

公司代码：688136

公司简称：科兴制药

# 科兴生物制药股份有限公司 2021 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

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

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人邓学勤、主管会计工作负责人王小琴及会计机构负责人（会计主管人员）鲁海峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度公司实现归属母公司所有者的净利润96,463,914.26元，其中母公司实现净利润68,930,132.55元，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积6,893,013.26元后，2021年度实际可分配利润为62,037,119.29元，累计可分配利润为162,775,719.79元。

2021年度利润分配预案：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）。以上利润分配预案已经公司第一届董事会第三十二次会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过后实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	45
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	67
第六节	重要事项.....	75
第七节	股份变动及股东情况.....	99
第八节	优先股相关情况.....	107
第九节	公司债券相关情况.....	108
第十节	财务报告.....	109

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、科兴制药	指	科兴生物制药股份有限公司
深圳同安/同安医药	指	深圳同安医药有限公司，本公司全资子公司
深圳科兴/科兴药业	指	深圳科兴药业有限公司，本公司全资子公司
科兴有限	指	山东科兴生物制品有限公司，本公司前身
科益控股	指	深圳科益医药控股有限公司，本公司控股股东
正中投资集团	指	正中投资集团有限公司，本公司间接控股股东
正中产业控股	指	正中产业控股集团有限公司，本公司曾经控股股东
正中产控	指	正中产业控股集团有限公司及其子公司
深圳恒健	指	深圳市恒健企业管理合伙企业（有限合伙），本公司发起人股东
深圳裕早	指	深圳市裕早企业管理合伙企业（有限合伙），本公司发起人股东，2021年12月28日变更为青岛裕早企业管理合伙企业（有限合伙）
长江财富-科兴制药员工战略配售集合资产管理计划	指	长江财富资管-南京银行-长江财富-科兴制药员工战略配售集合资产管理计划
中信建投证券、保荐机构、保荐人	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所、大华、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《科兴生物制药股份有限公司章程》
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
EUA	指	紧急授权使用
CGMP	指	现行《药品生产质量管理规范》
IND	指	新药临床研究申请

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	科兴生物制药股份有限公司
公司的中文简称	科兴制药
公司的外文名称	Shandong Kexing Bioproducts Co., Ltd
公司的外文名称缩写	SDKX
公司的法定代表人	邓学勤
公司注册地址	山东省济南市章丘区埠村街道创业路2666号
公司注册地址的历史变更情况	2014年6月26日，由“山东省章丘市明水开发区唐王山路”变更为“山东省章丘市明水开发区创业路2666号”； 2017年6月23日，由“山东省章丘市明水开发区创业路2666号”变更为“山东省济南市章丘区明水开发区创业路2666号”； 2017年8月17日，由“山东省济南市章丘区明水开发区创业路2666号”变更为“山东省济南市章丘区明水开发区创业路2666号(生产地一明水开发区创业路2666号,生产地二刁镇化工工业园、圣泉东路以东)” 2022年2月25日，由“山东省济南市章丘区明水开发区创业路2666号(生产地一明水开发区创业路2666号,生产地二刁镇化工工业园、圣泉东路以东)”变更为“山东省济南市章丘区埠村街道创业路2666号”。
公司办公地址	山东省济南市章丘区埠村街道创业路2666号 深圳市南山区高新中一道与科技中一路交汇处创益科技大厦
公司办公地址的邮政编码	250200 518000
公司网址	www.kexing.com
电子信箱	ir@kexing.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王小琴	闫龙英
联系地址	深圳市南山区高新中一道与科技中一路交汇处创益科技大厦B栋19楼	深圳市南山区高新中一道与科技中一路交汇处创益科技大厦B栋19楼
电话	0755-86967773	0755-86967773
传真	0755-86967891	0755-86967891
电子信箱	ir@kexing.com	ir@kexing.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	科兴制药	688136	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	唐亚波、刘肖艳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区鹏程一路广电金融中心大厦 35 层
	签字的保荐代表人姓名	徐新岳、张星明
	持续督导的期间	2020 年 12 月 14 日-2023 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	1,285,171,728.90	1,220,289,989.43	5.32	1,190,766,325.95
归属于上市公司股东的净利润	96,463,914.26	139,137,168.72	-30.67	159,810,355.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,052,294.66	137,761,642.85	-65.85	160,184,877.57
经营活动产生的现金流量净额	94,012,822.89	105,930,614.68	-11.25	5,254,056.40
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,910,688,561.77	1,830,120,699.51	4.40	696,342,611.63

产				
总资产	2,829,029,732.97	2,366,616,447.71	19.54	1,180,011,923.69

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.93	-47.31	1.07
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.93	-47.31	1.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.92	-73.91	1.07
加权平均净资产收益率(%)	5.16	18.17	减少13.01个百分点	22.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.52	17.99	减少15.47个百分点	23.00
研发投入占营业收入的比例(%)	9.57	4.93	增加4.64个百分点	3.88

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 30.67%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 65.85%，主要是由于：报告期公司加大研发投入，积极开展研发活动，研发费用较去年同期大幅增加；为助力公司高质量发展引进优秀管理和技术人才，人力成本同比增加；报告期公司加强市场和渠道建设不断提高产品和市场的竞争力，销售费用增加。

基本每股收益、稀释每股收益同比减少 47.31%，主要系报告期净利润同比减少及总股本同比增加所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益同比减少 73.91%，主要系报告期扣除非经常性损益的净利润同比减少及总股本同比增加所致。

**七、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**八、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	277,043,705.24	318,379,713.02	300,801,193.89	388,947,116.75
归属于上市公司股	46,564,983.61	14,184,169.66	14,561,979.44	21,152,781.55

东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,102,316.74	8,916,236.19	12,332,103.04	-18,298,361.31
经营活动产生的现金流量净额	35,705,923.74	43,703,244.02	-9,378,839.20	23,982,494.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-2,739,838.50		-490,203.54	-898,750.99
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,311,620.59		2,370,611.64	941,086.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	56,649,665.63			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,106.14		-256,675.92	-365,414.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	8,704,721.98		248,206.31	51,443.01
少数股东权益影响额（税后）				
合计	49,411,619.60		1,375,525.87	-374,521.61

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	39,121,641.85	10,000,601.07	-29,121,040.78	
其他非流动金融资产		247,458,024.75	247,458,024.75	47,458,024.75
合计	39,121,641.85	257,458,625.82	218,336,983.97	47,458,024.75

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，新冠肺炎疫情的持续反复给国内外经济带来诸多不确定性，面对复杂多变的外部环境，公司以“高品质生物药领导者”为愿景，聚焦生物药赛道，打造核心生物技术平台，坚持“创新+国际化”战略，同时探索生物技术在大健康领域的广泛应用，积极培育孵化新产业。公司积极应对新冠疫情影响和行业政策发展等变化，围绕全年既定目标，加速产品项目引进、加快研发创新，加强供应链管理、加大高端人才引进。

报告期内，公司实现营业总收入 128,517.17 万元，同比增长 5.32%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,646.39 万元，同比减少 30.67%；报告期末公司总资产为 282,902.97 万元，较期初增长 19.54%；归属于母公司的所有者权益 191,068.86 万元，较期初增长 4.40%。

报告期内，公司重点工作如下：

#### 1、加快产品项目引进，海外商业化平台价值凸显

公司拥有 20 多年海外商业化经验，已实现产品在巴西、菲律宾、埃及等 30 多个国家和地区的市场准入和销售。公司成功的海外商业化实践、优质的海外商业化资源、快速的海外注册能力，已经成为吸引国内生物科技公司合作的重要因素。报告期内，围绕短中长期战略规划，公司进一步丰富了抗肿瘤、免疫等重点赛道的产品管线组合。

2021 年 4 月 27 日，公司引进白蛋白紫杉醇，并取得白蛋白紫杉醇的技术及除美国市场外的商业化权益。目前该产品已经收到国家药品监督管理局（NMPA）、欧洲药品管理局（EMA）的药品上市申请《受理通知书》。

2021 年 6 月 28 日，公司获得注射用英夫利西单抗在全球除中国大陆、日本、欧洲、北美洲外的所有国家和地区独家商业许可权益。目前公司已向合作区域内 7 个国家提交药品准入注册申请文件，已与合作区域 32 个国家的合作伙伴签署合作意向协议并同步准备药品准入注册申请文件。

2022 年 1 月 12 日，公司获得贝伐珠单抗药物在除中国、欧盟（以 2021 年欧盟成员国为准）、英国、美国、日本以外全球所有国家和地区独家商业化许可，目前正在推进贝伐珠单抗在海外的注册工作。

未来，随着公司海外商业化战略的推进，公司将以市场需求为导向，坚持以“三高一快”标准开展商业化项目的拓展工作，快速搭建公司海外商业化抗肿瘤、免疫等重点领域的产品组合，并进一步提升公司在国际市场的核心竞争力，实现海外商业化平台的战略价值。

#### 2、国内终端覆盖持续增长，市场占有率稳步提升

报告期内，公司继续建设和完善营销系统，对终端实施精细化管理和广覆盖。营销终端覆盖各等级医院、基层医疗机构、药店等超 19,000 家，与 2020 年末相比增加近 3,000 家，其中医院近 7,000 家，第三终端超 8,000 家，药店超 4,000 家。

根据米内网统计的数据结果显示，“赛若金”2020 年国内短效注射用人干扰素的市场占有率排名第一，占有率为 30.81%，“依普定”2020 年在国内人促红素的市场占有率排名第三，且市场占有率不断提升。

报告期内，公司主要产品国内市场销售收入稳步增加，其中常乐康同比增加 38.63%；白特喜同比增加 20.28%；依普定同比增加 14.55%。

图 1 2017 年-2021 年主要产品销售收入

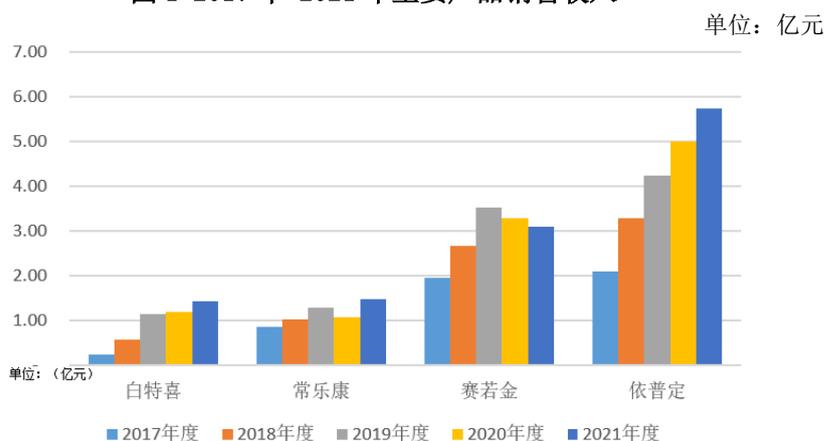
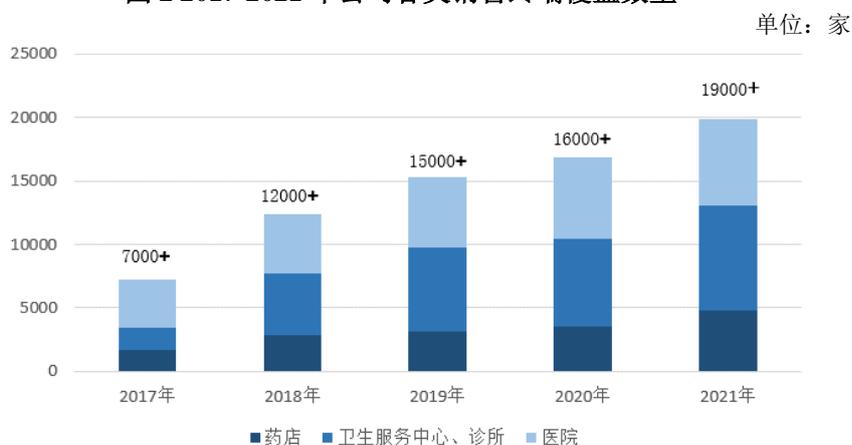


图 2 2017-2021 年公司各类销售终端覆盖数量



### 3、加快研发创新，布局优质赛道

公司研发聚焦抗病毒、抗肿瘤、免疫、退行性疾病等治疗领域，采用“自主研发+合作开发”的模式，与国内外先进科研院所及研发型公司密切合作，在新型蛋白、新型抗体和核酸药物等领域逐步实现技术突破与领先，致力于成为高品质生物药领导者。

报告期内，公司研发投入持续增加，2021 年研发支出 12,295.08 万元，相比 2020 年增加 6,284.01 万元，增幅为 104.54%。公司在研项目人促红素注射液 36000IU 获得国家药监局核准签发的《药品补充申请批准通知书》，新增“非骨髓恶性肿瘤化疗引起的贫血”适应症，是国内第 2 家该规格适应症获批的生产厂商，进一步提升公司的市场竞争力。人促红素注射液 10000IU 临床项目已完成注册申报，其他在研项目稳步推进。

图 3 2018 年-2021 年公司研发费用及增速

单位：元



### 3.1 积极开展与高校之间的项目合作

公司与深圳大学成立益生菌研究与产业化联合开发创新实验室，加强益生菌的研究、开发与产业化及相关平台的建设。通过双方合作，已建立了微生物菌种库、益生菌体内外筛选实验体系。目前已筛选获得多种益生菌，完成活性研究和菌种鉴定，在 2021 年提交了 3 件发明专利申请。

公司与东南大学联合共建“东南大学一科兴制药细胞外囊泡递药技术产业化联合创新实验室”，在细胞外囊泡递药技术产业化的研究开发、产学研联合、高新技术成果转化、人才培养等方面开展全方位、多层次的合作，公司基于此技术平台，可应用于核酸药物的研发及开发其他新型药物，进一步丰富公司的产品管线，提升在研产品的技术含量和创新性。截至目前联合创新实验室已按照工作规划完成实验室建设，并开展了外泌体规模化生产工艺的初步研究，获得了较为可靠的人脐血干细胞规模化培养工艺，产业化研究持续推进中。

公司与南方科技大学坪山生物医药研究院院长张绪穆教授、中山大学医学院郭德银教授合作开发抗新冠病毒小分子口服药 SHEN26，SHEN26 是一款新型冠状病毒聚合酶 (RdRp) 抑制剂，可以通过抑制病毒核酸合成达到抗病毒效果，目前临床前工作除了部分毒理数据报告还未完成，其余工作基本结束。

### 3.2 聚焦生物药主航道，布局优质赛道

公司聚焦生物药，按照研发战略规划，实现梯队化、系列化、递进式的产品布局。短期围绕重组蛋白药物的新剂型、长效化进行深度开发，以实现与现有产品的协同效应，增强现有产品的市场竞争力；中长期围绕肿瘤与免疫、退行性疾病等领域，布局新型抗体药物、核酸药物。报告期内，公司已立项一批治疗自身免疫性疾病、退行性疾病等领域的研发项目。

### 3.3 深圳及山东实验室投入使用

2021 年公司深圳创益实验室完成建设投入使用，实验室总面积 1,800 平方米，可以满足生物药研发的新药发现、工艺开发、质量研究等多个领域的研发需求，是国内先进的生物药研发中心。

山东研发实验室拥有多台国际先进水平的核心设备，可以同时开展多项重组蛋白相关药物研发，可承接从药品小试工艺开发至中试规模放大过程中的全项检测。

## 4、按照欧盟 CGMP 质量标准，打造国际高端生产平台

报告期内，公司深入推进国际化质量管理体系建设，按照国际先进质量标准，主动升级质量管理体系。针对已引进的白蛋白紫杉醇项目，公司已制定了欧盟注册计划，完成了生产车间设计及关键设备的招标，并引进国际化咨询公司，着手开展欧盟质量管理体系建设工作。

2021 年，公司稳步推进各项工程及产线建设，其中，工程建设方面，济南研发中心大楼完成主体工程建设，A 栋厂房启动新项目的洁净车间建设；产线建设方面，人促红素原液生产线完成工艺验证进入稳定性实验阶段，常乐康扩产完成产线建设并合规达产，赛若金扩产及克癍胶囊进入工艺验证阶段，生长激素中试车间已完成建设。

## 5、加强高级人才引进，助力公司高质量发展

公司高度重视企业文化建设，系统梳理企业文化，进一步明确了“高品质生物药领导者”的愿景和“精益制药、精益用药、守护健康”的使命，同时确定了“科创主义——医患洞察、系统敏捷、极致深耕、人本创新”为公司核心价值观。通过强文化建设，不断实现公司人才高级化。

2021 年公司持续关注人才质量，在人才队伍建设方面取得成效，其中研发团队规模较 2020 年增长 14.12%，硕士以上人员规模增长 93.75%，博士以上人员规模增长 85.71%，人才结构持续升级；积极开展各业务领域赋能，全年参训人数较 2020 年增长 114.2%，学习时长增长 47.4%；落地实施研发、技改、拓展等专项激励，有效激发奋斗激情，助力研发立项和产品引进实现突破；全新发布科兴制药企业文化，开展科兴制药“强文化”建设，通过思想体系建设明确企业成功逻辑并强化共识、提升团队凝聚力。职业发展通道、任职资格要求、多元激励体等多项管理工作初见成效，进一步激发团队创造力。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

#### 1、主要业务情况说明

公司是一家主要从事重组蛋白药物和微生态制剂的研发、生产、销售一体化的创新型国际化生物制药企业，专注于抗病毒、肿瘤与免疫、血液、消化、退行性疾病等治疗领域，聚焦于新型蛋白、新型抗体、核酸药物等技术方向，通过“创新+海外商业化”双轮驱动的平台型发展模式，致力于用生物技术服务全球患者，成为高品质生物药领导者。

#### 2、主要产品及其用途

序号	产品名称	适应症	特色
1	赛若金® 注射用干扰素 α 1b	适用于治疗病毒性疾病和某些恶性肿瘤。已批准用于治疗慢性乙型肝炎、丙型肝炎和毛细胞白血病。已有临床试验结果和文献报告用于治疗病毒性疾病 如带状疱疹、尖锐湿疣、流行性出血热和小儿呼吸道合胞病毒肺炎等有效，可用于治疗恶性肿瘤如慢性粒细胞白血病、黑色素瘤、淋巴瘤等。	广谱抗病毒药，是临床治疗重要的抗病毒药物之一。 我国首个基因工程创新药物，具有较高临床认可度、知名度。 天然干扰素系统中主要的抗病毒亚型，适应症广，且说明书对儿童用药安全性表述相对更完整。
2	依普定® 人促红素注射液（CHO 细胞）	1、肾功能不全所致贫血，包括透析及非透析病人。 2、外科围手术期的红细胞动员。 3、非骨髓恶性肿瘤化疗引起的贫血。	国内同类产品首批立项研发、率先获得新药证书和批准文号的产品。 拥有不含人血白蛋白专利配方，可以减少血源性污染及过敏反应。 国内人促红素 36000IU 规格用于治疗非骨髓恶性肿瘤化疗引起的贫血的第 2 家生产厂家
3	白特喜® 人粒细胞刺激因子注射液	癌症化疗等原因导致的中性粒细胞减少症；癌症患者使用骨髓抑制性化疗药物，特别在强烈的骨髓剥夺性化学药物治疗后，注射本品有助于预防中性粒细胞减少症的发生，减轻中性粒细胞减少的程度，缩短粒细胞缺乏症的持续时间，加速粒细胞数的恢复，从而减少合并感染发热的危险性。	临床应用 20 年，有着相对广泛的循证应用。
4	常乐康® 酪酸梭菌二联活菌散/胶囊	适用于急性非特异性感染引起的急、慢性腹泻，抗生素、慢性肝病等多种原因引起的肠道菌群失调及相关的急慢性腹泻和消化不良。	说明书中明确老幼孕产妇均可使用的益生菌。
5	克癍胶囊 中成药	清热解毒，化痰散结。适用于肋肋胀痛或刺痛，肋下痞块，口苦口粘，纳呆腹胀，面目黄染，小便短赤，舌质黯红或瘀斑、瘀点，舌苔	组方含麝香、三七、蛇胆等名贵中药。 是国家二级中药保护品种。 已获得香港中成药注册证明书。

序号	产品名称	适应症	特色
		黄腻,脉弦滑或涩等湿热毒邪内蕴、瘀血阻络证及急、慢性肝炎。	

## (二) 主要经营模式

公司拥有独立完整可控的研发、采购、生产和营销体系,并按照自身情况、市场规则及运作机制,独立自主开展经营活动。

### 1、研发模式

公司坚持自主研发与合作研发,深耕重组蛋白类药物,进行新适应症开发和产品迭代;布局新型蛋白、新型抗体、核酸药物等技术方向的药物开发,积极拓展相关产品管线。公司拥有完整的生物药研发体系,具备从药物发现、药学研究、临床前研究、临床研究至产业化的全过程研发创新能力,以重组蛋白分泌表达技术平台、重组蛋白药物产业化技术平台、长效重组蛋白技术平台、微生态制剂研发及产业化技术平台、菌种技术平台为支撑,以标准化生物药研发流程为基础,以全面高效的研发中台为理念,以人员矩阵式管理为形式的科研综合管理系统,服务于在研产品的开发,高质高效推进产品开发。

### 2、采购与生产模式

公司主要采取“以销定产、按需采购”的采购与生产模式,每月根据销售计划制定月度生产计划并组织生产,根据使用需求及预测制定采购计划。在实际生产过程中,公司严格按照 GMP 规范以及产品生产工艺规程组织生产各规格产品,并对生产全流程进行过程控制和严格管理。公司建立了严格的供应商准入和管理机制,并对供应商进行动态考察。

### 3、销售模式

公司采用经销为主、直销为辅的销售模式,面向国内外市场销售。

**国内市场:**公司主要采用经销为主、直销为辅的销售模式和专业学术推广的方式。公司主要选择优质的全国型和区域型主流医药流通企业,负责产品的配送与销售。已形成覆盖超 19,000 家各类终端的营销商业配送网络体系。此外,公司注重专业化学术推广,打造专业化团队,向临床医生、患者、其他医药专业人士提供公司产品对相关疾病的治疗原理的讲解、用药指导以及相关疾病最新的发展情况和研究成果,增强医患对公司产品的了解,提升公司产品的知名度。

**海外市场:**公司通过和中国领先生物科技公司的强强联合形成战略合作,共同推进中国高品质生物药走向国际市场,进一步提升公司在国际市场的核心竞争力。公司同时采用直销和经销两种模式开展出口销售。出口产品包括人促红素、人粒细胞刺激因子和酪酸梭菌二联活菌,出口国家包括巴西、菲律宾、印度尼西亚等 30 多个。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司主要从事生物药品的研发、生产及销售业务,根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司所属行业为“医药制造业(C27)”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类(2018)》,公司所属行业为“4 生物产业”大类之“4.1 生物医药产业”之“4.1.1 生物药品制品制造”产业。

#### (1) 行业发展阶段和基本特点

2021 年,我国医药企业发展整体趋势由快速增长到趋于稳定,规模以上医药制造企业利润总额达 6,271.4 亿元,同比增长 12.8%。我国 65 岁及以上人口突破 2 亿人,达到 20,056 万人,比上年增加 334 万人,占全国人口的 14.2%,生物药临床需求持续增加。

2021 年 3 月 5 日,《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》发布,全面推进健康中国建设,推动生物医药产业高质量发展。国产创新水平迈向新阶段,创新药赛道已逐渐形成从同质化到差异化,从跟随创新到源头创新的大趋势。2021 年 7 月 CDE 发布《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则(征求意见稿)》,我国创新药研发逐渐进入以临床价值为导向、以患者需求为核心的新时代。在国家重大新药创制等扶持政策推动下,医药企业创新投入加大、进展突出,2021 年上市新药中,国产创新药有 27 款,创下近 3 年来新高。CAR-T、ADC 等新型药物开始进入中国市场,诸多创新产品在靶点设计上实现零的突破。

2021 年，全球疫情逐步得到控制，新冠疫情仍将对医药产业产生深远的影响，全球进入后疫情时代。国家药品集采转向常态化运行，重塑整个市场格局，多领域重磅政策频发，创新药出海热潮爆发，具备全球竞争力的创新并迈向国际市场成为国内医药行业的发展主题，越来越多疾病领域的国产创新药受到海外药企的认可。尤其是在抗击新冠疫情方面，中国药企是解决国际用药需求的中坚力量，生物医药产业将迎来全球的制药工业重组和转型升级的重要战略机遇。

## （2）主要技术门槛

医药行业与生命健康密切相关，受我国人口基数大、人口老龄化、医疗水平亟需提升等因素影响，医药行业的周期性并不明显，且因其行业特殊性，行政监管、研发技术、资金等层面均有较高的进入壁垒，具体如下：

### ①行业监管严格

随着药品注册管理办法及相关法律法规的修订实施，药品行业呈现出越来越严格的监管要求，这也必将有利于提高药品质量安全水平，促进行业有序竞争和优胜劣汰，提高行业行政进入门槛。

### ②研发周期长、投入大、风险高、技术复杂

与通过化学合成方式的化学药相比，生物药主要通过细胞培养或菌种发酵生成，在分子量大小方面要大百倍至上千倍，同时分子结构也比化学药更为复杂。整体而言，生物药的研发相较于化学药更为复杂，研发周期更长、资金投入更大、风险更大。

### ③生物药规模化生产对工艺技术要求很高

由于生物药工艺的高要求，生物药企业通常选用进口设备及高端原材料，生产投入较大。另外，生物大分子的分子量和复杂结构也增加了对规模化生产的挑战。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是中国重组蛋白药物的领军企业，建立了完善的生物药研发创新体系，涵盖了原核细胞技术、真核细胞技术、微生态活菌技术三大生物技术基础体系。公司 2017 年被认定为“山东省省级企业技术中心”，2018 年被认定为“济南市蛋白质药物工程实验室”，2020 年被认定为“广东省基因工程重组蛋白药物工程技术中心”、“山东省蛋白质药物工程实验室”和“深圳市博士后创新实践基地”。2021 年公司产品依普定被认定为“山东省制造业单项冠军产品”。

公司核心产品包括人促红素（依普定）、人干扰素  $\alpha$  1b（赛若金）、人粒细胞刺激因子（白特喜）和酪酸梭菌二联活菌（常乐康）等，在各细分领域的市场份额处于领先的地位。其中，人促红素（依普定）、人干扰素  $\alpha$  1b（赛若金）为一线临床用药，行业龙头产品。

根据米内网统计的数据结果显示，2020 年，“赛若金”国内短效注射用人干扰素的市场占有率排名第一，占有率为 30.81%；“依普定”在国内人促红素的市场占有率排名第三，且市场占有率不断提升；公司产品“白特喜”在国内短效人粒细胞刺激因子市场占有率排名从 2017 年的第十一上升至 2020 年第七；“常乐康”在国内益生菌市场占有率第十左右。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

2021 年是“十四五”开局之年，国家政策高频率、多层次、全方位支持生物医药，将生物医药纳入“十四五”规划，进一步引导企业突破核心技术，依托重大科技专项、制造业高质量发展专项等加强关键核心技术和产品攻关，加强技术领域国际合作，有力有效解决“卡脖子”问题，为构建现代化经济体系、实现经济高质量发展提供有力支撑，生物医药产业迎来巨大机遇。

从需求端来看，中国人口老龄化持续加速，第七次全国人口普查结果显示，全国 60 岁及以上人口占比达到 18.70%，医疗健康作为老龄人口的刚性需求，慢性病支出占中国医疗健康支出份额将越来越大，成为医药行业的首要驱动力。此外，医药技术进步让更多疾病得以预防或早期发现，个人健康管理需求持续增加，新冠疫情的爆发突出疾病预防的重要性，进一步加速该需求增长趋势。

从政策端看，在强化平均医疗保障水平，共同富裕的大背景下，药品和器械的集采将成为常态化，创新、质量升级、产业链稳定、国际化是重要方向。国内渐趋内卷，一方面国内医药市场创新趋于同质化，另一方面医保政策强势把控，企业积极寻找新的商业化出口，海外成为商业化兑现的释放出口，未来将形成一批研发生产全球化布局、国际销售比重高的大型制药公司。

从技术发展趋势看，前沿生物技术的迭代带来结构性机会，新靶标药物、抗体药物、ADC 药物、新型疫苗等创新药物和新疗法不断推出，基因编辑、合成生物学、脑科学、干细胞等领域频现重大突破，新冠病毒持续变异促使各国加紧研发更有效的新疫苗和药物以及病毒检测工具，新兴技术在其中展现出极大的应用潜力。

中国生物药创新研发凭借政策、人才和资本红利进入提速阶段，上市产品成功变现助推生物药市场规模进一步扩大，国产创新药产出明显加速，中国新药研发从模仿创新走向原始创新，更多的优秀生物医药企业的产品和服务走向全球化。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的核心技术平台主要包括菌种技术平台、重组蛋白产业化技术平台、微生态制剂研发及产业化技术平台、重组蛋白分泌表达技术平台和长效重组蛋白技术平台。

核心技术	核心技术内容	核心技术先进性
菌种技术平台	包括主要产品的菌种及在研产品构建的菌种，以及基因序列的优化设计技术、菌种的构建技术	(1) 国内目前拥有人干扰素 $\alpha 1b$ 菌种厂家较少 (2) 主要产品的菌种能够满足产业化的质量稳定性需求，稳定生产近 20 年 (3) 能够针对目标蛋白的设计要求和表达策略，自主设计优化目的基因序列、利用 DNA 重组技术自主构建菌种
重组蛋白药物产业化技术平台	包括 5L-2000L 规模的发酵系统、培养基优化、小试到中试规模的蛋白质纯化工艺开发和优化、涵盖粉针剂、水针剂、喷雾剂、胶囊剂、片剂在内的多种剂型制剂工艺开发	(1) 发酵规模大、优化参数多 (2) 产品纯化水平高、活性保留高 (3) 具备多剂型产业化能力 (4) 中试效率高
微生态制剂研发及产业化技术平台	包括益生菌原籍菌筛选、发酵工艺开发以及优化、中试放大、产业化技术开发等，可以实现微生态药物的全生命技术周期支持	(1) 发酵密度高、成本低 (2) 菌种活性高、稳定性高 (3) 基于该平台产业化的制剂产品安全性高，适用于老幼孕产妇全人群
重组蛋白分泌表达技术平台	包括大肠杆菌分泌表达策略设计、分泌表达基因工程菌构建、种子库构建、分泌表达发酵工艺的开发及优化	(1) 基因表达调控机制透彻 (2) 目标基因表达水平高 (3) 下游工艺开发流程短、效率高
长效重组蛋白技术平台	包括具有高度位点选择性的 PEG 化技术以及对应的生产技术、Fc 融合蛋白长效化技术	(1) PEG 修饰可实现位点选择，修饰效率高，能显著降低药物的毒副作用 (2) Fc 融合蛋白质活性保留高，免疫原性低，安全性高

公司一方面依托上述核心技术平台支撑现有产品的产业化和在研项目的开展，保障产品市场竞争实力；另一方面通过构建以核心技术平台为支撑的较为完整的药物研发创新体系，并基于在研产品研发获得的创新技术和知识产权，推动核心技术平台的进一步创新提升和应用发展。

报告期内，公司上述核心技术水平保持先进。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截止 2021 年 12 月 31 日，公司已拥有专利 40 项，其中发明专利 28 项，外观专利 12 项，2021 年公司新获得发明专利 2 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	11	2	58	28
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	12	12
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	11	2	70	40

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	122,950,814.98	60,110,738.77	104.54
资本化研发投入			
研发投入合计	122,950,814.98	60,110,738.77	104.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.57	4.93	增加 4.64 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

2021 年整体研发支出 12,295.08 万元，同比增加 6,284.01 万元，增幅为 104.54%。主要系：1) 报告期内引进了一批高层次研发人才，其中硕士以上研发人员同比增加 93.75%；2) 报告期内积极开展研发活动，随着研发项目的推进，材料费及委外费用等增加。3) 报告期公司已经建成国内先进的生物医药研发中心，投入使用后运营费用相应增加。

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	人促红素注射液 10000IU 临床项目	15,000,000.00	4,618,896.80	14,257,717.51	完成补充申请申报	获得药品补充申请批件	促红素对化疗所致贫血的治疗效果显著，且持续时间长，已经成为了肿瘤相关贫血的主要治疗方案。	用于肿瘤化疗导致的贫血
2	人促红素注射液 36000IU 临床项目	9,000,000.00	2,433,932.86	8,182,578.46	获得药品补充申请批件	获得药品补充申请批件	大规格的促红素产品，可以显著降低用药频率，在疗效等同的前提下，极大的提高患者用药依从性。	用于肿瘤化疗导致的贫血
3	人干扰素 α 1b (突变)吸入溶液 项目	82,000,000.00	19,164,322.81	27,654,529.14	完成非临床研究	产品上市	该产品的分子进行了定向突变改造，既保持药效和安全性，又可减少修饰杂质。基于分泌表达体系和新一代的蛋白纯化技术，显著提升了活性成分的品质。优化了制剂处方，开发 α 1b 吸入溶液新剂型，可以进一步增加用药人群和满足新的临床需求。	用于病毒感染导致的呼吸道疾病

4	人干扰素 $\alpha$ 2b 喷雾剂项目	65,000,000.00	6,365,445.32	10,248,945.51	完成非临床研究	产品上市	该产品采用重组大肠杆菌表达的人干扰素作为活性成分，基于新一代的纯化工艺，原液质量高；优化了制剂处方，具有更佳稳定性；作为外用剂型，便捷性高。	用于病毒感染导致的皮肤和粘膜疾病
5	人干扰素 $\alpha$ 2b 泡腾胶囊项目	69,000,000.00	12,938,274.68	21,013,782.64	完成非临床研究	产品上市	该产品采用重组大肠杆菌作为蛋白表达体系，蛋白质表达产量高，成本低；利用新一代的纯化工艺，显著提升了产品质量，稳定性好，具有很好的成本竞争力；通过优化制剂处方，具有更佳稳定性；局部用药，在妇科领域市场前景良好。	用于病毒感染导致的阴道炎症
6	聚乙二醇化重组人粒细胞刺激因子注射液项目	127,000,000.00	21,528,024.10	42,535,975.94	完成非临床研究	产品上市	该项目聚乙二醇修饰具有高度的位点选择性、高修饰率、副产物少，产品质量稳定可控，预计可以降低生产成本。	用于肿瘤化疗导致的中性粒细胞缺乏
7	肠溶性双歧杆菌微胶囊+酪酸	16,000,000.00	1,340,628.33	5,465,114.95	项目终止	-	该产品作为公司现有产品常乐康的补充剂型；进一步提升双歧杆菌的稳定性；微囊化可以有效减少外界环境因素	用于急慢性腹泻

	梭菌制剂项目						(如光、氧、水)对活性物质的破坏,药效更好。	
8	人生长激素项目	54,300,000.00	10,222,440.56	20,211,009.01	完成工艺研究	产品上市	该产品采用大肠杆菌细胞间质分泌表达策略设计,表达效率高达12%;采用新一代的纯化工艺,下游纯化过程简单快捷,极大的提高了产品收率,显著提升了活性成分的品质;实现了产量高、质量高、成本较低的竞争优势。	用于内源性激素缺乏的矮小症
9	长效生长激素项目	135,000,000.00	8,718,411.05	10,390,470.90	完成分子创制进入工艺开发	产品上市	采用 Fc 融合蛋白的长效策略,是国际上最新的蛋白质药物长效策略之一,具有安全性高、疗效稳定的特点。	用于内源性激素缺乏的矮小症
10	其他研发项目	153,164,368.15	35,620,438.47	71,062,300.02	/	/	/	/
合计	/	725,464,368.15	122,950,814.98	231,022,424.08	/	/	/	/

### 情况说明

肠溶性双歧杆菌微胶囊+酪酸杆菌制剂项目作为公司现有产品常乐康的补充剂型,目前已经完成微囊化工艺开发,获得完整的微囊制备技术路线和工艺参数技术储备。公司聚焦新产品和新技术平台开发,综合考虑后确认将该技术作为公司技术储备,终止该项目,不再应用于常乐康产品的补充研究。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	194	170
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	13.87	12.04
研发人员薪酬合计	3,946.72	2,118.82
研发人员平均薪酬	20.34	12.46

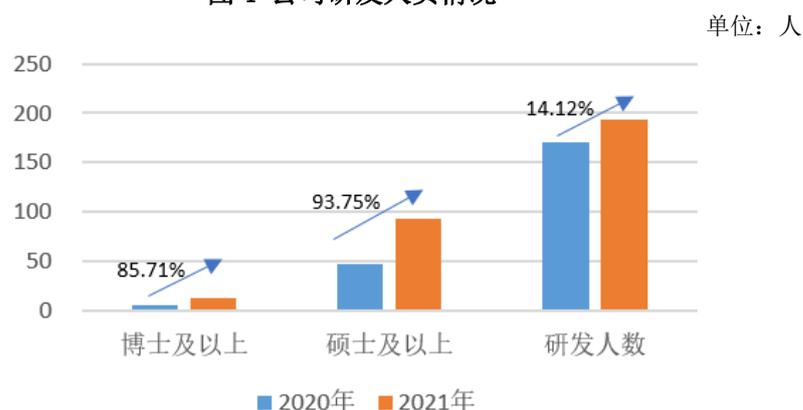
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士及以上	93
本科	71
大专	26
中专及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	94
30-40岁(含30岁,不含40岁)	78
40-50岁(含40岁,不含50岁)	14
50岁及以上	8

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

2021年公司持续关注人才质量,在人才队伍建设方面取得成效,其中研发团队规模较2020年增长14.12%,硕士以上人员规模增长93.75%,博士以上人员规模增长85.71%,人才结构持续升级。公司已经拥有一支药物研发经验丰富的高学历高素质研发团队,是推进在研项目开展和前沿技术突破不可或缺的坚实力量。

图4 公司研发人员情况



## 6. 其他说明

□适用 √不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、商业化竞争优势

公司有 20 多年商业化经验，营销网络遍布海内外。在中国市场，公司作为国内最早从事基因工程药物生产和销售的企业之一，多年来对市场深耕细作，已经形成了稳固的市场地位和良好的品牌优势，搭建了全国性的立体营销网络，营销终端覆盖各等级医院、基层医疗机构、药店等超 19,000 家，其中医院近 7,000 家，第三终端超 8,000 家，药店超 4,000 家。

除国内市场销售外，公司也积极开发海外市场，重点关注海外国家政府采购招标，细致研究准入法规，严选合作伙伴，已通过巴西、菲律宾、印度尼西亚等 30 多个国家和地区的准入并实现销售，共持有 30 多份海外国家和地区的药品准入证书。

报告期内，公司获得浙江海昶生物医药技术有限公司的复杂注射制剂白蛋白紫杉醇（用于转移性乳腺癌等恶性肿瘤治疗）除美国市场外的商业化权益，以及泰州迈博太科药业有限公司的生物类似药注射用英夫利西单抗（用于治疗类风湿关节炎、成人及儿童克罗恩病、瘻管性克罗恩病、强直性脊柱炎、银屑病及成人溃疡性结肠炎）在全球除中国大陆、日本、欧洲、北美洲外的所有国家和地区独家商业许可权益。

##### 2、产业化竞争优势

公司产业化优势主要体现在产业化生产能力和产业化质量管理两个方面。

在产业化生产能力方面，公司通过二十多年的自主创新和多种产品的产业化成功实践，目前已形成重组蛋白药物产业化技术平台、微生态制剂研发及产业化技术平台等核心产业化技术，可以满足重组蛋白类药物、微生态制剂药物等多类型生物品种的开发，覆盖粉针剂、水针剂、胶囊剂和散剂等多种剂型，可以满足小试规模（5-20L）、中试规模（20-200L）和商业规模（200-2000L）的微生物发酵、细胞培养和对应的蛋白质纯化需求。

产业化质量管理方面，公司遵循 GMP 标准，制定了完备的生产管理和质量管理规章制度。除国内市场销售外，人促红素、人粒细胞刺激因子、酪酸梭菌二联活菌还销往 30 多个国家或地区，产品质量得到广泛市场认可。

##### 3、研发竞争优势

公司拥有菌种技术平台、重组蛋白产业化技术平台、微生态制剂研发及产业化技术平台、重组蛋白分泌表达技术平台和长效重组蛋白技术平台等核心技术平台，并基于核心技术平台持续进行产品开发，使产品和技术平台同步发展，持续保持技术领先。

公司持续在尖端设备和技术平台上加大投入力度，建立了现代化、高标准的生物医药实验室，进一步满足未来的研发工作的需求。

公司坚持聚焦生物药主航道，并持续在重组蛋白领域布局创新药物研发项目，同时，结合公司战略发展方向，在核酸药物、抗体药物等技术领域立项创新药开发项目，并在涉及未来发展方向的技术领域，如细胞外囊泡载药技术等，开展产学研合作，加快尖端技术的产业化应用，进一步加强核心技术的先进性，保持研发的核心竞争力。

##### 4、产品竞争优势

公司的产品线丰富，涵盖了重组蛋白药物（人促红素、人干扰素  $\alpha$  1b、人粒细胞刺激因子）、微生态制剂药物（酪酸梭菌二联活菌），保证了公司经营的持续增长，同时分散了公司经营风险。公司核心产品拥有齐全的规格、多样的包装形式和多种剂型，可以满足患者多样化、个性化的需求，深得终端客户的认可。

公司产品均已上市销售超过 20 年，其安全性和有效性经广泛的临床使用证明，是临床一线用药，核心产品在同类产品中市场占有率位居前列，在临床治疗领域已形成一定的影响力。

公司主要产品人促红素是国内同类产品首批立项研发、率先获得新药证书和批准文号的产品，是首家采用预充式注射器包装的产品。公司人促红素在原适应症基础上新增“治疗非骨髓恶性肿瘤患者应用化疗引起的贫血”适应症，是国内人促红素 36000IU 规格上市的第 2 家生产厂家。

公司主要产品人干扰素  $\alpha$  1b 是“中国干扰素”之父侯云德院士从健康的中国人白细胞中获得，被誉为我国首个基因工程创新药物，具有较高临床认可度、知名度；是天然干扰素系统中主要的抗病毒亚型，适应症广，且说明书对儿童用药安全性表述相对更完整。

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

□适用 √不适用

**四、风险因素****(一) 尚未盈利的风险**

□适用 √不适用

**(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险**

□适用 √不适用

**(三) 核心竞争力风险**

√适用 □不适用

**1、核心技术人员流失的风险**

公司业务开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、生产、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，拥有稳定、高素质的核心人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

**2、商业秘密和核心技术泄露的风险**

公司销售的各类产品均依赖于公司长期以来研发与积累的各项核心技术与研发成果。公司通过规范研发管理流程、健全保密制度、申请相关知识产权等方式，实现对公司商业秘密和核心技术的保护。但上述措施仍无法完全避免公司商业秘密和核心技术泄密的风险。未来如果公司保密制度未能得到有效执行，或者出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司的商业秘密或核心技术泄露，将对公司的核心竞争力产生风险。

**(四) 经营风险**

√适用 □不适用

**1、物料供应风险**

公司主要原材料培养基、牛血清、填料等主要向海外企业美国赛默飞世尔、德国默克、美国通用等采购。目前，培养基、牛血清、填料等的主要终端厂商集中在海外，因此短期之内预计公司仍将以海外供应商为主。

在全球经济不确定性背景下，不排除可能出现由于海外供应商供应不及时或者抬高采购价格的情况，对公司的经营产生一定影响。

**2、研发失败的风险**

生物医药行业属于技术密集型行业，对技术创新和产品研发能力要求较高，产品研发周期相对较长，持续研发投入是生物医药企业保持市场竞争力的重要手段。

在新产品研发的过程中，可能存在因研发技术路线出现偏差、研发进程缓慢而导致研发失败的风险。

**3、药品质量控制的风险**

药品是一种特殊的商品，关乎到人的生命健康。近年来，国家出台了一系列新制度、新规定，对药品的研发、生产、上市后研究均作出了严格的质量要求规定，要求进行全生命周期的质量管理。因此公司高度重视质量管理工作，严格按照国家法律法规建立产品质量管理体系，严格按照工艺规程和质量标准开展生产，确保每批产品均符合国家质量标准要求。

**(五) 财务风险**

□适用 √不适用

**(六) 行业风险**

√适用 □不适用

## 1、行业监管风险

国家药品监督管理局负责对全国药品市场进行监督管理，并实行生产许可制度，公司主要产品出口地也对药品实行严格的许可或者认证及监督管理制度。若公司未来不能持续满足我国以及进口国行业准入政策以及行业监管要求，或者公司出现违法、违规等情形，则可能受到我国以及进口国相关部门的处罚，从而对公司的生产经营带来不利的影响。

## 2、行业竞争加剧的风险

公司在重组蛋白药物生产方面，具有一定的技术优势，并以此建立了一定的竞争优势。但随着近年来生物技术的快速发展，公司竞争对手的综合实力有所提高，可能使行业的竞争加剧。

## (七) 宏观环境风险

适用  不适用

全国性、全球性的公共卫生突发事件、国家经济形势变化以及国际贸易政策变化可能对公司产品销售以及海外业务产生不确定性影响。

## (八) 存托凭证相关风险

适用  不适用

## (九) 其他重大风险

适用  不适用

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业总收入 128,517.17 万元，同比增长 5.32%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,646.39 万元，同比减少 30.67%；报告期末公司总资产为 282,902.97 万元，较期初增长 19.54%；归属于母公司的所有者权益 191,068.86 万元，较期初增长 4.40%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,285,171,728.90	1,220,289,989.43	5.32
营业成本	264,620,272.42	244,266,166.19	8.33
销售费用	755,600,773.48	655,539,647.17	15.26
管理费用	90,479,923.38	69,190,517.43	30.77
财务费用	5,027,054.16	20,991,032.19	-76.05
研发费用	122,950,814.98	60,110,738.77	104.54
公允价值变动收益	47,458,024.75		不适用
经营活动产生的现金流量净额	94,012,822.89	105,930,614.68	-11.25
投资活动产生的现金流量净额	-492,495,960.98	-200,553,764.86	145.57
筹资活动产生的现金流量净额	186,937,612.03	1,035,971,733.39	-81.96

管理费用变动原因说明：1) 为助力公司高质量发展引进优秀管理人才，以及薪酬水平的上升，导致人工成本同比增加；2) 新办公楼投入使用，运营费用增加。

财务费用变动原因说明：1) 2020 年 12 月公司收到 IPO 募集资金，报告期货币资金存量增加，利息收入同比大幅增加；2) 偿还较高成本的融资款项，利息支出同比减少。

研发费用变动原因说明：1) 报告期内引进了一批高层次研发人才，其中硕士以上研发人员同比增加 93.75%；2) 报告期内积极开展研发活动，随着研发项目的推进，材料费及委外费用等增加；3)

报告期公司已经建成国内先进的生物医药研发中心，投入使用后运营费用相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内购买私募基金及购建厂房、产线、设备等长期资产，导致投资活动产生的现金流量净额同比大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司于 2020 年上市收到 IPO 募集资金，导致筹资活动产生的现金流量净额同比大幅减少。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是由于报告期内认购私募基金份额并以公允价值计量，确认了公允价值收益。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业总收入 128,517.17 万元，同比增长 5.32%；营业成本 26,462.03 万元，同比增长 8.33%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造	1,284,719,966.65	264,614,502.08	79.40	5.32	8.38	减少 0.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
依普定	662,102,176.28	173,664,367.00	73.77	5.12	7.97	减少 0.69 个百分点
赛若金	310,694,281.34	52,519,797.68	83.10	-5.88	-3.52	减少 0.41 个百分点
白特喜	155,720,149.62	15,695,777.56	89.92	10.49	22.95	减少 1.02 个百分点
常乐康	148,713,781.97	20,388,288.33	86.29	37.76	60.88	减少 1.97 个百分点
其他	7,489,577.44	2,346,271.51	68.67	-32.13	-31.4	减少 0.34 个百分点
合计	1,284,719,966.65	264,614,502.08	79.40	5.32	8.38	减少 0.59 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
内销	1,184,992,900.92	206,768,364.85	82.55	10.82	27.69	减少 2.31 个 百分点
外销	99,727,065.73	57,846,137.23	42.00	-33.75	-29.64	减少 3.38 个 百分点
合计	1,284,719,966.65	264,614,502.08	79.40	5.32	8.38	减少 0.59 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模 式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
经销	1,229,955,472.41	234,455,438.95	80.94	8.96	21.93	减少 2.03 个 百分点
直销	54,764,494.24	30,159,063.13	44.93	-39.87	-41.85	增加 1.88 个 百分点
合计	1,284,719,966.65	264,614,502.08	79.40	5.32	8.38	减少 0.59 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，国内终端覆盖持续增长，市场占有率稳步提升，内销收入稳步增长；外销受海外疫情影响，收入有所下降。报告期各产品毛利率相对稳定。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产 品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
依普定	万支	2,359.32	2,247.44	204.67	43.87	23.01	90.71
赛若金	万支	1,542.00	1,341.80	259.36	28.17	-0.18	149.26
白特喜	万支	268.71	295.46	15.61	29.42	29.46	-65.62
常乐康	万(粒/袋)	10,968.41	12,114.74	1,472.00	1.35	37.24	-43.11

产销量情况说明

公司采取以销定产模式，产量增减变动主要与销量相关。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造	直接材料	131,152,422.15	49.56	113,792,932.02	46.61	15.26	
医药制造	直接人工	25,382,984.00	9.59	23,147,867.62	9.48	9.66	
医药制造	间接费用	98,178,956.76	37.10	98,144,944.44	40.20	0.03	
医药制造	运输成本	9,900,139.17	3.74	9,057,618.44	3.71	9.30	
合计		264,614,502.08	100.00	244,143,362.52	100.00	8.38	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
依普定	直接材料	99,902,751.68	39.22	88,389,586.90	37.60	13.03	
依普定	直接人工	14,073,547.95	5.53	13,461,383.47	5.73	4.55	
依普定	间接费用	54,485,848.34	21.39	54,437,700.50	23.16	0.09	
赛若金	直接材料	14,919,698.41	5.86	12,836,854.32	5.46	16.23	
赛若金	直接人工	5,169,742.45	2.03	5,757,756.40	2.45	-10.21	
赛若金	间接费用	30,452,676.80	11.96	33,856,898.90	14.40	-10.05	
白特喜	直接材料	6,905,219.49	2.71	5,003,197.84	2.13	38.02	
白特喜	直接人工	2,059,475.23	0.81	1,726,236.15	0.73	19.30	
白特喜	间接费用	5,927,825.57	2.33	5,101,396.89	2.17	16.20	
常乐康	直接材料	7,943,986.22	3.12	5,413,514.42	2.30	46.74	
常乐康	直接人工	4,031,550.76	1.58	2,131,835.90	0.91	89.11	
常乐康	间接费用	6,495,768.49	2.55	3,563,062.31	1.52	82.31	
其他	直接材料	1,480,766.35	0.58	2,149,778.54	0.91	-31.12	

其他	直接人工	48,667.61	0.02	70,655.70	0.03	-31.12	
其他	间接费用	816,837.55	0.32	1,185,885.84	0.50	-31.12	
合计		254,714,362.91	100.00	235,085,744.08	100.00	8.35	

## 成本分析其他情况说明

公司分产品成本合计为 254,714,362.91 元，与分行业主营业务成本 264,614,502.08 元差异 9,900,139.17 元为与销售产品相关的运输费。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 55,601.35 万元，占年度销售总额 43.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	29,254.64	22.77	否
2	客户二	10,614.38	8.26	否
3	客户三	6,045.88	4.71	否
4	客户四	5,624.00	4.38	否
5	客户五	4,062.45	3.16	否
合计	/	55,601.35	43.28	/

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

适用 不适用

本年客户三和客户五为新进入前五大客户，上年同期客户三和客户四退出本年前五大客户。

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 14,326.76 万元，占年度采购总额 59.28%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
----	-------	-----	---------------	---------------

1	供应商一	5,051.05	20.90	否
2	供应商二	3,587.85	14.84	否
3	供应商三	2,437.32	10.08	否
4	供应商四	1,756.79	7.27	否
5	供应商五	1,493.75	6.18	否
合计	/	14,326.76	59.28	/

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

√适用 □不适用

本年供应商五为新进入前五大供应商，上年同期供应商五退出本年前五大供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	增减比例 (%)	变动原因
销售费用	755,600,773.48	655,539,647.17	15.26	
管理费用	90,479,923.38	69,190,517.43	30.77	1) 为助力公司高质量发展引进优秀管理人才，以及薪酬水平的上升，导致人工成本同比增加；2) 新办公楼投入使用，运营费用增加。
研发费用	122,950,814.98	60,110,738.77	104.54	1) 报告期内引进了一批高层次研发人才，其中硕士以上研发人员同比增加 93.75%；2) 报告期内积极开展研发活动，随着研发项目的推进，材料费及委外费用等增加；3) 报告期公司已经建成国内先进的生物医药研发中心，投入使用后运营费用相应增加。
财务费用	5,027,054.16	20,991,032.19	-76.05	主要原因：1) 报告期货币资金存量增加，利息收入同比大幅增加；2) 以低成本美元贷款置换部分高成本融资款，利息支出同比减少。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	94,012,822.89	105,930,614.68	-11.25	
投资活动产生的现金流量净额	-492,495,960.98	-200,553,764.86	145.57	主要是报告期内购买私募基金及购建厂房、产线、设备等长期资产
筹资活动产生的现金流量净额	186,937,612.03	1,035,971,733.39	-81.96	主要是公司 2020 年 12 月份收到 IPO 募集资金

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	36,377,439.16	1.29	14,159,364.27	0.60	156.91	主要是由于期末未到期的承兑行为信用等级低的银行票据增加所致。
应收款项融资	10,000,601.07	0.35	39,121,641.85	1.65	-74.44	主要是由于期末承兑行为信用等级高的银行票据减少所致。
预付款项	10,579,428.52	0.37	2,115,654.54	0.09	400.05	主要系预付的材料款、委外研发费等增加所致。
其他应收款	2,843,521.30	0.10	5,336,721.10	0.23	-46.72	主要是由于报告期收回融资租赁借款保证金，及收回章丘区拖欠工程款及农民工工资的保证金。
存货	172,155,810.30	6.09	113,383,357.33	4.79	51.84	主要系材料备货增加所致。
其他非流动金融资产	247,458,024.75	8.75			不适用	主要是由于报告期内认购私募基金份额。
在建工程	428,522,483.48	15.15	168,605,231.89	7.12	154.16	主要是由于报告期生物谷生产基地项目、生物谷二期持续建设。
使用权资产	55,771,295.51	1.97			不适用	主要系公司本期执行新租赁准则，确认使用权资产所致。
长期待摊费用	21,817,102.09	0.77	14,687,442.35	0.62	48.54	主要系报告期办公室和实验室的装修费增加所致。
递延所得税资产	12,101,965.84	0.43	3,753,532.43	0.16	222.42	主要系报告期研发费用大幅增加，按税法口径计算的研发加计扣除后可抵扣亏损增加，导致确认的递延所得税增加。
其他非流动资产	123,639,168.80	4.37	81,548,216.23	3.45	51.61	主要系预付项目商业化许可费及设备款增加所致。
短期	276,259,800.00	9.77	204,572,679.00	8.64	35.04	主要系报告期经营性

借款						支出增加所致。
应付账款	225,223,711.84	7.96	157,749,882.45	6.67	42.77	主要系应付材料款、工程设备款增加所致。
合同负债	7,158,458.75	0.25	4,761,551.75	0.20	50.34	主要系预收货款增加所致。
应付职工薪酬	34,178,512.55	1.21	26,441,372.37	1.12	29.26	主要系报告期为助力公司高质量发展引进优秀管理和技术人才等，以及薪酬水平的上升所致。
其他流动负债	18,893,833.46	0.67	6,370,793.06	0.27	196.57	主要系报告期末承兑行为信用等级低的银行票据已背书未到期未终止确认的金额增加所致。
长期借款	263,369,880.93	9.31	94,185,362.26	3.98	179.63	主要系报告期公司厂房产线持续建设，相应的固定资产贷款投放增加所致。
租赁负债	43,253,415.92	1.53			不适用	主要系公司本期执行新租赁准则，确认租赁负债所致。
递延收益	993,287.98	0.04	1,609,463.52	0.07	-38.28	主要系政府补助项目通过验收，转其他收益所致。
递延所得税负债	7,118,703.71	0.25			不适用	主要是由于报告期内认购私募基金份额并以公允价值计量，确认了公允价值收益，产生了应纳税暂时性差异。

## 其他说明

无

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,842,483.26	信用证保证金、结汇保证金、农民工保证金、保函保证金
固定资产	193,962,581.52	抵押借款
无形资产	11,422,635.52	抵押借款
在建工程	212,513,940.29	抵押借款
合计	420,741,640.59	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司是一家主要从事重组蛋白药物和微生态制剂的研发、生产、销售一体化的创新型生物制药企业，专注于抗病毒、肿瘤与免疫、血液、消化、退行性疾病等治疗领域的药物研发。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所属行业为“医药制造业(C27)”。根据国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所属行业为“医药制造业(C27)”大类之“生物药品制品制造(C276)”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类(2018)》，公司所属行业为“4生物产业”大类之“4.1生物医药产业”之“4.1.1生物药品制品制造”产业。报告期内行业经营性信息分析详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

## 医药制造行业经营性信息分析

## 1. 行业和主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

详情请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
医药制造业	血液	人促红素注射液	生物制品：原国家2类新药	①肾功能不全所致贫血，包括透析及非透析病人②外科围手术期的红细胞动员③治疗非骨髓恶性肿瘤患者应用化疗引起的贫血	是	否	2006.12.12-2026.12.11	否	是	是	否
医药制造业	抗病毒	注射用人干扰素α1b	生物制品：原国家1类新药	病毒性肝炎，恶性肿瘤，毛细细胞白血病，带状疱疹、尖锐湿疣、流行性出血热和呼吸道合胞病毒肺炎等	是	否	2014.5.28-2034.5.27	否	是	是	否
医药制造业	肿瘤与免疫	人粒细胞刺激因子注射液	生物制品：原国家2类新药	癌症化疗等原因导致的中性粒细胞减少症；癌症患者使用骨髓抑制性化疗药物，特别是在强烈的骨髓剥夺性化学药物治疗后，注射本品有助于预防中	是	否	-	否	否	是	否

				性粒细胞减少症的发生，减轻中性粒细胞减少的程度，缩短粒细胞缺乏症的持续时间，加速粒细胞数的恢复，从而减少合并感染发热的危险性								
医药制造业	消化道疾病	酪酸梭菌二联活菌散/胶囊	生物制品：原国家1类新药	适用于急性非特异性感染引起的急慢性腹泻，抗生素、慢性肝病等多种原因引起的肠道菌群失调及相关的急慢性腹泻和消化不良	是	否	-	否	否	否	否	是

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

#### 报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
赛若金（注射用人干扰素 $\alpha$ 1b）30 $\mu$ g（万支）	33.97-43 元/支	549.2
依普定（人促红素注射液）3000IU/1ml（万支）	25-33.75 元/支	671.7
白特喜（人粒细胞刺激因子注射液）150 $\mu$ g（万支）	50-74.58 元/支	158.9
常乐康（酪酸梭菌活菌散）500mg/袋*20 袋（万盒）	28.8-34.75 元/盒	344.2

#### 情况说明

适用 不适用

- 1、上表列示公司主要中标品规，中标价格区间单位为“元”，采购量单位为“万支/万盒”。
- 2、主要药（产）品终端市场定价原则：执行各省（自治区、直辖市）中标价。

## 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
血液	662,102,176.28	173,664,367.00	73.77	5.12	7.97	-0.69	70.62
抗病毒	310,694,281.34	52,519,797.68	83.10	-5.88	-3.52	-0.41	83.99
肿瘤与免疫	155,720,149.62	15,695,777.56	89.92	10.49	22.95	-1.02	88.13
消化道疾病	148,713,781.97	20,388,288.33	86.29	37.76	60.88	-1.97	88.74

## 情况说明

√适用 □不适用

同行业同领域产品毛利情况：

- 1、血液治疗领域同行业同领域产品的毛利率来源于四环生物（000518.SZ）2020年年度报告披露的环尔博（人促红素注射液）毛利率；
- 2、抗病毒治疗领域同行业同领域产品的毛利率来源于三元基因（837344.OC）2020年年度报告披露的运德素（人干扰素α1b）毛利率；
- 3、肿瘤与免疫治疗领域同行业同领域产品的毛利率来源于特宝生物（688278.SH）2020年年度报告披露的特尔津（人粒细胞刺激因子注射液）毛利率；
- 4、消化道领域同行业同领域产品的毛利率来源于万泽股份（000534.SZ）2020年年度报告披露的金双歧（双歧杆菌乳杆菌三联活菌片）毛利率。

## 2. 公司药（产）品研发情况

## (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司已构建了较为完整的生物药研发体系，覆盖从药物发现、药学研究、临床前研究、临床研究至产业化的全过程医药创新能力，拥有重组蛋白分泌表达技术平台、重组蛋白药物产业化技术平台、长效重组蛋白技术平台、微生态制剂研发及产业化技术平台、菌种技术等核心技术平台。公司持续开展产品研发，不断丰富公司产品线，持续提升公司的核心竞争力。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
人促红素注射液 10000IU 临床项目	人促红素注射液	上市后补充申请	非骨髓恶性肿瘤化疗引起的贫血	是	否	完成补充申请申报
人促红素注射液 36000IU 临床项目	人促红素注射液	上市后补充申请	非骨髓恶性肿瘤化疗引起的贫血	是	否	获得补充申请批件
人干扰素 α 1b（突变）吸入溶液项目	人干扰素 α 1b（突变）吸入溶液	2.1 类改良型新药	用于病毒感染导致的呼吸道疾病	是	否	完成非临床研究
人干扰素 α 2b 喷雾剂项目	人干扰素 α 2b 喷雾剂	2.1+2.2 类改良型新药	用于病毒感染导致的皮肤和粘膜疾病	是	否	完成非临床研究
人干扰素 α 2b 泡腾胶囊项目	人干扰素 α 2b 泡腾胶囊	2.1+2.2 类改良型新药	用于病毒感染导致的阴道炎症	是	否	完成非临床研究
聚乙二醇化重组人粒细胞刺激因子注射液项目	聚乙二醇化重组人粒细胞刺激因子注射液	3.4 类其他生物制品	用于肿瘤化疗导致的中性粒细胞缺乏	是	否	完成非临床研究
肠溶性双歧杆菌微胶囊+酪酸梭菌制剂项目	肠溶性双歧杆菌微胶囊+酪酸梭菌	I 类新药	用于急慢性腹泻	是	否	项目终止
人生长激素项目	人生长激素注射液	3.3 类生物类似药	用于内源性激素缺乏的矮小症	是	否	完成工艺研究
长效生长激素	长效生长激素注射液	I 类新药	用于内源性激素缺乏的矮小症	是	否	完成分子创制进入工艺开发

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

公司在研项目人促红素注射液 36000IU 获得国家药监局核准签发的《药品补充申请批准通知书》，新增“非骨髓恶性肿瘤化疗引起的贫血”适应症，公司是国内第 2 家该规格适应症获批的生产厂商，进一步提升公司的市场竞争力；人促红素注射液 10000IU 临床项目已完成注册申报。

**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

□适用 √不适用

**(5). 研发会计政策**

√适用 □不适用

研发会计政策详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“29、无形资产”。

**(6). 研发投入情况**

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
特宝生物 (688278.SH)	13,149.60	16.56	13.14	41.69
长春高新 (000661.SZ)	68,154.12	7.95	5.53	30.36
双鹭药业 (002038.SZ)	30,478.13	27.39	6.11	38.11
安科生物 (300009.SZ)	21,244.94	12.49	7.25	39.39
四环生物 (000518.SZ)	4,070.49	8.05	5.94	0.00
未名医药 (002581.SZ)	4,929.58	17.81	2.25	0.00
三生制药 (1530.HK)	70,505.70	12.62	5.38	16.27
三元基因 (837344.OC)	2,710.92	14.75	5.12	16.02
万泽股份 (000534.SZ)	11,867.75	21.48	11.97	34.45
凯因科技 (688687)	6,809.02	7.90	7.98	17.13
同行业平均研发投入金额				23,392.03
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				9.57
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				6.43
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				0.00

注：以上所引用同行业可比公司研发投入相关数据为 2020 年度报告数据。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，引进了一批高层次研发人才，积极开展研发活动，全年研发投入金额 12,295.08 万元，比上年同期增长 104.54%。报告期公司的研发费用全部费用化。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
人促红素注射液 10000IU 临床项目	4,618,896.80	4,618,896.80	0	0.36	55.29	
人促红素注射液 36000IU 临床项目	2,433,932.86	2,433,932.86	0	0.19	-5.44	
人干扰素 α 1b (突变) 吸入溶液项目	19,164,322.81	19,164,322.81	0	1.49	224.29	
人干扰素 α 2b 喷雾剂项目	6,365,445.32	6,365,445.32	0	0.50	77.95	
人干扰素 α 2b 泡腾胶囊项目	12,938,274.68	12,938,274.68	0	1.01	140.47	
聚乙二醇化重组人粒细胞刺激因子注射液项目	21,528,024.10	21,528,024.10	0	1.68	99.76	
肠溶性双歧杆菌微胶囊+酪酸梭菌制剂项目	1,340,628.33	1,340,628.33	0	0.10	-4.54	
人生长激素项目	10,222,440.56	10,222,440.56	0	0.80	6.76	
长效生长激素项目	8,718,411.05	8,718,411.05	0	0.68	421.42	

合计	87,330,376.51	87,330,376.51		6.80	99.18
----	---------------	---------------	--	------	-------

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

关于公司主要销售模式分析参见第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（二）主要经营模式”。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
市场推广费	63,323.00	83.83
职工薪酬	8,465.33	11.21
运输费	12.60	0.02
差旅费	1,272.42	1.68
广告宣传费	22.60	0.03
租赁费、物业费及水电费	334.12	0.44
业务招待费	923.30	1.22
使用权资产折旧	301.60	0.29
其他	905.11	1.30
合计	75,560.08	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
---------	------	----------------

凯因科技	51,674.87	59.94
万泽股份	24,856.24	44.98
特宝生物	42,867.61	53.99
未名医药	28,624.26	103.40
三生制药	201,971.70	36.15
公司报告期内销售费用总额		75,560.08
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		58.79

注：以上所引用同行业公司销售费用相关数据为 2020 年度报告数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资预算	项目进度	报告期内投入金额	累计投入金额	项目收益情况	资金来源
生物谷二期	634,280,800.00	建设中	130,170,357.07	329,198,345.55	建设期, 尚未产生收益	募集资金及自筹资金
生物谷生产基地项目	339,903,100.00	建设中	186,380,854.18	274,860,938.89	建设期, 尚未产生收益	募集资金及自筹资金

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详见本报告第十节、十一、公允价值披露。

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳科兴	药品生产与销售	23,000.00	100%	51,113.38	34,664.65	31,502.95	2,042.54	2,259.42

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

关于行业格局和趋势参见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“(三)所处行业情况”之“3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势”。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“高品质生物药领导者”为愿景, 聚焦生物药赛道, 打造核心生物技术平台, 坚持“创新+国际化”战略, 同时探索生物技术在大健康领域的广泛应用, 积极培育孵化新产业。

公司坚持自主研发与合作研发, 围绕新型蛋白、新型抗体、核酸药物重点布局, 形成在抗病毒、肿瘤、免疫和退行性疾病等治疗领域的核心竞争力。

公司将把握“十四五”医药工业发展规划的机遇, 继续加快国际化步伐, 努力提高国际销售比重, 积极开拓新兴医药市场, 全面布局新型国际营销网络体系, 扩大海外商业化优势。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年公司将在既定的战略方向及布局指引下, 秉承“加快国际化步伐、加大产品引进、坚定研发创新、积极培育新产业”的主题, 做好以下重点工作:

#### 1、高效推进新冠小分子口服药等重大项目

公司十分重视与深圳安泰维生物医药有限公司合作开发的小分子新冠口服药, 将全力推进各项工作的全面开展, 积极保持与相关部门的紧密沟通。公司计划在国内开展 I 期临床试验, 及海外 II、III 期多中心临床试验, 并推进 EUA 或附条件批准上市。

白蛋白紫杉醇作为公司引入的首个高端复杂制剂, 公司将积极推进产线建设、质量体系认证、客户开发等工作。产线建设方面, 计划完成车间净化施工及设备安装调试, 并启动商业化规模的试生产; 质量体系认证方面, 公司将全面展开欧盟质量体系建设, 为白蛋白紫杉醇通过欧盟认证夯实基础; 客户开发方面, 公司将积极拓展海外客户尤其是欧盟客户的开发, 积累丰富的客户资源, 视产品注册工作的进展, 与客户开展合作。

推进克癍胶囊和干扰素转产扩产工作, 2022 年上半年完成两个产品产线的建设验收工作, 下半年向山东省药品监督管理局提交 GMP 认证申请, 计划 2022 年底至 2023 年一季度实现合规生产。

#### 2、发挥海外商业化优势, 加快国际化步伐

国家《“十四五”医药工业发展规划》着重强调国际化, 指出要“形成一批研发生产全球化布局、国际销售比重高的大型制药公司”, “鼓励企业提高国际市场运营能力, 加强与共建“一带一路”国家投资合作, 积极开拓新兴医药市场”。公司已实现产品在巴西、菲律宾、埃及等 30 多个国家和地区的准入和销售, 已拥有丰富的海外商业化成功实践、优质的海外商业化资源、快速的海外注册能力等多个先发优势, 公司将抓住“十四五”发展规划的机遇, 继续加快国际化步伐, 扩大海外商业化优势, 推进在海外重点市场(新加坡、墨西哥、埃及、巴西)设立子公司, 全面布局新型国际营销网络体系, 打造海外商业化平台。

公司利用现有营销网络快速推动已引进项目英夫利西单抗、贝伐珠单抗的海外注册及客户开发, 锁定拉美、东南亚、CIS(独立国家联合体)、MENA(中东北非)、非洲等区域进行重点布局。

#### 3、加快研发创新及产品技术引进

2022 年, 公司将稳步推进各项在研项目研究工作的开展。计划取得 2 个项目的批准通知书; 完成 4 个项目 IND 申报; 完成创新药项目分子创制的工作, 获得临床前候选分子; 完成 6 项发明专利的申请。

在研发立项方面, 公司将聚焦抗病毒、肿瘤、免疫和退行性疾病核心治疗领域, 围绕新型蛋白、新型抗体、核酸药物, 以解决未满足临床和医疗需求为导向进行新产品立项和布局。2022 年计划研发立项 4-6 项。并将重点加强靶点研究能力的建设, 通过对新靶点、新信号通路和作用机理的研究, 加快新药分子创制。

公司将重点关注和跟踪国际生物医药研究发展趋势，结合公司现有产品和技术现状，积极布局生物药前沿技术。通过国内外产品技术引进、合作开发等方式，拓宽研发管线，引进增强公司研发能力和竞争力的创新项目。

关于产学研合作，公司一方面继续推进现有合作项目的深入开展，包括外泌体递送技术、基因工程载体疫苗技术、新冠口服药物研发。另一方面继续拓展与国内外领先研发机构的合作，引进并吸收先进技术和产品。

#### 4、加快商业化项目引进，实现双向共赢

公司将围绕抗肿瘤、自身免疫等重点赛道，充分利用国内和国际的产品资源，紧盯国内国外两个市场，形成国内优质生物药走向国际市场，国际创新项目引进国内的双向通道，同时实现创新药物在两个市场(中国和海外)的商业化推广，惠及中国及全球更多患者。

公司在研产品涉及抗病毒、血液、肿瘤与免疫、退行性疾病等领域，技术类型为新型重组蛋白、新型双特异性抗体、细胞外囊泡递药技术等，公司将加快探索自研品种对外合作开发及权益共享。

#### 5、持续引进前沿技术领军人才，构建奋斗机制，强化组织核心能力

2022年，公司将围绕“项目引进、研发创新、新产业培育”布局人才，持续加大领军人才的引进力度，进一步夯实新药研发和重大技术改进攻关的人才队伍，全面提升海外商业化团队作战能力，强化生产领域管理者人才梯队的培养。同时完善多元化激励制度，形成促进科兴制药发展的奋斗机制，导向“高目标、高绩效、高回报”。加强组织建设，完善组织功能，提升组织协同效率，强化科兴制药各功能领域的核心能力。

#### (四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》以及《科创板上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。报告期内公司治理情况如下：

#### 1、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》等法律法规的要求，股东大会的通知、召集、决议、表决方式均符合《公司法》、《证券法》及中国证监会和上海证券交易所的各项规定，决议内容合法有效，充分保障所有股东特别是中小股东的平等权利。

#### 2、董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，全体董事忠实、勤勉的履行《公司章程》规定的职权，董事会召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》相关规定进行。独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，履行独立董事职责，充分发挥作用，出席公司董事会、股东大会，对重大事项发表独立意见。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等董事会下属专门委员会，分别在战略发展、审计、人事、薪酬等方面协助董事会进行决策。

#### 3、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。监事会能够按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定开展工作，确保监事会独立有效地行使对公司依法运作情况、财务情况、董事及高级管理人员履职情况、内部控制体系建设等的核查，起到了良好的监督作用，降低公司运营风险，维护公司及股东的合法权益，保证公司规范运作。

#### 4、关于控股股东与上市公司

公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，在业务、资产、人员、财务方面与控股股东分开，具有独立完整的销售系统和面向市场自主经营的能力。控股股东能严格规范自己的行为，依法行使出资人权利。不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

#### 5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，本公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，按照《科创板上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 2 月 9 日	详见公司于 2021 年 2 月 9 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-009)
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 5 月 21 日	详见公司于 2021 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-024)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过, 不存在否决议案的情况。上述股东大会均已经过公司聘请的律师事务所见证, 股东大会的召集和召开程序合法、召集人和出席会议的股东或股东代理人的资格、表决程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定, 合法有效, 表决结果合法有效。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邓学勤	董事长	男	55	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	0	是
赵彦轻	董事、总经理	男	40	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	112.15	否
崔宁	董事、副总经理	女	45	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	65.15	否
朱玉梅	董事	女	47	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	0	是
陶剑虹	独立董事	女	64	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	18.00	否
曹红中	独立董事	男	56	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	18.00	否
唐安	独立董事	男	65	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	18.00	否
黄凯昆	监事会主席、核心技术人员	男	50	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	61.67	否
肖娅	监事(离任)	女	49	2019年7月29日	2022年2月15日	0	0	0	-	0	是
温佳	监事	女	43	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	0	是
江海燕	监事	女	41	2022年2月	2022年7月	0	0	0	-		是

				月15日	月28日						
马鸿杰	副总经理、核心技术人员	女	51	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	80.70	否
王小琴	财务总监兼董事会秘书	女	45	2019年7月29日	2022年7月28日	0	0	0	-	76.34	否
邵珂	副总经理	男	51	2021年1月20日	2022年7月28日	0	0	0	-	172.28	否
秦锁富	副总经理、核心技术人员	男	58	2021年1月20日	2022年7月28日	0	0	0	-	140.22	否
王亚伟	副总经理(离任)	男	53	2021年1月20日	2021年4月20日	0	0	0	-	75.97	否
施炜瑾	副总经理	女	40	2021年7月2日	2022年7月28日	0	0	0	-	40.98	否
何社辉	核心技术人员	男	56	1996年4月8日	至今	0	0	0	-	74.62	否
柏江涛	核心技术人员	男	45	2016年6月6日	至今	0	0	0	-	71.16	否
潘志友	核心技术人员(离任)	男	40	2019年7月22日	2021年8月27日	0	0	0	-	25.60	否
田方方	核心技术人员	男	37	2018年5月2日	至今	0	0	0	-	78.12	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,128.96	/

姓名	主要工作经历
邓学勤	1967年出生，1989年毕业于深圳大学结构与市政工程系工业与民用建筑专业，本科学历。1989年进入深圳宝安建设局工作，先后担任宝安县建设局工程质量监督检验站副站长、宝安区城市建设投资发展公司总经理助理、宝安区建设局副局长等职务。2003年至今任正中投资集团总经理和董事长，2008年至2019年7月任科兴有限执行董事、总经理等职务，2019年7月至今任公司董事长。

赵彦轻	1982 年出生，毕业于兰州大学工商管理专业，硕士研究生学历。2006 年至 2013 年任职于广东华美集团企管部，2013 年至 2016 年，任职于深圳科兴工程，历任营销部经理、医药营销中心总监；2016 年 8 月至 2017 年 11 月任职于科兴有限，历任副总经理、常务副总经理，2017 年 12 月至 2018 年 8 月任职于科兴有限常务副总经理兼销售管理中心总监，2018 年 8 月至 2019 年 7 月任科兴有限董事、常务副总经理，2019 年 7 月至今任公司董事兼总经理。
崔宁	1977 年出生，毕业于山东轻工业学院生物工程专业，本科学历。1999 年至 2010 年任职于济南维尔康生化制药有限公司，历任生产车间主任、质量管理部经理；2010 年 9 月至 2017 年 6 月任职于科兴有限，历任生产部副经理、生产部经理、副总经理。2017 年 6 月至 2018 年 8 月任科兴有限总经理，2018 年 8 月至 2019 年 7 月任科兴有限董事兼总经理，2019 年 7 月至今任公司董事兼副总经理。
朱玉梅	1975 年出生，毕业于天津职业技术师范大学教育管理专业，本科学历。1998 年至 2001 年任湖北省黄石市冶钢集团教育培训中心讲师，2001 年至 2013 年在广东华美集团有限公司历任董事长秘书、行政人力资源中心经理、行政人力资源中心总监和行政人力资源中心总经理，2013 年至 2016 年任深圳正中企业服务有限公司总经理，2016 年 10 月至今，任正中投资集团有限公司副总裁。2019 年 7 月至今任公司董事。
陶剑虹	1958 年出生，本科毕业于中国药科大学药学专业，复旦大学 MBA、中山大学药学院药事管理学博士，博士研究生学历。1998 年至 2018 年 6 月，任国家药品监督管理局（后改名为国家食品药品监督管理局、国家食品药品监督管理总局）南方医药经济研究所副所长，2018 年 6 月退休。2019 年 7 月至今任公司独立董事。
曹红中	1966 年出生，毕业于深圳大学法律专业，本科学历。1989 年至 2000 年任深圳东风汽车有限公司业务员，2000 年至 2005 年任广东融关律师事务所律师，2005 年至 2007 年任广东新东方律师事务所律师，2007 年至 2013 年任广东品然律师事务所律师，2013 年至今任广东格明律师事务所律师。2019 年 7 月至今任公司独立董事。
唐安	1957 年出生，毕业于浙江冶金经济专科学校（现嘉兴学院）会计专业及东北财经大学法律专业，本科学历，1987 年至 1989 年任中国有色金属工业第十六冶建设公司山东工程处财务负责人，1989 年至 1991 年任深圳市会计师事务所项目经理。1991 年至 1994 年任深圳南山会计师事务所项目经理，1994 年至 2000 年任深圳投资基金管理公司基金财务经理，2000 年至 2003 年任深圳时代设计印务有限公司财务总监，2003 年至 2004 年任深圳中天华正会计师事务所有限公司审计项目经理，2005 年 1 月至 2009 年 8 月任深圳永安会计师事务所有限公司总审计师，2009 年 9 月至 2011 年 3 月任深圳金正会计师事务所有限公司总审计师，2011 年 4 月至今任深圳长秤会计师事务所（普通合伙）主任会计师。2019 年 7 月至今任公司独立董事。
黄凯昆	1972 年出生，毕业于华南农业大学生物技术专业，香港浸会大学 MBA，硕士研究生学历。1997 年至 2015 年任深圳科兴工程质检部副经理、生产部经理、生产总监，2015 年至 2016 年任深圳同益安技术总监、副总经理，2016 年 6 月至 2019 年 7 月历任科兴有限拓展中心副总经理、生产中心负责人，2019 年 7 月至今任公司生产负责人、监事会主席。
肖娅	1973 年出生，毕业于新疆财经学院会计专业，本科学历，曾任职于宏源证券股份有限公司、朝恒房地产（深圳）有限公司，2008 年至 2013 年任正中投资集团财经中心财务经理，2013 年 4 月至今任正中投资集团审计监察中心总监。2019 年 7 月至 2022 年 2 月 15 日任公司监事。
温佳	1979 年出生，毕业于江西财经大学会计电算化专业，本科学历，2001 年至 2005 年任深圳长城会计师事务所有限公司审计经理，2006 年至 2007 年任富凯国际有限公司内审经理、财务经理，2007 年至 2010 年任正中投资集团财务经理；2011 年至 2013 年任深圳京基环

	保设备有限公司财务经理，2013年至今历任正中投资集团财务经理、高级风控经理、战略中心副总经理、财经中心财务总经理、投资决策委员会办公室负责人。2019年7月至今任公司监事。
江海燕	1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006年7月至2020年5月任职于中国燃气控股有限公司，历任法务风控部企业律师、总经理助理、副总经理、总经理；2017年2月至2021年5月兼任浙江威星智能仪表股份有限公司监事；2020年6月至2021年6月，任深圳市龙岗区城市建设投资集团有限公司成本合同部业务经理；2021年7月至今担任正中投资集团有限公司法务中心总经理，2022年2月15日至今任公司监事。
马鸿杰	1971年出生，西安医科大学医学微生物专业，硕士研究生学历，1996年7月至2016年7月历任深圳科兴工程生产部副经理、质量管理部经理、质量总监、技术总监、副总经理兼医药研究院总监，2016年8月至2019年7月任科兴有限副总经理兼医药研究院总监，2019年7月至2020年9月任公司副总经理兼研发部门负责人，2020年10月至今任公司副总经理兼技术中心总经理。
王小琴	1977年出生，中南财经政法大学金融专业，本科学历。2000年至2008年先后任职于丽斯达（湖北）日化有限公司、深圳市荣恩实业有限公司，2008年8月至2018年11月，历任正中投资集团财经中心财务主管、融资中心部门副经理、部门经理、中心副总经理、资金中心副总经理，2018年12月至2019年7月任科兴有限副总经理兼财务总监，2019年7月至今任公司财务总监兼董事会秘书。
邵珂	1971年出生，毕业于新加坡国立大学医学院生物化学专业，博士研究生。1996年至1999年，上海医药工业研究院硕士研究生，1999年至2001年任职上海华联制药有限公司技术与市场部副部长/新药研究所所长；2001年至2005年，新加坡国立大学生物化学专业博士在读；2005年至2007年，新加坡国立癌症中心基因治疗及肝癌基因诊断方向博士后研究员；2009年至2015年，上海新生源生物医药集团历任国际商务总监，首席市场官；2015年至2018年，任职香港迈博太科控股公司（Mabtech Holdings Limited）副总裁；同时任新加坡亚洲生物技术私人有限公司（Asia Biotech Ltd. Pte）董事总经理；2018年至2020年，任职爱仁（苏州）医药科技有限公司副总经理兼首席市场官；2020年9月至今，任职科兴生物制药股份有限公司拓展副总裁。
秦锁富	1964年出生，美国国籍，毕业于日本福井医科大学生物化学专业，博士研究生。1998年至2002年，任职美国国立卫生研究院研究员；2002年至2015年，任职美国加州艾尔建制药公司首席科学家；2016年至2019年，任职长春金赛药业股份有限公司研究院副院长；2019年至2020年，任职上海科华生物工程股份有限公司研发中心主任；2020年9月至今，任职科兴生物制药股份有限公司医药研究院院长。
王亚伟	1969年出生，毕业于法国格勒诺布尔商学院工商管理专业，博士研究生。1996年至2010年，任职拜耳医药保健有限公司（BAYGn）最高职位为商务运营部总监（全国商务总监）；2010年至2012年，任职国药控股股份有限公司采购管理部总经理；2012年至2017年，任职国药控股股份有限公司特殊药品销售管理总部总经理；2017年至2018年，任职上海第一医药股份有限公司董事兼总经理；2018年至2020年8月，任职瑞康医药集团股份有限公司副总裁兼东中国区及南中国区总经理；2020年9月至2021年4月20日，任职科兴生物制药股份有限公司营销副总裁。
施炜瑾	1982年出生，中南财经政法大学工商管理专业，本科学历。2006年4月至2010年9月，任职精量电子有限公司人力资源部高级经理，2010年10月至2015年9月，任职华为技术有限公司人力资源高级经理；2015年10月至2017年8月，任职小牛资本管理集团有限公司人力资源部员工关系与企业文化总监；2017年9月至2021年6月，历任正中投资集团组织人力资源中心总经理、人力资源一中心总经理兼人力资源二中心总经理；2021年7月至今任公司副总经理。

何社辉	1966 年出生，毕业于贵州医科大学医学细胞生物学专业，硕士研究生学历。1989 年至 1991 年任南华大学附属第三医院人事科科员，1994 年至 1996 年任南华大学医学院助教，1996 年至 2015 年历任深圳科兴工程发酵组主管、项目主管、开发部副经理、开发部经理，2015 年至 2019 年 7 月，历任科兴有限开发部经理、拓展经理、拓展中心副经理，2019 年 7 月至 2021 年 4 月任公司拓展中心（技术）负责人，2021 年 4 月至 2022 年 2 月，任公司拓展中心副总监，2022 年 3 月至今任公司拓展中心高级总监。
柏江涛	1977 年出生，毕业于西安交通大学药物分析学专业，硕士研究生学历。2014 年至 2016 年历任深圳万乐药业有限公司研究所所长助理、所长，2016 年至 2019 年 7 月历任科兴有限研发中心经理、医药研究院副总监，2019 年 7 月至 2020 年 10 月任公司医药研究院副总监、兼任医药研究院质量研究部负责人，2020 年 10 月至今任公司技术中心副总监。
潘志友	1982 年出生，毕业于华南理工大学发酵工程专业，博士研究生学历。2008 年至 2011 年任广东天普生化医药股份有限公司研发工程师，2016 年至 2019 年任广州倍绣生物技术有限公司纯化工艺主管，2019 年 7 月至 2020 年 9 月任公司医药研究院工艺研究部负责人，2020 年 10 月至 2021 年 8 月 27 日任公司医药研究院工艺研究中心纯化工艺研究部负责人。
田方方	1985 年出生，毕业于武汉大学化学生物学专业，博士研究生学历。2013 年至 2018 年 4 月任深圳市海普瑞药业股份有限公司主管，2018 年 5 月至 2019 年 7 月，历任科兴有限研发中心副经理、科研管理部副经理。2019 年 7 月至 2020 年 9 月任公司医药研究院科研管理部负责人，2020 年 10 月至今任公司医药研究院科研管理中心负责人。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓学勤	科益控股	执行董事、总经理	2018年10月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓学勤	深圳澳科电缆有限公司	执行董事、总经理	2014/12/1	至今
邓学勤	深圳同方有限责任公司	董事长、总经理	2018/8/1	至今
邓学勤	深圳市正中科技开发有限公司	董事长、总经理	2009/12/1	至今
邓学勤	正中产业控股集团有限公司	董事长、总经理	2009/2/1	至今
邓学勤	深圳正中企业服务有限公司	董事长、总经理	2008/5/1	至今
邓学勤	正中投资集团有限公司	董事长、总经理	2003/7/1	至今
邓学勤	深圳市锦成龙实业有限公司	执行董事、总经理	2008/2/1	至今
邓学勤	正中置业集团有限公司	执行董事、总经理	2005/8/1	至今
邓学勤	深圳正中物业管理服务有限公司	执行董事、总经理	2020/4/1	至今
邓学勤	深圳市正中投资发展有限公司	执行董事、总经理	2005/12/1	至今
邓学勤	深圳市正大投资有限公司	执行董事、总经理	2015/10/1	至今
邓学勤	深圳市宝前投资发展有限公司	执行董事、总经理	2011/4/1	至今
邓学勤	深圳正中商业管理有限公司	董事长、总经理	2017/3/1	至今
邓学勤	深圳市富城资产经营有限公司	执行董事、总经理	2021/7/7	至今
邓学勤	深圳同益安创新技术有限公司	执行董事、总经理	2014/12/1	至今
邓学勤	深圳科兴生物工程有限公司	董事长、总经理	2014/8/1	至今
邓学勤	深圳瑞全餐饮管理有限公司	董事长、总经理	2012/8/1	至今
邓学勤	深圳市华美重工有限公司	执行董事、总经理	2015/5/1	至今
邓学勤	深圳禾美冷链食品有限公司	执行董事、总经理	2018/6/1	至今
邓学勤	深圳正中钢铁有限公司	执行董事、总经理	2018/7/1	至今
邓学勤	深圳市华青盛业贸易有限公司	执行董事、总经理	2018/7/1	至今
邓学勤	广东华美集团有限公司	董事长、总经理	2014/10/1	至今

邓学勤	深圳市富利达电梯工程有限公司	执行董事、总经理	2014/11/1	至今
邓学勤	深圳市量祥科技股份有限公司	董事长、总经理	2016/4/1	至今
邓学勤	深圳正广达投资有限公司	执行董事、总经理	2016/7/1	至今
邓学勤	深圳正广盛投资有限公司	执行董事、总经理	2016/7/1	至今
邓学勤	东莞市正鸿物业投资有限公司	执行董事、总经理	2015/9/1	至今
邓学勤	东莞市美居广场建造有限公司	执行董事、总经理	2003/3/1	至今
邓学勤	东莞市信利华南花园建造有限公司	执行董事、总经理	2005/1/1	至今
邓学勤	深圳科兴资本管理有限公司	执行董事、总经理	2016/4/1	至今
邓学勤	创益生物科技有限公司	执行董事	2015/12/1	2021/8/4
邓学勤	东莞市风临房地产开发有限公司	执行董事、总经理	2007/8/1	至今
邓学勤	东莞市长治实业投资有限公司	执行董事、总经理	2012/6/1	至今
邓学勤	深圳市正中公益慈善基金会	理事	2016/2/1	至今
邓学勤	深圳正中易胜投资有限公司	执行董事、总经理	2016/9/1	至今
邓学勤	深圳正中创业投资有限公司	执行董事、总经理	2016/12/1	至今
邓学勤	山东至博信息科技有限公司	执行董事、总经理	2018/9/1	至今
邓学勤	深圳正广晖投资有限公司	执行董事、总经理	2016/12/1	至今
邓学勤	深圳市荣胜科创有限公司	总经理	2016/12/1	至今
邓学勤	全能电业科技(深圳)有限公司	总经理	2017/5/1	至今
邓学勤	深圳得利斯商贸有限公司	执行董事、总经理	2018/3/1	至今
邓学勤	深圳泓泰宁贸易有限公司	执行董事、总经理	2018/8/1	至今
邓学勤	深圳市龙邦新材料有限公司	执行董事、总经理	2019/1/1	至今
邓学勤	蓝翼启航(深圳)科创有限公司	执行董事、总经理	2019/4/1	至今
邓学勤	深圳市澳科科技产业开发有限公司	执行董事、总经理	2020/4/1	至今
邓学勤	深圳正广鑫投资有限公司	执行董事、总经理	2020/4/1	至今
邓学勤	深圳市正广荣实业发展有限公司	董事长、总经理	2020/4/1	至今
邓学勤	深圳正广鸿投资有限公司	执行董事	2020/6/1	至今
邓学勤	深圳市创益智信科技产业发展有限公司	执行董事	2020/6/1	至今
邓学勤	深圳正广乾投资有限公司	执行董事	2020/7/1	至今
邓学勤	深圳正中产业咨询有限公司	执行董事	2020/7/1	至今
邓学勤	深圳正广麟投资有限公司	执行董事	2020/7/1	至今

邓学勤	深圳正广铭投资有限公司	执行董事	2020/7/1	至今
邓学勤	杭州正广实业有限公司	执行董事	2020/7/1	至今
邓学勤	深圳正广智投资有限公司	执行董事	2020/8/1	至今
邓学勤	深圳正广道科技产业开发有限公司	执行董事	2020/9/1	至今
邓学勤	深圳正广湾科技产业开发有限公司	执行董事	2020/10/1	至今
邓学勤	深圳正广夏科技产业开发有限公司	执行董事	2020/11/1	至今
邓学勤	深圳市裕熙科技有限公司	执行董事、总经理	2020/11/1	至今
邓学勤	深圳恒益嘉禾控股有限公司	执行董事、总经理	2021/3/15	至今
邓学勤	深圳正中资本有限公司	执行董事、总经理	2021/6/22	至今
邓学勤	深圳科泽新材料有限公司	执行董事	2021/6/30	至今
邓学勤	深圳科泽投资有限公司	执行董事、总经理	2021/8/25	至今
邓学勤	深圳科丽尔新材料有限公司	执行董事、总经理	2021/8/26	至今
邓学勤	深圳华美板材有限公司	董事长、总经理	2015/12/1	至今
邓学勤	深圳市华美运输有限公司	执行董事、总经理	2019/5/1	至今
邓学勤	科泽新材料有限公司	董事长	2017/11/1	至今
邓学勤	苏州莫立克新型材料有限公司	执行董事	2019/4/1	至今
邓学勤	深圳正中酒店餐饮管理有限公司	执行董事、总经理	2006/6/1	至今
邓学勤	深圳正中高尔夫球会有限公司	执行董事、总经理	2011/11/1	至今
邓学勤	深圳华美金属材料科技有限公司	董事长	2020/7/1	至今
邓学勤	江苏科泽光电材料有限公司	执行董事、总经理	2021/10/15	至今
邓学勤	深圳西洋镜网络技术有限公司	监事	2012/1/1	至今
朱玉梅	深圳市正中公益慈善基金会	理事长	2020/7/1	至今
朱玉梅	深圳同方有限责任公司	董事	2018/8/1	至今
朱玉梅	正中产业控股集团有限公司	董事	2018/9/1	至今
朱玉梅	深圳正中企业服务有限公司	监事	2018/5/1	至今
朱玉梅	山东至博信息科技有限公司	监事	2019/12/1	至今
朱玉梅	深圳正广鸿投资有限公司	总经理	2020/6/1	至今
朱玉梅	深圳正广乾投资有限公司	总经理	2020/7/1	至今
朱玉梅	深圳正广麟投资有限公司	总经理	2020/7/1	至今
朱玉梅	深圳正广铭投资有限公司	总经理	2020/7/1	至今
朱玉梅	杭州正广实业有限公司	监事	2020/7/1	至今
朱玉梅	深圳正广智投资有限公司	总经理	2020/8/1	至今
朱玉梅	科泽新材料有限公司	董事	2018/2/1	至今
朱玉梅	苏州莫立克新型材料有限	董事	2017/12/1	2021/6/28

	公司			
朱玉梅	深圳华美金属材料科技有限公司	董事	2020/7/1	至今
朱玉梅	正中投资集团有限公司	董事	2020/10/1	至今
朱玉梅	深圳正远诚进出口贸易有限公司	监事	2020/9/1	至今
朱玉梅	深圳正广道科技产业开发有限公司	监事	2020/9/1	至今
朱玉梅	深圳市正通联供应链管理有限公司	监事	2020/10/1	2021/7/5
朱玉梅	深圳正广辰投资有限公司	监事	2020/10/1	至今
朱玉梅	深圳正广湾科技产业开发有限公司	监事	2020/10/1	至今
朱玉梅	深圳正广惠投资有限公司	监事	2020/11/1	至今
朱玉梅	深圳正广夏科技产业开发有限公司	监事	2020/11/1	至今
朱玉梅	深圳正广恒科技有限公司	监事	2020/11/1	至今
朱玉梅	深圳正广绩投资有限公司	监事	2020/11/1	至今
朱玉梅	深圳市思倍云科技有限公司	董事	2020/12/1	至今
朱玉梅	深圳正广同投资有限公司	监事	2021/1/11	至今
朱玉梅	深圳正广迅投资有限公司	监事	2021/1/25	至今
朱玉梅	深圳正广途投资有限公司	监事	2021/3/9	至今
朱玉梅	深圳市鼎华科技创新有限公司	监事	2021/3/8	至今
朱玉梅	深圳恒益嘉禾控股有限公司	监事	2021/3/15	至今
朱玉梅	深圳市贝诺光科科技有限公司	监事	2021/4/26	至今
朱玉梅	柯仕达家具(深圳)有限公司	监事	2021/5/25	至今
朱玉梅	深圳正中资本有限公司	监事	2021/6/22	至今
朱玉梅	深圳市富城资产经营有限公司	监事	2021/7/7	至今
朱玉梅	深圳市量祥科技股份有限公司	董事	2021/10/27	至今
朱玉梅	东莞正汇投资集团有限公司	董事	2021/10/28	至今
朱玉梅	东莞正汇科技发展有限公司	董事	2021/11/2	至今
朱玉梅	固邦(东莞)电器有限公司	董事	2021/12/6	至今
朱玉梅	长园科技集团股份有限公司	监事	2018/7/6	至今
陶剑虹	一品红药业股份有限公司	独立董事	2021/12/07	2024/12/06
陶剑虹	广州市香雪制药股份有限公司	独立董事	2021/8/13	2022/6/25
陶剑虹	北大医药股份有限公司	独立董事	2021/5/18	2024/5/17
唐安	深圳长枰会计师事务所(普通合伙)	主任会计师	2011/4/1	至今

唐安	深圳市鹏华财税管理咨询有限公司	监事	2018/12/1	至今
唐安	深圳市鹏桑普太阳能股份有限公司	董事	2013/1/1	至今
唐安	新加坡 SUNRISE SHAREHOLDING LTD	独立董事	2016/9/1	至今
唐安	深圳奥尼电子股份有限公司	独立董事	2020/6/1	2023/6/1
唐安	华讯方舟股份有限公司	独立董事	2020/8/1	2022/8/1
肖娅	东莞正中科技发展有限公司	监事	2019/8/15	至今
温佳	深圳同方有限责任公司	监事	2018/8/1	至今
温佳	深圳市量祥科技股份有限公司	监事	2021/10/27	至今
温佳	蓝翼启航(深圳)科创有限公司	监事	2019/4/1	至今
温佳	深圳市特发壹晟实业有限公司	监事	2019/11/1	至今
温佳	科泽新材料有限公司	监事	2019/4/1	至今
温佳	苏州莫立克新型材料有限公司	监事	2019/4/1	至今
温佳	东莞正中科技发展有限公司	监事会主席	2019/8/1	至今
江海燕	正中投资集团有限公司	法务中心总经理	2021/7/1	至今
江海燕	温州市华飞钢瓶检测有限公司	监事	2016/12/9	至今
江海燕	宝鸡中燃雍川汽车加气有限公司	监事	2014/1/23	至今
江海燕	钦州中油燃气有限公司	监事	2016/10/20	2022/3/3
江海燕	北京富华绿能科技有限责任公司	监事	2016/12/07	至今
江海燕	清河中燃城市燃气发展有限公司	监事	2015/3/26	至今
江海燕	渭南中燃城市燃气发展有限公司	监事	2020/1/17	至今
江海燕	云南昆煤中燃能源发展有限公司	监事	2017/11/6	至今
江海燕	涿州国润清洁能源有限公司	董事	2014/12/22	至今
江海燕	福鼎中燃温福能源有限公司	监事	2014/10/23	至今
江海燕	四川能投中燃燃气发展有限公司	监事	2018/10/18	至今
江海燕	中原中燃清洁能源有限公司	监事	2017/12/29	至今
江海燕	北京中燃升联能源科技有限公司	监事	2015/7/6	至今
江海燕	许昌中燃清洁能源有限公司	监事	2014/12/8	至今

江海燕	监利中燃城市燃气发展有限公司	监事	2014/7/10	至今
江海燕	芜湖百江能源实业有限公司	监事	2014/4/11	至今
江海燕	哈尔滨中庆燃气有限责任公司	监事	2020/6/24	至今
施炜瑾	全能电业科技(深圳)有限公司	执行董事	2019/9/23	2021/5/31
施炜瑾	深圳市荣胜科创有限公司	执行董事	2019/9/24	2021/6/1
施炜瑾	深圳市正中公益慈善基金会	秘书长	2019/3/1	2021/6/7
施炜瑾	正中投资集团有限公司	监事	2020/4/1	2021/8/24
施炜瑾	深圳正中基金管理有限公司	监事	2020/5/21	2021/9/14
施炜瑾	深圳市澳科科技产业开发有限公司	监事	2020/4/9	2021/8/18
施炜瑾	深圳正广鑫投资有限公司	监事	2020/4/21	2021/8/18
施炜瑾	深圳正广鸿投资有限公司	监事	2020/6/11	2021/8/11
施炜瑾	深圳市创益智信科技产业发展有限公司	监事	2020/6/23	2021/8/30
施炜瑾	深圳正中物联网科技有限公司	监事	2020/7/6	2021/8/24
施炜瑾	深圳正广乾投资有限公司	监事	2020/7/8	2021/8/11
施炜瑾	深圳正中云有限公司	监事	2020/7/14	2021/9/3
施炜瑾	深圳正中产业咨询有限公司	监事	2020/7/20	2021/8/30
施炜瑾	深圳市特发壹晟投资发展有限公司	监事	2020/7/20	2021/11/12
施炜瑾	深圳正广麟投资有限公司	监事	2020/7/20	2021/8/11
施炜瑾	深圳正中设计咨询有限公司	监事	2020/7/24	2021/9/3
施炜瑾	深圳正广铭投资有限公司	监事	2020/7/27	2021/8/20
施炜瑾	深圳正广智投资有限公司	监事	2020/8/10	2021/8/18
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并根据股东大会及董事会决议，按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，对董事及高级管理人员进行岗位绩效评价和考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据公司所处行业与地区的薪酬水平，结合相关岗位的重要性、职责范围以及个人绩效考核情况，制定薪酬方案，报公司董事会或股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员	公司董事、监事和高级高级管理人员的报酬已根据相关规定支付

报酬的实际支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	879.46
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	249.50

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵珂	副总经理	聘任	聘任为副总经理
秦锁富	副总经理	聘任	聘任为副总经理
王亚伟	副总经理	聘任	聘任为副总经理
王亚伟	副总经理	解聘	个人原因申请辞职
施炜瑾	副总经理	聘任	聘任为副总经理
潘志友	核心技术人员	解聘	个人原因申请辞职
肖娅	监事	离任	个人原因申请辞职
江海燕	监事	选举	补选监事

公司于2021年1月20日召开第一届董事会第二十次会议，会议审议并分别通过了《关于聘任秦锁富为公司副总经理的议案》《关于聘任邵珂为公司副总经理的议案》及《关于聘任王亚伟为公司副总经理的议案》，根据公司经营发展需要，经公司总经理提名并经董事会提名委员会审核，董事会同意聘任秦锁富先生、邵珂先生、王亚伟先生为公司副总经理，自董事会审议通过之日起就任，任期与公司第一届董事会任期相同。详见公司2021年1月22日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于聘任高级管理人员的公告》(公告编号：2021-002)。

公司董事会于2021年4月20日收到公司副总经理王亚伟先生递交的书面辞职报告。王亚伟先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，王亚伟先生辞职后将不再担任公司任何职务。详见公司2021年4月21日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于公司高级管理人员辞职的公告》(公告编号：2021-014)。

公司于2021年7月2日召开第一届董事会第二十五次会议，会议审议并通过了《关于聘任施炜瑾为公司副总经理的议案》。根据公司经营发展需要，经公司总经理提名并经董事会提名委员会审核，董事会同意聘任施炜瑾女士为公司副总经理，自董事会审议通过之日起就任，任期与公司第一届董事会任期相同。详见公司2021年7月3日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于聘任高级管理人员的公告》(公告编号：2021-033)。

公司于2021年8月27日核心技术人员潘志友先生递交的书面辞职报告，潘志友先生因个人原因申请辞去相关职务并已办理完成相关离职手续。离职后，潘志友先生不再担任公司任何职务。详见公司2021年8月28日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于核心技术人员离职的公告》(公告编号：2021-037)。

公司监事会于2022年1月24日收到接到非职工监事肖娅女士递交的书面辞职报告。肖娅女士因个人原因，提出辞去监事一职。公司于2022年2月15日召开2022年第二次临时股东大会审议通过《关于补选第一届监事会非职工代表监事的议案》，同意补选江海燕女士为第一届监事会非职工代表监事，详见公司2022年1月28日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于公司监事辞职及补选非职工监事的公告》(公告编号：2022-008)及《2022年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2022-012)。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第二十次会议	2021/1/20	审议通过： (1) 《关于变更注册资本、公司类型、修订公司章程并办理工商变更登记的议案》； (2) 《关于公司 2021 年向银行等金融机构申请综合授信额度并提供资产抵押的议案》； (3) 《关于制定〈科兴生物制药股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》； (4) 《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》； (5) 《关于制定〈信息披露暂缓与豁免事务管理制度〉的议案》； (6) 《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》； (7) 《关于聘任秦锁富为公司副总经理的议案》； (8) 《关于聘任邵珂为公司副总经理的议案》； (9) 《关于聘任王亚伟为公司副总经理的议案》； (10) 《关于与关联方签订房屋租赁及物业服务合同暨关联交易的议案》； (11) 《关于提请召开科兴生物制药股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第二十一次会议	2021/2/26	审议通过： (1) 《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司董事会战略委员会工作细则〉的议案》； (2) 《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉的议案》； (3) 《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司董事会提名委员会工作细则〉的议案》； (4) 《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》； (5) 《关于公司 2021 年度对外担保额度预计的议案》； (6) 《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》。
第一届董事会第二十二次会议	2021/4/22	审议通过： (1) 《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》； (2) 《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》； (3) 《关于公司 2020 年年度董事会审计委员会履职报告的议案》； (4) 《关于公司 2020 年度独立董事履职情况报告的议案》； (5) 《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》； (6) 《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》； (7) 《关于变更会计政策的议案》； (8) 《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》； (9) 《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； (10) 《关于公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》； (11) 《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》；

		<p>(12)《关于公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬发放标准的议案》；</p> <p>(13)《关于制定〈科兴生物制药股份有限公司子公司管理制度〉的议案》；</p> <p>(14)《关于制定〈科兴生物制药股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》；</p> <p>(15)《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》；</p> <p>(16)《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；</p> <p>(17)《关于修订〈科兴生物制药股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；</p> <p>(18)《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。</p>
第一届董事会第二十三次会议	2021/4/25	审议通过《关于与海昶生物签署药品合作协议的议案》。
第一届董事会第二十四次会议	2021/6/7	审议通过： (1)《关于增加部分募投项目实施主体、实施地点并向全资子公司提供借款用于募投项目的议案》； (2)《关于开立募集资金专用账户的议案》。
第一届董事会第二十五次会议	2021/7/2	审议通过《关于聘任施炜瑾为公司副总经理的议案》。
第一届董事会第二十六次会议	2021/8/16	审议通过： (1)《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》； (2)《关于公司 2021 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》。
第一届董事会第二十七次会议	2021/9/2	审议通过《关于认购私募基金份额的议案》
第一届董事会第二十八次会议	2021/10/12	审议通过： (1)《关于向银行申请新增授信额度的议案》； (2)《关于重新审议关联交易协议的议案》。
第一届董事会第二十九次会议	2021/10/26	审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。
第一届董事会第三十次会议	2021/12/28	审议通过： (1)《关于变更公司注册地址及修订〈公司章程〉的议案》； (2)《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》； (3)《关于变更会计政策的议案》； (4)《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》； (5)《关于提请召开科兴生物制药股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会	出席股东大会的次数

							议	
邓学勤	否	11	11	0	0	0	否	2
赵彦轻	否	11	11	0	0	0	否	2
崔宁	否	11	11	9	0	0	否	2
朱玉梅	是	11	11	0	0	0	否	2
陶剑虹	是	11	11	9	0	0	否	2
曹红中	是	11	11	9	0	0	否	2
唐安	是	11	11	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	独立董事唐安、独立董事曹红中和董事朱玉梅
提名委员会	独立董事曹红中、独立董事陶剑虹和董事朱玉梅
薪酬与考核委员会	独立董事唐安、独立董事陶剑虹和董事朱玉梅
战略委员会	独立董事陶剑虹、独立董事唐安、董事赵彦轻和董事崔宁

(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021/1/20	第一届董事会审计委员会第八次会议	审议通过： (1)《关于与关联方签订房屋租赁及物业服务合同暨关联交易的议案》； (2)《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》。	/
2021/2/26	第一届董事会审计委员会第九次会议	审议通过《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》	/
2021/4/19	第一届审计委员会第十次会议	审议通过： (1)《关于董事会审计委员会 2020 年年度履职报告的议案》； (2)《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》；	/

		(3)《关于公司 2020 年年度财务报告的议案》； (4)《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》； (5)《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》； (6)《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； (7)《关于公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》。	
2021/8/16	第一届审计委员会第十一次会议	审议通过： (1)《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》； (2)《关于公司 2021 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》。	/
2021/10/12	第一届审计委员会第十二次会议	审议通过《关于重新审议关联交易协议的议案》。	/
2021/10/26	第一届审计委员会第十三次会议	审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	/
2021/12/28	第一届审计委员会第十四次会议	审议通过： (1)《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》； (2)《关于变更会计政策的议案》	/

**(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021/1/18	第一届董事会提名委员会第一次会议	审议通过： (1)《关于聘任秦锁富为公司副总经理的议案》； (2)《关于聘任邵珂为公司副总经理的议案》； (3)《关于聘任王亚伟为公司副总经理的议案》。	/
2021/7/2	第一届董事会提名委员会第二次会议	审议通过《关于聘任施炜瑾为公司副总经理的议案》	/

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021/4/19	第一届薪酬与考核委员会第二次会议	审议通过 (1)《关于对董事、高管进行 2020 年度绩效考核评估的议案》； (2)《关于 2020 年度董事、监事、高管薪酬发放方案的议案》； (3)《关于公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬发放标准的议案》。	/

## (5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021/4/19	第一届战略委员会第二次会议	审议通过《科兴生物制药股份有限公司 2021 年度经营计划》	/
2021/9/2	第一届战略委员会第三次会议	审议通过《关于认购私募基金份额的议案》	/

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,069
主要子公司在职员工的数量	330
在职员工的数量合计	1,399
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	575
销售人员	476
研发人员	194
财务人员	39
行政人员	115
合计	1,399
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	161
本科	597
大专	412
中专及以下	229
合计	1,399

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

1、公司本着“人才第一，奋斗为本”的人才理念，根据公司经营情况及行业薪酬水平，构建富有竞争力的薪酬福利体系，充分激发人才奋斗激情；

2、公司根据不同人群适配不同的薪酬结构，整体上薪酬结构包括：基本工资、绩效工资、业绩奖金、岗位补贴。基本工资是基于岗位职责、岗位价值、市场人才稀缺度、员工胜任力等所给付的基本报酬；绩效工资是基于考核周期内实际业绩达成情况所给付的浮动工资；业绩奖金是基于公司全年经营业绩的达成结果而实施的奖金分享；

3、公司构建多元化激励体系，在荣誉激励及福利体系方面不断完善；公司建立日常及年度的荣誉激励，通过标杆的评选和激励，让科兴企业文化融入员工行为中，通过榜样的力量牵引全体科兴人积极向上，追求卓越；同时，公司具备完善的福利体系，构建多场景下的福利政策，全面提升员工感知，加强人文关怀，拉近员工距离，构建和谐员工关系。

### (三) 培训计划

适用 不适用

1、公司坚信“人才将是科兴发展的决定性因素”，为此公司建立了完善的“分类分层”人才培养体系。在管理类人才培养方面，公司推出“科兴基地班”，在企业文化、领导力、管理力等方面实施研讨和赋能，不断加强管理人才思想共识和带团队能力；在专业类人才培养方面，公司针对营销人员实施“黄埔班”培养，对研发人员实施“巨匠班”培养，对生产人员实施“火炬班”培养，针对应届毕业生实施“创造营”培养项目；为了拓宽员工视野，拉通各模块的积极协同，在公司内部也实施“科兴大讲堂”，定期对行业最新动态进行分享并组织交流；

2、在培训资源上，公司一方面搭建内部讲师团队，通过优秀经验萃取和内部案例学习，传承组织内部经验，积累组织资产，同时也积极引进外部培训资源，借助外脑不断学习业界最佳实践，切实打造“学习型组织”；在培训平台方面，构建线上学习平台，并针对疫情等特殊情况下加快内部微课开发，极大充实线上学习内容，让员工更加自主和灵活地参与到学习中。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1. 现金分红政策的制定

公司董事会根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件精神以及《公司章程》的相关规定制定了公司《上市后三年内股东分红回报规划》（以下简称“《规划》”），《规划》的内容具体如下：

(1) 利润分配的形式：公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或其他合法的方式分配股利；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(2) 利润分配的时间间隔：公司实行连续、稳定的利润分配政策，原则上每年进行一次利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(3) 公司现金分红的具体条件和比例：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；公司累计可供分配利润为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司不存在重大投资计划或重大现金支出等特殊事项（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计归属于母公司净资产的30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并制订差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### 2. 2021 年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司实现归属母公司所有者的净利润 96,463,914.26 元，其中母公司实现净利润 68,930,132.55 元，按母公司实现净利润的 10%提取法

定盈余公积 6,893,013.26 元后, 2021 年度实际可分配利润为 62,037,119.29 元, 累计可分配利润为 162,775,719.79 元。

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元(含税)。以上利润分配预案已经公司第一届董事会第三十二次会议审议通过, 尚需提交股东大会审议通过后实施。

### 3. 本次制订股东分红回报规划的合理性分析

公司高度重视股东回报, 结合所处行业的特点及经营发展需要, 综合考虑公司整体战略布局及资金需求情况, 稳步有序地推进研发、技术、市场等各项工作, 确保公司经营的持续稳定发展, 审慎提出 2021 年度利润分配预案, 该预案同时兼顾了公司发展和股东的利益。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

#### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格依照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规要求建立了较为完善的内控管理体系，并在此基础上结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续优化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

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

公司第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于 2021 年度内部控制评价报告的议案》，全文详见公司于 2022 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据相关内控制度，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，明确规定了子公司重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营、项目建设、安全环保等重大事项，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了科兴生物制药股份有限公司内部控制审计报告，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《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。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视 ESG 管理，切实落实环境保护、积极履行社会责任，同时不断完善公司治理结构。公司作为创新型生物制药企业，常年专注于医药创新研发，每年投入大量资金用于药品的研发，致力于满足临床未被满足的需求，提高患者用药可及性，造福全球患者。但公司在关注经济效益的同时，也高度重视环境、经济、社会的可持续发展，坚持经济效益、社会效益和环境效益的统一。

环境保护方面，公司坚持加大废水、废气和固体废弃物（一般固废和危险废物）的管控力度，关注各类环保设施的稳定运行，确保污染物的达标排放；制定突发环境污染事件应急预案，做好日常环境自行监测方案。同时，公司也十分关注生产过程中的资源能耗，积极响应国家号召节能减排。

履行社会责任方面，公司在保障自身经营发展、持续创造经济价值的同时，始终积极履行社会责任和可持续发展的理念。严格依照国家法律法规要求开展 ISO14001 环境管理体系认证及防污设施与环保程序审核工作，对排污信息与污染设施建设进行全面识别，在各环节中均严格验证和管理，打造了真正意义上的绿色生态供应链，因此荣获山东省济南市工业和信息化局颁发的“济南市绿色工厂”荣誉称号。

完善公司治理方面，报告期内公司共召开股东大会 2 次，董事会 11 次，各专门委员会 12 次，监事会 8 次，拥有成熟、有效的公司治理架构，为公司业务合规、高效运行提供保障。同时，公司十分重视投资者保护，通过建立完整的信息披露体系和丰富的投资者沟通交流，将公司长期价值与经营状况精准传达给广大投资者，公司也十分欢迎机构投资人参与公司治理，为公司的长远发展提供助力。

### 二、环境信息情况

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 1. 排污信息

适用 不适用

根据环境保护部门公布的重点排污企业名单，科兴生物制药股份有限公司及全资子公司深圳科兴药业有限公司属于名单中的重点排污单位。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
科兴生物制药股份有限公司（生物谷一期）	COD	处理达标后排放	1	污水总排口	200mg/L	1.88t	7.702t	无
	氨氮	处理达标后排放	1	污水总排口	10mg/L	0.0496t	0.385t	无
科兴生物制药股份有限公司（生物谷二期）	COD	处理达标后排放	1	污水总排口	50mg/L	0.0275t	2.8t	无
	氨氮	处理达标后排放	1	污水总排口	5mg/L	0.0003t	0.28t	无

深圳科兴药业有限公司	COD	处理达标后排放	1	污水总排口	30mg/L	0.003025t	0.1881t	无
	氨氮	处理达标后排放	1	污水总排口	1.5mg/L	0.000176t	0.00941t	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	运行情况
科兴生物制药股份有限公司	污水处理站	2021年10月	废水采取预处理+生化系统处理工艺，废气采用活性炭吸附处理	350m <sup>3</sup> /d	正常
深圳科兴药业有限公司	污水处理站	2014年4月	废水采用预处理-生化系统-深度处理系统工艺处理，废气采用酸碱喷淋处理	19m <sup>3</sup> /d	正常

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格遵守《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，建设项目与污染防治设施同步启动建设与运行，确保新建项目污染物排放量增幅最小化，以实现企业经济与环境的可持续发展。

公司取得排污许可证情况如下：

行政许可名称	项目文件名称	审批单位	批复文号/备案编号
排污许可证	深圳科兴药业有限公司	深圳市生态环境局宝安管理局	91440300MA5F1UL356001V
排污许可证	科兴生物制药股份有限公司	济南市生态环境局	91370181613243451M002V

报告期内公司取得环评批复情况如下：

行政许可名称	项目文件名称	审批单位	批复文号/备案编号
建设项目环境影响评价文件审批	关于科兴生物制药股份有限公司科兴制药生物谷 EPO、GC	济南市生态环境局章丘分局	章环报告书[2021]1号

	扩产项目环境影响报告书的批复		
建设项目环境影响评价文件审批	关于科兴生物制药股份有限公司科兴制药生物谷扩建项目环境影响报告表的批复	济南市生态环境局章丘分局	章环报告表[2021]6号
建设项目环境影响评价文件审批	关于科兴生物制药股份有限公司干扰素及成品制剂生产项目环境影响报告书的批复	济南市生态环境局章丘分局	章环报告书[2021]9号

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据实际情况，编制了《突发环境事件应急预案》并报送环保部门备案。按照《突发环境事件应急预案》的要求，公司投入资金采购应急物资和设备，针对废水处理设施可能发生的环境风险事故，采购专业应急设施、设置应急事故池，不定期对应急救援人员进行培训考核，保证员工有能力应急处理突发环境事故。公司定期对应急救援物资进行检查，发现过期、损坏、报废及时采购更换。

应急预案名称	备案编号	备案日期	有效期	备案单位
科兴生物制药股份有限公司突发环境事件应急预案	370114-2020-0114-L	2020年3月18日	3年	济南市生态环境局章丘分局
深圳科兴药业有限公司突发环境事件应急预案	440306-2019-0238-L	2019年12月16日	3年	深圳市生态环境局

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司根据法律法规及环保部门的规定与要求设立废水在线监测系统，并制订了在线监测方案自行对废水等监测。除自行监测外，公司及子公司还根据环保部门的规定与要求委托具有专业资质的第三方检测机构对废气、废水、噪声等各项指标进行定期检测，并共同制订了排污指标定期监测方案。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未发生因环境问题收到行政处罚的情况

##### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司严格遵循资源管理、环境保护相关的法律法规，采取有效举措降低能源消耗、提高能源使用率，规范废弃物排放，公司投入了专门的污水处理设备进行废水预处理，达标后排入市政污水管网，同时投入了废气处理设备进行处理，废气处理达标后排放。

### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

公司日常生产活动不直接排放二氧化碳、甲烷等温室气体，公司实行节能减排措施，提升设备效率，降低电能消耗。

### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司对水资源、电力、蒸汽等资源进行管理，减少能源浪费，提高资源使用效率。报告期内，公司主要从市政自来水管网获取水资源，在日常运营中提倡节约用水，并通过设备改造等方式提高用水效率；公司还通过推动数字化应用，将日常工作中的申请审批电子化以及线上提交，节省了大量的纸张资源；公司通过技术改进等方式，节约用电资源，减少用电浪费，通过余热回用等方式，节约蒸汽使用量。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

污染物排放情况详见本节“（一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位”之“1. 排污信息”。公司严格遵守废弃物排放相关的法律法规及管理规定，报告期内，公司经营过程中产生的废弃物主要有废水、废气、固体废弃物。针对排放物的管理，公司建立了相应的排放管理办法和事故处理办法，并落实到日常管理中。对于公司废水的处理，公司建设专门的污水处理站并有专人管理运行，且安装与环保部门联网的污水在线监测系统，确保污水合规排放；对于废气的处理，公司在生产车间建有收集处理设施，废气经处理达标后排放；对于固体废弃物，公司的废弃物管理办法对废弃物收集、分类、处理等环节进行了规范，危险废弃物按照法规要求存储在符合环保要求的危险废弃物仓库内，委托有资质的危险废弃物处置机构处理，一般废弃物在厂内分类后，由资源回收厂商回收处理，生活垃圾由环卫部门统一定期清运至当地垃圾处理厂进行处理。

### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司建立健全环保管理制度，组建专职环保管理队伍，按照环保工作目标，贯彻落实环境保护、环境保护相关的法律法规，有效运行环境管理体系。公司对项目环评、“三同时”手续办理、污染物排放检测等环保工作纳入了制度化化管理。

### （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

积极响应国家“碳中和”的战略目标规划，在日常生产经营以及生产基地建设等环节采取低碳节能、资源循环利用、使用新工艺新技术等方式减少温室气体的排放。

### （五）碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

### （六）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

建立完善环保管理制度体系，同时开展不定期环保巡查，组织环保培训，持续提升员工环保、生态保护意识。

在日常生产中，严格控制污染物排放。加大环保投入，报告期内投资千万元建成生物谷二期污水处理站及二期污水在线监测站。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司秉承“精益制药，精益用药，守护健康”的使命，坚守“科创主义”，聚焦生物药发展战略，立足重组蛋白和微生态药物，并积极布局打造新型蛋白、新型抗体、核酸药物等前沿生物技术平台，致力于成为高品质生物药领导者，服务全球患者。

自 2020 年以来，全球一直都在与新冠肺炎病毒战斗，干扰素作为国家卫生健康委员会办公厅和国家中医药管理局办公室联合印发的多版《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》、同济专家组制定的《新型冠状病毒肺炎诊疗快速指南》推荐用药，公司积极安排赛若金的生产，竭力保障抗疫用药需求。另外，作为一家创新型生物制药企业，公司积极响应党中央“要始终坚持人民至上、生命至上”的号召，投身于新冠口服药的开发工作，切实履行社会责任，为打赢疫情防控攻坚战贡献应有的力量。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	0.00	
物资折款（万元）	1.10	酪酸梭菌二联活菌胶囊一批
公益项目		
其中：资金（万元）	0.00	
救助人数（人）	0	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0.00	
物资折款（万元）	0.00	
帮助就业人数（人）	0	

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用  不适用

公司积极履行上市公司社会责任义务，大力弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，保护人的生命和健康，对贫困人口实施医疗救助，提升贫困和弱势群体的生存质量，2021 年 10 月，公司向章丘红字十会捐赠药物酪酸梭菌二联活菌胶囊一批，定向用于甘肃省临夏州积石山县且符合捐赠药品特定适应症患者的医疗救助，在当地树立了良好的企业形象。

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用

#### (三) 股东和债权人权益保护情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规，及《公司章程》的有关规定，推进公司的规范化运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均合规运行，三会的召集、召开和表决程序符合相关规定。为保障所有股东和其他利益相关者的权益，公司根据《信息披露管理制度》，进一步加强对信息披露的管理，严格把控信披质量，做到信披的公平、公开、公正，不进行选择性信息披露。公司通过接听投资者来电、发布公告、上证 E 互动交流等渠道，与投资者充分沟通，以实际行动保障投资者尤其是中小股东的权益。

报告期内，公司诚信经营，不损害债权人的合法权益。公司不存在贷款逾期的情形，严格履行与供应商、客户等签订的合同义务，具有较高的信誉度。公司与债权人共同创造公平合作，和谐共赢的关系。

#### (四)职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》，建立了较为完善的人力资源管理制度。依法与职工签订《劳动合同》，按时发放工资，按照国家规定为职工缴纳五险一金，保护职工的合法权益，为职工提供安全、舒适的工作环境。切实落实员工的职业健康安全管理工作，每年组织对员工的身体健康检查，建立员工健康档案，定期发放劳保用品，使员工在工作中受到全面的安全防护。公司重视职工的职业生涯规划，为职工提供学习和培训的机会，提供良好的职业发展平台和合理的晋升通道，从物质和精神层面促进员工与公司共同成长、共同发展。同时，积极响应员工诉求，为员工提供节日福利，积极表彰优秀员工等。公司坚持以人为本，努力构建稳定、和谐的劳动关系。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	41
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	2.93
员工持股数量（万股）	819.50
员工持股数量占总股本比例（%）	4.12

注：上述数据为公司首发上市前员工间接持股情况。

#### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

供应商是生产的保障，客户是市场拓展的最大依托。公司建立了严格的供应商准入和管理机制，并根据制定的采购流程对采购物料进行质量评估。在选取优质供应商的同时，不轻易放弃共同成长的中小供应商，给予公平的机会竞争。公司长期备有安全库存物料，并形成有效的生产计划组织管理办法，以保证生产系统的有效运作，从而保障客户订单的正常履约。公司设立销售服务部，给客户及时和优质的后续跟进服务。公司注重对上游供应商和下游客户的维护，构建和谐、稳定的合作关系，以达到合作共赢的目的。

#### (六)产品安全保障情况

公司拥有符合国家 GMP 标准的生产厂房及成套的先进设备，稳定的生产工艺及严格的检测规程。公司按照要求建立质量管理体系，形成了质量手册、程序文件等质量管理体系文件。上述各级文件的建立，使产品的设计开发、生产、检验到销售全过程均处于受控状态，并予制度化、标准化，确保质量管理体系全面有效运行，公司在工作过程中严格实施和保持，并持续改进其适用性、充分性和有效性。

#### (七)在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

公司作为创新型生物制药企业，专注于医药创新研发，每年投入大量资金用于药品的研发，致力于满足临床未被满足的需求，提高患者用药可及性，造福全球患者。公司在关注经济效益的同时，也高度重视环境、经济、社会的可持续发展，坚持经济效益、社会效益和环境效益的统一。

2021 年，为支持我国儿童综合疾病科学管理，特别是针对导致小儿死亡的第二大病因腹泻病展开投入，为我国腹泻病治疗探索更精准有效的规范诊疗，推动我国在儿童科技健康领域的深远发展和影响力不懈努力，公司积极参与了由世界卫生组织儿童卫生合作中心、国家儿童区域医疗中心等多家医疗机构联合发起的大型队列登记临床研究，大力支持国内儿童肠道健康与腹泻病防控相关项目。

为推动肝病防治、预防肝病危害，提高社会大众爱肝护肝意识，公司于 2021 年 3 月 18 日全国爱肝日在广东、山东、陕西、四川四地以线上线下形式举办肝病讲堂，面向基层医护与患者进行肝脏科普知识的公益宣传，促进基层诊疗水平的提高和医防融合的发展，同时惠及广大患者，提升患者早筛早诊的意识。

公司多年来一直坚持践行社会责任担当，确保做到安全生产、产品质量保障、环境保护、资源节约，充分重视社会公益等非商业领域贡献，将短期利益与长期利益结合，致力于促进环境、经济、社会的可持续发展。

#### 四、其他公司治理情况

##### (一) 党建情况

适用 不适用

##### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

加强信息披露工作顶层制度设计。制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》以及《投资者关系管理制度》等，从信息披露的信息识别、报告、审批、披露的全流程进行了规范，并不间断地加强对监管层相关文件的学习，同时加强与监管员的沟通，多措并举保障信息披露的真实、准确、完整、及时，为保护投资者知情权及相关权益奠定基础。

充分拓展、利用各种沟通渠道。报告期内，举行2020年度业绩说明会，保障了各类投资者知情权，并较好传递了公司发展逻辑及亮点；高度重视投资者调研接待工作，由公司董事长、董事会秘书专门负责，报告期内共举行投资者调研活动8次，接待投资机构超40家；设置投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心解答各类投资者的问题；指派专人负责上证E互动的投资者沟通交流工作。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

##### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

通过内外部培训，持续加强董监高及相关关键人员合规意识，同时建立完善《信息披露管理制度》、《内部重大信息报告制度》等信息披露制度体系，保障法定信息应批尽批。

通过内外部培训持续提升信息披露工作人员对公司业务、产品、技术的理解度和信息披露水平，在保证技术秘密和商业秘密的前提下，披露内容力求详细、全面、准确，披露语言力求通俗易懂，避免大量使用专业术语或其他晦涩词汇，增强信息披露可读性。

##### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护方面。(1) 管理层高度重视知识产权工作，在人力、物力、财力上给予充分保障。(2) 加强知识产权申请，将技术成果以专利的方式固定下来，是保护知识产权的根本。报告期内，公司新申请国内发明专利 11 项，累计获得发明专利授权 28 项，从根本上夯实知识产权保护工作。2022 年 3 月，公司收到中知(北京)认证有限公司发出的《知识产权管理体系认证证书》，顺利通过知识产权管理体系再认证。(3) 建立了总经理直管的知识产权工作制度，同时聘任了专门团队专职负责日常工作的开展；进行新产品开发与新技术研究时，首先进行专利检索，利用专利文献提供的技术和方法，可了解到本技术领域国内外最新科技成果和研究动向，以避免重复研

究，浪费投资；建立了知识产权工作台账，对公司拥有的知识产权进行动态管理，同时积极、及时进行新知识产权的申请工作；动态监察公司知识产权不受侵犯，当发现侵权行为时，及时报告。

信息安全保护方面。信息安全的基本内容包括：设备安全、运行安全、信息资产安全和人员安全。（1）设备安全层面：防火墙、网络设备和服务器等设备都存放在专业的机房；机房设置 24 小时监控摄像，智能化部人员每天会对机房设备进行日常巡查。（2）运行安全层面：建立与完善信息安全管理制，配备专业信息安全管理人；（3）信息资产安全层面：对公司信息资产进行分级管理，明确了公司信息保护等级与保护要求；对公司信息文件进行了加密管理，有效保护公司信息安全。（4）人员安全层面：对公司所有员工进行入职及不定期信息安全培训，增强全体员工信息安全意识；对公司智能化部员工进行专业信息安全培训，提高公司智能化部信息安全防护专业能力。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东	<p><b>控股股东科益控股关于发行前股东所持股份锁定的承诺：</b></p> <p>1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价做相应调整）。</p> <p>3、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本公司于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p> <p>4、如果本公司违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，本公司将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	2020 年 12 月 14 日-2023 年 12 月 13 日	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人	<p><b>实际控制人邓学勤关于发行前所持股份锁定的承诺:</b></p> <p>1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价做相应调整）。</p> <p>3、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。</p> <p>4、在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>5、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>6、公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	2020 年 12 月 14 日-2023 年 12 月 13 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员	<p><b>全体董事、高级管理人员关于发行前所持股份锁定的承诺:</b></p> <p>1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价做相应调整）。</p> <p>3、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p>	2020 年 12 月 14 日-2021 年 12 月 13 日	是	是	不适用	不适用

			<p>4、在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>5、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>6、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事	<p><b>全体监事关于发行前所持股份锁定的承诺：</b></p> <p>1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>3、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>4、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	2020 年 12 月 14 日-2021 年 12 月 13 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员	<p><b>核心技术人员关于发行前所持股份锁定的承诺：</b></p> <p>1、自公司股票上市之日起十二个月内和离职后六个月，不转让本人直接和间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份。</p> <p>2、自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。</p> <p>3、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。</p> <p>4、若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。</p>	2020 年 12 月 14 日-2024 年 12 月 13 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	其他股东 深圳市恒	<p><b>发行前持股 5%以上股东关于发行前所持股份锁定的承诺：</b></p> <p>1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回</p>	2020 年 12 月 14 日-2021 年 12 月 13 日	是	是	不适用	不适用

关的承诺		健、深圳市裕早	<p>购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>2、本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务。在持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>3、若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东	<p><b>控股股东科益控股关于持股意向及减持意向的承诺：</b></p> <p>1、如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>2、减持公司股份应符合相关法律、法规、规章及证券交易所监管规则等规范性文件的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、因发行人进行权益分派、减资缩股等导致其所持发行人股份变化的，相应年度可转让股份额度作相应变更；</p> <p>4、若本公司拟减持发行人股票的，则将严格按照相关法律、法规、规章及证券交易所监管规则等规范性文件的规定及时、准确地履行必要的信息披露义务；</p> <p>5、若本公司违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本公司将依法承担相应的责任。特此承诺。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	其他股东深圳市恒健、深圳市裕早	<p><b>发行前持股 5%以上股东深圳恒健、深圳裕早关于持股意向及减持意向的承诺：</b></p> <p>1、如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>2、减持公司股份应符合相关法律、法规、规章及证券交易所监管规则等规范性文件的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、因发行人进行权益分派、减资缩股等导致其所持发行人股份变化的，相应年度可转让股份额度作相应变更；</p>	长期	否	是	不适用	不适用

			<p>4、若本合伙企业拟减持发行人股票的，则将严格按照相关法律、法规、规章及证券交易所监管规则等规范性文件的规定及时、准确地履行必要的信息披露义务。</p> <p>5、若本合伙企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本合伙企业将依法承担相应的责任。特此承诺。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p><b>公司关于稳定股价的承诺：</b></p> <p>1、启动股价稳定措施的条件          本次公开发行上市后三年内，公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产。若公司最近一期审计基准日后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产需相应进行调整。          自股价稳定措施启动条件触发之日起，公司董事会应在 5 日内召开董事会。</p> <p>2、稳定股价的具体措施          一旦触发启动稳定股价措施的条件，在保证符合上市要求且不强迫控股股东履行要约收购义务的前提下，公司将依次实施以下一项或多项具体措施：          （1）公司回购股票；          （2）控股股东增持公司股票；          （3）董事、高级管理人员增持公司股票；          （4）其他证券监管部门认可的方式。</p> <p>3、稳定股价的程序          （1）实施公司回购股份的程序          公司将在启动稳定股价措施的条件成就之日起 5 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在稳定股价措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会审议做出股份回购决议后公告。公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司主要股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。          在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p>	2020 年 12 月 14 日-2023 年 12 月 13 日	否	是	不适用	不适用

		<p>公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。公司每次回购股份数量不低于回购时公司总股本的 1%，或用以稳定股价的回购资金不低于上一个会计年度经审计净利润的 5%；单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度末经审计归属于母公司股东净利润的 50%。如果股份回购方案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>(2) 实施控股股东增持公司股票的程序</p> <p>在触发启动股价稳定措施条件的情况下，如果公司股票回购方案由于未能通过股东大会审议或者回购将导致公司不符合法定上市条件等原因无法实施，或在公司实施股份回购方案后公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度经审计的期末每股净资产的情形时，且控股股东增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务，公司控股股东将在上述需由本人增持股份的情形触发之日起 30 日内，向公司提交增持方案并公告公司控股股东将自股票增持方案公告之日起 90 个交易日内通过证券交易所集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，用于增持公司股份的资金金额不少于上一年度从本公司所获得的现金分红金额的 10%，单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过上一年度从本公司所获得的现金分红金额的 100%。增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持股份行为及信息披露应当符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。但是如果出现以下情况，可不再继续实施该增持方案：</p> <p>①股份增持方案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件；</p> <p>②继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；</p> <p>③继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。</p> <p>(3) 实施董事、高级管理人员增持公司股票的程序</p> <p>在公司回购股票、控股股东增持公司股票方案实施完成后，如仍未满足公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产的条件，公司董事、高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 90 个交易日内增持公司股票，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度从公司领取的税后薪酬总和的 10%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度从公司</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>领取的税后薪酬总和的 50%。单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过该等董事、高级管理人员上年度从公司领取的税后薪酬总和的 100%。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。</p> <p>在董事、高级管理人员实施增持方案前，公司将按照相关规定披露其股份增持计划。公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件下对公司股票进行增持。但是如果出现以下情况，可不再继续实施该增持方案：</p> <p>①股份增持方案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件；</p> <p>②继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；</p> <p>③继续增持股票将导致董事、高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。</p> <p>对于未来新聘的董事、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。独立董事不在上述约定范围内。</p> <p>（4）其他证券监管部门认可的方式</p> <p>如若前述三项措施依次实施后仍未达到稳定股价的目标，公司将采取削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划以及其他证券监管部门认可的方式提升公司业绩、稳定公司股价。公司将在条件成就时及时召开董事会、股东大会审议并及时实施。</p> <p>4、稳定股价预案的约束措施</p> <p>若公司违反上述稳定股价的承诺，在触发实施稳定公司股价措施条件的前提下未采取稳定股价的具体措施，公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，如其未能履行稳定公司股价的承诺，则公司将自其违反相关承诺之日起 5 个工作日内将其的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司控股股东未能履行依法承担回购或赔偿责任的承诺，公司将应付其现金分红予以扣留，直至其按所承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，如其未能履行稳定公司股价的承诺，则公司将自其违反相关承诺当月起对其从公司领取的收入和应付其现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p><b>公司关于对欺诈发行上市的股份购回承诺:</b></p> <p>1、保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p><b>控股股东、实际控制人关于对欺诈发行上市的股份购回承诺:</b></p> <p>1、本公司/本人保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p><b>公司应对发行填补即期回报的措施及承诺:</b></p> <p>(1) 统筹安排募集资金投资项目的投资建设</p> <p>本次公开发行募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司积极调配资源，已启动募集资金投资项目的前期准备工作。同时，公司根据项目进度的实际情况统筹安排募集资金投资项目的投资建设，可以先行以自筹资金投入启动实施部分募投项目；本次公开发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，作好项目的推进、分析、评估、总结，争取早日实现预期效益，增加以后年度的股东回报，降低本次公开发行导致的即期回报摊薄的风险。</p> <p>(2) 积极推进业务发展，优化产品结构，提升盈利能力</p> <p>公司将通过实施募投项目提升品牌竞争力，不断优化产品结构，大力拓展业务规模、开拓新客户。此外，积极提升自主产品开发水平，努力提高产品的影响力和市场竞争力，从而提升盈利能力。通过业务规模的扩大促进公司经营业绩上升，以降低本次发行摊薄即期回报的风险。</p> <p>(3) 规范募集资金的管理和使用</p> <p>为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规及其他规范性文件的要求及《公司章程》的规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、投向变更、使用情况的监督等进行详细的规定。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，全面有效地控制公司经营</p> <p>风险，提升盈利能力。</p> <p>(4) 落实利润分配政策，优化投资回报机制</p> <p>公司《公司章程（草案）》中关于利润分配政策尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件的规定，符合《中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的要求。公司将严格执行《公司章程（草案）》明确的利润分配政策，在公司主营业务实现健康发展和经营业绩持续提振的过程中，给予投资者持续稳定的合理回报。</p> <p>公司制定了《公司上市后三年分红回报规划》，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性。</p>					
其他	控股股东、实际控制人	<p><b>控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报的承诺：</b></p> <p>1、不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。</p> <p>2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人相关处罚或采取相关管理措施。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	<p><b>董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺：</b></p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、承诺如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。</p> <p>7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，本人愿意：</p> <p>(1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；</p> <p>(2) 无条件接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；</p> <p>(3) 给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。</p>					
分红	公司	<p><b>公司关于利润分配的承诺：</b></p> <p>本公司上市后将严格遵守并执行上述利润分配政策，倘若届时本公司未按照《公司章程（草案）》之规定以及《科兴生物制药股份有限公司关于本公司首次公开发行股票并上市后公司利润分配政策之安排的承诺函》执行相关利润分配政策，则本公司应遵照其签署的《针对在科兴生物制药股份有限公司首次公开发行股票并上市过程中所作承诺之约束措施之承诺函》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	<p><b>公司关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</b></p> <p>如果公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对公司作出行政处罚决定之日起三十日内，公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，公司将通过上海证券交易所回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格。公司《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、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，自赔偿责任成立之日起三十日内，公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如果公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东	<p><b>控股股东关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</b></p> <p>如果公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对公司作出行政处</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>罚决定之日起三十日内，本公司将通过上海证券交易所购回已转让的原限售股份，回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格。本公司承诺将督促发行人履行股份回购事宜的决策程序，并在发行人召开股东大会对回购股份作出决议时，本公司就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。公司《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，自本公司依法负有赔偿责任成立之日起三十日内，本企业将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如果本公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，公司有权扣减应向本公司支付的分红代本公司履行上述承诺，直至本公司按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
其他	实际控制人	<p><b>实际控制人关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</b></p> <p>如果公司《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，自赔偿责任成立之日起三十日内，本人将依法赔偿投资者的损失，但是本人能够证明自己没有过错的除外。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，公司有权扣减应向本人支付的薪酬或津贴（如有）代本人履行上述承诺，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事及高级管理人员	<p><b>董事、监事及高级管理人员关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</b></p> <p>如果公司《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，自赔偿责任成立之日起三十日内，本人将依法赔偿投资者的损失，但是本人能够证明自己没有过错的除外。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，公司有权扣减应向本人支付的薪酬或津贴代本人履行上述承诺，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。					
其他	控股股东	<b>控股股东未履行承诺时的约束措施：</b> 如本公司违反在公司首次公开发行时作出的任何公开承诺，本公司将在公司股东大会及公司章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司全体股东及其他公众投资者道歉。如果本公司未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。如果本公司因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。同时，在本公司承担前述赔偿责任期间，不转让本公司直接或间接持有的公司股份。 如该等已违反的承诺仍可继续履行，本公司将继续履行该等承诺。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	<b>实际控制人未履行承诺时的约束措施：</b> 如本人违反在公司首次公开发行时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及公司章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果本人未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。如果本人因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。同时，在本人承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份。 如该等已违反的承诺仍可继续履行，本人将继续履行该等承诺。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	<b>公司未履行承诺时的约束措施：</b> 如公司违反首次公开发行作出的任何公开承诺，公司将在股东大会及《公司章程》所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施。 如该等已违反的承诺仍可继续履行，公司将继续履行该等承诺。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事和高级管	<b>董事、监事和高级管理人员未履行承诺时的约束措施：</b> 如本人违反在公司首次公开发行时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及《公司章程》所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉。本人将依法承担相应的法律责任，在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日	长期	否	是	不适用	不适用

	理人员	<p>内,本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。如果本人未能承担前述赔偿责任,本人同意公司根据情节轻重调减或停止向本人发放薪酬或津贴(如有),直至本人履行完成相关公开承诺事项,在此期间,本人不主动要求辞职。</p> <p>如该等已违反的承诺仍可继续履行,本人将继续履行该等承诺。</p> <p>本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>					
解决关联交易	控股股东	<p><b>控股股东关于规范关联交易的承诺:</b></p> <p>1、本公司确认本函旨在保障公司全体股东之权益而作出。</p> <p>2、截至本函出具日,本公司不存在因关联交易而损害公司及其他合法股东之合法权益之情形。</p> <p>3、本公司将尽量避免与公司之间产生关联交易事项;对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>4、本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》等文件中关于关联交易事项回避表决的规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>5、本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过行使公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>6、本公司确认本函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	实际控制人	<p><b>实际控制人邓学勤关于规范关联交易的承诺:</b></p> <p>1、本人确认本函旨在保障公司全体股东之权益而作出。</p> <p>2、截至本函出具日,本人及本人控制的企业不存在因关联交易而损害公司及其他合法股东之合法权益之情形。</p> <p>3、本人及本人控制的企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项;对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>4、本人将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》等文件中关于关联交易事项回避表决的规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>5、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过行使公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>6、本人确认本函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>					
解决同业竞争	控股股东、实际控制人	<p><b>控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺：</b></p> <p>1、本公司/本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出。</p> <p>2、截至本承诺函出具之日，本公司/本人、本人的配偶、父母、子女及本公司/本人、本人的配偶、父母、子女直接或间接控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益。</p> <p>3、本公司/本人承诺不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。</p> <p>4、本公司/本人承诺将持续促使本公司/本人、本人的配偶、父母、子女控制的其他企业在未来不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产经营相竞争的任何活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。</p> <p>5、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其主营业务范围，本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的其他企业将不与公司拓展后的主营业务相竞争；若与公司拓展后的主营业务产生竞争，本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争业务纳入到公司经营、或者将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。</p> <p>6、如违反上述承诺，本公司/本人将承担由此给公司造成的全部损失。</p> <p>7、本公司/本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>8、本承诺函有效期限自签署之日起至本公司不再是公司的控股股东/本人不再是公司的实际控制人之日止。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
解决土地等	实际控制人	<p><b>实际控制人关于解决土地等产权瑕疵的承诺：</b></p> <p>若因出租方正中产业控股无权处分租赁房产或者租赁房产系非法建筑等原因致使该处房产被有关主管政府部门要求拆除、收回或处以任何形式的处罚或被要求承担任何形式的法律责任，致使深圳科兴无法继续使用租赁房产或者致使发行人及深圳科兴遭受其他任何损失的，其将足额赔偿发行人及深圳科兴因此遭受的全部损失。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

产权瑕疵		科兴生物制药股份有限公司已经开始实施深圳科兴药业有限公司的产能搬迁计划，解决深圳科兴药业有限公司租赁未取得权属证书厂房所可能面临的风险问题。在产能完全搬迁前，深圳科兴药业有限公司因租赁的未取得权属证书厂房被政府拆迁及因此而产生的产能搬迁所引发的损失将由本人补偿，以保障科兴生物制药股份有限公司的利益，保护科兴生物制药股份有限公司股东的利益。					
其他	公司	<b>公司其他承诺：</b> 公司未来不会在南京军区后勤部军事医学研究所所在省份江苏生产重组人促红素，同时也不会转让给位于江苏的企业生产重组人促红素。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	<b>实际控制人其他承诺：</b> 如果由于相关产品（重组人促红素、重组人干扰素、酪酸梭菌二联活菌、重组人粒细胞刺激因子）历史上早期股东投入或者第三方转让的技术来源或权属存在争议、纠纷，导致发行人出现损失的，由本公司承担相应的赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

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

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,568,800
境内会计师事务所审计年限	5
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	中信建投证券股份有限公司	不适用

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2021 年度审计机构，2021 年度财务审计费用为 176.88 万元（含税），其中，财务报告审计费用 156.88 万元，内部控制审计费用 20 万元。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等失信情形。

## 十二、重大关联交易

## (一)与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易内容	2021年预计金额	报告期实际发生	占同类交易的比例	结算方式
-------	------	--------	-----------	---------	----------	------

创益科技	本公司实际控制人控制的其他企业	租赁（含水电费、物业服务费）	950.00	858.15	46.49%	银行结算
正中产控	本公司实际控制人控制的其他企业	租赁（含水电费、物业服务费）	1,100.00	972.36	52.7%	银行结算
合计			2,050.00	1,830.50	99.19%	

详见公司于 2021 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于与关联方签订房屋租赁及物业服务合同暨关联交易的公告》（公告编号：2021-006）、2021 年 2 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2021-011）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易内容	交易金额（不含税）
正中产控	本公司实际控制人控制的其他企业	资产转让	347.05
合计			347.05

公司于 2021 年 1 月 20 日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于与关联方签订房屋租赁及物业服务合同暨关联交易的议案》，同意公司向出租方正中产控出售深圳市南山区科苑路科兴科学园 D1 栋 36 层装修工程，转让价格为 347.05 万元。

公司与正中产控签订《办公场地装修资产转让合同》，以 347.05 万元（不含税）将深圳市南山区科苑路科兴科学园 D1 栋 36 层装修工程转让给正中产控，并于 2021 年 2 月 28 日完成移交。

详见公司于 2021 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于与关联方签订房屋租赁及物业服务合同暨关联交易的公告》（公告编号：2021-006）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															200,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															58,700,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															58,700,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）															3.07
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															0
上述三项担保金额合计（C+D+E）															0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															无
担保情况说明															无

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	闲置募集资金	173,000.00	0	0
结构性存款	自有资金	5,600.00	0	0
券商理财产品	自有资金	5,000.00	0	0
银行理财产品	自有资金	22,000.00	0	0

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首发	1,109,249,449.00	994,640,919.16	1,705,113,800.00	994,640,919.16	576,196,513.45	57.93	540,473,213.22	54.34

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
药物生产基地改扩建项目	否	首发	520,625,400.00	230,290,000.00	63,280,686.90	27.48	2024 年	否	是	不适用	不适用	否	不适用

研发中心升级建设项目	否	首发	347,462,400.00	347,462,400.00	103,463,799.95	29.78	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用
信息管理系统升级建设项目	否	首发	37,026,000.00	21,000,000.00	13,563,457.44	64.59	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	否	首发	800,000,000.00	395,888,519.16	395,888,569.16	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	否	不适用
合计			1,705,113,800.00	994,640,919.16	576,196,513.45	57.93							

## (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2021年4月22日，公司召开第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意以55,731,551.47元募集资金置换预先投入的自有资金。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（大华核字[2021]005285号）《科兴生物制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。监事会、独立董事对上述公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项发表了明确同意的意见，保荐机构中信建投证券股份有限公司亦发表了核查意见。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2020年12月21日，本公司召开第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募投项目正常实施并保证募集资金安全的前提下，使用最高余额不超过5.5亿元（含5.5亿）的部分闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。监事会、独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构亦发表了核查意见。

截至2021年12月31日，本公司对募集资金的使用严格遵照《募集资金管理制度》及《募集资金专户存储三方监管协议》等的约定执行。

截至2021年12月31日，公司募集资金购买理财产品的余额为0元。本报告期内公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理购买相关产品的情况，详见公司同日披露的《2021年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》。

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	157,791,528	79.41				-24,026,169	-24,026,169	133,765,359	67.32
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	157,791,528	79.41				-24,026,169	-24,026,169	133,765,359	67.32
其中：境内非国有法人持股	157,791,528	79.41				-24,026,169	-24,026,169	133,765,359	67.32
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、无限售条件流通股	40,909,122	20.59				24,026,169	24,026,169	64,935,291	32.68
1、人民币普通股	40,909,122	20.59				24,026,169	24,026,169	64,935,291	32.68
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	198,700,650	100.00				0	0	198,700,650	100.00

备注：本表格不包含战略配售股东转融通股份的影响。

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年6月15日首次公开发行网下配售限售股1,811,636股上市流通,详见公司于2021年6月4日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《科兴生物制药股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》(公告编号:2021-026)。

2021年12月14日战略配售股份4,967,530股、首次公开发行限售股17,247,003股上市流通,详见公司于2021年12月7日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《科兴生物制药股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号:2021-044)。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下摇号中签配售对象	1,811,636	1,811,636	0	0	其他网下配售限售	2021-6-15
深圳市恒健企业管理合伙企业（有限合伙）	9,230,790	9,230,790	0	0	首发股份限售	2021-12-14
青岛裕早企业管理合伙企业（有限合伙）	8,016,213	8,016,213	0	0	首发股份限售	2021-12-14
长江财富资管—南京银行—长江财富—科兴制药员工战略配售集合资产管理计划	4,967,530	4,967,530	0	0	战略配售限售	2021-12-14
合计	24,026,169	24,026,169	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,454
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,184
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
深圳科益医药控股有限公司	0	131,778,347	66.32	131,778,347	131,778,347	无	0	境内非 国有法 人
深圳市恒健企业管理合伙企业(有限合伙)	0	9,230,790	4.65	0	0	无	0	其他
青岛裕早企业管理合伙企业(有限合伙)	0	8,016,213	4.03	0	0	无	0	其他
长江财富资管-南京银行-长江财富-科兴制药员工战略配售集合资产管理计划	-2,742,217	2,225,313	1.12	0	0	无	0	其他
中信建投投资有限公司	162,900	1,976,912	0.99	1,976,912	1,987,012	无	0	境内非 国有法 人
李勇刚	800,000	800,000	0.4	0	0	无	0	境内自 然人
陈凤玲	534,811	534,811	0.27	0	0	无	0	境内自 然人
舒杰	428,246	428,246	0.22	0	0	无	0	境内自 然人
蔡红英	317,399	347,099	0.17	0	0	无	0	境内自 然人

深圳市润泽利投资有限公司	223,639	308,639	0.16	0	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
深圳市恒健企业管理合伙企业（有限合伙）	9,230,790		人民币普通股	9,230,790				
青岛裕早企业管理合伙企业（有限合伙）	8,016,213		人民币普通股	8,016,213				
长江财富资管—南京银行—长江财富—科兴制药员工战略配售集合资产管理计划	2,225,313		人民币普通股	2,225,313				
李勇刚	800,000		人民币普通股	800,000				
陈凤玲	534,811		人民币普通股	534,811				
舒杰	428,246		人民币普通股	428,246				
蔡红英	347,099		人民币普通股	347,099				
深圳市润泽利投资有限公司	308,639		人民币普通股	308,639				
谢益飞	307,887		人民币普通股	307,887				
颜天增	270,000		人民币普通股	270,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在优先股股东情况。							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳科益医药控股有限公司	131,778,347	2023-12-14	0	首发股份限售
2	中信建投投资有限公司	1,976,912	2022-12-14	0	保荐机构跟投限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中信建投投资有限公司	2020年12月14日	无
长江财富资管—南京银行—长江财富—科兴制药员工战略配售集合资产管理计划	2020年12月14日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	1. 中信建投投资有限公司为公司保荐机构中信建投证券股份有限公司相关子公司，战略配售股份自公司上市之日起锁定24个月，锁定期自本次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起开始计算。 2. 长江财富—科兴制药员工战略配售集合资产管理计划是公司高级管理人员与核心员工设立的参与首发战略配售的专项资产管理计划，获配股票的锁定期为12个月，锁定期自本次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起开始计算。	

**(五) 首次公开发行战略配售情况**

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

适用 不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
长江财富资管—南京银行—长江财富—科兴制药员工战略配售集合资产管理计划	4,967,530	2021年12月14日	-2,742,217	2,225,313

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信建投投资有限公司	保荐机构全资子公司	1,987,012	2022年12月14日	0	1,987,012

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	深圳科益医药控股有限公司
单位负责人或法定代表人	邓学勤
成立日期	2018-10-09
主要经营业务	投资兴办实业（具体项目另行申报）；医药行业投资；投资咨询；企业管理咨询（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

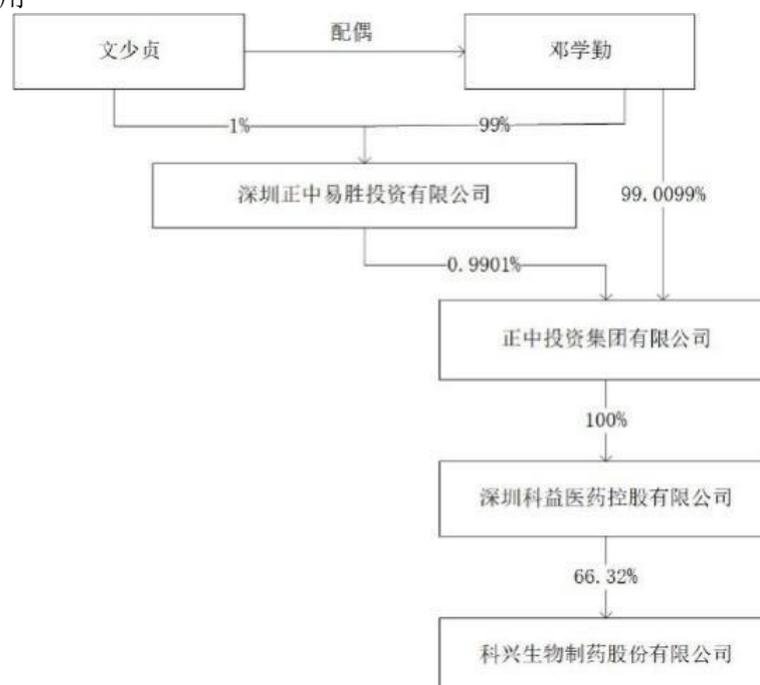
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	邓学勤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

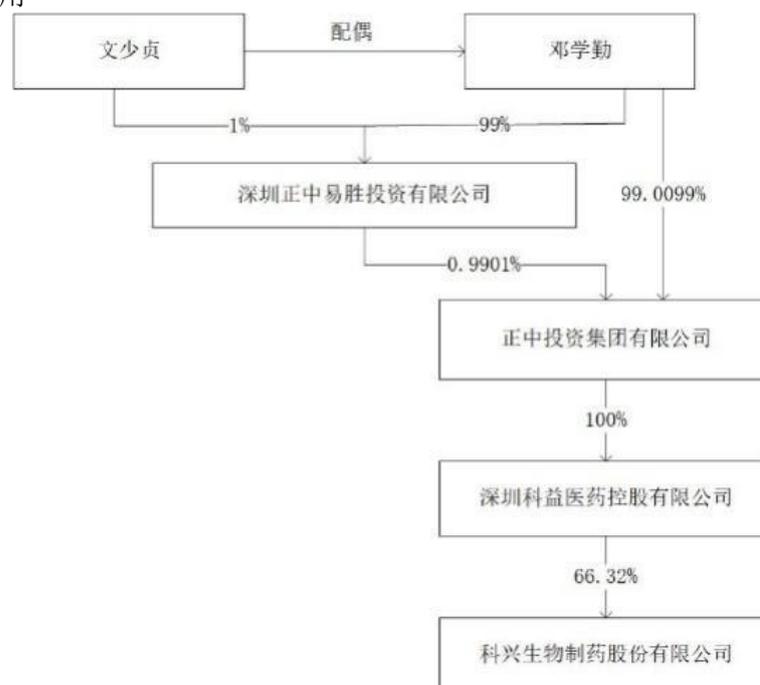
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2022]0010720号

科兴生物制药股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了科兴生物制药股份有限公司(以下简称“科兴制药”)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相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了科兴制药 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,我们独立于科兴制药,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 事项描述

科兴制药公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(三十二)及附注六、注释 32 所示。科兴制药公司 2021 年度营业收入为 1,285,171,728.90 元。公司收入为关键业绩指标,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

在 2021 年度财务报表审计中,我们针对收入确认实施的重要审计程序包括:

(1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制相关制度的设计,并测试关键控制措施的运行有效性;

(2) 选取样本检查销售合同/销售订单及访谈管理层，并对其中约定的资金支付、交货事项等关键条款进行分析，分析评价收入确认政策的适当性，复核相关会计政策运用是否具有贯性；

(3) 对当期记录的收入交易选取样本，检查交易过程中的相关单据，包括随货同行单、对账单、销售发票、资金收款凭证等，确认交易是否真实；

(4) 运用抽样方式，对本期营业收入及应收账款执行函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性；

(5) 将资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查随货同行单等支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合科兴制药公司的会计政策。

#### 四、 其他信息

科兴制药管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

科兴制药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，科兴制药管理层负责评估科兴制药的持续经营能力，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科兴制药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科兴制药的财务报告过程。

#### 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，就可能导致对科兴制药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告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科兴制药不能持续经营。

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. 就科兴制药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（以下无正文）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

唐亚波

中国·北京

中国注册会计师：

刘肖艳

二〇二二年四月十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：科兴生物制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	877,619,355.16	1,102,649,871.87
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	七、4	36,377,439.16	14,159,364.27
应收账款	七、5	336,240,225.20	354,580,755.63
应收款项融资	七、6	10,000,601.07	39,121,641.85
预付款项	七、7	10,579,428.52	2,115,654.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,843,521.30	5,336,721.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	172,155,810.30	113,383,357.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	14,990,833.72	12,574,187.66
流动资产合计		1,460,807,214.43	1,643,921,554.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	247,458,024.75	
投资性房地产			
固定资产	七、21	451,951,091.71	417,253,577.79

在建工程	七、 22	428,522,483.48	168,605,231.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、 25	55,771,295.51	
无形资产	七、 26	26,961,386.36	36,846,892.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、 29	21,817,102.09	14,687,442.35
递延所得税资产	七、 30	12,101,965.84	3,753,532.43
其他非流动资产	七、 31	123,639,168.80	81,548,216.23
非流动资产合计		1,368,222,518.54	722,694,893.46
资产总计		2,829,029,732.97	2,366,616,447.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、 32	276,259,800.00	204,572,679.00
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	七、 36	225,223,711.84	157,749,882.45
预收款项			
合同负债	七、 38	7,158,458.75	4,761,551.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、 39	34,178,512.55	26,441,372.37
应交税费	七、 40	6,101,322.47	7,301,985.32
其他应付款	七、 41	17,404,141.43	16,543,897.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	七、43	18,386,102.16	16,958,761.29
其他流动负债	七、44	18,893,833.46	6,370,793.06
流动负债合计		603,605,882.66	440,700,922.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	263,369,880.93	94,185,362.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	43,253,415.92	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	993,287.98	1,609,463.52
递延所得税负债	七、30	7,118,703.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		314,735,288.54	95,794,825.78
负债合计		918,341,171.20	536,495,748.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		198,700,650.00	198,700,650.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,266,228,335.40	1,266,228,335.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	19,852,419.09	12,959,405.83
一般风险准备			
未分配利润	七、60	425,907,157.28	352,232,308.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,910,688,561.77	1,830,120,699.51
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,910,688,561.77	1,830,120,699.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,829,029,732.97	2,366,616,447.71

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：科兴生物制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		751,003,050.02	1,039,999,831.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,929,277.11	6,704,205.22
应收账款	十七、1	217,204,647.80	199,456,072.30
应收款项融资		7,101,062.91	20,168,526.41
预付款项		5,678,806.79	1,641,151.40
其他应收款	十七、2	6,303,167.59	4,639,253.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		145,532,587.64	89,103,293.28
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		12,704,275.13	4,260,097.09
流动资产合计		1,169,456,874.99	1,365,972,430.09
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	275,145,039.52	231,495,754.25
其他权益工具投资		247,458,024.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		424,108,648.41	387,806,993.14
在建工程		428,522,483.48	168,605,231.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,665,392.33	
无形资产		25,487,419.66	35,370,877.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,483,148.06	74,850.00
递延所得税资产		9,286,899.90	2,282,897.14
其他非流动资产		103,639,168.80	81,468,716.23
非流动资产合计		1,539,796,224.91	907,105,320.24
资产总计		2,709,253,099.90	2,273,077,750.33

<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,759,800.00	110,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		224,292,129.44	143,224,573.45
预收款项			
合同负债		5,098,926.76	3,564,265.01
应付职工薪酬		25,038,516.72	19,139,578.63
应交税费		2,234,884.33	4,350,774.38
其他应付款		148,834,014.17	132,550,877.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		8,905,548.10	16,958,761.29
其他流动负债		16,899,512.29	6,352,117.91
流动负债合计		632,063,331.81	436,140,948.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		263,369,880.93	94,185,362.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,915,663.09	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,118,703.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		281,404,247.73	94,185,362.26
负债合计		913,467,579.54	530,326,310.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		198,700,650.00	198,700,650.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,414,456,731.48	1,414,456,731.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,852,419.09	12,959,405.83
未分配利润		162,775,719.79	116,634,652.50
所有者权益（或股 东权益）合计		1,795,785,520.36	1,742,751,439.81
负债和所有者权 益（或股东权益）总计		2,709,253,099.90	2,273,077,750.33

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,285,171,728.90	1,220,289,989.43
其中:营业收入	七、61	1,285,171,728.90	1,220,289,989.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,248,461,062.61	1,059,520,136.25
其中:营业成本	七、61	264,620,272.42	244,266,166.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,782,224.19	9,422,034.50
销售费用	七、63	755,600,773.48	655,539,647.17
管理费用	七、64	90,479,923.38	69,190,517.43
研发费用	七、65	122,950,814.98	60,110,738.77
财务费用	七、66	5,027,054.16	20,991,032.19
其中:利息费用		8,025,874.76	10,327,300.52
利息收入		9,057,298.10	937,640.59
加:其他收益	七、67	4,015,370.59	2,024,296.30
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	9,191,640.88	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、70	47,458,024.75	
信用减值损失(损失以“—”号填列)	七、71	1,771,901.77	-1,919,866.77
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、72	-675,595.08	-972,224.33

资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-470,600.65	-52,413.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,001,408.55	159,849,644.60
加：营业外收入	七、74	209,481.68	52,758.11
减：营业外支出	七、75	2,583,825.67	747,223.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,627,064.56	159,155,178.92
减：所得税费用	七、76	-836,849.70	20,018,010.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,463,914.26	139,137,168.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		96,463,914.26	139,137,168.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		96,463,914.26	139,137,168.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		96,463,914.26	139,137,168.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		96,463,914.26	139,137,168.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.49	0.93
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.49	0.93

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

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	974,449,327.18	891,194,908.80
减：营业成本	十七、4	212,178,160.51	192,135,141.78
税金及附加		8,369,167.03	7,885,949.71
销售费用		572,194,991.43	468,102,243.65
管理费用		82,139,578.71	62,387,826.89
研发费用		77,683,209.68	40,114,496.34
财务费用		1,090,768.04	17,781,598.08
其中：利息费用		5,621,200.91	6,907,795.99
利息收入		8,029,709.43	773,363.78
加：其他收益		2,617,053.31	848,759.26
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、4	9,084,528.56	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		47,458,024.75	
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-653,368.04	543,623.36
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-6,925,265.92	-151,619.94
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-667,760.81	13,274.34

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,706,663.63	104,041,689.37
加：营业外收入		150,075.47	84,491.42
减：营业外支出		2,419,025.60	292,831.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,437,713.50	103,833,349.43
减：所得税费用		507,580.95	12,387,394.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,930,132.55	91,445,955.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,930,132.55	91,445,955.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		68,930,132.55	91,445,955.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,266,242,075.72	1,126,997,263.25
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		12,561,327.17	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	17,565,521.32	5,739,788.40
经营活动现金流入小计		1,296,368,924.21	1,132,737,051.65
购买商品、接受劳务支付的现金		177,091,106.50	147,218,168.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		220,421,937.02	164,641,282.05
支付的各项税费		54,190,378.78	83,308,286.58
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	750,652,679.02	631,638,700.20
经营活动现金流出小计		1,202,356,101.32	1,026,806,436.97
经营活动产生的现金流量净额		94,012,822.89	105,930,614.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,056,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,191,640.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,472,561.46	510,448.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金	七、78	13,156,392.26	8,145,077.38
投资活动现金流入小计		2,142,820,594.60	8,655,525.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		371,980,555.58	188,965,769.65
投资支付的现金		2,256,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	7,336,000.00	20,243,520.59
投资活动现金流出小计		2,635,316,555.58	209,209,290.24
投资活动产生的现金流量净额		-492,495,960.98	-200,553,764.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,015,393,616.22
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		505,521,585.15	335,028,299.78
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		3,341,531.21
筹资活动现金流入小计		505,521,585.15	1,353,763,447.21
偿还债务支付的现金		264,192,345.52	221,089,925.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,385,196.08	10,867,758.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	26,006,431.52	85,834,030.23
筹资活动现金流出小计		318,583,973.12	317,791,713.82
筹资活动产生的现金流量净额		186,937,612.03	1,035,971,733.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,066,220.80	-3,318,729.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-213,611,746.86	938,029,854.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,088,388,618.76	150,358,764.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		874,776,871.90	1,088,388,618.76

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		901,528,726.69	836,115,585.94
收到的税费返还		4,260,097.09	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		76,606,192.58	63,588,467.44
经营活动现金流入小计		982,395,016.36	899,704,053.38
购买商品、接受劳务支付的现金		144,462,277.63	126,368,784.17
支付给职工及为职工支付的现金		161,427,605.94	117,026,261.47
支付的各项税费		41,348,964.70	51,086,707.69
支付其他与经营活动有关的现金		555,178,829.05	454,054,953.04
经营活动现金流出小计		902,417,677.32	748,536,706.37
经营活动产生的现金流量净额		79,977,339.04	151,167,347.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,032,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,084,528.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,038,014.25	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,799,554.56	8,145,077.38
投资活动现金流入小计		2,109,922,097.37	8,160,077.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		337,254,026.53	178,600,048.40
投资支付的现金		2,282,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		6,882,000.00	20,243,520.59
投资活动现金流出小计		2,626,136,026.53	198,843,568.99
投资活动产生的现金流量净额		-516,213,929.16	-190,683,491.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			1,015,393,616.22
取得借款收到的现金		420,021,585.15	211,926,695.78
收到其他与筹资活动有关的现金			74,219.97
筹资活动现金流入小计		420,021,585.15	1,227,394,531.97
偿还债务支付的现金		159,619,666.52	136,361,000.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,980,522.23	7,101,938.68
支付其他与筹资活动有关的现金		73,696,596.78	85,834,030.23
筹资活动现金流出小计		259,296,785.53	229,296,968.95

筹资活动产生的现金流量净额		160,724,799.62	998,097,563.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,066,220.80	-3,318,729.02
五、现金及现金等价物净增加额		-277,578,011.30	955,262,689.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,025,738,578.06	70,475,888.66
六、期末现金及现金等价物余额		748,160,566.76	1,025,738,578.06

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年末 余额	198,700,650.00				1,266,228,335.40				12,959,405.83		352,232,308.28		1,830,120,699.51		1,830,120,699.51
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	198,700,650.00				1,266,228,335.40				12,959,405.83		352,232,308.28		1,830,120,699.51		1,830,120,699.51
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 外）								6,893,013.26		73,674,849.00		80,567,862.26		80,567,862.26	





2021 年年度报告

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	198,700,650.00				1,266,228,335.40				19,852,419.09		425,907,157.28		1,910,688,561.77	1,910,688,561.77

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	149,025,350.00				321,262,716.24				3,814,810.32		222,239,735.07		696,342,611.63		696,342,611.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

## 2021 年年度报告

二、本年期初余额	149,025,350.00				321,262,716.24				3,814,810.32		222,239,735.07		696,342,611.63		696,342,611.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	49,675,300.00				944,965,619.16				9,144,595.51		129,992,573.21		1,133,778,087.88		1,133,778,087.88
(一)综合收益总额											139,137,168.72		139,137,168.72		139,137,168.72
(二)所有者投入和减少资本	49,675,300.00				944,965,619.16								994,640,919.16		994,640,919.16
1.所有者投入的普通股	49,675,300.00				944,965,619.16								994,640,919.16		994,640,919.16
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									9,144,595.51		-9,144,595.51				





## 2021 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,893,013.26	46,141,067.29	53,034,080.55
（一）综合收益总额									68,930,132.55	68,930,132.55
（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								6,893,013.26	-22,789,065.26	-15,896,052.00
1. 提取盈余公积								6,893,013.26	-6,893,013.26	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-15,896,052.00	-15,896,052.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	198,700,650.00				1,414,456,731.48			19,852,419.09	162,775,719.79	1,795,785,520.36

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	149,025,350.00				469,491,112.32				3,814,810.32	34,333,292.96	656,664,565.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	149,025,350.00				469,491,112.32				3,814,810.32	34,333,292.96	656,664,565.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,675,300.00				944,965,619.16				9,144,595.51	82,301,359.54	1,086,086,874.21
(一) 综合收益总额										91,445,955.05	91,445,955.05
(二) 所有者投入和减少资本	49,675,300.00				944,965,619.16						994,640,919.16
1. 所有者投入的普通股	49,675,300.00				944,965,619.16						994,640,919.16
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									9,144,595.51	-9,144,595.51	
1. 提取盈余公积									9,144,595.51	-9,144,595.51	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	198,700,650.00				1,414,456,731.48				12,959,405.83	116,634,652.50	1,742,751,439.81

公司负责人：邓学勤

主管会计工作负责人：王小琴

会计机构负责人：鲁海峰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

科兴生物制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山东科兴生物制品有限公司，于2019年8月经济南市章丘区市场监督管理局批准，由深圳科益医药控股有限公司、深圳市裕早企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳市恒健企业管理合伙企业（有限合伙）共同发起设立的股份有限公司。公司于2020年12月14日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91370181613243451M的营业执照。

经过历年的增资、转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数19,870.065000万股，注册资本为19,870.065000万元，注册地址：山东省济南市章丘区埠村街道创业路2666号，总部地址：山东省济南市章丘区埠村街道创业路2666号，实际控制人为邓学勤。

##### (2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物医药行业，主要产品和服务为生物制品、化学药、原料药、中药（以上不含危险化学品）的研发、生产及销售；药品委托或受托生产（详见药品上市许可持有人注册批件）及销售；药品技术研发、转让及咨询服务；货物进出口，技术进出口；自有房屋租赁以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### (3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月15日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共7户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
科兴药业	全资子公司	一级	100.00	100.00
同安医药	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海科兴正源生物技术发展有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳科兴伟创投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
山东克癘药业有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
山东科兴医药有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
科兴生物投资发展有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加5户，减少0户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，

直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

#### 1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

#### 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	票据承兑人组合: 出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	无显著回收风险的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10、（6）金融工具减值。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	无显著回收风险的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 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、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

### （1）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## (2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告五、10、

**(6) 金融工具减值。****17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**(1) 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**(2) 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、

由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本财务报告五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

1) 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3) 固定资产后续计量及处置

### ①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

### ②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### ③固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30	5.00%	3.17%
机器设备	平均年限法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
办公及电子设备	平均年限法	5	5.00%	19.00%
运输设备	平均年限法	5	5.00%	19.00%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、

印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对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. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、软件、专利权、特许权使用费。

#### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10	预计使用年限
土地使用权	50	预计使用年限
专利权	10	预计使用年限
专有技术	10	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：

对于1类2类化药、治疗类生物制品的研发项目，自取得III期临床批件（或证明性文件）开始至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### (2) 摊销年限

主要类别	摊销年限	备注
车间净化系统工程、改造工程	5-10 年	
动物警戒系统	3 年	
数据服务费	4 年	
办公室装修费	3、5 年	

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 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). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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；④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；⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，并计入当期损益。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；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### (4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：药品销售收入。

##### (1) 收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

##### (2) 收入确认的具体方法

公司主营业务为药品的生产与销售。与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

药品销售合同对于根据合同条款，满足在某一时点履行履约义务条件的药品销售，本公司根据发货后取得经客户签收的随货同行单、报关单，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用  不适用

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/营业外收入项目注释。

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

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:1) 该交易不是企业合并;2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- 2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本财务报告、五、23、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

2) 融资租出资产：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，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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁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；④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；⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，并计入当期损益。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；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）：要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	经第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于变更会计政策的议案》	详见其他说明①

<p>为进一步提升公司经营管理水平，落实精细化管理，适应公司业务发展，公司启用思爱普(中国)有限公司的SAP软件系统。启用该系统后，将细化公司产品成本的核算及分析，故公司对产品成本核算中制造费用和需要分摊的直接人工的分摊标准进行变更。</p>	<p>经第一届董事会第三十次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》</p>	<p>详见其他说明①</p>
---	--	----------------

## 其他说明

①公司自2021年1月1日起实施新租赁准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

调整期初科目情况如下：“使用权资产”科目调增31,752,978.24元，“一年内到期的非流动负债”科目调增3,337,141.76元，“租赁负债”科目调增28,415,836.48元。

②本次会计政策变更，仅对产品成本核算的制造费用和需要分摊的直接人工的分摊标准进行变更。公司SAP系统启用前，按SAP系统相同的且更加精细的口径对每个工序的实际工时进行详细及完整的统计不具有可行性。根据《企业会计准则》相关规定，确定会计政策变更对以前各期累积影响数不切实可行的，应当采用未来适用法处理。本次会计政策不对以前年度财务数据进行追溯调整，变更后不会对公司资产总额、负债总额、净资产以及净利润等产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,102,649,871.87	1,102,649,871.87	
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	14,159,364.27	14,159,364.27	
应收账款	354,580,755.63	354,580,755.63	
应收款项融资	39,121,641.85	39,121,641.85	
预付款项	2,115,654.54	2,115,654.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,336,721.10	5,336,721.10	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	113,383,357.33	113,383,357.33	

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	12,574,187.66	12,574,187.66	
流动资产合计	1,643,921,554.25	1,643,921,554.25	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	417,253,577.79	417,253,577.79	
在建工程	168,605,231.89	168,605,231.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,752,978.24	31,752,978.24
无形资产	36,846,892.77	36,846,892.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,687,442.35	14,687,442.35	
递延所得税资产	3,753,532.43	3,753,532.43	
其他非流动资产	81,548,216.23	81,548,216.23	
非流动资产合计	722,694,893.46	754,447,871.70	31,752,978.24
资产总计	2,366,616,447.71	2,398,369,425.95	31,752,978.24
<b>流动负债:</b>			
短期借款	204,572,679.00	204,572,679.00	
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	157,749,882.45	157,749,882.45	
预收款项			
合同负债	4,761,551.75	4,761,551.75	
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	26,441,372.37	26,441,372.37	
应交税费	7,301,985.32	7,301,985.32	
其他应付款	16,543,897.18	16,543,897.18	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	16,958,761.29	20,295,903.05	3,337,141.76
其他流动负债	6,370,793.06	6,370,793.06	
流动负债合计	440,700,922.42	444,038,064.18	3,337,141.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	94,185,362.26	94,185,362.26	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,415,836.48	28,415,836.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,609,463.52	1,609,463.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	95,794,825.78	124,210,662.26	28,415,836.48
负债合计	536,495,748.20	568,248,726.44	31,752,978.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	198,700,650.00	198,700,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,266,228,335.40	1,266,228,335.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,959,405.83	12,959,405.83	
一般风险准备			
未分配利润	352,232,308.28	352,232,308.28	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,830,120,699.51	1,830,120,699.51	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,830,120,699.51	1,830,120,699.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,366,616,447.71	2,398,369,425.95	31,752,978.24

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据中华人民共和国财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）：要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据前述规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。调整期初科目情况如下：“使用权资产”科目调增31,752,978.24元，“一年内到期的非流动负债”科目调增3,337,141.76元，“租赁负债”科目调增28,415,836.48元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,039,999,831.17	1,039,999,831.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,704,205.22	6,704,205.22	
应收账款	199,456,072.30	199,456,072.30	
应收款项融资	20,168,526.41	20,168,526.41	
预付款项	1,641,151.40	1,641,151.40	
其他应收款	4,639,253.22	4,639,253.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	89,103,293.28	89,103,293.28	
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	4,260,097.09	4,260,097.09	
流动资产合计	1,365,972,430.09	1,365,972,430.09	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	231,495,754.25	231,495,754.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	387,806,993.14	387,806,993.14	
在建工程	168,605,231.89	168,605,231.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,370,877.59	35,370,877.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	74,850.00	74,850.00	
递延所得税资产	2,282,897.14	2,282,897.14	
其他非流动资产	81,468,716.23	81,468,716.23	
非流动资产合计	907,105,320.24	907,105,320.24	
资产总计	2,273,077,750.33	2,273,077,750.33	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	143,224,573.45	143,224,573.45	
预收款项			
合同负债	3,564,265.01	3,564,265.01	
应付职工薪酬	19,139,578.63	19,139,578.63	
应交税费	4,350,774.38	4,350,774.38	

其他应付款	132,550,877.59	132,550,877.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,958,761.29	16,958,761.29	
其他流动负债	6,352,117.91	6,352,117.91	
流动负债合计	436,140,948.26	436,140,948.26	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	94,185,362.26	94,185,362.26	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	94,185,362.26	94,185,362.26	
负债合计	530,326,310.52	530,326,310.52	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	198,700,650.00	198,700,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,414,456,731.48	1,414,456,731.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,959,405.83	12,959,405.83	
未分配利润	116,634,652.50	116,634,652.50	
所有者权益（或股东权益）合计	1,742,751,439.81	1,742,751,439.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,273,077,750.33	2,273,077,750.33	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；其他应税销售服务行为；简易计税方法；	3%、5%、6%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
科兴药业	15
同安医药	25
上海科兴正源生物技术发展有限公司	25
深圳科兴伟创投资有限公司	25
山东克癘药业有限公司	25
山东科兴医药有限公司	25
科兴生物投资发展有限公司	16.50

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### （1）企业所得税

2020 年 8 月 17 日，公司取得经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的，编号为 GR202037000985，有效期为三年的高新技术企业证书。公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日适用 15% 所得税率计算缴纳企业所得税。

2020 年 12 月 11 日，子公司科兴药业取得经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准的，编号为 GR202044203344，有效期为三年的高新技术企业证书。科兴药业自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日适用 15% 所得税率计算缴纳企业所得税。

#### （2）土地使用税

按照《山东省人民政府关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》（鲁政发〔2018〕21 号）的规定，高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的 50% 执行，最低不低于法定税额标准；报省政府同意后于 2019 年 1 月 1 日起正式实施。公司自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日享受土地使用税减半征收的优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		50,453.47
银行存款	874,776,871.90	1,088,338,165.29
其他货币资金	2,842,483.26	14,261,253.11
合计	877,619,355.16	1,102,649,871.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

除下述受限制的款项外，本公司在报告期内不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	784,432.61	12,206,828.70
结汇保证金	607,293.67	605,449.99
农民工保证金	1,351,451.82	1,347,348.97
保函保证金	99,305.16	101,625.45
合计	2,842,483.26	14,261,253.11

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,377,439.16	13,712,954.14
商业承兑票据		469,905.40
减：商业承兑汇票坏账准备		23,495.27
合计	36,377,439.16	14,159,364.27

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据		18,793,460.76
商业承兑票据		-
合计		18,793,460.76

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	36,377,439.16	100.00			36,377,439.16	14,182,859.54	100.00	23,495.27	0.17	14,159,364.27
其中：										
无风险银行承兑票据组合	36,377,439.16	100.00	-	-	36,377,439.16	13,712,954.14	96.69	-	-	13,712,954.14
商业承兑汇票						469,905.40	3.31	23,495.27	5.00	446,410.13
合计	36,377,439.16	/		/	36,377,439.16	14,182,859.54	/	23,495.27	/	14,159,364.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	23,495.27		23,495.27		
合计	23,495.27		23,495.27		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	336,090,502.87
1 至 2 年	17,856,952.77
2 至 3 年	1,261,414.26
3 年以上	8,907,777.44
合计	364,116,647.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	364,116,647.34	100.00	27,876,422.14	7.66	336,240,225.20	383,631,152.38	100.00	29,050,396.75	7.57	354,580,755.63
其中：										
预期信用风险组合	364,116,647.34	100.00	27,876,422.14	7.66	336,240,225.20	383,631,152.38	100.00	29,050,396.75	7.57	354,580,755.63
合计	364,116,647.34	/	27,876,422.14	/	336,240,225.20	383,631,152.38	/	29,050,396.75	/	354,580,755.63

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：预期信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	336,090,502.87	16,804,525.14	5.00
1-2 年	17,856,952.77	1,785,695.28	10.00
2-3 年	1,261,414.26	378,424.28	30.00
3 年以上	8,907,777.44	8,907,777.44	100.00

---

合计	364,116,647.34	27,876,422.14	7.66
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明详见本财务报告五、12 应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	29,050,396.75	1,343,240.08	2,406,762.89	110,451.80	-	27,876,422.14
合计	29,050,396.75	1,343,240.08	2,406,762.89	110,451.80	-	27,876,422.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	64,325,290.75	17.67	3,654,098.67
合计	64,325,290.75	17.67	3,654,098.67

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,601.07	39,121,641.85
合计	10,000,601.07	39,121,641.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	96,939,992.87	
合计	96,939,992.87	

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,579,428.52	100.00	2,115,654.54	100.00
合计	10,579,428.52	100.00	2,115,654.54	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	6,523,063.51	61.66
合计	6,523,063.51	61.66

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,843,521.30	5,336,721.10

合计	2,843,521.30	5,336,721.10
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,164,954.27
1 至 2 年	812,016.39
2 至 3 年	80,000.00
3 年以上	8,400.00
合计	3,065,370.66

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	765,150.00	3,945,150.00
押金	611,198.00	858,462.77
备用金	46,797.60	6,901.00

代垫社保、公积金、个税	1,546,080.12	1,382,158.54
其他	96,144.94	15,437.04
合计	3,065,370.66	6,208,109.35

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	835,688.25	35,700.00		871,388.25
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	622,238.89	27,300		649,538.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	213,449.36	8,400.00		221,849.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	871,388.25		649,538.89			221,849.36
合计	871,388.25		649,538.89			221,849.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳金活利生药业有限公司	保证金	600,000.00	1-2年	19.57	60,000.00
中智关爱通(上海)科技股份有限公司	押金	496,500.00	1年以内	16.20	24,825.00
中国国际贸易促进委员会化工行业分会	保证金	165,150.00	3年以内	5.39	32,515.00
OLPHARM NIGERIA LIMITED	审计费	78,410.39	1-2年	2.56	7,841.04
李鑫哲	备用金	46,797.60	1年以内	1.53	2,339.88
合计	/	1,386,857.99	/	45.25	127,520.92

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	58,871,683.33		58,871,683.33	37,763,235.72		37,763,235.72

在产品	42,129,448.40		42,129,448.40	30,569,790.13		30,569,790.13
库存商品	23,765,640.94	687,366.04	23,078,274.90	19,398,843.27	181,279.06	19,217,564.21
发出商品	3,203,053.74		3,203,053.74	3,263,272.80		3,263,272.80
自制半成品	13,278,364.09		13,278,364.09	7,780,770.71		7,780,770.71
包装物	21,083,886.71		21,083,886.71	9,360,858.62		9,360,858.62
低值易耗品	9,640,066.42		9,640,066.42	4,566,395.08		4,566,395.08
周转材料	871,032.71		871,032.71	861,470.06		861,470.06
合计	172,843,176.34	687,366.04	172,155,810.30	113,564,636.39	181,279.06	113,383,357.33

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	181,279.06	1,034,409.13		528,322.15		687,366.04
合计	181,279.06	1,034,409.13		528,322.15		687,366.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	5,708,105.20	12,860.49
预缴企业所得税	9,282,728.52	12,561,327.17
合计	14,990,833.72	12,574,187.66

其他说明

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
私募基金份额	247,458,024.75	
合计	247,458,024.75	

其他说明：

适用 不适用

报告期公司以自有资金出资 20,000 万元人民币认购重庆市招赢朗曜成长二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）的基金份额。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	451,951,091.71	417,253,577.79
合计	451,951,091.71	417,253,577.79

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	354,226,476.63	182,838,077.96	1,265,187.95	14,390,873.50	552,720,616.04
2. 本期增加金额	160,356,529.68	87,905,982.81	199,985.84	5,095,701.43	253,558,199.76
(1) 购置	3,070,169.86	46,551,281.90	199,985.84	4,891,392.54	54,712,830.14
(2) 在建工程转入	157,286,359.82	104,114.24			157,390,474.06
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁资产转回		41,250,586.67		204,308.89	41,454,895.56
3. 本期减少金额	152,799,425.21	46,486,313.73	2,200.00	1,390,241.87	200,678,180.81
(1) 处置或报废	49,609,542.90	16,634,510.66	2,200.00	1,242,044.94	67,488,298.50
(2) 固定资产更新改造	103,189,882.31				103,189,882.31
(3) 融资租赁期转回		29,851,803.07		148,196.93	30,000,000.00
4. 期末余额	361,783,581.10	224,257,747.04	1,462,973.79	18,096,333.06	605,600,634.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,879,673.24	74,102,150.94	962,754.70	8,522,459.37	135,467,038.25

2. 本期增加金额	11,245,675.94	24,088,940.75	140,807.32	1,926,352.88	37,401,776.89
(1) 计提	11,245,675.94	20,777,562.38	140,807.32	1,888,567.05	34,052,612.69
(2) 融资租赁资产转回		3,311,378.37		37,785.83	3,349,164.20
3. 本期减少金额	8,287,145.39	9,859,745.49	905.58	1,071,475.40	19,219,271.86
(1) 处置或报废	5,918,451.82	6,548,367.12	905.58	1,033,689.57	13,501,414.09
(2) 固定资产更新改造	2,368,693.57				2,368,693.57
(3) 融资租赁到期转回		3,311,378.37		37,785.83	3,349,164.20
4. 期末余额	54,838,203.79	88,331,346.20	1,102,656.44	9,377,336.85	153,649,543.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	306,945,377.31	135,926,400.84	360,317.35	8,718,996.21	451,951,091.71
2. 期初账面价值	302,346,803.39	108,735,927.02	302,433.25	5,868,414.13	417,253,577.79

备注：报告期内，公司已将位于章丘区刁镇化工工业园闲置的化学原料厂土地、建筑物及机器设备整体打包转让，并完成资产交割。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	428,522,483.48	168,605,231.89
合计	428,522,483.48	168,605,231.89

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物谷二期	182,906,087.95		182,906,087.95	105,214,091.83		105,214,091.83
生物谷生产基地项目	245,616,395.53		245,616,395.53	63,391,140.06		63,391,140.06
合计	428,522,483.48		428,522,483.48	168,605,231.89		168,605,231.89

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
生物谷二期	634,280,800.00	105,214,091.83	230,926,871.47	153,234,875.35	-	182,906,087.95	51.89	51.89	3,111,617.13	3,042,729.82	4.86	募集资金及自筹资金
生物谷生产基地项目	339,903,100.00	63,391,140.06	186,380,854.18	4,155,598.71	-	245,616,395.53	80.86	80.86	1,007,429.92	1,006,439.03	4.98	募集资金及自筹资金
合计	974,183,900.00	168,605,231.89	417,307,725.65	157,390,474.06	-	428,522,483.48	/	/	4,119,047.05	4,049,168.85	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,752,978.24	31,752,978.24
2. 本期增加金额	38,698,141.12	38,698,141.12
租赁	38,698,141.12	38,698,141.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	70,451,119.36	70,451,119.36
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	14,679,823.85	14,679,823.85
(1) 计提	14,679,823.85	14,679,823.85
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	14,679,823.85	14,679,823.85
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	55,771,295.51	55,771,295.51
2. 期初账面价值	31,752,978.24	31,752,978.24

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	42,049,045.57	23,814,792.16		13,256,881.19	4,307,700.00	83,428,418.92
2. 本期增加金额					603,430.00	603,430.00
(1) 购置					603,430.00	603,430.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	10,595,030.00					10,595,030.00
(1) 处置	10,595,030.00					10,595,030.00
4. 期末余额	31,454,015.57	23,814,792.16		13,256,881.19	4,911,130.00	73,436,818.92
二、累计摊销						

1. 期初 余额	5,497,281.93	23,814,792.16		13,256,881.19	356,161.69	42,925,116.97
2. 本期 增加金额	685,923.75				461,714.66	1,147,638.41
(1) 计提	685,923.75				461,714.66	1,147,638.41
3. 本期 减少金额	1,253,732.00					1,253,732.00
(1) 处置	1,253,732.00					1,253,732.00
4. 期末 余额	4,929,473.68	23,814,792.16		13,256,881.19	817,876.35	42,819,023.38
三、减值准备						
1. 期初 余额	3,656,409.18					3,656,409.18
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	3,656,409.18					3,656,409.18
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	22,868,132.71				4,093,253.65	26,961,386.36
2. 期初 账面价值	32,895,354.46				3,951,538.31	36,846,892.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间净化系统工程	7,457,081.85		2,501,665.87		4,955,415.98
车间改造工程	3,722,495.44		1,057,080.37		2,665,415.07
药物警戒系统		726,100.00	121,016.67		605,083.33
数据服务费	74,850.00	299,400.00	74,850.00		299,400.00
办公室装修费	3,433,015.06	16,636,917.91	2,990,942.89	3,787,202.37	13,291,787.71
合计	14,687,442.35	17,662,417.91	6,745,555.80	3,787,202.37	21,817,102.09

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,669,126.85	3,550,369.04	25,023,549.51	3,753,532.43
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	51,142,422.75	7,671,363.41		
执行新租赁准则形成的暂时性差异	5,868,222.60	880,233.39		

合计	80,679,772.20	12,101,965.84	25,023,549.51	3,753,532.43
----	---------------	---------------	---------------	--------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	47,458,024.75	7,118,703.71		
合计	47,458,024.75	7,118,703.71		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,772,919.87	8,759,419.00
可抵扣亏损	11,297,195.33	10,774,748.64
合计	20,070,115.20	19,534,167.64

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	2,837,047.55	2,837,047.55	
2024 年	6,173,537.17	6,173,537.17	
2025 年	1,764,163.92	1,764,163.92	
2026 年	522,446.69		
合计	11,297,195.33	10,774,748.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	63,706,327.85		63,706,327.85	69,902,438.92		69,902,438.92
融资租赁未实现售后回租收益				11,566,277.31		11,566,277.31
预付软件款	7,432,840.95		7,432,840.95	79,500.00		79,500.00
预付商业化许可费	52,500,000.00		52,500,000.00			
合计	123,639,168.80		123,639,168.80	81,548,216.23		81,548,216.23

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	191,759,800.00	110,000,000.00
保证借款	84,500,000.00	94,572,679.00
合计	276,259,800.00	204,572,679.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	65,727,713.91	41,228,237.07
应付工程设备款	101,401,816.26	61,499,077.44
应付市场推广费	39,915,900.00	42,407,020.00
应付其他费用	18,178,281.67	12,615,547.94
合计	225,223,711.84	157,749,882.45

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东粤鹏工程有限公司	17,406,835.16	尚未达到付款节点
合计	17,406,835.16	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,158,458.75	4,761,551.75
合计	7,158,458.75	4,761,551.75

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,431,919.87	209,513,715.49	202,370,376.81	33,575,258.55
二、离职后福利-设定提存计划		17,161,903.87	17,161,903.87	
三、辞退福利	9,452.50	1,422,454.72	828,653.22	603,254.00
合计	26,441,372.37	228,098,074.08	220,360,933.90	34,178,512.55

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,431,919.87	187,497,523.19	180,354,184.51	33,575,258.55
二、职工福利费		9,334,792.88	9,334,792.88	
三、社会保险费		5,531,697.03	5,531,697.03	
其中: 医疗保险费		4,644,334.87	4,644,334.87	
工伤保险费		464,537.69	464,537.69	
生育保险费		422,824.47	422,824.47	
四、住房公积金		6,737,007.01	6,737,007.01	
五、工会经费和职工教育经费		412,695.38	412,695.38	
合计	26,431,919.87	209,513,715.49	202,370,376.81	33,575,258.55

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,829,612.13	16,829,612.13	
2、失业保险费		332,291.74	332,291.74	
合计		17,161,903.87	17,161,903.87	

其他说明:

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	3,239,212.85	4,441,786.16
个人所得税	739,124.87	445,485.68
城市维护建设税	573,848.50	383,546.63
房产税	769,098.72	785,196.32
土地使用税	243,132.32	594,834.24
教育费附加	409,891.81	273,961.87
印花税	126,700.70	362,602.61
其他	312.70	14,571.81
合计	6,101,322.47	7,301,985.32

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,404,141.43	16,543,897.18
合计	17,404,141.43	16,543,897.18

其他说明：  
 适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,153,690.30	2,643,272.80
应付报销款	2,190,598.76	1,324,968.52
技术转让款	12,500,000.00	12,500,000.00
关联方往来	60,034.87	1,968.00
其他	499,817.50	73,687.86
合计	17,404,141.43	16,543,897.18

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京亚东生物制药（安国）有限公司	12,500,000.00	技术转让尚未完成
合计	12,500,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		1,361,000.04
1年内到期的长期应付款		15,597,761.25
1年内到期的租赁负债	18,386,102.16	3,337,141.76
合计	18,386,102.16	20,295,903.05

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期未终止确认的应收票据	18,793,460.76	6,284,068.49
待转销项税部分	100,372.70	86,724.57
合计	18,893,833.46	6,370,793.06

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	263,369,880.93	95,546,362.30
减：一年内到期的长期借款		1,361,000.04
合计	263,369,880.93	94,185,362.26

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(1) 2017年5月8日，本公司与北京银行股份有限公司济南分行签订编号为0409517《法人商用房贷款合同》，借款金额13,610,000.00元，借款期限自2017年5月8日起至2027年5月8日止，利率为5.39%。截至2021年12月31日止，该《法人商用房贷款合同》项下的借款已全部偿还。

(2) 2020年5月12日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为《755HT2020020768》固定资产借款合同，借款金额220,000,000.00元，借款期限自2020年5月12日起至2028年5月12日止，利率为浮动利率。截至2021年12月31日止，本公司已收到187,515,236.40元，该《固定资产借款合同》项下的借款尚未偿还。

(3) 2021年9月14日，本公司与中国银行股份有限公司前海蛇口分行签订《2021年圳中银蛇借字第0076号》固定资产借款合同，借款金额290,000,000.00元，自2021年9月14日起至2029年9月14日止，利率为浮动利率。截至2021年12月31日止，本公司已收到75,854,644.50元，该《固定资产借款合同》项下的借款尚未偿还。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	68,250,485.79	38,291,760.00
减：未确认融资费用	6,610,967.71	6,538,781.76
减：一年内到期的租赁负债	18,386,102.16	3,337,141.76
合计	43,253,415.92	28,415,836.48

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,609,463.52	50,000.00	666,175.54	993,287.98	
合计	1,609,463.52	50,000.00	666,175.54	993,287.98	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期 计入 营业 外收 入金 额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资 产相 关/ 与收 益相 关
2020 年深 圳市新冠 肺炎疫情 防控重点 物资生产	1,609,463.52			651,609.44		957,854.08	与资 产相 关

企业技术改造项目							
2021 年技术改造倍增专项技术改造投资项目		50,000.00		14,566.10		35,433.90	与资产相关
合计	1,609,463.52	50,000.00		666,175.54		993,287.98	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	198,700,650.00						198,700,650.00

其他说明：

报告期股份变动情况详见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,266,228,335.40			1,266,228,335.40
合计	1,266,228,335.40			1,266,228,335.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 56、 库存股

适用 不适用

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

#### 58、 专项储备

适用 不适用

#### 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,959,405.83	6,893,013.26		19,852,419.09
合计	12,959,405.83	6,893,013.26		19,852,419.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	352,232,308.28	222,239,735.07
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	352,232,308.28	222,239,735.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,463,914.26	139,137,168.72
减：提取法定盈余公积	6,893,013.26	9,144,595.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,896,052.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	425,907,157.28	352,232,308.28

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,284,719,966.65	264,614,502.08	1,219,860,254.62	244,143,362.52
其他业务	451,762.25	5,770.34	429,734.81	122,803.67
合计	1,285,171,728.90	264,620,272.42	1,220,289,989.43	244,266,166.19

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司	合计
商品类型		
药品销售	1,284,719,966.65	1,284,719,966.65
其他	451,762.25	451,762.25
合计	1,285,171,728.90	1,285,171,728.90
按经营地区分类		
内销	1,185,444,663.17	1,185,444,663.17
外销	99,727,065.73	99,727,065.73
合计	1,285,171,728.90	1,285,171,728.90
按商品转让的时间分类		
在某一时刻转让	1,285,171,728.90	1,285,171,728.90
在某一时段内转让		
合计	1,285,171,728.90	1,285,171,728.90

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,725,970.26	2,149,181.62
教育费附加	1,947,121.62	1,535,129.72
房产税	3,235,101.07	2,492,619.77
土地使用税	1,044,909.01	2,379,342.00

印花税	822,254.00	755,467.60
其他	6,868.23	110,293.79
合计	9,782,224.19	9,422,034.50

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	633,230,012.90	557,028,512.54
职工薪酬	84,653,364.82	66,638,154.90
运输费	125,962.60	189,346.40
差旅费	12,724,165.08	11,490,730.96
广告宣传费	225,994.00	574,953.00
租赁费、物业费及水电费	3,341,220.48	6,374,952.89
业务招待费	9,232,971.93	5,929,344.39
使用权资产折旧	3,015,996.28	
其他	9,051,085.39	7,313,652.09
合计	755,600,773.48	655,539,647.17

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,286,406.33	35,079,489.97
咨询费	6,259,377.59	4,623,629.07
折旧及摊销	9,733,385.58	9,369,781.57
租赁费、物业费及水电费	3,158,491.94	4,690,694.96
办公费	5,988,779.45	1,225,761.90
会议费	583,224.90	1,568,549.24
宣传费	3,756,699.38	2,007,331.82
差旅费	1,213,423.06	1,462,147.07
业务招待费	611,046.62	559,748.87
服务费	1,927,818.17	1,558,639.93
使用权资产折旧	3,404,403.59	
其他	9,556,866.77	7,044,743.03
合计	90,479,923.38	69,190,517.43

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,467,165.87	21,188,235.78
委外投入	36,992,985.86	11,862,914.40
材料及燃料费	26,955,654.83	15,520,865.33
折旧费及摊销	7,224,027.29	4,490,623.50
租赁费	861,024.67	2,037,934.14
使用权资产折旧	5,191,495.71	
其他	6,258,460.75	5,010,165.62
合计	122,950,814.98	60,110,738.77

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,025,874.76	10,327,300.52
利息收入	-9,057,298.10	-937,640.59
汇兑损益	1,525,010.81	5,025,918.24
银行手续费及其他	1,564,611.39	688,090.24
未确认融资费用摊销	2,968,855.30	5,887,363.78
合计	5,027,054.16	20,991,032.19

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,015,370.59	2,024,296.30
合计	4,015,370.59	2,024,296.30

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,191,640.88	
合计	9,191,640.88	

其他说明：

报告期投资收益主要系购买结构性存款等理财产品持有取得的收益。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
按公允价值计量的其他非流动资产	47,458,024.75	
合计	47,458,024.75	

其他说明：

报告期公允价值变动收益主要系报告期内认购私募基金份额并以公允价值计量，确认了公允价值收益。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-27,153.17	317,116.32
应收账款坏账损失	1,149,516.05	-2,231,443.23
其他应收款坏账损失	649,538.89	-5,539.86
合计	1,771,901.77	-1,919,866.77

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-675,595.08	-972,224.33
合计	-675,595.08	-972,224.33

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失	-470,600.65	-52,413.78
合计	-470,600.65	-52,413.78

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	209,481.68	52,758.11	209,481.68
合计	209,481.68	52,758.11	209,481.68

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,269,237.85	437,789.76	2,269,237.85
其中：固定资产处置损失	2,269,237.85	437,789.76	2,269,237.85
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,045.04	10,735.58	11,045.04
滞纳金	155,252.15	269,630.45	155,252.15
其他	148,290.63	29,068.00	148,290.63
合计	2,583,825.67	747,223.79	2,583,825.67

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	392,880.00	19,451,661.03
递延所得税费用	-1,229,729.70	566,349.17
合计	-836,849.70	20,018,010.20

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	95,627,064.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,344,059.68
子公司适用不同税率的影响	-53,624.76
调整以前期间所得税的影响	392,880.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	667,085.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	133,986.89
研发费用加计扣除的影响	-16,321,236.84
所得税费用	-836,849.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,057,298.10	937,640.59
往来款	4,812,778.17	822,072.65
政府补助	3,695,445.05	3,980,075.16
合计	17,565,521.32	5,739,788.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	488,238.60	102,671.96
期间费用	749,764,026.96	631,002,585.77
财务费用-手续费	244,944.34	249,292.02
营业外支出	155,469.12	284,150.45
合计	750,652,679.02	631,638,700.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产保证金	7,734,545.00	7,027,345.00
非流动资产购买意向金	4,731,837.70	
长期资产留抵税额退回	690,009.56	1,117,732.38
合计	13,156,392.26	8,145,077.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产保证金	7,336,000.00	20,243,520.59
合计	7,336,000.00	20,243,520.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现		3,341,531.21
合计		3,341,531.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	20,452,722.37	70,900,055.58
上市发行费	5,553,709.15	14,933,974.65
合计	26,006,431.52	85,834,030.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	96,463,914.26	139,137,168.72
加：资产减值准备	675,595.08	972,224.33
信用减值损失	-1,771,901.77	1,919,866.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,052,612.69	28,046,503.88
使用权资产摊销	14,679,823.85	
无形资产摊销	1,147,638.41	1,093,560.23
长期待摊费用摊销	6,745,555.80	4,551,450.03
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）	470,600.65	52,413.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,269,237.85	437,789.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-47,458,024.75	-
财务费用（收益以“-”号填列）	10,994,730.06	20,097,209.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,191,640.88	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,348,433.41	566,349.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,118,703.71	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,278,539.95	26,944,939.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,529,851.68	-123,206,537.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,972,802.97	5,317,676.13

其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,012,822.89	105,930,614.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	874,776,871.90	1,088,388,618.76
减: 现金的期初余额	1,088,388,618.76	150,358,764.57
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	-213,611,746.86	938,029,854.19

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	874,776,871.90	1,088,388,618.76
其中: 库存现金		50,453.47
可随时用于支付的银行存款	874,776,871.90	1,088,338,165.29
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	874,776,871.90	1,088,388,618.76
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	2,842,483.26	信用证保证金、结汇保证金、农民工保证金、保函保证金
固定资产	193,962,581.52	抵押借款
无形资产	11,422,635.52	抵押借款
在建工程	212,513,940.29	抵押借款
合计	420,741,640.59	

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	94,315,197.22
其中：美元	13,152,728.45	6.3757	83,857,850.78
欧元	1,448,446.12	7.2197	10,457,346.44
应收账款	-	-	19,876,427.10
其中：美元	3,117,528.60	6.3757	19,876,427.10
短期借款			89,259,800.00
其中：美元	14,000,000.00	6.3757	89,259,800.00
应付账款	-	-	103,637.00
其中：美元	16,255.00	6.3757	103,637.00

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 83、套期

适用  不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
以工代训补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
2020 年研发补助款	214,500.00	其他收益	214,500.00
稳岗补贴	130,472.85	其他收益	130,472.85
个税返还	85,512.84	其他收益	85,512.84

2020 年新冠肺炎疫情 防控重点物资生产企 业技术改造项目	1,660,000.00	其他收益	651,609.44
其他	59,500.00	其他收益	59,500.00
章丘市总工会回拨奖 励	110,000.00	其他收益	110,000.00
山东省企业研究开发 财政补助	663,300.00	其他收益	663,300.00
深圳市企业研究开发 资助计划资助资金	415,000.00	其他收益	415,000.00
土地税减半退款	1,187,443.20	其他收益	1,187,443.20
济南市鼓励企业创新 发展奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
自主创新产业发展专 项基金	200,000.00	其他收益	200,000.00
南山区科技创新局 2020 年国家高新企业 资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
建档立卡人员一次性 补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021 年度技术改造倍 增专项企业技术改造 扶持计划项目	50,000.00	其他收益	14,566.10
广东省困难残疾人生 活补贴和重度残疾人 护理补贴	5,966.16	其他收益	5,966.16
新冠疫情贷款贴息	296,250.00	财务费用	296,250.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“三、公司基本情况”之“2、合并报表范围”。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
科兴药业	深圳	深圳	生物医药	100		同一控制下企业合并
同安医药	深圳	深圳	生物医药	100		同一控制下企业合并
上海科兴正源生物技术有限公司	上海	上海	生物医药	100		直接设立
深圳科兴伟创投资有限公司	深圳	深圳	生物医药	100		直接设立
山东克癘药业有限公司	山东	山东	生物医药	100		直接设立
山东科兴医药有限公司	山东	山东	生物医药	100		直接设立
科兴生物投资发展有限公司	香港	香港	生物医药	100		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项等，主要金融负债包括短期借款、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收款项等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和

其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	36,377,439.16	
应收账款	364,116,647.34	27,876,422.14
其他应收款	3,065,370.66	221,849.36
合计	403,559,457.16	28,098,271.50

于 2021 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 0 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十一。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为国药控股、华润医药等大型集团企业等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财经中心基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与多项外币有关，本公司的销售客户涉及多个国家/地区客户，涉及外币币种，存在汇率风险。本公司财经中心资金部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报告、七、82、外币货币性项目。

### 2. 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。

本公司财经中心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，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2021 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为长期借款，详见本财务报告、七、45、长期借款。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			247,458,024.75	247,458,024.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			247,458,024.75	247,458,024.75
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			10,000,601.07	10,000,601.07
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			257,458,625.82	257,458,625.82

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司持续的公允价值计量的金融资产包括应收款项融资和其他非流动金融资产，其中应收款项融资，其公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值；其他非流动金融资产系公司认购的私募基金份额，本公司获取被投资企业的审计报告和估值报告，以审计报告为基础确定期末公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
深圳科益医药控股有限公司	深圳	投资控股	10,000.00	66.32	66.32

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邓学勤

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
正中投资集团有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
正中产业控股集团有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
深圳科兴生物工程有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
深圳同益安创新技术有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
深圳正中物业经营管理有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
文少贞	本公司实际控制人之配偶
创益生物科技有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业

其他说明

无

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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
正中产业控股集团有限公司	房产	4,786,470.00	4,786,470.00
深圳科兴生物工程有限公司	房产	2,854,038.32	8,865,726.56
深圳同益安创新技术有限公司	房产	105,676.47	648,532.63
创益生物科技有限公司	房产	8,581,457.55	
深圳正中物业经营管理有限公司	物业费	1,977,400.74	807,531.49
合计		18,305,043.08	15,108,260.68

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
正中投资集团有限公司	72,500,000	2017/3/10	主债权的清偿期届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	10,000,000	2020/2/5	债务期限届满之日起三年	是
深圳科兴生物工程有限公司	78,000,000	2019/7/24	债务期限届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	78,000,000	2019/7/24	债务期限届满之日起两年	是
邓学勤	78,000,000	2019/7/24	债务期限届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	90,000,000	2018/7/13	自主合同生效之日起，至被担保的主债权诉讼时效届满之日止	是
正中产业控股集团有限公司	90,000,000	2018/7/13	自主合同生效之日起，至被担保的主债权诉讼时效届满之日止	是
邓学勤	90,000,000	2018/7/13	自主合同生效之日起，至被担保的主债权诉讼时效届满之日止	是
正中投资集团有限公司	15,000,000	2019/11/26	保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	是
邓学勤	15,000,000	2019/11/26	保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	是
深圳科益医药控股有限公司	15,000,000	2019/11/26	保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	是
正中投资集团有限公司	15,000,000	2019/12/24	保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	是
邓学勤	15,000,000	2019/12/24	保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	是
深圳科益医药控股有限公司	15,000,000	2019/12/24	保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	是

邓学勤	140,000,000	2020/1/19	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	是
邓学勤	220,000,000	2020/6/1	担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年	否
正中投资集团有限公司	220,000,000	2020/6/1	担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年	否
正中投资集团有限公司	100,000,000	2020/5/27	主债权发生期间届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	10,000,000	2020/8/25	债务期限届满之日起三年	是
正中投资集团有限公司	10,000,000	2020/8/25	债务期限届满之日起三年	是
邓学勤	180,000,000	2020/12/30	主债权发生期间届满之日起两年	否
正中投资集团有限公司	180,000,000	2020/12/30	主债权发生期间届满之日起两年	否
邓学勤	13,610,000	2017/5/8	债务期限届满之日	是
正中投资集团有限公司	13,610,000	2017/5/8	债务期限届满之日	是
邓学勤	50,000,000	2021/3/30	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
文少贞	50,000,000	2021/3/30	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
正中投资集团有限公司	50,000,000	2021/3/30	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
邓学勤	180,000,000	2020/12/30	主债权发生期间届满之日起两年	否
正中投资集团有限公司	180,000,000	2020/12/30	主债权发生期间届满之日起两年	否
邓学勤	140,000,000	2021/8/6	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否
正中投资集团有限公司	290,000,000	2021/10/12	主债权清偿期届满之日起三年	否
深圳科益医药控股有限公司	290,000,000	2021/10/12	主债权清偿期届满之日起三年	否
邓学勤	290,000,000	2021/10/12	主债权清偿期届满之日起三年	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司的子公司作为被担保方的情况，详见下表：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邓学勤	30,000,000	2019/7/19	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	是
邓学勤	10,000,000	2019/6/25	主债权发生期间届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	10,000,000	2019/6/25	主债权发生期间届满之日起两年	是
邓学勤	20,000,000	2019/11/29	主债权发生期间届满之日起两年	是
文少贞	20,000,000	2019/11/29	主债权发生期间届满之日起两年	是

正中产业控股集团有限公司	20,000,000	2019/10/14	主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后二年止	是
邓学勤	20,000,000	2019/10/14	主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后二年止	是
正中投资集团有限公司	30,000,000	2020/2/7	受信人履行债务期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发送而导致具体信业务合同或协议提前到期，则为提前到期之日）起两年	是
邓学勤	30,000,000	2020/2/7	受信人履行债务期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发送而导致具体信业务合同或协议提前到期，则为提前到期之日）起两年	是
正中投资集团有限公司	30,000,000	2020/3/2	主债权发生期间届满之日起两年	是
邓学勤	30,000,000	2020/3/2	主债权发生期间届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	50,000,000	2020/7/15	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	是
邓学勤	50,000,000	2020/7/15	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	是
文少贞	50,000,000	2020/7/15	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	是
正中投资集团有限公司	35,000,000	2020/4/15	主合同确定的债权到期或提前到期之次日起两年	是
邓学勤	35,000,000	2020/4/15	主合同确定的债权到期或提前到期之次日起两年	是
正中投资集团有限公司	10,000,000	2020/6/23	借款人履行债务的期限届满之日起2年	是
邓学勤	10,000,000	2020/6/23	借款人履行债务的期限届满之日起2年	是
文少贞	10,000,000	2020/6/23	借款人履行债务的期限届满之日起2年	是
正中投资集团有限公司	60,000,000	2020/9/18	债务履行期限届满之日起两年	是
邓学勤	60,000,000	2020/9/18	债务履行期限届满之日起两年	是
正中投资集团有限公司	50,000,000	2021/5/20	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
邓学勤	50,000,000	2021/5/20	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
文少贞	50,000,000	2021/5/20	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
邓学勤	30,000,000	2021/7/29	担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止	否
邓学勤	20,000,000	2021/9/17	主合同项下的借款期限届满之日起三年；债权人根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起三年	否
正中投资集团有限公司	20,000,000	2021/9/17	主合同项下的借款期限届满之日起三年；债权人根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起三年	否

邓学勤	60,000,000	2021/12/17	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否
正中投资集团有限公司	60,000,000	2021/12/17	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳科兴生物工程有限公司	装修工程	3,470,500.08	
合计		3,470,500.08	

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	879.46	554.83

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳科兴生物工程有限公司			696,380.77	69,638.08

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳正中物业经营管理有限公司	1,725.00	1,968.00
其他应付款	创益生物科技有限公司	58,309.87	-

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,870,065.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注：经公司第一届董事会第三十二次会议审议通过的公司 2021 年度利润分配预案如下：

公司 2021 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 198,700,650 股，以此计算合计拟派发现金红利 19,870,065.00 元（含税）。本年度公司现金分红总额占合并报表实现归属于母公司所有者净利润的比例为 20.60%。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	218,413,115.75
1 至 2 年	10,559,730.10
2 至 3 年	297,758.20
3 年以上	3,494,420.20
合计	232,765,024.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	232,765,024.25	100.00	15,560,376.45	6.69	217,204,647.80	213,687,320.60	100.00	14,231,248.30	6.66	199,456,072.30
其中：										
预期信用风险组合	232,765,024.25	100.00	15,560,376.45	6.69	217,204,647.80	213,687,320.60	100.00	14,231,248.30	6.66	199,456,072.30
合计	232,765,024.25	/	15,560,376.45	/	217,204,647.80	213,687,320.60	/	14,231,248.30	/	199,456,072.30

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：预期信用风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

## 2021 年年度报告

1 年以内	218,413,115.75	10,920,655.78	5.00
1-2 年	10,559,730.10	1,055,973.01	10.00
2-3 年	297,758.20	89,327.46	30.00
3 年以上	3,494,420.20	3,494,420.20	100.00
合计	232,765,024.25	15,560,376.45	6.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明详见本财务报告五、12 应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	14,231,248.30	1,329,732.15		604.00		15,560,376.45
合计	14,231,248.30	1,329,732.15		604.00		15,560,376.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	47,130,831.44	20.26	2,794,375.70
合计	47,130,831.44	20.26	2,794,375.70

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,303,167.59	4,639,253.22
合计	6,303,167.59	4,639,253.22

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,609,871.20
1至2年	797,544.39
2至3年	80,000.00
3年以上	4,000.00
合计	6,491,415.59

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

合并范围内关联方往来	4,000,000.00	
保证金	765,150.00	3,945,150.00
备用金	46,797.60	6,901.00
押金	467,724.00	499,307.00
代垫社保、公积金、个税	1,117,892.45	985,165.63
其他	93,851.54	15,087.23
合计	6,491,415.59	5,451,610.86

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	781,057.64	31,300.00		812,357.64
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	596,809.64	27,300.00		624,109.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	184,248.00	4,000.00		188,248.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	812,357.64		624,109.64			188,248.00
合计	812,357.64		624,109.64			188,248.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳同安医药有限公司	内部往来	4,000,000.00	1年以内	61.62	
深圳金活利生药业有限公司	保证金	600,000.00	1-2年	9.24	60,000.00
中智关爱通(上海)科技股份有限公司	押金	376,500.00	1年以内	5.80	18,825.00
中国国际贸易促进委员会化工行业分会	保证金	165,150.00	3年以内	2.54	32,515.00
OLPHARMNIGERIALIMITED	审计费	78,410.39	1-2年	1.21	7,841.04
合计	/	5,220,060.39	/	80.41	119,181.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	281,495,754.25	6,350,714.73	275,145,039.52	231,495,754.25		231,495,754.25
合计	281,495,754.25	6,350,714.73	275,145,039.52	231,495,754.25		231,495,754.25

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科兴药业	225,145,039.52			225,145,039.52		
同安医药	6,350,714.73			6,350,714.73	6,350,714.73	6,350,714.73
上海科兴		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	231,495,754.25	50,000,000.00		281,495,754.25	6,350,714.73	6,350,714.73

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	974,025,685.31	212,172,390.17	890,844,461.30	192,012,338.11
其他业务	423,641.87	5,770.34	350,447.50	122,803.67
合计	974,449,327.18	212,178,160.51	891,194,908.80	192,135,141.78

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司	合计
商品类型		
药品销售	974,025,685.31	974,025,685.31
其他	423,641.87	423,641.87
合计	974,449,327.18	974,449,327.18
按经营地区分类		
内销	874,722,261.45	874,722,261.45
外销	99,727,065.73	99,727,065.73
合计	974,449,327.18	974,449,327.18
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	974,449,327.18	974,449,327.18
在某一时段内转让		
合计	974,449,327.18	974,449,327.18
合计		

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,084,528.56	
合计	9,084,528.56	

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,739,838.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,311,620.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	56,649,665.63	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,106.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,704,721.98	
少数股东权益影响额		
合计	49,411,619.60	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.16	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52	0.24	0.24

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：邓学勤

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 15 日

## 修订信息

适用 不适用