3,250,000.04
星德科分装一、二线 灌装工位改造	-	1,758,702.69	293,117.10	-	1,465,585.59
合计	4,250,000.00	1,758,702.69	1,293,117.06	-	4,715,585.63

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,232,289.15	8,148,098.95	981,230.69	6,452,696.21
内部交易未实现利润	1,842,037.23	12,280,248.21	2,186,877.02	14,579,180.12
小计	3,074,326.38	20,428,347.16	3,168,107.71	21,031,876.33
递延所得税负债：				
分摊免租期的租金对应的应纳 税暂时性差异	1,007,992.64	4,031,970.54	-	-
小计	1,007,992.64	4,031,970.54	-	-

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,517.28	3,617.09
可抵扣亏损	8,958,384.50	2,904,305.57
合计	8,978,901.78	2,907,922.66

注：下属子公司亏损在未来可弥补期间能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
----	------	------	----

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度	1,711,575.00	1,354,415.53	
2024 年度	1,549,890.02	1,549,890.04	
2025 年度	5,696,919.48	-	
合计	8,958,384.50	2,904,305.57	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、软件、车款	483,280.00	-	483,280.00	2,100,280.00	-	2,100,280.00
预付工程款	12,490,922.00	-	12,490,922.00	8,222,487.41	-	8,222,487.41
合计	12,974,202.00	-	12,974,202.00	10,322,767.41	-	10,322,767.41

(十九) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	82,000,000.00
合计	25,000,000.00	82,000,000.00

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	25,793,451.51	19,799,960.57
1 年以上	3,181,498.52	4,302,232.18
合计	28,974,950.03	24,102,192.75

2. 本公司无大额应付账款账龄超过 1 年的情形。

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
技术服务	1,556,603.77	1,500,000.00
商品销售	844,522.67	1,073,712.29
合计	2,401,126.44	2,573,712.29

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	40,529,335.64	157,215,417.98	147,409,030.16	50,335,723.46
离职后福利-设定提存计划	22,637.18	22,568,549.38	18,001,639.03	4,589,547.53
合计	40,551,972.82	179,783,967.36	165,410,669.19	54,925,270.99

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	38,869,780.66	130,718,239.88	121,921,485.24	47,666,535.30
职工福利费	-	4,684,969.03	4,684,969.03	-
社会保险费	9,751.03	6,058,475.82	6,068,226.85	-
其中：医疗及生育保险费	8,053.16	5,570,493.34	5,578,546.50	-
工伤保险费	233.70	154,866.07	155,099.77	-
其他	1,464.17	333,116.41	334,580.58	-
住房公积金	16,064.00	12,025,231.52	12,041,295.52	-
工会经费和职工教育经费	1,633,739.95	3,728,501.73	2,693,053.52	2,669,188.16
合计	40,529,335.64	157,215,417.98	147,409,030.16	50,335,723.46

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	22,066.80	13,589,938.65	13,612,005.45	-
失业保险费	570.38	203,111.74	203,682.12	-
企业年金缴费	-	8,775,498.99	4,185,951.46	4,589,547.53
合计	22,637.18	22,568,549.38	18,001,639.03	4,589,547.53

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,992,354.97	4,503,952.35
企业所得税	14,877,607.77	7,104,746.56
房产税	-	560,193.86
土地使用税	-	171,978.27
个人所得税	424,755.72	28,405.47
城市维护建设税	491,718.86	339,719.40
教育费附加	360,806.14	250,908.53
印花税	181,610.64	61,151.88

项目	期末余额	期初余额
其他税费	36,413.00	25,163.77
合计	23,365,267.10	13,046,220.09

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,173.61	-
其他应付款项	31,038,557.01	22,187,077.16
合计	31,068,730.62	22,187,077.16

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	30,173.61	-

2. 其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
销售返利	19,416,384.20	18,045,398.88
销售服务费	4,816,203.00	2,402,976.00
押金、质保金	5,906,373.14	965,512.72
应付代扣保险	290,883.91	125,887.00
其他	608,712.76	647,302.56
合计	31,038,557.01	22,187,077.16

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,385,550.00	1,352,808.00
合计	1,385,550.00	1,352,808.00

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	33,826.26	32,211.37
合计	33,826.26	32,211.37

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,771,324.51	29,124,132.51
减：未确认融资费用	9,349,049.59	10,247,551.98
减：一年内到期的租赁负债	1,385,550.00	1,352,808.00
合计	17,036,724.92	17,523,772.53

(二十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	25,817,889.34	5,933,000.00	7,770,335.45	23,980,553.89	收到政府补助
合计	25,817,889.34	5,933,000.00	7,770,335.45	23,980,553.89	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	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	备注
破伤风人免疫球蛋白产业化项目	500,000.00	-	500,000.00	-	-	与资产相关	
病毒感染重症救治特效药物产品研发资金	20,000.00	-	20,000.00	-	-	与资产相关	
狂犬病人免疫球蛋白产业化	1,083,333.33	-	500,000.04	-	583,333.29	与资产相关	
血液制品生产线技术改造项目	3,726,972.27	-	1,915,519.20	-	1,811,453.07	与资产相关	
血液制品生产线技改项目配套资金	3,250,000.00	-	1,500,000.00	-	1,750,000.00	与资产相关	
乙肝特免产业化项目资金	1,083,333.33	-	500,000.04	-	583,333.29	与资产相关	
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	216,666.67	-	99,999.96	-	116,666.71	与资产相关	
废水处理及冰蓄冷系统工程	238,333.33	-	110,000.04	-	128,333.29	与资产相关	
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	391,666.67	-	99,999.96	-	291,666.71	与资产相关	
重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助	4,958,333.33	-	500,000.04	-	4,458,333.29	与资产相关	
光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	4,513,088.52	-	376,090.68	-	4,136,997.84	与资产相关	
生产废水处理机冰蓄冷建设资助	172,159.45	453,000.00	368,128.70	100,000.00	157,030.75	与资产相关	注 1
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	293,066.70	-	293,066.70	-	-	与资产相关	

项目	期初余额	本期新增补助金额	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	备注
2017年光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助	85,200.00	-	85,200.00	-	-	与资产相关	
2015年第二批经济发展专项资金资助项目	318,452.41	-	35,714.28	-	282,738.13	与资产相关	
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	1,583,333.33	-	200,000.04	-	1,383,333.29	与资产相关	
特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目	1,463,950.00	1,480,000.00	209,949.08	-	2,734,000.92	与资产相关	注2
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	1,008,000.00	-	144,000.00	-	864,000.00	与资产相关	
深圳市大气环境质量提升锅炉升级改造项目	912,000.00	-	96,000.00	-	816,000.00	与资产相关	
基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目		2,000,000.00	116,666.69	-	1,883,333.31	与资产相关	注3
年度工业投资计划项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关	注4
合计	25,817,889.34	5,933,000.00	7,670,335.45	100,000.00	23,980,553.89		

注1：生产废水处理机冰蓄冷建设资助项目：公司《生产废水处理改扩建及冰蓄冷系统建设工程项目》于2014年列为光明高新区循环改造示范试点中央补助资金扶持项目，于2020年通过有关部门组织的验收，公司收到该项目中央补助资金157万元，市级配套资金71万元。于2021年对中央和市级补助资金进行清算，其中市级配套补助资金退10万元，中央补助资金将多拨付45.3万元，该补贴为与资产相关的补助，递延收益按相关机器设备剩余年限分期摊销。

注2：特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目：2021年根据《深圳市光明区关于打赢疫情防控阻击战努力实现全年经济社会发展目标任务的若干措施》《深光发【2020】2号》《《深圳市光明区关于打赢疫情防控阻击战努力实现全年经济社会发展目标任务的若干措施》资金政策实施细则》（深光工信【2020】147号）相关规定，公司特异性免疫球蛋白及凝血因子类产品产业化项目符合2021年光明区技术改造投资资助项目的要求，于2021年9月1日收到政府补助148万元，改补贴为与资产相关的补助，递延收益在资产剩余使用年限内摊销。

注3：基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目：根据市工业和信息化局关于2021年度战略性新兴产业发展专项资金新兴产业扶持计划项目公示的通知，公司基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目符合新兴产业扶持计划的要求，于2021年6月28日收到政府补助200万，改补贴为与资产相关的补助，递延收益在资产剩余使用年限内摊销。

注4：年度工业投资计划项目：根据《深圳市光明区关于打赢疫情防控阻击战努力实现全年经济社会发展目标任务的若干措施》《深光发【2020】2号》《《深圳市光明区关于打赢疫情防控阻击战努力实现全年经济社会发展目标任务的若干措施》资金政策实施细则》（深光工信【2020】147号）相关规定，公司在建卫光生命科学园工程符合光明区2020重大项目计划且工业投资完成率120%以上的工业投资项目建设要求，于2021年7月16日收到政府补助200万元，改补贴为与资产相关的补助。该项目尚处于建设阶段。

## （二十九）其他非流动负债



项目	期末余额	期初余额
土地收储补偿款	2,050,000.00	2,050,000.00
河南安顺农业开发有限公司	4,000,216.89	-
合计	6,050,216.89	2,050,000.00

注1：2019年9月30日，钟山光明单采血浆有限公司与钟山县自然资源局签署《收储钟山光明单采血浆有限公司国有土地使用权补偿协议书》：经双方协商，双方同意按评估价格进行收储补偿，总计补偿款为1,026.9697万元；于协议签订后30日内支付20%补偿款；余款待搬迁后再支付。2019年11月13日，钟山光明单采血浆有限公司收到钟山县土地收购储备中心土地收储补偿款（20%）205万元。截至目前，钟山光明单采血浆有限公司尚未进行搬迁。

注2：公司全资子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司与河南安顺农业开发有限公司共同出资成立了深圳市卫光鸿鹏私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），其他合伙人投入的资本金在本合并报表中作为其他非流动负债列报。

### （三十） 股本

项目	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	162,000,000.00	-	-	64,800,000.00	-	64,800,000.00	226,800,000.00

注：2021年5月20日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配方案的议案》：以2020年12月31日公司的总股本162,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股，不送红股，共计公积金转股64,800,000.00股。

### （三十一） 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	639,302,470.18	-	64,800,000.00	574,502,470.18
合计	639,302,470.18	-	64,800,000.00	574,502,470.18

### （三十二） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	114,349,038.95	20,871,399.00	-	135,220,437.95
合计	114,349,038.95	20,871,399.00	-	135,220,437.95

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

### （三十三） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	688,137,330.73	605,213,713.35
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	688,137,330.73	605,213,713.35

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	688,137,330.73	605,213,713.35
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	688,137,330.73	605,213,713.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,436,658.57	190,398,598.11
减：提取法定盈余公积	20,871,399.00	18,914,980.73
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	40,500,000.00	34,560,000.00
转作股本的普通股股利	-	54,000,000.00
期末未分配利润	832,202,590.30	688,137,330.73

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	894,224,343.22	534,310,831.32	894,105,892.17	565,561,919.86
其他业务	13,210,372.51	2,212,243.05	10,458,777.63	2,656,471.52
合计	907,434,715.73	536,523,074.37	904,564,669.80	568,218,391.38

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,549,194.74	1,184,358.27
土地使用税	355,263.06	272,998.70
城市维护建设税	2,546,035.21	2,473,221.67
教育费附加	1,895,792.30	1,847,009.37
印花税	921,676.56	469,760.05
其他	94,509.73	6,656.77
合计	7,362,471.60	6,254,004.83

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,036,838.84	9,864,813.36
办公费	145,427.06	255,880.71
差旅费	866,526.32	678,892.24
销售服务费	9,863,513.00	6,492,128.00

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	182,682.53	340,554.48
业务经费	475,623.49	865,169.25
其他	1,213,998.60	1,193,537.63
合计	23,784,609.84	19,690,975.67

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,969,981.97	26,856,146.54
折旧与摊销	5,838,250.18	5,592,410.20
业务招待费	3,136,224.71	4,222,809.81
物耗与修理费	689,156.21	1,462,214.36
聘请中介机构费用	1,156,000.00	1,357,891.58
车辆费用	929,385.86	1,332,025.74
差旅费	1,335,505.40	1,458,289.54
办公费	2,951,664.85	5,874,349.80
其他费用	11,661,248.85	13,752,300.38
合计	64,667,418.03	61,908,437.95

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,362,944.00	9,579,925.11
直接投入	26,619,437.59	24,924,776.50
折旧与摊销	2,880,452.39	2,366,189.00
新产品设计费	5,855,858.39	4,182,900.00
其他费用	1,867,411.00	4,042,867.38
合计	47,586,103.37	45,096,657.99

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,772,417.51	1,056,270.99
减：利息收入	8,907,323.49	8,364,916.42
手续费支出	286,158.75	129,878.07

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	-	-
合计	-5,848,747.23	-7,178,767.36

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
破伤风人免疫球蛋白产业化项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
病毒感染重症救治特效药物产品研发资金	20,000.00	20,000.00	与资产相关
狂犬病人免疫球蛋白产业化	500,000.04	500,000.00	与资产相关
血液制品生产线技术改造项目	1,915,519.20	1,915,519.18	与资产相关
血液制品生产线技改项目配套资金	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
乙肝特免产业化项目资金	500,000.04	500,000.00	与资产相关
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	99,999.96	100,000.00	与资产相关
废水处理及冰蓄冷系统工程	110,000.04	110,000.00	与资产相关
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	99,999.96	100,000.00	与资产相关
重组血浆蛋白类创新药物工程实验室	500,000.04	41,666.67	与资产相关
光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	376,090.68	376,090.68	与资产相关
生产废水处理机冰蓄冷建设资助	368,128.70	82,795.40	与资产相关
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	293,066.70	251,200.00	与资产相关
2017 年光明新区高新技术产业园区循环改造市级配套扶持资金资助	85,200.00	170,400.00	与资产相关
2015 年第二批经济发展专项资金资助项目	35,714.28	35,714.28	与资产相关
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	200,000.04	200,000.00	与资产相关
特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目	209,949.08	77,050.00	与资产相关
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	144,000.00	144,000.00	与资产相关
深圳市大气环境质量提升锅炉升级改造项目	96,000.00	48,000.00	与资产相关
基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项	116,666.69	-	与资产相关
光明区国有资产监督管理局新冠防控自愿捐款资金分配款	2,978.00	-	
深圳市科技创新委员会研究开发资金补助	847,000.00	842,000.00	与收益相关
光明区 2021 年第一批企业研发投入资助补贴	423,500.00	-	与收益相关
生育津贴	279,636.46	199,819.51	与收益相关
稳岗补贴	114,741.03	181,402.46	与收益相关
个税手续费返还	106,136.62	18,859.19	与收益相关
退役士兵增值税优惠	84,000.00	16,500.00	与收益相关
收企业吸纳失业人员就业奖励	2,000.00	-	与收益相关
收区财政局企业提速发展项目补助资金	-	300,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收市工信局 2020 年工业互联网发展扶持计划资助项目	-	260,000.00	与收益相关
收到 2020 年出站博士后科研资助经费	-	100,000.00	与收益相关
收到区财政局 2020 年第四届光创赛奖金	-	10,000.00	与收益相关
重大传染病防控中央财政补助	-	10,000.00	与收益相关
收市中小企业服务局 2020 年企业国内市场开拓项目资助	-	6,210.00	与收益相关
合计	9,530,327.56	8,617,227.37	

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	736,436.76	-
合计	736,436.76	-

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,112,006.16	1,382,003.30
其他应收款信用减值损失	38,599.74	3,699.56
应收票据信用减值损失	-812,250.00	-
合计	-1,885,656.42	1,385,702.86

(四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-	66,824.14
合计	-	66,824.14

(四十四) 营业外收入

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
与日常活动无关的政府补助	156,115.82	67,655.00	156,115.82
接受捐赠	1,010.08	8,922.00	1,010.08
其他	345,602.63	589,805.21	345,602.63
合计	502,728.53	666,382.21	502,728.53

(四十五) 营业外支出

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
对外捐赠	135,900.00	1,299,609.09	135,900.00
流动资产报废损失	325,811.37	-	325,811.37
非流动资产损坏报废损失	319,998.41	579,805.76	316,521.46
其他	287,461.38	390,720.50	290,938.33
合计	1,069,171.16	2,270,135.35	1,069,171.16

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	35,080,464.95	29,050,292.70
递延所得税费用	1,101,773.97	405,285.21
合计	36,182,238.92	29,455,577.91

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	241,174,451.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,176,167.65
子公司适用不同税率的影响	-494,763.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,214,155.26
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	2,532,072.25
研发加计扣除项目	-6,245,393.06
所得税费用	36,182,238.92

(四十七) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,907,323.49	8,364,916.42
政府补助	7,848,685.05	2,903,659.26
往来款	6,018,159.51	679,142.03
其他	528,340.61	2,249,376.04

项目	本期发生额	上期发生额
合计	23,302,508.66	14,197,093.75

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	9,981,379.47	9,640,889.85
管理及研发费用	28,594,739.75	30,495,356.09
银行手续费	286,158.75	129,878.07
对外捐赠	135,900.00	1,299,609.09
往来款	1,171,681.68	9,036.57
其他	247,102.97	398,129.02
合计	40,416,962.62	41,972,898.69

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	-	792,000.00
租赁付款额	1,352,808.00	
合计	1,352,808.00	792,000.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	204,992,212.10	189,585,392.66
加：信用减值损失	1,885,656.42	-1,385,702.86
资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	51,660,778.86	42,885,710.97
使用权资产折旧	1,035,192.13	-
无形资产摊销	2,787,609.86	2,837,024.88
长期待摊费用摊销	1,293,117.06	750,000.00
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）	-	-66,824.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	318,669.86	579,805.76
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-736,436.76	-

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	2,772,417.51	1,056,270.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	93,781.33	405,285.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,007,992.64	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,755,071.47	83,802,367.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,721,686.71	-15,571,151.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,252,368.41	-920,632.30
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	246,886,601.24	303,957,547.40
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	332,009,633.87	471,375,014.50
减：现金的期初余额	471,375,014.50	304,479,814.87
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	-139,365,380.63	166,895,199.63

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	332,009,633.87	471,375,014.50
其中：库存现金	2,583,919.61	1,594,517.04
可随时用于支付的银行存款	327,861,512.72	469,031,641.00
可随时用于支付的其他货币资金	1,564,201.54	748,856.46
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	332,009,633.87	471,375,014.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

## (四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,955.16	碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定限制。



合计	93,955.16	--
----	-----------	----

## 八、合并范围的变更

合并范围发生变化的其他原因：

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	业务性质	持股比例
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	投资设立	2021年1月7日	居民服务业、物业租赁	100.00%
深圳市卫光鸿鹏私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	投资设立	2021年10月25日	股权投资	33.33%
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	投资设立	2021年12月9日	医药制造	51%

2021年，公司第二届董事会第四十一次会议、第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于全资子公司参与设立卫光鸿鹏投资基金的议案》，公司全资子公司卫光投资与河南安顺农业开发有限公司投资设立深圳市卫光鸿鹏私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），2021年12月22日在中国证券投资基金业协会完成备案，卫光投资为基金管理人，根据《企业会计准则》的相关规定及基金的实际运作情况，公司本期将其纳入合并范围。

2. 2021年12月，公司与关联方深圳市卫光生命科技控股集团有限公司合资设立深圳市卫光瑞康生物科技有限公司，公司认缴资金510万元，出资比例51%，截至期末，公司尚未实际出资。

## 九、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
罗定市卫光单采血浆有限公司	广东省罗定市	广东省罗定市	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
新兴卫光单采血浆有限公司	广东省云浮市新兴县	广东省云浮市新兴县	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
钟山光明单采血浆有限公司	广西自治区钟山县	广西自治区钟山县	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
隆安光明单采血浆有限公司	广西自治区隆安县	广西自治区隆安县	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
平果光明单采血浆有限公司	广西自治区平果县	广西自治区平果县	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
德保光明单采血浆有限公司	广西自治区德保县	广西自治区德保县	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
田阳光明单采血浆有限公司	广西自治区田阳县	广西自治区田阳县	单采血浆	100.00		非同一控制下合并
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	受托资产管理、投资管理	100.00		设立
万宁卫光单采血浆有限公司	海南省万宁市	海南省万宁市	单采血浆	80.00		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	广东省深圳市	广东省深圳市	居民服务业、物业租赁	100.00		设立
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	医药制造	51.00		投资设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### （一）信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### （二）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### （三）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。本公司财务部门持续监控公司利率水平。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，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值

### （一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）其他非流动金融资产	-	14,686,436.76	54,479,952.29	69,166,389.05

### （二）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

无

### （三）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

项目	期末公允价值	估值技术	可观察输入值	范围区间 (加权平均值)

项目	期末公允价值	估值技术	可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
股权投资项目一	14,686,436.76	交易案例比较法	市净率	5.87%

(四) 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

公司持有的其他股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

## 十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市光明区国有资产监督管理局	深圳市光明区	政府部门	-	65.25	65.25

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
武汉生物制品研究所有限责任公司	股东

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
武汉生物制品研究所有限责任公司	采购商品	商品	28,800.00	28,800.00

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,329,000.00	5,862,800.00

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
大额发包合同（二期）	150,250,819.14	-
合 计	150,250,819.14	-

卫光生命科学园（二期）1A、1B、2号门卫及10号楼主体工程开始施工，由中国建筑第四工程局有限公司承担主体工程，本工程于2020年7月23日在深圳公共资源交易中心中标深圳交易集团有限公司建设工程招标业务分公司进行招标，中标价格297,270,461.28元，金额具体以结算价格为准，中标工期506天，根据合同约定2021年1月按照签约合同价预付10%，用于施工准备。截止2021年12月31日，主体结构封顶，合同已执行147,019,642.14元。

#### (二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	45,360,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,360,000.00

经公司董事会审议通过，公司2021年度利润分配预案为：以2021年12月31日总股本226,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），送红股0股（含税），不以资本公积金转增股本。

(二) 除上述事项外，截至报告日无应披露的其他资产负债表日后事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	132,209,871.53	112,908,111.61
1至2年	-	-
2至3年	-	246,000.00
3年以上	579,000.00	333,000.00
减：坏账准备	7,166,548.57	6,224,405.58
合计	125,622,322.96	107,262,706.03

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.44	579,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	132,209,871.53	99.56	6,587,548.57	5.00
其中：组合 1：按账龄计提组合	131,750,971.46	99.21	6,587,548.57	5.00
组合 2：不计提坏账组合	458,900.07	0.35	-	-
合计	132,788,871.53	100.00	7,166,548.57	5.40

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.51	579,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	112,908,111.61	99.49	5,645,405.58	5.00
其中：组合 1：按账龄计提组合	112,908,111.61	99.49	5,645,405.58	5.00
组合 2：不计提坏账组合	-	-	-	-
合计	113,487,111.61	100.00	6,224,405.58	5.48

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
广西海湛医药有限公司	579,000.00	579,000.00	3 年以上	100.00	预期损失
合计	579,000.00	579,000.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	131,750,971.46	5.00	6,587,548.57	112,908,111.61	5.00	5,645,405.58
合计	131,750,971.46	5.00	6,587,548.57	112,908,111.61	5.00	5,645,405.58

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提	579,000.00	-	-	-	-	579,000.00
按账龄分析法计提	5,645,405.58	942,142.99	-	-	-	6,587,548.57

合计	6,224,405.58	942,142.99	-	-	-	7,166,548.57
----	--------------	------------	---	---	---	--------------

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	18,886,620.00	14.22	944,331.00
客户二	13,353,887.30	10.06	667,694.37
客户三	11,806,390.00	8.89	590,319.50
客户四	9,925,200.00	7.47	496,260.00
客户五	9,708,800.00	7.31	485,440.00
合计	63,680,897.30	47.95	3,184,044.87

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	230,116.70	136,787.73
减：坏账准备	53,354.39	87,228.72
合计	176,762.31	49,559.01

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应收个人部分社保	79,644.44	9,625.42
应收个人部分公积金	60,524.00	15,248.96
押金、备用金、保证金	85,844.50	111,898.35
其他	15.00	15.00
企业年金	4,088.76	-
减：坏账准备	53,354.39	87,228.72
合计	176,762.31	49,559.01

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	167,314.33	52,167.38
1 至 2 年	19,793.00	-
2 至 3 年	-	-

3 年以上	43,009.37	84,620.35
减：坏账准备	53,354.39	87,228.72
合计	176,762.31	49,559.01

(3) 坏账准备计提情况

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	87,228.72			87,228.72
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	-33,874.33			-33,874.33
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	53,354.39			53,354.39

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
住房公积金	代扣代缴	60,524.00	1 年以内	26.30	3,026.20
医疗保险费	代扣代缴	43,172.90	1 年以内	18.76	2,158.64
职员	备用金	37,409.37	3 年以上	16.26	37,409.37
基本养老保险费	代扣代缴	35,732.71	1 年以内	15.53	1,786.64
职员	备用金	16,500.00	1 至 2 年	7.17	1,650.00
合计		193,338.98		84.02	46,030.85

(三) 长期股权投资

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	169,139,728.89		169,139,728.89	164,139,728.89	-	164,139,728.89

合计	169,139,728.89		169,139,728.89	164,139,728.89	-	164,139,728.89
----	----------------	--	----------------	----------------	---	----------------

#### 1. 对子公司投资

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
罗定市卫光单采血浆有限公司	6,661,970.71	-	-	6,661,970.71	-	-
新兴卫光单采血浆有限公司	4,274,770.00	-	-	4,274,770.00	-	-
钟山光明单采血浆有限公司	32,020,000.00	-	-	32,020,000.00	-	-
隆安光明单采血浆有限公司	13,942,873.38	-	-	13,942,873.38	-	-
平果光明单采血浆有限公司	22,195,290.00	-	-	22,195,290.00	-	-
德保光明单采血浆有限公司	11,304,384.80	-	-	11,304,384.80	-	-
田阳光明单采血浆有限公司	19,740,440.00	-	-	19,740,440.00	-	-
万宁卫光单采血浆有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司		5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	164,139,728.89	-	-	169,139,728.89	-	-

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	889,291,075.59	554,901,806.49	894,105,892.17	588,758,324.36
其他业务	13,012,510.68	2,117,199.57	10,246,587.16	2,656,471.52
合计	902,303,586.27	557,019,006.06	904,352,479.33	591,414,795.88

## 十六、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	9,530,327.56	
2. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交	736,436.76	



项目	金额	备注
易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,442.63	
4. 所得税影响额	-1,331,329.39	
5. 少数股东影响额	-2,000.00	
合计	8,366,992.30	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	12.21	12.53	0.9058	1.1753		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.71	12.13	0.8689	1.1382		

深圳市卫光生物制品股份有限公司

2022年4月15日