

杭州百诚医药科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人楼金芳、主管会计工作负责人刘一凡及会计机构负责人(会计主管人员)颜栋波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 | 公司治理 | 41 |
| 第五节 | 环境和社会责任 | 44 |
| 第六节 | 重要事项 | 49 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 56 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 62 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 63 |
| 第十节 | 财务报告 | 64 |

备查文件目录

载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 公司、百诚医药 | 指 | 杭州百诚医药科技股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 邵春能、楼金芳 |
| 股东大会 | 指 | 杭州百诚医药科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 杭州百诚医药科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 杭州百诚医药科技股份有限公司监事会 |
| 杭州百杏 | 指 | 杭州百杏生物技术有限公司，公司全资子公司 |
| 浙江百代 | 指 | 浙江百代医药科技有限公司，公司全资子公司 |
| 杭州百伦 | 指 | 杭州百伦检测技术有限公司，公司全资子公司 |
| 杭州勤思 | 指 | 杭州勤思医药科技有限公司，公司全资子公司 |
| 浙江海度 | 指 | 浙江海度医药科技有限公司，公司全资子公司 |
| 杭州百研 | 指 | 杭州百研医药技术有限公司，公司控股子公司 |
| 浙江深海 | 指 | 浙江深海医药科技有限公司，公司全资子公司 |
| 赛默制药 | 指 | 浙江赛默制药有限公司，公司全资子公司 |
| 浙江希帝欧 | 指 | 浙江希帝欧制药有限公司，公司全资子公司 |
| 浙江瑞格 | 指 | 浙江瑞格医药科技有限公司，公司全资子公司 |
| 杭州跃祥 | 指 | 杭州跃祥企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 百君投资 | 指 | 杭州百君投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 福钰投资 | 指 | 杭州福钰投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《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》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司章程 | 指 | 《杭州百诚医药科技股份有限公司公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 2022 年激励计划 | 指 | 杭州百诚医药科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划 |
| CRO | 指 | Contract Research Organization 的英文简称，合同研究组织，指对外提供专业化药品研发服务的公司或其他机构。 |
| CDMO | 指 | Contract Development and Manufacturing Organization 的英文 |

| | | |
|----------|---|---|
| | | 简称，合同定制研发生产企业，指为制药企业以及生物技术公司提供医药工艺研发及小批量制备；工艺优化、放大生产、注册和验证批生产；商业化生产等服务的机构。 |
| EHS | 指 | Environment、Health、Safety 的英文简称，指健康、安全与环境一体化的管理体系 |
| 创新药 | 指 | 含有新的结构明确的、具有药理作用的化合物，且具有临床价值的药品。 |
| 原研药 | 指 | 境内外首个获准上市，且具有完整和充分的安全性、有效性数据作为上市依据的药品。 |
| 仿制药 | 指 | 具有与原研药品相同的活性成份、剂型、规格、适应症、给药途径和用法用量的药品。 |
| 原料药/API | 指 | 具有药理活性，或者对疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或预防具有其他直接的效果，或者对人或动物的机体结构或功能产生影响的活性药物成份。 |
| 生物等效性/BE | 指 | 用生物利用度研究的方法，以药代动力学参数为指标，比较同一种药物的相同或者不同剂型的制剂，在相同的试验条件下，其活性成份吸收程度和速度有无统计学差异的人体试验。 |
| NDA | 指 | New Drug Application 的英文简称，新药申请，指人体试验第三阶段完成，非临床试验已结束，向药品监管部门药品审评中心提交资料，申请上市许可，批准后生产销售新药。 |
| ANDA | 指 | Abbreviated New Drug Application 的英文简称，简略新药申请或仿制药申请，指申请人完成相关的研究，向药品监督管理部门药品审评中心提交资料，用于仿制药的审评和最终批准，被批准后，申请人可以生产和销售仿制药。 |
| CDE | 指 | Center For Drug Evaluation 的英文简称，是国家药品监督管理局药品审评中心，为药品注册提供技术支持。 |
| NMPA | 指 | National Medical Products Administration，中国国家药品监督管理局 |
| FDA | 指 | Foodand DrugAdministration，美国食品药品监督管理局 |
| DMF | 指 | Drug Master File 的英文简称，药品管理主文件，指原料在药品监督管理当局的备案资料，当药品生产企业采用该原料药生产制剂产品时再进行审查。 |
| TGA | 指 | TGA 指 Therapeutic Goods Administration 的英文简称，澳大利亚药品管理局。 |
| 制剂 | 指 | 是指用于预防、治疗、诊断人的疾病，有目的地调节人的生理机能并规定有适应症或者功能主治、用法和用 |

| | | |
|---------------------|---|---|
| | | 量的物质。根据药物的使用目的和药物的性质不同，可制备适宜的不同剂型；不同剂型的给药方式不同，其结果为药物在体内的行为也不同。 |
| 辅料 | 指 | 生产药品和调配处方时使用的赋形剂和附加剂；是除活性成分以外，在安全性方面已进行了合理的评估，且包含在药物制剂中的物质。 |
| 参比制剂 | 指 | 经国家药品监管部门评估确认的仿制药研制使用的对照药品，通常为被仿制的对象，包括原研药品或国际公认的同种药物。 |
| 一致性评价/仿制药质量和疗效一致性评价 | 指 | 对化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，按与原研药品质量和疗效一致的原则，进行质量和疗效一致性评价，即仿制药需在质量与疗效上达到与原研药一致的水平。 |
| 先导化合物 | 指 | 通过各种途径和手段得到的具有某种生物活性和化学结构的化合物，用于进一步的结构改造和修饰，是现代新药研究的出发点，是创新药物研究的基础。 |
| 候选化合物 | 指 | 当一个化合物被合成出来，通过了诸如细胞活性、选择性筛选，并进一步完成药代动力学和各种毒性测试、安全性测试后，便基本上达到了临床前候选化合物的标准。 |
| 临床前药学研究 | 指 | 申请药品注册而进行的药物临床前药学研究，包括药物的合成工艺、提取方法、理化性质及纯度、剂型选择、处方筛选、制备工艺、检验方法、质量指标、稳定性等研究。 |
| 小试 | 指 | 药品研发阶段，进行的实验室小批量试制研究称为小试。 |
| 中试 | 指 | 在产品正式投产前，在小试的基础上放大规模进行试制的过程，一般规模小于正式量产的规模。 |
| 工艺验证 | 指 | 按照中试放大设定工艺参数，连续生产三批，以验证工厂从物料供应、生产条件、检测条件、仓储管理等环节的稳定性和可行性。 |
| 稳定性研究 | 指 | 通过考察药物在温度、湿度、光线等条件的影响下随时间变化的规律，为药品的生产、包装、贮存、运输条件和有效期的确定提供科学依据，以保障临床用药安全有效。 |
| IND | 指 | New Drug Application 的英文简称，指新药上市许可申请，指申请在完成支持药品上市注册的药学、药理毒理学和药物临床试验等研究，确定质量标准，完成商业规模生产工艺验证，并做好接受药品注册核查检验的准备后，向药品监管部门药品审评中心提出药品上市许可申请，按照申报资料要求提交相关研究资料，申请上市许可，批准后生产销售新药。 |
| 药品上市许可持有人制度/MAH 制度 | 指 | MAH 制度是国际较为通行的药品上 |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>市、审批、监管制度，是将上市许可与生产许可分离的管理模式。这种机制下，上市许可和生产许可相互独立，上市许可持有人可以将产品委托给不同的生产商生产，药品上市许可持有人对药品的非临床研究、临床试验、生产经营、上市后研究、不良反应监测及报告与处理等承担责任。</p> |
|--|--|---|

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 百诚医药 | 股票代码 | 301096 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 杭州百诚医药科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 百诚医药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hangzhou Bio-Sincerity Pharma-Tech Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Bio-S | | |
| 公司的法定代表人 | 楼金芳 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 尤敏卫 | 徐怡 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市滨江区浦沿街道东冠路611号金盛科技园8号楼2楼 | 浙江省杭州市滨江区浦沿街道东冠路611号金盛科技园8号楼2楼 |
| 电话 | 0571-87923909 | 0571-87923909 |
| 传真 | 0571-87923909 | 0571-87923909 |
| 电子信箱 | stock@hzbio-s.com | stock@hzbio-s.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 20 日在深圳证券交易所上市，注册资本由人民币 81,125,000 元变更至 108,166,667 元，公司类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”详见公司 2022 年 1 月 5 日、2 月 16 日披露于巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于变更公司注册资本、注册地址、公司类型、修订公司章程（草案）并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2022-006）和《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-017）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 245,668,149.92 | 141,262,964.39 | 73.91% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 85,021,258.82 | 40,949,487.61 | 107.62% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 73,883,125.32 | 39,935,743.60 | 85.01% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 105,093,103.55 | 26,604,864.69 | 295.01% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.79 | 0.50 | 58.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.79 | 0.50 | 58.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.57% | 11.33% | -7.76% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,641,625,541.81 | 2,924,873,724.42 | -9.68% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,341,299,099.19 | 2,317,911,097.31 | 1.01% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -20,914.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 15,808,350.88 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,915,914.40 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -30,689.50 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 57,931.48 | |
| 减：所得税影响额 | 1,760,408.86 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 222.10 | |
| 合计 | 11,138,133.50 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 □不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系个税手续费返还。

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

□适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

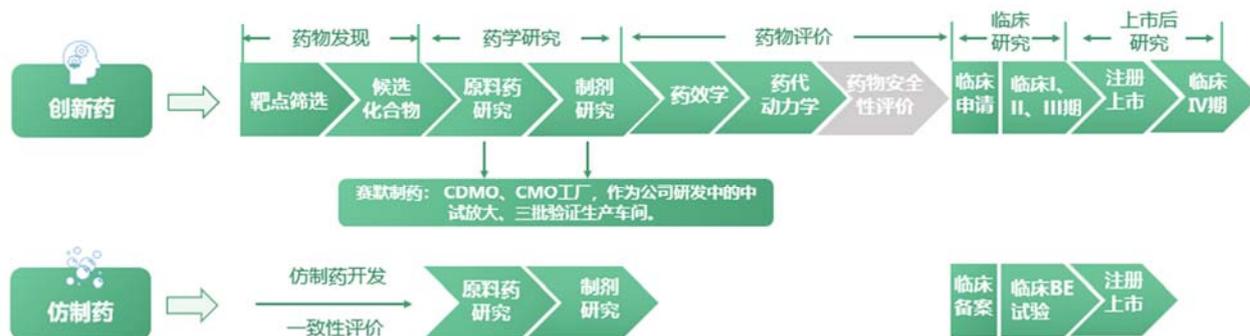
一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

1、公司主营业务

公司是一家以技术开发为核心的综合性医药研发企业，主要为各类制药企业、医药研发投资企业提供：（1）医药技术受托研发服务（CRO业务）；（2）研发技术成果转化服务；（3）定制研发生产服务（CDMO）。凭借对行业的深刻理解、强大的研发能力和丰富的项目开发经验，已为国内300多家客户提供400余项药学研究、临床试验或一体化研发服务。公司在强化受托研发服务竞争优势的同时，积极推进研发技术成果的转化，同时致力于走向主动引领医药技术研发加生产的发展之路，打造全产业一体化平台，持续加大自主研发的投入力度，搭建定制研发生产的完整CDMO服务平台，以实现产品开发的主导性、领先性、完整性，与合作伙伴共融共享。经过多年的发展，公司已成为国内具有较强竞争力的综合性医药研发企业。

公司业务涵盖药物发现、药学研究、临床试验、定制研发生产、注册申请等药物研发及生产全链条环节。



（1）医药技术受托研发服务（CRO业务）

①药学研究

药学研究是药物研发的重要内容，主要包括原料药合成工艺、制剂处方工艺和质量研究等，从而实现从化合物到药物和药品的转变，是开展创新药成药性研究的前提，是开展仿制

药研发或仿制药质量和疗效一致性评价的基石，是保障药品有效性及安全性的研究基础。公司主要提供原料药合成工艺研究、制剂剂型的选择及规格确认、制剂处方工艺研究、质量研究、药物稳定性研究、杂质研究、包材/生产管道/使用器具相容性研究、包装系统密封性研究等。

②临床试验

药物临床试验指以药品上市注册为目的，为确定药物安全性与有效性在人体（患者或健康受试者）开展的药物研究，意在发现或验证某种试验药物的临床医学、药理学以及其他药效学作用、不良反应，或者试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，以确定药物的疗效与安全性的系统性试验。公司的临床试验研究服务主要是接受申办者委托，参与制定临床试验研究方案、监查临床试验研究过程、生物样本分析、临床试验的数据管理、统计分析并协助完成临床试验研究总结报告等。

③注册申报

药品注册，是按照药政机构的要求（如NMPA、FDA、EDQM、TGA），根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市的药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并决定是否同意其申请的审批过程。公司提供同时符合国内外申报要求的注册申请服务，包括仿制药注册申请（ANDA），原料、辅料和药包材的DMF备案，创新药临床注册申请（IND）和上市注册申请（NDA）等。公司已引进Cune-eCTD注册申报系统，与国际药品注册接轨。该系统整合国家药品监督管理局所用验证标准，符合ICH最新规范，支持全球40多个国家/机构药品注册申报区域标准（US、EU、CA、JP等）和多种申报类型并进申报（NDA、IND、ANDA等），能满足客户国内注册及中、美、欧国内外申报需求。

（2）研发技术成果转化

公司研发技术成果转化业务为公司针对部分药物品种先行自主立项研发，在取得阶段性技术研发成果后，公司根据市场需求及发展规划向客户推荐，推荐成功后客户委托公司在前期研发成果的基础上继续进行后续研发以缩短整个研发周期。该模式大大缩短了客户对该药品的研发周期，确保研发的效率及质量，进一步增强客户粘性。截至2022年6月30日，公司已自主立项超过250个药物品种，适应症涵盖呼吸、消化、感染、肿瘤、精神神经、心血管等市场需求巨大的多类疾病领域。

上述两种业务中，公司和部分客户还在合同中约定保留了药品上市后的销售权益分成，

在药品的有效生命周期内公司可以通过销售权益分成的形式持续稳定的获得收益，公司实现更大市场价值，达到公司和客户共融共享的目的。

（3）定制研发生产服务（CDMO）

公司 CDMO 业务主要由全资子公司赛默制药来实施，赛默制药的 CDMO 业务主要指为客户提供仿制药和创新药的工艺研发、工艺优化、质量及稳定性研究、定制生产等服务。公司 CDMO 业务的核心价值体现为制药工艺的开发优化和产业化应用。CDMO业务逐渐成为公司价值链中不可或缺的一部分。赛默制药的建成，无缝对接实验室研发到工厂生产的技术转化，解决注册过程中样品制备、工艺验证相关的问题，涵盖激素及非激素BFS生产线、软膏/凝胶/透皮贴剂等外用药物多种特殊剂型的生产线，帮助制药企业及CRO企业提高药物研发效率、加速实现商业化价值；在药物获批上市并进入商业化生产阶段后，公司为客户提供药物的规模化生产和持续性工艺优化服务，以对药物质量、生产安全性、EHS 合规性等方面进行持续改进和升级，并有效降低成本，提升产品竞争力。

（4）创新药研发

公司创新药技术研发平台的业务范围涉及苗头化合物的发现、先导化合物的发现与优化、候选化合物的发现、临床前研究、IND申报、I 期/II 期/III 期临床试验至NDA申报等。

① 自主创新药物的研发

公司目前在研的创新药项目共6项，布局H3、CDK4/6、PI3K、PPAR α / δ 等靶点，研发针对全新靶点的创新药物，并有潜力成为某些适应症中全球首创（first-in-class）以及研发针对临床成熟靶点，致力于打造全球最佳（best-in-class）或具突破性、差异性的新一代治疗药物，其中BIOS-0618 已获得临床批件，进入临床一期研究。未来，公司将根据研发进度与客户需求，通过“研发成果技术转化”的方式进行转让，并保留部分权益。

② 受托创新药物的研发

依托公司在创新药领域的不断深入及仿制药药学研究、临床试验等领域积累的丰富经验，已陆续为10余家不同客户提供创新药项目的受托研发服务。

2、经营模式

（1）盈利模式

公司盈利模式包括受托研发模式、研发技术成果转化模式、权益分成和定制研发生产服务模式。2022年上半年公司新增订单金额为40,133.87万元（含税），较上年同期增长57.70%。报告期内，公司受托研发服务、研发技术成果转化及权益分成业务整体实现营业收入23,832.50万元，相比去年同期增长68.71%，实现毛利率66.54%，较去年同期下降0.11个百分点；其中，自主研发技术成果转化业务在报告期内新转化27个项目，实现营业收入6,916.96万元，相比去年同期增长145.04%，实现毛利率75.86%，较去年同期下降3.90个百分点。随着MAH制度兴起，与医药研发投资企业合作的收入上升，占营业收入比重为37.18%。2022年上半年，与花园药业联合投资的缙沙坦氨氯地平片项目获得权益分成3,040.03万元。

①受托研发模式

无销售权益分享的受托研发服务：公司主要通过接受国内制药企业、医药研发投资企业等客户的委托，签订药品技术开发合同，提供药品技术研发服务获取服务收入，由此实现盈利；公司不参与药品上市后销售权益的分享。

有销售权益分享的受托研发服务（联合研发）：此模式为联合研发模式，是指公司与客户联合开发药物，双方按照一定的投资比例进行联合投资。公司负责药物的研发工作，双方共同负责药品在制药企业工厂进行中试放大及验证生产。客户按合同约定支付公司一定的研发费用，双方按照合同约定比例分享药品上市后的销售权益。

②研发技术成果转化

研发技术成果转化模式为公司针对部分药品在无客户委托情况下先行自主立项研发，在取得阶段性技术研发成果后，公司根据市场需求及发展规划向客户推荐，推荐成功后客户委托公司在前期研发成果的基础上继续进行后续研发以缩短整个研发周期，并向公司支付较委托开发服务较高的研发费用，由此公司实现较好的盈利。研发技术成果转化模式也可分为有销售权益分享和无销售权益分享。

③ 定制研发生产服务

公司的 CDMO 业务模式是集研发和生产于一体的医药外包服务模式。公司通过技术对接与需求反馈对客户的定制需求进行研发、生产。公司为客户提供药品工艺研究、工艺放大及优化、工艺验证、稳定性考察、临床试验样品定制等服务，在上述所有研发生产工作的基础上，公司最终实现产品的商业化批量生产。2022年上半年，赛默制药对内对外合计取得定制研发生产服务实现营业收入2,132.90万元，剔除为百诚医药研发项目提供的定制研发生产服

务收入，赛默制药承接外部客户定制研发生产服务订单实现营业收入734.31万元，实现毛利率34.60%。赛默制药对内累计为145个受托研发项目提供CDMO业务服务，共承接项目219个，合作企业100多家，已完成项目落地验证119个品种，申报药品注册44个品种，截至目前共接受国家局注册核查4次，10个品种通过药品注册核查；接受浙江省药品GMP符合性检查4次，7条生产线通过GMP检查。赛默制药加速了受托项目及自主研发项目的推进，增强与客户的合作黏性，同时赛默制药拥有充足的产能承接股份公司以外的CDMO业务，为公司未来CRO业务和CDMO业务双线拓展、进一步提升研发价值奠定了扎实的基础。

（2）采购模式

公司采购物品及服务主要包括下列几个方面：

- ① 研发及生产所需的各类物料：主要包括试剂、参比制剂、对照品、标准品、低值易耗品、原料、辅料、包装材料、化学品等各类物料。
- ② 研发及生产所需的仪器设备：主要包括生产所需的机器设备，分析仪器仪表等。
- ③ 临床试验相关的各类服务：主要包括临床试验方案设计、伦理审批、受试者招募及筛查、血样采集、血样处理、血样运输等。
- ④ 动物试验相关的各类服务：主要包括动物安全性试验、非临床药理学试验、药效学试验、组织样本运输等。
- ⑤ 房屋租赁服务

（3）销售模式

公司客户主要包括国内制药企业，如花园药业、特一药业、衡山药业、石药集团、莎普爱思等知名医药企业，还有易泽达、温岭创新、湖南先施、高拓医药、西洲医药、广州世济、海梦智森等近年来由于药品上市许可持有人制度（MAH制度）而兴起的新型药品研发投资企业。公司直接与客户签订技术研发服务、定制研发生产服务等业务合同，并向其提供技术研发服务和定制研发生产服务。公司的营销部门主要为业务发展中心，负责市场调研、市场预测、市场策划、商务拓展及市场营销等。包括主要通过参加论坛、拜访企业、对现有客户维护、运用品牌效应等开发新客户。公司在长年服务客户的过程中，注重向客户提供优质服务，因此树立了良好行业口碑，较多的老客户将其新项目委托给公司或者为公司介绍新业务。

3、药品研发情况

报告期内，公司项目注册申报58项，获得批件13项，其中注射用磷酸氟达拉滨项目为全国首家获批。其中在自主立项的研发项目方面，截至报告期末，公司已经立项尚未转化的自主研发项目250余项，完成小试阶段137项，完成中试放大阶段36项，在验证生产阶段19项，报告期内研发成果技术转化27个，适应症涵盖呼吸、消化、感染、肿瘤、精神神经、心血管等多类疾病领域。截至报告期末，公司拥有销售权益分成的研发项目达到51项，已经获批的项目为5项，其中帕金森病用药多巴丝肼片为国产首家申报。2022年上半年，与花园药业联合投资的缬沙坦氨氯地平片项目获得权益分成3,040.03万元，其他拥有权益的项目获得权益分成54.49万元。

截至本报告期末，已进入注册程序的药品数量众多，具体情况如下：

| 序号 | 代码 | 适应症 | 注册分类 | 进展情况 |
|----|-----------|----------|-------|------|
| 1 | 2018ZZ98 | 蛛网膜下出血 | 3类 | 发补 |
| 2 | 2019ST257 | 抗过敏 | 3类 | 发补 |
| 3 | 2019ST226 | 细菌感染 | 一致性评价 | 发补 |
| 4 | 2018ZZ103 | 阿尔茨海默型痴呆 | 3类 | 发补 |
| 5 | 2018ST200 | 细菌感染 | 4类 | 发补 |
| 6 | 2019ZZ123 | 祛痰 | 3类 | 发补 |
| 7 | 2018ST189 | 细菌感染 | 一致性评价 | 发补 |
| 8 | 2019ST213 | 细菌感染 | 4类 | 发补 |
| 9 | 2016ZZ66 | 痛风 | 4类 | 发补 |
| 10 | 2019ZZ143 | 心绞痛 | 4类 | 发补 |
| 11 | 2019ST252 | 早泄 | 3类 | 发补 |
| 12 | 2020ST266 | 祛痰 | 一致性评价 | 发补 |
| 13 | 2019ST253 | 早泄 | 4类 | 发补 |
| 14 | 2014ST34 | 祛痰 | 3类 | 发补 |
| 15 | 2018ST198 | 结核、抗菌 | 一致性评价 | 发补 |
| 16 | 2017ZZ74 | 类风湿关节炎 | 3类 | 审评中 |
| 17 | 2017ZZ75 | 类风湿关节炎 | 3类 | 发补 |
| 18 | 2020ST262 | 祛痰 | 3类 | 发补 |
| 19 | 2018ZZ104 | 抗过敏 | 3类 | 发补 |
| 20 | 2011ST02 | 消化性溃疡 | 3类 | 发补 |
| 21 | 2013ZZ09 | 乙型肝炎 | 3类 | 审评中 |
| 22 | 2018ST155 | 慢性胃炎等 | 一致性评价 | 发补 |
| 23 | 2020ST296 | 哮喘, COPD | 4类 | 发补 |
| 24 | 2019ST241 | 祛痰 | 3类 | 发补 |
| 25 | 2018ST165 | 肿瘤 | 4类 | 发补 |
| 26 | 2020ST279 | 抗过敏 | 3类 | 发补 |
| 27 | 2019ST208 | 抗抑郁 | 4类 | 发补 |
| 28 | 2019ST246 | 骨关节炎 | 3类 | 审评中 |
| 29 | 2019ZZ156 | 癫痫 | 4类 | 审评中 |
| 30 | 2016ST86 | 慢性肾功能疾病 | 3类 | 审评中 |

| | | | | |
|----|-----------|----------------|-------|-----|
| 31 | 2019ST247 | 骨关节炎 | 4 类 | 审评中 |
| 32 | 2020ZC004 | 吸入制剂包材 | 登记备案 | 发补 |
| 33 | 2020ZC004 | 滴眼剂、吸入制剂包材 | 登记备案 | 待审评 |
| 34 | 2020ST275 | 哮喘, COPD | 3 类 | 发补 |
| 35 | 2016ZZ60 | 消化性溃疡 | 一致性评价 | 发补 |
| 36 | 2016ST67 | 水肿性疾病、原发醛固酮增多症 | 增加规格 | 发补 |
| 37 | 2020ST267 | 哮喘、支气管炎 | 增加规格 | 发补 |
| 38 | 2016ZZ40 | 支气管哮喘 | 3 类 | 审评中 |
| 39 | 2020ST269 | 细菌感染 | 一致性评价 | 发补 |
| 40 | 2019ST242 | 糖尿病周围神经病变 | 3 类 | 审评中 |
| 41 | 2020ZZ201 | 预防出血 | 3 类 | 审评中 |
| 42 | 2018ST197 | 真菌感染 | 4 类 | 审评中 |
| 43 | 2021ST315 | 细菌感染 | 4 类 | 审评中 |
| 44 | 2020ST284 | 骨关节炎 | 4 类 | 审评中 |
| 45 | 2020ST265 | 祛痰 | 3 类 | 审评中 |
| 46 | 2020ST282 | 注射用营养液 | 补充申请 | 审评中 |
| 47 | 2020ST299 | 骨关节炎 | 4 类 | 审评中 |
| 48 | 2018ST186 | 肿瘤 | 备案 | 审评中 |
| 49 | 2016ST95 | 结核、抗菌 | 一致性评价 | 发补 |
| 50 | 2019ZZ119 | 脱发 | 4 类 | 审评中 |
| 51 | 2021ZZ252 | 眼干涩、眼疲劳 | 4 类 | 审评中 |
| 52 | 2021ZZ253 | 眼干涩、眼疲劳 | 4 类 | 审评中 |
| 53 | 2016ZZ42 | 支气管哮喘 | 3 类 | 审评中 |
| 54 | 2019ZZ137 | 祛痰 | 3 类 | 审评中 |
| 55 | 2020ST271 | 抗菌、消炎 | 一致性评价 | 审评中 |
| 56 | 2020ST270 | 抗菌、消炎 | 一致性评价 | 审评中 |
| 57 | 2018ZZ113 | 支气管哮喘 | 备案 | 审评中 |
| 58 | 2018ST190 | 抗菌、消炎 | 一致性评价 | 审评中 |
| 59 | 2019ZZ116 | 足癣、体癣 | 4 类 | 审评中 |
| 60 | 2020ZZ192 | 眼干涩、眼疲劳 | 4 类 | 审评中 |
| 61 | 2020ZZ191 | 细菌感染 | 4 类 | 审评中 |
| 62 | 2021ZZ268 | 细菌感染 | 4 类 | 审评中 |
| 63 | 2020ZZ167 | 骨关节炎 | 3 类 | 审评中 |
| 64 | 2021ZZ299 | 脱发 | 3 类 | 审评中 |
| 65 | 2019ZZ135 | 祛痰、哮喘 | 3 类 | 审评中 |
| 66 | 2020ST280 | 祛痰、哮喘 | 3 类 | 审评中 |
| 67 | 2016ST75 | 抗菌、消炎 | 一致性评价 | 审评中 |
| 68 | 2020ST292 | 引产 | 3 类 | 审评中 |
| 69 | 2020ST290 | 皮炎 | 4 类 | 审评中 |
| 70 | 2019ST259 | 哮喘, COPD | 4 类 | 审评中 |
| 71 | 2015ZZ27 | 帕金森病 | 4 类 | 审评中 |
| 72 | 2020ZZ203 | 心肌梗死、心脏衰竭 | 3 类 | 审评中 |
| 73 | 2019ST241 | 祛痰 | 4 类 | 审评中 |
| 74 | 2016ZZ37 | 高血压合并高胆固醇血脂 | 4 类 | 审评中 |
| 75 | 2018ST191 | 于敏感病原菌感染 | 4 类 | 审评中 |
| 76 | 2019ST223 | 胃酸过多 | 4 类 | 审评中 |
| 77 | 2020ST283 | 冠心病、心绞痛 | 一致性评价 | 审评中 |

| | | | | |
|----|-----------|----------|-----|-----|
| 78 | 2020ST277 | 慢性支气管炎 | 4 类 | 审评中 |
| 79 | 2021ST308 | 糖尿病神经病变 | 3 类 | 审评中 |
| 80 | 2018ZZ99 | 精神分裂 | 3 类 | 审评中 |
| 81 | 2013ZZ10 | 乙肝 | 4 类 | 审评中 |
| 82 | 2019ZZ160 | 缺血性血管病变 | 备案 | 审评中 |
| 83 | 2019ZZ130 | 哮喘, COPD | 备案 | 审评中 |
| 84 | 2020ZZ213 | 癫痫 | 备案 | 审评中 |
| 85 | 2021ZZ264 | 早泄 | 备案 | 审评中 |
| 86 | 2021ZZ304 | 早泄 | 4 类 | 审评中 |
| 87 | 2020ZZ202 | 治疗出血 | 3 类 | 审评中 |
| 88 | 2019ZZ158 | 癫痫 | 3 类 | 审评中 |
| 89 | 2021ZZ306 | 脱发 | 3 类 | 审评中 |
| 90 | 2020ZZ208 | 痉挛性疼痛 | 备案 | 审评中 |
| 91 | 2020ZZ209 | 痉挛性疼痛 | 备案 | 审评中 |
| 92 | 2020ST294 | 危重高血压 | 备案 | 审评中 |

二、核心竞争力分析

1、“药学研究+临床试验+定制研发生产”综合药物研发及生产的一体化服务优势

公司是一家以技术开发为核心的综合性医药研发企业，在药学研究、临床试验领域积累了丰富的经验，公司CDMO生产基地赛默制药的发展建设及投入生产使用也同步进行，目前公司已全面建成研发与生产的全流程服务平台。赛默制药目前建设面积180余亩，已建成药品GMP标准的厂房及配套实验室10.1万平方米，于2021年3月通过浙江省药品监管部门核查取得《药品生产许可证》，生产的剂型涵盖口服固体制剂（片剂、胶囊、颗粒）、小容量注射液、口服液体、眼用制剂（滴眼剂）、吸入制剂（含激素类）、原料药等12种。公司业务广泛涵盖药物发现、药代动力学研究、药效学研究、药品安全性评价、药学研究、临床试验、CDMO生产、注册申报到产品上市后管理等一系列业务，能够保证药学研究与临床试验与定制研发生产的无缝衔接，从而降低药物开发的风险，提高研发效率，最重要的是能够减少客户在商务谈判、样品运输、结果验证等药品委托开发过程的时间，从而加快研发进程，降低客户整体研发成本，提升研发价值。而且，未来随着MAH类客户研发项目的逐步获批，赛默制药还可以进一步解决MAH类客户没有生产场地，需要商业化生产的合作伙伴的需求。

公司受益于优质、丰富且不断扩大的客户群体，截至报告期末，公司累计已为300多家客户提供400余项药学研究、临床试验或者相关一体化研发服务；公司主要客户包括花园药业、莎普爱思、特一药业、衡山药业、石药集团、汉生制药、永太药业、康恩贝制药、瀚晖制药、尖峰药业、万邦德制药、华东医药等在内的知名医药企业，还包括易泽达、温岭创新、

湖南先施、高拓医药、西洲医药、广州世济、海梦智森等近年来由于药品上市许可持有人制度（MAH制度）而兴起的新型药品研发投资企业。同时，公司凭借在医药领域长年的技术积累和丰富的药品开发经验，在现有的客户和庞大的市场中树立了优质的品牌形象，产生良好的品牌效应，有利于公司成为潜在客户的优先选择，同时带动部分没有专业研发和生产团队的合作伙伴成为战略客户群体，促成更丰富、多元、庞大的客户群，提高公司竞争力。

2、行业领先的专业技术研发平台及丰富的研发经验

公司从成立以来，高度重视医药研发平台的搭建和完善，目前已建立了创新药研发、仿制药及一致性评价药学研究、临床试验研究、相容性及杂质研究等平台，深入布局吸入制剂、透皮制剂、缓控释制剂、细粒剂的高端制剂领域，形成了较强的核心竞争优势，有力支撑了公司的快速健康发展。同时，公司依托于专业的技术研发平台和领先的研发实力，采取主动研究开发药物技术的策略，有效地掌握了医药研发的主动权。并且将高端仿制药的研发技术和积累的能力逐步迁移到创新药研发当中，创新药研发项目持续推进。报告期内，公司项目注册申报58项，获得批件13项，其中注射用磷酸氟达拉滨项目为全国首家获批。在研的创新药项目共6项，其中BIOS-0618 已获得临床批件，已进入临床一期研究（获2020年浙江省重点研发计划的立项支持）。

（1）吸入制剂技术平台

公司于2014年率先进入吸入制剂研发领域，对具有市场潜力的吸入制剂品种进行文献调研，并建立相关标准和方法，对空气动力学特性（如微细粒子、递送速率和递送总量等雾化特性）指标进行评价，确保制剂质量评价体系的建立；在处方筛选、工艺研究、中试放大及产业化的不同阶段，根据品种的不同特性，针对性解决出现的技术问题，使得吸入制剂仿制药与参比制剂质量相当，并开展吸入制剂多肽新药的研发。平台配备多级撞击器、呼吸模拟器、激光粒度测定仪等完整的吸入特性研究设备；技术团队拥有完整研发体系，在实践中对不同品种的雾化吸入制剂积累了成功的研发经验，已经完成多个吸入制剂处方工艺研究和放大生产，其中吸入用硫酸沙丁胺醇溶液、吸入用复方异丙托溴铵溶液、吸入用异丙托溴铵溶液等品种已经获批。

（2）缓控释制剂技术平台

该平台自2017年建立，配有多功能流化床、挤出滚圆机、多层压片机、激光打孔机等实验设备，掌握骨架释放技术（包括凝胶型骨架和溶蚀性骨架）、膜控型释放技术（包括肠溶

微丸、缓释微丸)、渗透泵技术等,并已经成功掌握膜控技术包衣特性和后处理方式对释放的影响,多层骨架型缓释技术以实现多重体内药物释放,单室或多室渗透泵型缓控释技术以实现零级释放等;有多个产品的研发及产业化经验:缓控释制剂比普通速释剂型更高,在开发过程中需充分考虑工业化生产的技术细节以确保药物的高质量,目前在研品种包括美沙拉秦肠溶片、西格列汀二甲双胍缓释片、双氯芬酸钠缓释胶囊、卡左双多巴缓释片、氟伐他汀钠缓释片、二甲双胍缓释片等;已申报品种包括奥美拉唑肠溶胶囊、盐酸曲美他嗪缓释片、枸橼酸托法替布缓释片、左乙拉西坦缓释片等。

(3) 透皮给药技术平台

该平台通过对贴剂、贴膏剂、软膏剂、搽剂等透皮剂型的开发,并通过剂型和材料的选择、制剂工艺优化、制剂设备设计、产品质量研究,包括透皮测算和体内临床试验的研究,形成配方选择模块化(基质包括高分子材料、功能性辅料、原料药等)、工艺选择工程化、质量研究规范化(特别是不同于普通剂型释药特性、粘附特性、流变特性、显微特性的研究)、开发系列化等特点。公司在研品种包括妥洛特罗贴剂、洛索洛芬钠透皮贴剂、洛索洛芬钠凝胶贴膏、氟比洛芬凝胶贴膏、利多卡因凝胶贴膏等。

(4) 细粒掩味技术平台

公司凭借多年颗粒包衣技术经验,掌握了包衣掩味、络合(包合)掩味和味蕾钝化掩味方面技术,2019年开始将包衣技术成功应用于味觉改善,建立了较为完善的味觉评分体系。通过化合物自身的味觉评分,结合给药特性,定制较为合理的掩味和矫味剂调节方案,不同的方案研究后通过一体化的评分系统,评判掩味或味觉调节效果,结合体外释放特性,确认最佳的掩味方案和调味剂配比。可进行包括掩味包衣在内的不同口味调节技术,部分产品具有口内速溶,无沙粒感,可直接无水吞服的特点。目前公司在研品种包括利伐沙班细粒剂、孟鲁司特细粒剂等;已申报品种有洛索洛芬钠细粒剂等等。

(5) 临床研究平台

为顺应行业发展要求及公司自身发展需求,公司建立了一支高素质临床研究团队,掌握方案设计、数据管理及统计分析、临床监查、生物样品检测、临床现场管理,致力于打造国内领先、与国际接轨的标准化、规范化的临床研究平台,通过TrialOne、Watson LIMS、SAS和WinNonlin等电子化系统的投入,使临床研究实现从临床中心筛选、受试者招募及筛选、临床现场操作及管理、试验药物及样品管理、生物样品检测、监查及稽查、数据管理与数据统计全过程、全流程电子化管理,保证数据真实、完整、一致。此外,还与合作医院建立了

长久的战略合作关系，可完成临床试验整体或部分委托研究。公司所积累掌握的技术为公司所特有技术，该平台已经完成90余个项目的正式BE试验、150余个项目的预BE试验及1个创新药物的正式PK试验，包含固体制剂、液体制剂、吸入制剂、半固体及外用制剂、注射液等各类型产品。其中80项正式BE试验已经提交注册申请，6个项目已通过国家药监局审核查验中心组织的现场核查，共有24个产品已获得批准。

（6）杂质研究平台

平台由拥有多年杂质研究经验的科研人员组成，配有多台先进的高分辨质谱及众多分析、合成所需的高端设备和软件（Waters 2D I-Class+Xevo QToF高分辨质谱联用仪、Thermo U3000双三元+QE高分辨质谱联用仪，4台具有定制模块的三重四级杆质谱，2台赛默飞离子色谱，1台赛默飞CAD电喷雾检测器，以及2台高压制备，以及一台微波合成仪），可以提供未知杂质定性、杂质谱研究、杂质基因毒性评估、杂质方法学研究以及杂质对照品的定制合成。公司团队拥有超400个项目的杂质研究经验，能够快速准确的判断未知杂质的结构，生成杂质研究全流程解决方案，省去诸多杂质研究的不确定性因素。杂质研究平台已为中国食品药品检定研究院提供杂质标准品90余项。

（7）分析测试研究平台

该平台自2016年成立以后，已承接数千余项检测项目，包括包材相容性、生产组件（树脂、滤膜/滤芯）相容性、给药器具相容性、密封性研究、元素杂质、基因毒性杂质等研究。在工艺组件、包装材料及用药器具等各类相容性研究（可提取物/浸出物研究）方面，已完成200余个项目各类相容性研究，其中30余项通过CDE技术审评或现场核查并获得生产批件。在容器密封性研究方面，已完成100余项研究检测，10余次协助国内药企顺利通过NMPA现场审核。

3、丰富的项目储备以及创新战略合作模式优势

公司专门成立科学立项委员会。凭借多年的技术开发经验和对市场的敏锐度，委员会综合考虑药品的疾病领域、技术壁垒、开发时间、市场前景与费用等多个因素，率先对项目立项并着手研发，确保公司能够储备众多前景良好、供应短缺、具有一定技术壁垒的药物品种，在研产品重点包括吸入制剂、缓控释制剂、透皮给药制剂及细粒剂等高端仿制药。等待技术开发到一定阶段，工艺相对成熟后，实现前述在研项目在任意节点包括实验室研究、小试、中试、三批工艺验证、BE试验、注册申报、获取批件实现成果转化，结合客户的需求而向客

户推荐，推荐成功后接受客户委托继续提供研发服务。公司已立项尚未转化的自主研发项目 250 余项，客户接受度高，有利于公司技术成果转化，从而带动公司业绩的增长；部分品种公司将保留部分权益，待药品上市销售后，持续稳定的获得销售权益分成，进一步增加公司的业绩。诸多优质项目的积累为百诚医药后续持续发展创造条件。在创新药方面，公司重点布局六个创新药在研项目，均属于 1 类新药，药品适应症领域主要为神经病理性疼痛、肿瘤、非酒精性脂肪肝等适应症领域，市场前景广阔。

4、齐全的实验设备和完善的软件系统及质量管理体系

公司拥有齐全的实验设备和完善的软件系统，完善的质量管理体系，能够保证向客户提供高效优质的研发服务。

① 齐全的实验设备

截至 2022 年 6 月 30 日，公司的研发中心配备 167 台液相色谱仪、36 台溶出仪、19 台气相色谱仪、18 台液相质谱联用仪、3 台气相质谱、2 台离子色谱、4 台制备液相仪、5 台扩散仪、1 台 X 射线衍射仪等众多尖端研发设备。其中部分特殊专用设备情况如下：

杂质研究所需的设备：公司引进了 2 台二维液相高分辨质谱联用仪（Waters 2D I-Class+Xevo QToF 高分辨质谱联用仪、Thermo U3000 双三元+QE 高分辨质谱联用仪），主要用于药物中未知杂质的结构推导鉴定，可以满足在质谱不兼容的液相体系下对未知杂质进行在线分析；另外公司也引进了 4 台具有定制模块的三重四级杆质谱（Waters I-Class Premier+TQS Micro、Thermo Vanquish+TSQ Quantis），用于痕量杂质和基因毒性杂质的定量方法学研究，以及部分相对不稳定的杂质的分析需求。

包材相容性研究所需备：电感耦合等离子体质谱仪（ICP-MS）和电感耦合等离子体发射光谱仪（ICP-OES）用于包材相容性的元素研究，气相色谱-质谱联用检测仪（GC-MS 和 GC-MSMS）、液相色谱-三重四极杆质谱联用检测仪（LC-MS）分别用于包材相容性提取的定性研究及浸出物的定量研究等。TGA 和 DSC 分别用于热重量分析，XRD 用于晶型的结构表征。

制剂设备：用于缓控释微丸研究及原料药掩味包衣的多功能流化床包衣机、用于细粒剂的开发及骨架型缓释微丸的制备和膜控性缓释微丸的素丸制备的挤出滚圆机（微丸直径可从 0.3~2.0mm）、湿法制粒机、干法制粒机、软胶囊灌装机、冻干机、高速乳匀机等等制剂设备；

合成设备：如1台微波反应器，用于微波合成使用；1台连续化反应器，用于研究连续化绿色合成工艺研究等。

检测仪器：用于吸入特性研究的呼吸模拟机和NGI，用于半固体及贴剂体外释放和体外透皮检测的透皮扩散仪、用于透甲试验的透甲扩散仪、用于半固体流变特性研究的流变仪等。

主要分析仪器均经过验证，并具有审计追踪功能以保障数据真实可靠。公司的实验室数据管理系统能对实验室各个环节进行全方位管理，包括实验数据管理、样品管理、记录等。

② 完善的软件系统和质量管理体系

公司的质量管理方针为：真实完整、科学高效。公司从下列几方面保证了实验数据的真实性、完整性、可靠性及可溯源性：

(1) 从公司组织架构上设立QA部：公司设立独立的QA部门，与业务部门分开独立运行，确保QA监督权利能独立和充分运行；

(2) 公司拥有完善的质量管理体系：所用的实验记录均通过QA受控发放。

(3) 三套网络版工作站对公司所有气液相进行管理：所有气相色谱仪和高效液相色谱仪均连入网络版系统，公司有Agilent Openlab CDS 2.4、Empower 3.0、Chromeleon 7.2三套网络版工作站，并由独立的IT人员进行管理，普通员工仅能进行日常操作。

(4) 关键仪器设备均带审计追踪功能：气-质、液质、ICP-OES、ICP-MS、紫外、水分测定仪、电位仪等设备均带审计追踪功能；

(5) 普通仪器设备均自带自动打印功能：如天平和pH计均自带自动打印功能；

(6) 连续且不可修改的台账进行记录：所有研发用的设备和物料使用情况均通过连续且不可修改的台账进行记录；

(7) 物料管理：有专职的仓库管理人员对仓库物料进行管理；

(8) 合规性培训：所有人员入职后接受公司的合规性培训，培训合格后才能开始正式上岗操作；

(9) 现场QA监管机制：QA定期进行现场监督检查，对发现的问题，指定到人和部门，并跟踪解决。

(10) 稳定性考察样品管理由QA部门专人负责，每台稳定性考察箱连有温湿度在线监测、报警和记录系统，确保样品状态符合考察要求。所有样品按照项目进行管理，以便管理及后期核查。

(11) 其它：在研究过程中的任何异常均及时、真实和完整的进行报告，确保研发过程可以追溯。重要研发节点均进行专家组的评估，项目部门形成的验证方案和报告文件均按照核查要求，QA或注册部门进行监督检查。

5、高效、敬业、具有前瞻性的研发团队优势

在拥有三十年医药研发经验的楼金芳女士带领下，公司核心研发人员综合开发能力稳步增强，研究成果转化能力提升，药品研发经验丰富并对项目立项及行业趋势有前瞻性判断。为满足有日益增长的业务需要，公司各部门加大研发人才招聘与储备，截至半年度报告披露日，公司共有1,185名员工，新增420名员工，新增后公司共有技术研发人员874名，技术研发人员占比73.76%，技术人员中本科及以上学历人员占比为80.05%，整体学历及综合素质较高；因此公司在技术研发人才方面储备深厚，具有核心竞争力。

为进一步完善公司法人治理结构，吸引和留住公司核心管理、技术以及业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，公司于2022年6月22日召开2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并向197名激励对象授予248.3261万股限制性股票。归根结底，人才是公司技术和产品研发的核心支柱力量，完备的专业研发团队为公司业务快速发展奠定了强大的技术研发能力基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 营业收入 | 245,668,149.92 | 141,262,964.39 | 73.91% | 主要系业务规模持续扩大，同时公司本期获得药品上市后权益分成收入3,094.52万元，较上年同期大幅度增长所致 |
| 营业成本 | 84,544,040.32 | 47,108,543.76 | 79.47% | 收入增加，成本相应 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | | | 增加 |
| 销售费用 | 3,448,814.74 | 1,523,087.09 | 126.44% | 主要系报告期内销售人员费用增加 |
| 管理费用 | 29,625,289.94 | 18,572,974.65 | 59.51% | 主要系公司整体规模扩大相应管理费用增加，且全资子公司赛默制药上年同期尚处于筹建期，2021年9月正式投产；本期相应人员费用相比上期增加所致 |
| 财务费用 | -22,452,303.28 | 494,968.88 | -4,636.10% | 主要系报告期内募集资金利息增加所致 |
| 所得税费用 | 4,734,668.68 | 3,271,173.77 | 44.74% | 主要系报告期利润增加，相应当期所得税费用增加所致 |
| 研发投入 | 70,683,302.39 | 29,229,633.65 | 141.82% | 主要系公司持续加大对自主研发创新药、仿制药持续投入 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,093,103.55 | 26,604,864.69 | 295.01% | 主要系报告期内公司营业收入增加、应收账款回款良好、预收款增加、募集资金利息增加以及政府补助增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -278,857,772.22 | -120,183,008.54 | -132.03% | 主要系报告期内临平募投项目进度的推进以及金西产业化项目二期持续投入建设，相应工程款增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -320,603,427.17 | 47,305,287.78 | -777.73% | 主要报告期内公司归还借款以及分配股利所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -494,368,095.84 | -46,272,856.07 | -968.38% | 主要系报告期内工程项目持续推进、归还借款以及分配股利所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| CRO业务（含受托及自研转让等） | 238,325,017.27 | 79,741,414.55 | 66.54% | 68.71% | 69.27% | -0.11% |
| 分产品 | | | | | | |
| 临床前药学研究 | 90,344,550.97 | 37,372,144.27 | 58.63% | 57.56% | 62.61% | -1.29% |
| 研发技术成果 | 69,169,611.1 | 16,695,175.9 | 75.86% | 85.33% | 120.99% | -3.90% |

| | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------|---------|--------|--------|
| 转化 | 3 | 9 | | | | |
| 临床服务 | 43,426,628.26 | 23,199,675.23 | 46.58% | 53.84% | 65.16% | -3.66% |
| 权益分成 | 30,945,246.47 | 209,798.49 | 99.32% | 145.18% | -- | -0.68% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------------------|----------|
| 投资收益 | -765,358.77 | -0.85% | 主要系对联营企业百新公司按照权益法核算，投资亏损所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -2,915,914.40 | -3.25% | 主要系报告期内公司锁定外币借款汇率，期末公允价值变动损失所致 | 否 |
| 资产减值 | -1,728,274.00 | -1.93% | 应收账款及合同资产计提坏账所致 | 否 |
| 营业外收入 | 9,573,837.95 | 10.67% | 主要由于报告期内公司收到政府补助所致 | 否 |
| 营业外支出 | 131,080.45 | 0.15% | 固定资产报废等损失所致 | 否 |
| 其他收益 | 6,371,921.36 | 7.10% | 主要由于报告期内公司收到政府补助所致 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|-------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,517,929,975.16 | 57.46% | 2,013,001,510.85 | 68.82% | -11.36% | 主要系报告期内投资活动大幅增加，归还借款及分配股利筹资活动现金流出所致 |
| 应收账款 | 80,628,478.50 | 3.05% | 76,755,728.68 | 2.62% | 0.43% | |
| 合同资产 | 66,276,899.25 | 2.51% | 47,194,897.53 | 1.61% | 0.90% | |
| 存货 | 41,381,877.03 | 1.57% | 22,851,850.91 | 0.78% | 0.79% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | 765,358.77 | 0.03% | -0.03% | |
| 固定资产 | 453,210,918.45 | 17.16% | 446,759,583.09 | 15.27% | 1.89% | |
| 在建工程 | 281,370,731.42 | 10.65% | 104,078,715.66 | 3.56% | 7.09% | 主要系报告期内随着临平募 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------------------------------|
| | | | | | | 投项目及金西产业化项目二期建设推进,相应在建工程增加 |
| 使用权资产 | 11,601,720.73 | 0.44% | 15,791,622.79 | 0.54% | -0.10% | |
| 短期借款 | | 0.00% | 5,006,111.11 | 0.17% | -0.17% | |
| 合同负债 | 65,213,838.96 | 2.47% | 71,167,934.05 | 2.43% | 0.04% | |
| 长期借款 | 39,250,637.65 | 1.49% | 40,436,496.84 | 1.38% | 0.11% | |
| 租赁负债 | 3,599,575.88 | 0.14% | 8,138,662.87 | 0.28% | -0.14% | |
| 其他流动资产 | 12,318,783.78 | 0.47% | 47,955,809.64 | 1.64% | -1.17% | 主要系本期收到增值税留抵退税 |
| 其他非流动金融资产 | 15,800,000.00 | 0.60% | 5,000,000.00 | 0.17% | 0.43% | |
| 无形资产 | 66,944,411.95 | 2.53% | 60,787,615.25 | 2.08% | 0.45% | |
| 递延所得税资产 | 31,019,840.02 | 1.17% | 22,858,324.10 | 0.78% | 0.39% | |
| 交易性金融负债 | 2,915,914.40 | 0.11% | | 0.00% | 0.11% | |
| 应付账款 | 57,712,280.14 | 2.18% | 129,832,845.11 | 4.44% | -2.26% | 主要系报告期内随着临平募投项目建设进度推进,相应工程款支付增加 |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,441,623.27 | 0.36% | 229,120,819.76 | 7.83% | -7.47% | 主要系报告期内赛默制药归还借款所致 |
| 预计负债 | 100,157,196.70 | 3.79% | 85,827,359.01 | 2.93% | 0.86% | |
| 资本公积 | 2,029,032,747.89 | 76.81% | 2,025,766,004.63 | 69.26% | 7.55% | 资本公积增加系确认股权激励费用所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-----------|--------------|------------|---------------|---------|---------------|--------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 5,000,000.00 | | | | 10,800,000.00 | | | 15,800,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|--------------|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 产 | | | | | | | | |
| 上述合计 | 5,000,000.00 | | | | 10,800,000.00 | | | 15,800,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 2,915,914.40 | | | | | | 2,915,914.40 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末公司资产权利受限情况：（1）锁定外币借款汇率保证金 2,025,360.15（2）银行承兑汇票保证金 1,271,200.00 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|------------|------|
| 10,800,000.00 | 0.00 | -- |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------|------|-----------|-----------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|
| 金西产业化项目二期 | 自建 | 是 | 研究和试验发展行业 | 100,452,602.68 | 112,243,862.49 | 自筹 | 23.54% | 不适用 | 不适用 | 尚在筹建期 | 2022年04月26日 | |
| 合计 | -- | -- | -- | 100,452,602.68 | 112,243,862.49 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|---------------|----------|--------|------|---------------|------|
| 其他 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,800,000.00 | 自筹资金 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,800,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 186,343.01 |
| 报告期投入募集资金总额 | 16,558.14 |
| 已累计投入募集资金总额 | 16,558.14 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 1、经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州百诚医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3566号）核准，杭州百诚医药科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票27,041,667股，每股面值1元，每股发行价格为人民币79.60元，募集资金总额为人民币2,152,516,693.20元，扣除本次发行费用人民币289,086,604.79元后，实际募集资金净额为人民币1,863,430,088.41元。 | |
| 2、报告期内公司实际使用募集资金16,558.14万元，超募资金36,387万元用于永久补充流动资金。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 杭州百诚医药科技股 | 否 | 65,051.78 | 65,051.78 | 16,558.14 | 16,558.14 | 25.45% | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------|------------|-----------|-----------|---------|----|----|----|----|----|
| 份有限公司总部及研发中心项目 | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 65,051.78 | 65,051.78 | 16,558.14 | 16,558.14 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | -- | 36,387 | 36,387 | 36,387 | 36,387 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 36,387 | 36,387 | 36,387 | 36,387 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 101,438.78 | 101,438.78 | 52,945.14 | 52,945.14 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司本次首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 186,343.01 万元，扣除前述募集资金投资项目资金需求后，超募资金总额为 121,291.23 万元。经 2022 年 1 月 4 日公司第二届董事会第二十一次会议和 2022 年第一次临时股东大会通过，同意公司使用超募资金 36,387.00 万元（未超过超募资金总额的 30%）永久补充流动资金。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资 | 适用 公司于 2022 年 1 月 4 日召开第二届董事会第二十一次会议以及第二届监事会第七次会议审议通过《关于使用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 项目先期投入及置换情况 | 募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,387.98 万元置换先期已投入募投项目及已支付发行费用（不含增值税）的自筹资金。公司独立董事、保荐机构对此发表了同意意见。截至 2022 年 6 月 30 日，前述募集资金置换实施完成。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 公司于 2022 年 1 月 4 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期之前归还至募集资金专户。公司独立董事、保荐机构对此发表了同意意见。截至 2022 年 6 月 30 日，公司用于暂时补充流动资金的暂时闲置募集资金为 50,000 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金目前存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金活期存款余额 84,974.65 万元，上述资金全部存放于募集资金专用账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 浙江赛默制药有限公司 | 子公司 | 药品研发及生产 | 100,000,000.00 | 627,153,881.31 | 84,980,697.02 | 22,505,387.74 | -15,185,715.13 | -10,256,284.87 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

浙江赛默制药有限公司目前主要从事药品中试、三批稳定性验证生产等业务，进一步丰富和完善公司的产业链布局。2021 年 9 月，赛默制药部分在建工程转固投入正式运行；目前赛默制药继续投入金西产业化项目二期，扩建厂房和生产线。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）药物研发失败风险

公司是一家以技术开发为核心的综合性医药研发企业，包括仿制药开发、一致性评价及创新药开发等。公司自成立以来一直专注于药品研发业务，积累了丰富的药品开发经验。在承接项目前，公司通常对项目的难度及与公司的研发技术的匹配性有充分的研判。虽然公司在确信能够完成项目的情况下才与客户签订正式的业务合同，但药物研发是一项系统性工程，需要经历反复实验的过程，普遍具有较高的风险。受公司技术水平、实验室条件、原材料供应、客户或委托生产企业生产条件、监管政策变化等多种因素的综合影响，存在

研发失败的可能。虽然公司与客户签订的合同中约定了药物研发失败的责任划分及款项结算条款，但公司仍存在因自身原因导致合同终止并向客户退款的风险。

公司从两个方面应对：一方面是持续加强研发团队建设，利用公司品牌效应和激励政策吸引更多的专业人才加入，稳步提升公司竞争力以及服务能力，另一方面是加强化合物的筛选、优化药物开发等流程，严格优化和验证每一环节，以此提高药物研发的成功率。

（2）药物研发周期较长的风险

医药研发行业具有明显的高风险、高投入和长周期的特点，公司所从事的合同执行周期跨度普遍较长。尽管公司在与客户签订合同时已约定通常收取一定比例的预收款并根据不同研究阶段收取相应服务费用，但由于合同执行周期较长，期间可能发生国家政策变化、参比制剂变化或退市、客户产品规划及资金状况变化等情况，导致个别项目实际履行进度与预计进度不一致、付款不及时、项目效果未及预期等情况。合同的延期或终止会对公司未来的业务、财务状况及声誉造成影响。因此，公司存在由于项目执行周期过长导致的项目管理复杂性及不确定性增加的风险。

针对上述如国家政策变化、客户产品规划等原因导致的研发周期较长的风险，公司会实时关注国家政策变动，快速落实相应政策且积极与客户建立亲密友好关系，减小因客户变动带来的进度差。

（3）经营规模扩大带来的管理风险

经过多年的发展与积淀，公司积累了一批技术、管理人才，并建立了稳定的经营管理体系。随着业务量的增加，特别是本次募集资金投资项目建成投产后，公司资产规模及经营规模都将大幅提升，这对公司建立一套更加行之有效的管理体系以及内控制度、持续引进和培养各方面人才都提出了新的考验。如果未来公司的经营管理机制无法匹配业务及经营规模的增长，不能持续保持较高的管理效率，则公司可能面临经营成本上升、盈利水平下降的风险。

公司根据实际经营状况采取战略调整，阶段的结构调整等策略，通过持续优化的业务流程、科学有效的绩效管理、以个人绩效为导向的人才结构优化、完善预算管理体系等方面控制风险点。

（4）未来业务无法长期较快增长、可能出现波动的风险

报告期内，公司业务正处于快速成长期，但总体业务规模相对偏小，抵御市场风险的能力有限。经营过程中，行业政策、市场竞争格局、客户需求变化以及公司竞争优势等因

素的变化均会对公司业绩表现产生影响，如果上述因素的变化出现不利于公司的情况，将导致公司未来新签订业务合同金额不能保持增长，则未来业务无法长期较快增长、可能出现波动的风险。

公司将持续完善一体化研发及生产服务平台，不断提升自身研发实力，打造优质且高效的研发团队，同时在已有的客户资源及技术储备基础上，进一步开拓市场，树立良好的品牌形象，进一步提升公司核心竞争力与市场份额。

（5）行业监管政策风险

医药技术研发及定制研发生产企业受医药行业监管政策影响较大。药品监督管理部门对药品审批要求、审批的节奏变化或相关监管政策，会影响医药企业的研发投入及药品注册申报进度，进而对医药技术研发企业的经营业绩构成影响。药品监督管理部门对医药研发过程的规范性、资料的真实性和可靠性等方面的监管日趋严格。完善的监管制度有利于创造良好的市场环境，但一些监管制度的变化对公司的盈利水平可能带来一定影响。若公司不能持续满足我国医药研发服务行业相关法律法规的监管要求，公司的经营活动可能会因此受到不利影响。

公司将持续密切关注医药政策并积极落实执行国家政策，确保公司满足监管政策及法律法规的要求，以此加强质量管理体系建设，有效管控风险点。

（6）环保、安全生产风险

公司主要从事技术研发服务，全资子公司赛默制药主要从事定制研发生产服务，在提供研发和定制生产服务的过程中会涉及多种化学物质的研发、试制及生产，因此会产生废气、废水、固体废物等污染物。公司自设立以来未发生过重大环保或安全生产事故。然而，公司的日常经营仍存在发生环保或安全事故的潜在风险，一旦发生环保或安全事故，公司将可能面临监管部门的处罚，进而对公司的正常生产经营活动产生不利影响。

为有效防止该风险事件的发生，公司不仅需要持续完善安全管理制度，而且可以定期开展安全、环保培训，通过定期安全测试等方式提高员工风险防范意识。

（7）人力成本上升风险

报告期内，随着公司经营规模的不断扩大，公司员工人数持续增加，同时公司根据本地社会平均工资水平及公司经营业绩等情况提高了人均工资水平，人力成本持续上升。未来随着公司业务的发展，员工人数可能进一步增加，平均工资水平可能进一步提高，另外，2022年6月份，公司对197名高管及核心员工进行了股权激励，产生较大金额的股份支付

费用，按照归属期进行分摊，如果公司不能持续提高营业收入、提升盈利水平，则公司的经营业绩可能会受到不利影响。

公司一方面通过优化人力资源管理体系，在考核、培养、测试等方面衡量员工价值性，另一方面，在社会高度分工背景下，针对性的根据员工专业性分配工作内容，发挥员工价值最大化、效益最大化，也利于提升公司整体盈利水平。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---------|------|--------|---|--|--|
| 2022年01月06日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 民生证券：叶小桃、许睿；嘉实基金：储培睿；信达证券：史慧颖；建信基金：郑丁源、马牧青；大成基金：孟繁卓；太平资产：许希晨； | 公司 BE 试验的竞争优势、国家集中采购和 MAH 制度对仿制药行业的影响、公司创新药进展情况等 | 详见公司 2022 年 1 月 6 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022年01月10日 | 百诚医药会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信医药：韩世通、王凯旋；重阳投资：方溢涵；敦和资产：叶施；灏霖投资：周小钢；信达证券：史慧颖；国泰基金：任一林；盘京资本：陈勤、曹姗姗；广发资管：刘宁 | 公司对于赛默金西项目的背景及规划、研发费用的投入的情况、公司将来有无股权激励计划等 | 详见公司 2022 年 1 月 10 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022年01月13日 | 百诚医药会议室 | 实地调研 | 机构 | 太平基金：闫庚威；广发基金：吴兴武；中银国际证券：李明蔚；圆信永丰基金：方瑾；中国平安：吕泽楠；中银基金：吴印、李文广；招商基金：任绍聪；汇丰晋信：黄志刚；天风证 | 上市许可人制度推行后公司客户结构的变化情况、公司的核心优势、公司自主立项选品种标准等情况 | 详见公司 2022 年 1 月 13 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|------|----|---|---|--|
| | | | | 券：王漪昆；高毅资产：万明亮；华宝基金：张金涛、齐震；中金资管：杨钟男；南方基金：陈逸；中泰证券：崔少煜、祝嘉琦；宝盈基金：谢燕萍 | | |
| 2022 年 01 月 18 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 农银汇理基金：梦圆 | 公司看好的研发技术转成果转化项目、集采对公司的影响、我国仿制药发展前景等 | 详见公司 2022 年 1 月 18 日披露于互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 01 月 26 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 东吴证券：朱国广、周新明、张坤；工银瑞信基金：赵蓓、丁洋、李善欣；民生证券：叶小桃；诺安基金：欧阳娟、丁云波 | 公司研发费用的投入情况、赛默金西项目的规划情况、技术成果转化业务中享有的权益情况等 | 详见公司 2022 年 1 月 27 日披露于互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 02 月 09 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 中融基金：陈浩、杜伟、冯琪、甘传琦、潘天奇、刘柏川、赵睿 | 公司的核心优势、集采对公司的影响、公司在受托研发和自主研发技术成果转化业务中享有权益的项目情况等 | 详见公司 2022 年 2 月 10 日披露于互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 02 月 14 日 | 百诚医药会议室 | 实地调研 | 机构 | 德邦证券：陈进、张俊 | 公司在研创新药的进展、研发设备和人才的进展情况、技术成果转化业务中享有的权益情况等 | 详见公司 2022 年 2 月 15 日披露于互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 03 月 16 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 东吴证券：朱国广、周新明（年报分析师会议）；广发证券：罗家荣、田鑫（年报分析师会议）；国金医药：王班、张 | 公司研发费用、销售费用增长的原因、CDMO 市场情况、集采的常态化在药学研发服务方面带来的新需求等 | 详见公司 2022 年 3 月 17 日披露于互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系活动记录表 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|------|----|---|--|--|
| | | | | 岁年报分析师会议); 民生证券: 周超泽; 汇添富基金: 刘江、李云鑫、刘丹 | | |
| 2022 年 03 月 22 日 | 全景路演厅 | 其他 | 机构 | 通过全景网“投资者关系互动平台”参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者 | 公司对待人才的态度、市值管理情况, 公司 5—10 年的中长期计划、公司的主要客户、供应商情况、BIOS-0618 的研发前景等 | 详见公司 2022 年 3 月 23 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 03 月 23 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 国金证券: 王班、张崑; 交银基金: 朱亦宁; 兴业全球: 邱晓旭; 华泰柏瑞基金: 谢峰; 民生证券: 周超泽; 广发基金: 吴兴武、李善欣、吴佳栓; 博时基金: 张弘; 诺安基金: 欧阳娟; 信达证券: 史慧颖 | 公司创新药领域的布局情况、一致性评价与 MAH 制度对公司影响、公司在手订单情况等 | 详见公司 2022 年 3 月 25 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 03 月 28 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 建信基金; 马牧青、郑丁源; 广发证券: 罗佳荣 | 公司在同行竞争中做大做强的措施、CDMO 未来发展态势、订单和产能情况等 | 详见公司 2022 年 3 月 29 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 03 月 31 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 国泰基金: 姜英; 国金证券: 张崑 | 公司在研创新药进展情况、未来发展目标、集采对公司的影响等 | 详见公司 2022 年 4 月 2 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 04 月 11 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 融通基金: 刘曦阳、杨有为; 信达澳银基金: 杨珂、李点典、李东升; 德邦证券: 陈铁林、张俊 | 公司人才投入情况、MAH 制度对公司的影响、公司的核心优势等 | 详见公司 2022 年 4 月 11 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |

| | | | | | | 表 |
|------------------|---------|------|----|---|-------------------------------------|--|
| 2022 年 04 月 15 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 招商证券：王威威、干斌范、林徐慧娴；杭州象树资产：沈琪；杭州正班资产：张立烽；巨星集团：王莉莉；新都控股：吴浩博；浙江银万斯特投资管理有限公司：李刚、王清瑶；杭州正方投资：柳竹韵、赵国建；浙商证券：孙建；杭州国恬投资：王国峰；杭州悦易资产：顾毅华；华西证券：崔文亮；广发证券：罗佳荣、田鑫；民生证券：周超泽；银华基金：姚狄帆、吴颖 | 公司研发费用投入情况、MAH 制度对公司的影响、公司目前订单情况等 | 详见公司 2022 年 4 月 15 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 04 月 29 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 分析师会议：民生证券：周超泽、许睿、叶小桃；华安证券：谭国超、江卉；国金证券：王班、张崑；光大证券：曹聪聪、叶思奥；特定对象调研：工银瑞信：李乾宁、丁洋 | 国家集采对公司的影响、公司毛利率较高的原因、疫情对一季报是否存在影响等 | 详见公司 2022 年 4 月 29 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 05 月 05 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 国金证券：王班、张崑、李文、慈晓聪；广发基金：李善欣、吴兴武、孙琳、梁东旭 | 公司在 CDMO 方面的规划、毛利率保持较高的原因等 | 详见公司 2022 年 5 月 7 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 05 月 13 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 特定对象调研：安信证券：马帅、冯俊曦； | 公司权益分成项目的储备情况、对公司毛利率情况和净 | 详见公司 2022 年 5 月 13 日披露于互动易平台 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|------|----|--|--------------------------------|---|
| | | | | 新华基金：王永明、赵强、赵东宇、李娜；中金医药：刘锡源；国泰基金：任一林；睿远基金：秦伟、袁媛；中金资管：杨钊、杨钟男、王晨；恒越基金：崔宁 分析师会议：东吴证券：朱国广、周新明；东吴基金、华夏基金等 60 家机构 80 名参与人员 | 利率情况的介绍、公司如何保持业绩稳定增长等 | (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 06 月 09 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 中信建投阳明春；德邦证券陈铁林、张俊；易方达基金、景顺长城基金、兴业基金等 70 家机构 | 公司股权激励计划的业绩目标、研发人员的占比情况等 | 详见公司 2022 年 6 月 10 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 06 月 16 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 浙商证券、申万宏源、民生证券、方正证券、财通基金等 110 家机构，180 位参会人员 | 公司订单持续增长情况、订单来源情况；股权激励的业绩目标情况等 | 详见公司 2022 年 6 月 17 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |
| 2022 年 06 月 24 日 | 百诚医药会议室 | 电话沟通 | 机构 | 交银施罗德：朱亦宁；融通基金：刘曦阳、杨有为；安信基金：池陈森、陈少波、徐衍鹏；工银瑞信：赵蓓、丁洋、李乾宁、王君正；华创证券：高岳、张泉；浙商证券：孙建、胡隽扬等 20 家机构，50 位参会人员 | 公司以往订单区域分布情况、全年是否会维持研发费用整体水平等 | 详见公司 2022 年 6 月 24 日披露于互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.22% | 2022 年 01 月 20 日 | 2022 年 01 月 20 日 | 审议并表决通过了《关于变更公司注册资本、注册地址、公司类型、修订公司章程（草案）并办理工商变更登记的议案》等六个议案 |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 42.91% | 2022 年 04 月 06 日 | 2022 年 04 月 06 日 | 审议并表决通过了《关于〈2021 年年度报告〉及其摘要的议案》等八个议案 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.55% | 2022 年 06 月 22 日 | 2022 年 06 月 22 日 | 审议并表决通过了《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等六个议案 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|-------|------------------|------------------|
| 贾飞 | 董事、副总经理 | 被选举 | 2022 年 01 月 20 日 | 被选举担任公司董事 |
| 宋博凡 | 董事 | 被选举 | 2022 年 01 月 20 日 | 被选举担任公司董事 |
| 宋博凡 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2022 年 01 月 20 日 | 任期届满 |
| 胡富苗 | 监事会主席 | 被选举 | 2022 年 01 月 20 日 | 被选举担任公司监事和监事会主席 |
| 范凝 | 职工监事代表 | 被选举 | 2022 年 01 月 04 日 | 被选举担任公司监事和职工监事代表 |
| 冯恩光 | 副总经理 | 聘任 | 2022 年 01 月 20 日 | 被聘任为公司副总经理 |
| 陈安 | 副总经理 | 聘任 | 2022 年 01 月 20 日 | 被聘任为公司副总经理 |
| 王嘉玮 | 董事 | 任期满离任 | 2022 年 01 月 20 日 | 任期届满 |
| 张孝君 | 董事、副总经理 | 任期满离任 | 2022 年 01 月 20 日 | 任期届满 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2022年6月6日，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。2022年6月22日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。同日披露了《关于2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，并经公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定2022年6月22日为首次授予日，向197名激励对象授予248.3261万股限制性股票。公司独立董事发表了独立意见，监事会对授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。详细情况请见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

百君投资、福钰投资作为员工持股平台系于2018年7月2日成立的有限合伙企业。百君投资、福钰投资的基本情况及各合伙人情况详见公司招股说明书之“第五节 发行人基本情

况九、持有公司 5%以上股份的股东及实际控制人的基本情况”之“（二）控股股东及实际控制人控制的其他企业”。

公司高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划为“富诚海富通百诚医药员工参与创业板战略配售集合资产管理计划”由上海富诚海富通资产管理有限公司管理，于 2021 年 11 月 19 日在中国证券投资基金业协会完成备案登记。2021 年 12 月，富诚海富通百诚医药员工参与创业板战略配售集合资产管理计划参与公司首发时战略配售，配售数量为 1,130,653 股。具体详见公司招股说明书之“第三节 本次发行概况 五、发行人高级管理人员、核心员工参与战略配售的情况”。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司全资子公司浙江赛默制药有限公司位于金华经济技术开发区西区块，是一家专业从事药品 CDMO 服务的医药技术企业。赛默制药经营过程中产生的主要污染物包括废水、废气、固体废弃物。公司已建立相关环保及污染物管理方面的内部制度，将废弃物管理程序、水污染控制程序、大气污染控制程序等纳入公司的标准操作程序。公司环保设施运行正常，对于自身无处理能力的污染物已委托具备资质的第三方单位进行处理。

| 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 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 (t/a) | 核定的排放总量 (t/a) | 超标排放情况 |
|------------|----------------|---------|-------|---------|-----------|--|------------|---------------|--------|
| 浙江赛默制药有限公司 | CODcr | 合流制 | 1 | 污水站出水池 | <400mg/l | (1) GB8978- | 1.08 | 9.125 | 无 |
| | NH3-N | | | | <30mg/l | | 0.11 | 0.912 | 无 |
| | TP | | | | <7mg/l | 1996《污水综合排放标准》三级标准；(2) DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》 | 0.011 | 0.091 | 无 |
| | SO2 | RTO 排放口 | 1 | RTO 出口 | <200mg/m3 | GB37823-2019《制药工业大气污染物排放标准》表 3 排放限值 | 0.117 | 1.440 | 无 |
| | 氮氧化物 | | | | <200mg/m3 | | 0.306 | 3.600 | 无 |
| | 颗粒物 | | | | <15mg/m3 | DB33/2015-2016《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》表 1 排放限值 | 0.028 | 0.362 | 无 |
| | 挥发性有机物 | | | | <100mg/m3 | GB37823-2019《制药工业大气污染物排放标准》表 2 排放限值 | 0.281 | 3.826 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

1、废气的治理手段

(1) 优化生产流程，降低废气风量，生产工艺过程尽可能采用垂直流的方式进行生产，无法实现垂直流的工段全部采用刚性管道进行输送，对车间内暂存槽、接受槽等与相应反应釜之间安装平衡管，并对反应、离心等工段采用氮封控制，一方面减少无组织废气排放；另一方面降低需处理的废气风量，提高处理效率，减少排放量。

(2) 强化无组织废气控制，生产过程中采用全密闭的生产设备，对于离心机则使用自动下料离心机组，避免了离心出料无组织废气的排放。

(3) 对于有机废气，通过加强冷凝等手段强化溶剂的回收效率，企业拟设置氟利昂冷冻机组，冷冻温度可达到-15℃左右，在部分反应工段及所有的蒸馏、精馏部位设置二级冷凝，同时在真空泵后再加设冷却盘管，以提高溶剂回收率，降低废气排放量。

(4) 高浓度废气采用车间预处理+废气处理中心处理方式，预处理依托的碱液吸收+石蜡油吸收+低温乙二醇冷凝预处理；废气处理中心采用碱液吸收+石蜡油吸收+低温乙二醇冷凝+RTO 焚烧。

(5) 局部排风气的低浓度废气则采用石蜡油吸收+氧化吸收+高效气液分离+活性炭吸附处理。

2、废水的治理手段

(1) 提倡清洁生产，减少污染：增强生产工艺过程中的环保意识，不断改进技术及设备，选用无污染或少污染的清洁生产工艺、设备及原材料，最大限度的消减产生量及废水排放量。

(2) 加强分级控制，降低污染源强：对含有低沸点有机物废水进行蒸馏预处理，降低总体 COD 浓度，改善废水可生化性。

(3) 严格实行清污分流、雨污分流，合理划分排水系统：项目生产过程中产生的废水种类较多，水质差异很大。根据废水的水质特征和处理方法来进行排水系统的划分，可以对含不同污染特征的废水，分别进行相应收集和预处理，有利于提高废水最终处理效果、降低能耗、减少处理费用，为排放废水达标创造条件。

(4) 废水分质收集预处理，确保达标排放：本次项目有机产品废水水质情况分类明显，根据废水水质情况，提出采取含低沸点物质废水蒸发脱除轻沸物、高盐废水蒸发脱盐、其他高浓度废水进行铁碳微电解+芬顿氧化等预处理措施，以提高废水可生化性，使得废水进入综合废水站后能确保稳定达标排放。无机产品废水单独采用混凝沉淀预处理后排放。

3、固废治理手段

(1) 公司已按要求编制固废管理台账，完善厂内危险废物管理制度，要求在危废产生点、危险暂存库和厂区门卫处分别设置台账，详细记录危废的产生种类、种类等；已向当地环保部门申报固体废弃物的类型、处理处置方法，涉及外售或转移给其他企业，已严格履行国家与地方政府环保部门关于危险废物转移的规定，填写危险废物转移单，并报当地环保部门备案，落实追踪制度，严防二次污染。

(2) 固废暂存方面，公司已在三废处理区设置一般废物和危险废物暂存库，上述固废暂存场所已按《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》和《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)中的相关规定进行建设。要求按照《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597)进行建设管理，危废暂存库采取防风、防雨、防晒、防渗漏措施，设置废气、渗滤液的收集处理措施，设置两道门以及视频监控；针对各固废的性质和性状不同进行分开贮存，同时做好各固废的包装工作，减少废气废水的产生。

(3) 危险废物收集、贮存、运输过程应遵循《危险废物收集 贮存 运输技术规范》(HJ2025)中的要求，已建立规范的管理和技术人员培训制度，定期对管理和技术人员进行培训；危险废物在产生点位采取密闭包装后运输，避免运输过程危险废物泄漏污染，危废包装要求如下：1) 包装材质要与危险废物相容，根据废物特性选择钢、铝、塑料等材质；2) 性质类似的废物可收集到同一容器中，性质不相容的危险废物不应混合包装；3) 危险废物包装应能有效隔断危险废物迁移扩散途径，并达到防渗、防漏要求；4) 包装好的危险废物应设置相应的标签，标签信息应填写完整翔实。5) 盛装过危险废物的包装袋或包装容器破损后应按危险废物进行管理和处置。6) 危险废物还应根据 GB12463 的有关要求进行运输包装。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

目前建设项目一期项目环境评价工作已经完成，并于 2021 年 7 月办理排污许可证。

突发环境事件应急预案

浙江赛默制药有限公司制定了《突发环境事件应急预案》。

环境自行监测方案

浙江赛默制药有限公司按照生态环境部下发的《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定了自行监测方案，严格按照方案要求定期检测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1) 股东权益保护

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、部门规章和《公司章程》等规定，不断完善公司制度，加强公司规范管理，做好股东大会、董事会、监事会规范运作，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息，切实保护股东特别是中小股东的合法权益。

(2) 职工权益保护

公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方政府的有关规定与员工签订了《劳动合同》，并按照国家及地方有关规定执行社会保障制度，为签署劳动合同的员工办理了基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险和生育保险。公司按照《住房公积金管理条例》（国务院令第 350 号）等法规、文件的规定为公司员工开立了住房公积金账户并缴存住房公积金。公司设立了较为完善的人才激励机制，构建了包括绩效考核、职位晋升体系、股权激励等方面的激励机制，同时建立了结果导向的项目奖励制度。公司采取年终绩效奖金与业绩强挂钩的绩效管理机制，使创新能力强、技术水平高的绩效优秀人员能得到有效激励，同时加快优秀技术人员的晋升速度，并且通过员工持股计划激励优秀研发人员与公司共同快速成长。公司制定了完善的项目奖励制度，用以激励研发人员进行技术创新，突破项目技术挑战，推动项目实现产业化。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司秉持“百责不怠，以诚为先”的核心价值观，与上游供应商、下游客户都建立了良好的沟通合作机制，坚持与合作伙伴共融共享，共同发展，为客户提供优质的研发服务，

并与许多客户建立了长期、持续的良好合作关系，逐渐实现产品技术开发的规模化、高效化、产业化。公司制定了《反商业贿赂管理制度》《晋升及奖惩制度》《采购管理制度》《供应商管理规程》《项目管理规程》等内部管理制度，严格遵守相关反商业贿赂和不正当竞争等法规法律，增强法制观念及合规意识，努力营造积极健康的商业环境。

（4）社会公益

在抗击新冠疫情期间，严格落实国家对疫情防控工作相关要求，同时加强员工关怀，科学应对，在做好公司内部防护的基础上，履行公司的社会责任与担当，为抗击疫情贡献一份力量。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|--------|---|------------------|-------|------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 楼金芳、邵春能 | 股份限售承诺 | 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；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）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。 | 2021 年 12 月 20 日 | 42 个月 | 延长锁定期已履行完毕，股份限售承诺正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 杭州跃祥、福钰投资、百君投资 | 股份限售承诺 | 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；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 | 2021 年 12 月 20 日 | 42 个月 | 延长锁定期已履行完毕，股份限售承诺正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------|--------|--|------------------|-------|------------------------|
| | | | <p>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）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。</p> <p>若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 尤敏卫 | 股份限售承诺 | <p>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；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）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。</p> <p>若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> | 2021 年 12 月 20 日 | 42 个月 | 延长锁定期已履行完毕，股份限售承诺正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 其他间接持股的董事、监事及高级管理人员 | 股份限售承诺 | <p>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；公司上市</p> | 2021 年 12 月 20 日 | 42 个月 | 延长锁定期已履行完毕，股份限售承诺正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|---|--|--|--|
| | | | 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）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。 | | | |
| 股权激励承诺 | 不适用 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼总金额合计 16.95 万元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司租赁办公用房用于科研办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|----------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 浙江赛默制药有限公司 | | 33,000 | 2020年10月10日 | 22,031.93 | 连带责任担保 | | | 2020年10月10日—2022年1月25日 | 是 | 否 |
| 浙江赛默制药有限公司 | | 3,925.06 | 2021年09月27日 | 3,925.06 | 连带责任担保 | | | 2021年09月27日—2022年9月26日 | 否 | 否 |
| 浙江赛默制药有限公司 | | 3,000 | 2021年11月26日 | 500.61 | 连带责任担保 | | | 2021年11月26日—2022年2月8日 | 是 | 否 |
| 浙江赛默制药有限公司 | 2022年03月15日 | 10,000 | | | 连带责任担保 | | | | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 10,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 13,925.06 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 3,925.06 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 10,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|-----------|-------------------------|----------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 13,925.06 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 3,925.06 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | 1.68% | | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | 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余额 (E) | 0 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 无 | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|----------|----------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 82,512,285 | 76.28% | 0 | 0 | 0 | -559,032 | -559,032 | 81,953,253 | 75.77% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 11,125 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | -11,125 | -11,125 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 76,633,952 | 70.85% | 0 | 0 | 0 | -8,952 | -8,952 | 76,625,000 | 70.84% |
| 其中：境内法人持股 | 24,984,601 | 23.10% | 0 | 0 | 0 | -4,601 | -4,601 | 24,980,000 | 23.09% |
| 境内自然人持股 | 51,649,351 | 47.75% | 0 | 0 | 0 | -4,351 | -4,351 | 51,645,000 | 47.75% |
| 4、外资持股 | 6,424 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | -6,424 | -6,424 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 6,370 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | -6,370 | -6,370 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 54 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | -54 | -54 | 0 | 0.00% |
| 5、基金理财产品等 | 5,860,784 | 5.42% | 0 | 0 | 0 | -532,531 | -532,531 | 5,328,253 | 4.93% |
| 二、无限售条件股份 | 25,654,382 | 23.72% | 0 | 0 | 0 | 559,032 | 559,032 | 26,213,414 | 24.23% |
| 1、人民币普通股 | 25,654,382 | 23.72% | 0 | 0 | 0 | 559,032 | 559,032 | 26,213,414 | 24.23% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|---------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 108,166,667 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108,166,667 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2022年6月20日，公司有1,387,232股限售股上市流通，该部分限售股属于首次公开发行网下配售限售股，锁定期为6个月，股份数量为1,387,232股，占发行后总股本的1.28%。具体内容详见公司于2022年6月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《杭州百诚医药科技股份有限公司关于首次公开发行网下配售限售股份上市流通提示性公告》（2022-039）。

根据《创业板转融通证券出借和转融券业务特别规定》，首次公开发行的战略投资者在承诺的持有期限内，可以作为出借人参与证券出借。该部分股票出借后，按照无限售流通股管理。目前公司战略投资者共持有1,130,653股，截至2022年6月30日，已有302,400股出借，暂时按照无限售流通股管理，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移。

股份变动的批准情况

适用 不适用

上述解除限售的限制性股份已经深交所批准，并在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成解除限售登记手续，并已于2022年6月20日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------|------------|----------|----------|------------|------|------------|
| 邵春能 | 20,250,000 | 0 | 0 | 20,250,000 | 首发限售 | 2025年6月20日 |
| 楼金芳 | 13,500,000 | 0 | 0 | 13,500,000 | 首发限售 | 2025年6月20日 |
| 宁波天堂硅谷 | 4,500,000 | 0 | 0 | 4,500,000 | 首发限售 | 2022年12月 |

| | | | | | | |
|---|------------|-----------|---------|------------|------|---------------------|
| 股权投资管理 有限公司—绍 兴市柯桥区天 堂硅谷恒煜股 权投资合伙企 业（有限合 伙） | | | | | | 20 日 |
| 杭州擎海股权 投资合伙企业 （有限合伙） | 3,700,000 | 0 | 0 | 3,700,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 杭州跃祥企业 管理合伙企业 （有限合伙） | 3,300,000 | 0 | 0 | 3,300,000 | 首发限售 | 2025 年 6 月 20 日 |
| 湖州新诚实业 投资合伙企业 （有限合伙） | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 嘉兴农银凤凰 银桂股权投资 合伙企业（有 限合伙） | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 杭州麦诚医药 科技合伙企业 （有限合伙） | 2,850,000 | 0 | 0 | 2,850,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 汪卫军 | 2,700,000 | 0 | 0 | 2,700,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 姚红 | 2,250,000 | 0 | 0 | 2,250,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 首次公开发行 网下配售限售 股 | 1,387,232 | 1,387,232 | 0 | 0 | 首发限售 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 其他限售股东 | 22,075,053 | 0 | 828,200 | 22,903,253 | 首发限售 | 根据股东相关 限售要求 |
| 合计 | 82,512,285 | 1,387,232 | 828,200 | 81,953,253 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股 东总数 | | 11,400 | 报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特 别表决 权股份 的股东 总数 （如 有） | 0 | | |
|----------------------------|----------|----------|---|------------------------|--|--------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名 称 | 股东性 质 | 持股比 例 | 报告期 末持股 数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | 持有有 限售条 件的股 份数量 | 持有无 限售条 件的股 份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 邵春能 | 境内自 | 18.72% | 20,250, | 0 | 20,250, | 0 | | |

| | | | | | | | | |
|---|---------|--------|------------|---|------------|---|--|--|
| | 然人 | | 000 | | 000 | | | |
| 楼金芳 | 境内自然人 | 12.48% | 13,500,000 | 0 | 13,500,000 | 0 | | |
| 宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司-绍兴市柯桥区天堂硅谷恒煜股权投资合伙企业(有限合伙) | 其他 | 4.16% | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 0 | | |
| 杭州擎海股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 3.42% | 3,700,000 | 0 | 3,700,000 | 0 | | |
| 杭州跃祥企业管理合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 3.05% | 3,300,000 | 0 | 3,300,000 | 0 | | |
| 湖州新诚实业投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.77% | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 | | |
| 嘉兴农银凤凰银桂股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.77% | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 | | |
| 杭州麦诚医药科技合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.63% | 2,850,000 | 0 | 2,850,000 | 0 | | |
| 汪卫军 | 境内自然人 | 2.50% | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | 0 | | |
| 姚红 | 境内自然人 | 2.08% | 2,250,100 | 0 | 2,250,100 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情 | | 无 | | | | | | |

| 况（如有）（参见注 3） | | | |
|-----------------------------------|---|--------|-----------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 杭州跃祥企业管理合伙企业（有限合伙）是控股股东、实际控制人邵春能、楼金芳夫妇控制的企业，邵春能系杭州跃祥的执行事务合伙人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金 | 2,051,782 | 人民币普通股 | 2,051,782 |
| 招商银行股份有限公司—安信医药健康主题股票型发起式证券投资基金 | 982,063 | 人民币普通股 | 982,063 |
| 中国农业银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫健康产业混合型证券投资基金 | 932,830 | 人民币普通股 | 932,830 |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金 | 927,950 | 人民币普通股 | 927,950 |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 872,240 | 人民币普通股 | 872,240 |
| 兴业银行股份有限公司—财通资管健康产业混合型证券投资基金 | 610,000 | 人民币普通股 | 610,000 |
| 泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置 | 515,052 | 人民币普通股 | 515,052 |
| 中国建设银行股份有限公司—富国生物医药科技混合型证券投资基金 | 373,874 | 人民币普通股 | 373,874 |
| 中国建设银行股份有限公司—信澳健康中国灵活配置混合型证券投资基金 | 354,691 | 人民币普通股 | 354,691 |
| 中国银行股份有限公司—中融策略优选混合型证券投资基金 | 304,372 | 人民币普通股 | 304,372 |
| 前 10 名无限售流通 | 公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通 | | |

| | |
|---|-----------------------|
| 股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州百诚医药科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,517,929,975.16 | 2,013,001,510.85 |
| 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 | 4,079,487.54 | 456,000.00 |
| 应收账款 | 80,628,478.50 | 76,755,728.68 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 19,415,847.41 | 13,241,755.06 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,027,360.29 | 4,097,055.76 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 41,381,877.03 | 22,851,850.91 |
| 合同资产 | 66,276,899.25 | 47,194,897.53 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 12,318,783.78 | 47,955,809.64 |
| 流动资产合计 | 1,747,058,708.96 | 2,225,554,608.43 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,995,930.84 | 1,953,605.18 |
| 长期股权投资 | | 765,358.77 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 15,800,000.00 | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 453,210,918.45 | 446,759,583.09 |
| 在建工程 | 281,370,731.42 | 104,078,715.66 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 11,601,720.73 | 15,791,622.79 |
| 无形资产 | 66,944,411.95 | 60,787,615.25 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 11,134,848.16 | 14,405,282.91 |
| 递延所得税资产 | 31,019,840.02 | 22,858,324.10 |
| 其他非流动资产 | 21,488,431.28 | 26,919,008.24 |
| 非流动资产合计 | 894,566,832.85 | 699,319,115.99 |
| 资产总计 | 2,641,625,541.81 | 2,924,873,724.42 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 5,006,111.11 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 2,915,914.40 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,271,200.00 | 4,000,000.00 |
| 应付账款 | 57,712,280.14 | 129,832,845.11 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 65,213,838.96 | 71,167,934.05 |
| 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 | 17,605,866.37 | 23,924,536.77 |
| 应交税费 | 2,642,890.60 | 8,479,327.28 |
| 其他应付款 | 711,355.46 | 1,159,830.15 |
| 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 | 9,441,623.27 | 229,120,819.76 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 157,514,969.20 | 472,691,404.23 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 39,250,637.65 | 40,436,496.84 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 3,599,575.88 | 8,138,662.87 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 100,157,196.70 | 85,827,359.01 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 5,864.91 | 5,915.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 143,013,275.14 | 134,408,433.88 |
| 负债合计 | 300,528,244.34 | 607,099,838.11 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 108,166,667.00 | 108,166,667.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,029,032,747.89 | 2,025,766,004.63 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,684,081.52 | 20,684,081.52 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 183,415,602.78 | 163,294,344.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,341,299,099.19 | 2,317,911,097.31 |
| 少数股东权益 | -201,801.72 | -137,211.00 |
| 所有者权益合计 | 2,341,097,297.47 | 2,317,773,886.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,641,625,541.81 | 2,924,873,724.42 |

法定代表人：楼金芳 主管会计工作负责人：刘一凡 会计机构负责人：颜栋波

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,498,821,501.61 | 1,999,712,378.44 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,079,487.54 | 456,000.00 |
| 应收账款 | 77,573,346.23 | 72,618,410.79 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 14,912,682.41 | 10,491,444.08 |
| 其他应收款 | 441,986,658.70 | 77,417,455.15 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 7,678,335.77 | 5,810,356.58 |
| 合同资产 | 62,903,020.84 | 45,999,553.53 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,804,555.33 | 23,767,359.66 |
| 流动资产合计 | 2,111,759,588.43 | 2,236,272,958.23 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,995,930.84 | 1,953,605.18 |
| 长期股权投资 | 187,621,714.85 | 188,125,170.09 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 15,800,000.00 | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 64,995,372.19 | 60,923,907.00 |
| 在建工程 | 169,126,868.93 | 92,287,455.85 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 8,086,185.11 | 11,102,018.81 |
| 无形资产 | 27,541,940.29 | 28,294,551.74 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 8,775,785.60 | 11,484,784.75 |
| 递延所得税资产 | 20,730,361.65 | 17,342,651.44 |
| 其他非流动资产 | 13,528,732.23 | 11,993,904.00 |
| 非流动资产合计 | 518,202,891.69 | 428,508,048.86 |
| 资产总计 | 2,629,962,480.12 | 2,664,781,007.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 40,586,512.10 | 96,233,650.99 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 59,195,109.19 | 62,184,777.60 |
| 应付职工薪酬 | 11,885,694.23 | 17,858,153.61 |
| 应交税费 | 720,008.14 | 6,798,308.23 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 43,190,289.72 | 50,922,875.59 |
| 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 | 7,557,227.64 | 6,605,566.03 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 163,134,841.02 | 240,603,332.05 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,900,523.84 | 5,609,379.90 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 100,157,196.70 | 85,827,359.01 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 5,864.91 | 5,915.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 102,063,585.45 | 91,442,654.07 |
| 负债合计 | 265,198,426.47 | 332,045,986.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 108,166,667.00 | 108,166,667.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,043,233,750.06 | 2,039,964,382.56 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,684,081.52 | 20,684,081.52 |
| 未分配利润 | 192,679,555.07 | 163,919,889.89 |
| 所有者权益合计 | 2,364,764,053.65 | 2,332,735,020.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,629,962,480.12 | 2,664,781,007.09 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 245,668,149.92 | 141,262,964.39 |
| 其中：营业收入 | 245,668,149.92 | 141,262,964.39 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 166,384,569.07 | 96,280,148.33 |
| 其中：营业成本 | 84,544,040.32 | 47,108,543.76 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 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 | 535,424.96 | -649,059.70 |
| 销售费用 | 3,448,814.74 | 1,523,087.09 |
| 管理费用 | 29,625,289.94 | 18,572,974.65 |
| 研发费用 | 70,683,302.39 | 29,229,633.65 |
| 财务费用 | -22,452,303.28 | 494,968.88 |
| 其中：利息费用 | 910,823.20 | 344,012.48 |
| 利息收入 | 22,509,782.28 | 299,106.25 |
| 加：其他收益 | 6,371,921.36 | 1,167,282.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -765,358.77 | -274,948.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -765,358.77 | -420,797.77 |
| 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） | -2,915,914.40 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -723,958.11 | -1,154,768.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,004,315.89 | -459,339.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 80,245,955.04 | 44,261,042.65 |
| 加：营业外收入 | 9,573,837.95 | 75,706.00 |
| 减：营业外支出 | 131,080.45 | 171,668.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 89,688,712.54 | 44,165,080.56 |
| 减：所得税费用 | 4,734,668.68 | 3,271,173.77 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,954,043.86 | 40,893,906.79 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,954,043.86 | 40,893,906.79 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润 | 85,021,258.82 | 40,949,487.61 |
| 2. 少数股东损益 | -67,214.96 | -55,580.82 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 84,954,043.86 | 40,893,906.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 85,021,258.82 | 40,949,487.61 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -67,214.96 | -55,580.82 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.79 | 0.50 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.79 | 0.50 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：楼金芳 主管会计工作负责人：刘一凡 会计机构负责人：颜栋波

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 235,518,822.72 | 136,125,036.96 |
| 减：营业成本 | 81,098,766.95 | 46,622,241.72 |
| 税金及附加 | -36,673.33 | -201,965.60 |
| 销售费用 | 3,058,377.06 | 1,523,087.09 |
| 管理费用 | 18,397,375.35 | 14,919,910.65 |
| 研发费用 | 64,366,282.75 | 28,686,281.77 |
| 财务费用 | -21,930,292.85 | 458,353.82 |
| 其中：利息费用 | | 344,012.48 |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 22,163,300.58 | 250,658.42 |
| 加：其他收益 | 5,407,481.21 | 414,990.79 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -690,170.09 | -274,948.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -690,170.09 | -420,797.77 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -768,307.04 | -1,076,693.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -889,656.18 | -456,686.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 93,624,334.69 | 42,723,790.30 |
| 加：营业外收入 | 9,511,282.89 | 16,781.00 |
| 减：营业外支出 | 130,463.71 | 121,914.81 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 103,005,153.87 | 42,618,656.49 |
| 减：所得税费用 | 9,345,488.49 | 3,541,399.95 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 93,659,665.38 | 39,077,256.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 93,659,665.38 | 39,077,256.54 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 93,659,665.38 | 39,077,256.54 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 238,474,851.63 | 125,713,600.75 |
| 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 | 77,144,947.65 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,596,045.55 | 2,961,079.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 354,215,844.83 | 128,674,680.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 74,452,446.52 | 17,981,809.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,961,262.71 | 51,022,625.94 |
| 支付的各项税费 | 45,581,409.33 | 9,375,246.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,127,622.72 | 23,690,133.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 249,122,741.28 | 102,069,815.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,093,103.55 | 26,604,864.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,690.26 | |
| 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 | 4,000,000.00 | 51,163,051.32 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,004,690.26 | 51,163,051.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 270,791,262.48 | 101,346,059.86 |
| 投资支付的现金 | 10,800,000.00 | |
| 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 | 1,271,200.00 | 70,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 282,862,462.48 | 171,346,059.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -278,857,772.22 | -120,183,008.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | | 70,548,449.92 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 70,548,449.92 |
| 偿还债务支付的现金 | 224,999,999.99 | 19,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 66,138,819.27 | 4,243,162.14 |
| 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 | 29,464,607.91 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 320,603,427.17 | 23,243,162.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -320,603,427.17 | 47,305,287.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -494,368,095.84 | -46,272,856.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,009,001,510.85 | 132,604,528.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,514,633,415.01 | 86,331,672.89 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 224,356,259.75 | 121,061,292.13 |
| 收到的税费返还 | 45,245,821.64 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,602,310.78 | 1,680,632.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 308,204,392.17 | 122,741,924.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 47,487,536.80 | 15,347,470.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 62,713,582.61 | 36,843,675.54 |
| 支付的各项税费 | 44,852,971.77 | 9,000,369.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 412,094,686.94 | 29,004,345.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 567,148,778.12 | 90,195,861.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -258,944,385.95 | 32,546,063.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,085.19 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 3,018,582.37 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 50,145,849.32 |
| 投资活动现金流入小计 | 10,085.19 | 53,164,431.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 140,050,180.24 | 18,850,690.24 |
| 投资支付的现金 | 10,800,000.00 | 500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 70,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 150,850,180.24 | 89,350,690.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -150,840,095.05 | -36,186,258.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 19,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 64,900,000.20 | 369,266.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,206,395.63 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 91,106,395.83 | 19,369,266.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -91,106,395.83 | -19,369,266.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -500,890,876.83 | -23,009,461.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,999,712,378.44 | 94,086,096.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,498,821,501.61 | 71,076,634.36 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-------------|----------------|--------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | 其 他 | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 108,166,667.00 | | | | 2,025,766.00 | | | | | 20,684,081.52 | | 163,294,344.16 | 2,317,911.09 | -137,211.00 | 2,317,773.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 108,166,667.00 | | | | 2,025,766.00 | | | | | 20,684,081.52 | | 163,294,344.16 | 2,317,911.09 | -137,211.00 | 2,317,773.88 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------------|--|------------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | 3,2 66, 743 .26 | | | | | | 20, 121 ,25 8.6 2 | | 23, 388 ,00 1.8 8 | - 64, 590 .72 | 23, 323 ,41 1.1 6 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 85, 021 ,25 8.8 2 | | 85, 021 ,25 8.8 2 | - 67, 214 .96 | 84, 954 ,04 3.8 6 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | 3,2 66, 743 .26 | | | | | | | | 3,2 66, 743 .26 | 2,6 24. 24 | 3,2 69, 367 .50 |
| 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 | | | | | 3,2 66, 743 .26 | | | | | | | | 3,2 66, 743 .26 | 2,6 24. 24 | 3,2 69, 367 .50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | - 64, 900 ,00 0.2 0 | | - 64, 900 ,00 0.2 0 | | - 64, 900 ,00 0.2 0 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | - 64, 900 ,00 0.2 0 | | - 64, 900 ,00 0.2 0 | | - 64, 900 ,00 0.2 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|-----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 108,166,667.00 | | | | 2,029,032,747.89 | | | | 20,684,081.52 | | 183,415,602.78 | | 2,341,299,099.19 | -201,801,719.2 | 2,341,097,297.7 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|----|----------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 81,125,000.00 | | | | 185,548,258.71 | | | | 8,987,132.13 | | 64,526,232.05 | | 340,186,622.89 | -18,435.17 | 340,168,187.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 623,192.00 | | 623,192.00 | | 623,192.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 81,125,000.00 | | | | 185,548,258.71 | | | | 8,987,132.13 | | 63,903,040.00 | | 339,563,430.89 | -18,435.17 | 339,544,995.72 |

| | 0 | | | | 71 | | | | | 5 | | 89 | | 72 |
|-----------------------|---|--|--|--|--------------|--|--|--|--|---------------|--|---------------|------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,769,019.00 | | | | | 40,949,487.61 | | 42,718,506.61 | -55,580.82 | 42,662,925.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 40,949,487.61 | | 40,949,487.61 | -55,580.82 | 40,893,906.79 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,769,019.00 | | | | | | | 1,769,019.00 | | 1,769,019.00 |
| 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 | | | | | 1,769,019.00 | | | | | | | 1,769,019.00 | | 1,769,019.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|--|----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 81,125,000.00 | | | | 187,317,277.71 | | | | 8,987,132.13 | | | 104,852,527.66 | | 382,281,937.50 | -74,015.99 | 382,207,921.51 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 108,166,667.00 | | | | 2,039,964,382.56 | | | | 20,684,081.52 | 163,919,889.89 | | 2,332,735,020.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 108,166,667.00 | | | | 2,039,964,382.56 | | | | 20,684,081.52 | 163,919,889.89 | | 2,332,735,020.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,269,367.50 | | | | | 28,759,665.18 | | 32,029,032.68 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 93,659,665.38 | | 93,659,665.38 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 3,269,367.50 | | | | | | | 3,269,367.50 |
| 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 | | | | | 3,269,367.50 | | | | | | | 3,269,367.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -64,900,000.20 | | | -64,900,000.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -64,900,000.20 | | | -64,900,000.20 |
| 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 | 108,166,667.00 | | | | 2,043,233,750.06 | | | | 20,684,081.52 | 192,679,555.07 | | 2,364,764,053.65 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 81,125,000.00 | | | | 199,746,636.64 | | | | 8,987,132.13 | 59,226,689.18 | | 349,085,457.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -579,343.80 | | -579,343.80 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 81,125,000.00 | | | | 199,746,636.64 | | | | 8,987,132.13 | 58,647,345.38 | | 348,506,114.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,769,019.00 | | | | | 39,077,256.54 | | 40,846,275.54 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 39,077,256.54 | | 39,077,256.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,769,019.00 | | | | | | | 1,769,019.00 |
| 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 | | | | | 1,769,019.00 | | | | | | | 1,769,019.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 81,125,000.00 | | | | 201,515,655.64 | | | | 8,987,132.13 | 97,724,601.92 | | 389,352,389.69 |

三、公司基本情况

杭州百诚医药科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州百诚医药科技有限公司（以下简称百诚有限公司），百诚有限公司系由邵春能、汪卫军、曲双和周米佳共同出资组建，于 2011 年 6 月 28 日在杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局登记注册，取得注册号为 330108000077745 号的企业法人营业执照。百诚有限公司成立时注册资本 100 万元。百诚有限公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 12 月 21 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330108577318224J 的营业执照，注册资本 108,166,667.00 元，股份总数 108,166,667 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 82,512,285 股；无限售条件的流通股份 A 股 25,654,382 股。公司股票已于 2021 年 12 月 20 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医学研究和试验发展行业。主要经营活动为向各类制药企业、医药研发投资企业提供药物研发服务及研发技术成果转化。提供的服务主要有：医药技术受托研发、自主研发技术成果转化和定制研发生产。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 8 日第三届第六次董事会批准对外报出。

本公司将杭州百杏生物技术有限公司、杭州百研医药技术有限公司、杭州勤思医药科技有限公司（原名杭州百益医药科技有限公司）、杭州百伦检测技术有限公司、浙江深海医药科技有限公司（原名浙江百力医药科技有限公司）、浙江海度医药科技有限公司、浙江瑞格医药科技有限公司、浙江希帝欧制药有限公司、浙江赛默制药有限公司、浙江百代医药科技有限公司等 10 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移

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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----|---------|-------------|
|-----|---------|-------------|

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|---------|--|
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | |
| 长期应收款 | 内部信用评级 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

2) 长期应收款逾期天数与违约损失率对照表

| 内部信用评级 | 确定组合的依据 | 预期信用损失率 (%) |
|--------|--|-------------|
| 正常 | 根据历史经验，客户均能够在信用期内还款，还款记录良好，可预见的未来到期不还款的可能性极低 | 5.00 |
| 关注 | 根据历史经验，客户存在逾期情况，但均能够还款 | 10.00 |
| 预警 | 有证据表明客户的逾期信用风险提高，违约不付款的可能增加 | 50.00 |
| 损失 | 有证据显示应收客户的款项已出现减值，或有证据表明客户出现严重财务困难，在可预见的未来无法收回款项 | 100.00 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 承兑人 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合同资产——合并范围内关联往来组合 | | |
| 合同资产——非合并范围内余额组合 | | |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) |
|-----|---------------------|
|-----|---------------------|

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-5 年 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 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) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

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、9.5. 金融工具减值。

11、应收账款

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附注五、9.5. 金融工具减值。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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附注五、9.5. 金融工具减值。

13、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

14、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。公司将同一合同下的合同资产相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

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“附注五、9.5. 金融工具减值”。

15、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

16、长期应收款

本公司对长期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附注五、9.5. 金融工具减值。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5 | 2.38 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

19、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

20、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 软件 | 2-3 |
| 排污权 | 5 |
| 土地使用权 | 50 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

27、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售原料药等产品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

权益分成收入是指公司与客户签订合同，由公司提供技术支持，并约定从客户特定产品的销售收入或利润中提取一定比例权益分成产生的收入。客户定期向公司发送销售数据结算文件，经双方确认后，公司根据合同约定的权益分成方式及分成比例确认权益分成收入，属于合同中的可变对价收入，每一个资产负债表日，公司估计应计入交易价格的可变对价金额，在极可能不会发生重大转回时确认权益分成收入。

CDMO 是指接受客户的委托，提供临床研究所需要的原料药生产、中间体制造、制剂生产的中试放大和工艺验证，并在此基础上增加相关产品的定制化研发业务，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司向各类制药企业、医药研发投资企业提供药物研发服务及研发技术成果转化，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益且客户能够控制公司履约过程中的服务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于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。

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

不适用

29、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

1.公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额

与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2.公司作为出租人

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

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3.售后租回

(1)公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2)公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

32、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

35、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

| | | |
|--------|------------------------------|------|
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴 | 1.2% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 杭州百诚医药科技股份有限公司 | 15% |
| 杭州百杏生物技术有限公司 | 15% |
| 杭州勤思医药科技有限公司 | 20% |
| 杭州百伦检测技术有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)规定纳税人提供技术转化、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

(2) 根据《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32 号)，本公司通过高新技术企业认定，享受自 2019 年至 2021 年三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。

本公司在 2022 年度继续申请该税收优惠资质，截至 2022 年 7 月 31 日已提交高新复审资料，2022 年半年度暂按 15%计缴企业所得税。

根据《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251 号)，本公司之子公司杭州百杏生物技术有限公司通过高新技术企业认定，享受自 2020 年至 2022 年三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。

(3) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)和《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司杭州勤思医药科技有限公司、杭州百伦检测技术有限公司、浙江海度医药科技有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策，享受上述优惠政策。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 1,514,633,415.01 | 2,009,001,510.85 |
| 其他货币资金 | 3,296,560.15 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 1,517,929,975.16 | 2,013,001,510.85 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 3,296,560.15 | 4,000,000.00 |

其他说明

2022年6月30日，货币资金余额中包含锁定外币借款汇率保证金2,025,360.15和银行承兑汇票保证金1,271,200.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 4,079,487.54 | 456,000.00 |
| 合计 | 4,079,487.54 | 456,000.00 |

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,079,487.54 | 100.00% | | | 4,079,487.54 | 456,000.00 | 100.00% | | | 456,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 4,079,487.54 | 100.00% | | | 4,079,487.54 | 456,000.00 | 100.00% | | | 456,000.00 |
| 合计 | 4,079,487.54 | 100.00% | | | 4,079,487.54 | 456,000.00 | 100.00% | | | 456,000.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

本期无核销应收票据的情况。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 85,996,786.97 | 100.00% | 5,368,308.47 | 6.24% | 80,628,478.50 | 81,566,329.57 | 100.00% | 4,810,600.89 | 5.90% | 76,755,728.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 85,996,786.97 | 100.00% | 5,368,308.47 | 6.24% | 80,628,478.50 | 81,566,329.57 | 100.00% | 4,810,600.89 | 5.90% | 76,755,728.68 |

按组合计提坏账准备：557,707.58

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 85,996,786.97 | 5,368,308.47 | 6.24% |
| 合计 | 85,996,786.97 | 5,368,308.47 | |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 71,472,517.64 |
| 1至2年 | 13,073,218.16 |
| 2至3年 | 1,190,824.16 |
| 3年以上 | 260,227.01 |
| 3至4年 | 73,046.24 |
| 4至5年 | 187,180.77 |
| 合计 | 85,996,786.97 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,810,600.89 | 557,707.58 | | | | 5,368,308.47 |
| 合计 | 4,810,600.89 | 557,707.58 | | | | 5,368,308.47 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户 1 | 11,700,911.57 | 13.61% | 585,045.58 |
| 客户 2 | 8,051,229.06 | 9.36% | 402,561.45 |
| 客户 3 | 6,152,843.01 | 7.15% | 575,305.01 |
| 客户 4 | 5,080,000.00 | 5.91% | 254,000.00 |
| 客户 5 | 4,974,000.00 | 5.78% | 248,700.00 |
| 合计 | 35,958,983.64 | 41.81% | |

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 19,207,489.26 | 98.93% | 13,238,569.48 | 99.98% |
| 1 至 2 年 | 208,358.15 | 1.07% | 3,185.58 | 0.02% |
| 合计 | 19,415,847.41 | | 13,241,755.06 | |

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：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项 |
|-------|---------------|--------|
| 供应商 1 | 4,103,898.01 | 21.14% |
| 供应商 2 | 3,504,000.00 | 18.05% |
| 供应商 3 | 1,456,887.17 | 7.50% |
| 供应商 4 | 1,297,086.80 | 6.68% |
| 供应商 5 | 1,036,000.00 | 5.34% |
| 小 计 | 11,397,871.98 | 58.70% |

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,027,360.29 | 4,097,055.76 |
| 合计 | 5,027,360.29 | 4,097,055.76 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 5,591,069.67 | 5,227,079.03 |
| 应收暂付款 | 630,422.05 | 28,407.63 |
| 备用金 | 130,550.00 | |
| 合计 | 6,352,041.72 | 5,255,486.66 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 73,926.31 | 75,696.78 | 1,008,767.81 | 1,158,430.90 |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|-------------|--------------|--------------|
| 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -47,693.67 | 47,693.67 | | |
| --转入第三阶段 | | -252,044.27 | 252,044.27 | |
| 本期计提 | 92,138.64 | 224,041.15 | -149,929.27 | 166,250.52 |
| 2022年6月30日余额 | 118,411.28 | 95,387.33 | 1,110,882.81 | 1,324,681.42 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 2,368,225.69 |
| 1至2年 | 953,873.33 |
| 2至3年 | 2,520,442.70 |
| 3年以上 | 509,500.00 |
| 3至4年 | 177,500.00 |
| 4至5年 | 132,000.00 |
| 5年以上 | 200,000.00 |
| 合计 | 6,352,041.72 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,158,430.90 | 166,250.53 | | | | 1,324,681.43 |
| 合计 | 1,158,430.90 | 166,250.53 | | | | 1,324,681.43 |

本期无重要的坏账准备收回或转回的情况。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 杭州余杭经济技术开发区管理委员会财政专项资金 | 押金保证金 | 2,309,166.70 | 2-3 年 | 36.35% | 692,750.01 |
| 杭州开投农业开发有限公司 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 15.74% | 50,000.00 |
| 杭州金盛工业园有限公司 | 押金保证金 | 800,000.00 | 2-3 年 | 12.59% | 80,000.00 |
| 职工个人公积金 | 应收暂付款 | 615,370.32 | 1 年以内 | 9.69% | 30,768.52 |
| 浙江奥托康制药集团股份有限公司 | 押金保证金 | 306,000.00 | 3-5 年 | 4.82% | 153,000.00 |
| 合计 | | 5,030,537.02 | | 79.19% | 1,006,518.53 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 28,731,725.01 | | 28,731,725.01 | 18,575,754.80 | | 18,575,754.80 |
| 合同履约成本 | 12,650,152.02 | | 12,650,152.02 | 4,276,096.11 | | 4,276,096.11 |
| 合计 | 41,381,877.03 | | 41,381,877.03 | 22,851,850.91 | | 22,851,850.91 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | |

7、合同资产

单位：元

| 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 |
| 已履约未结算资产 | 69,765,157.12 | 3,488,257.87 | 66,276,899.25 | 49,678,839.51 | 2,483,941.98 | 47,194,897.53 |
| 合计 | 69,765,157.12 | 3,488,257.87 | 66,276,899.25 | 49,678,839.51 | 2,483,941.98 | 47,194,897.53 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----------|---------------|------------------|
| 已履约未结算资产 | 19,082,001.72 | 主要系报告期内公司业务量增长所致 |
| 合计 | 19,082,001.72 | --- |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|--------------|------|---------|-----|
| 按组合计提减值准备 | 1,004,315.89 | | | |
| 合计 | 1,004,315.89 | | | --- |

其他说明

无

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税待抵扣金额 | 8,392,275.13 | 45,871,535.99 |
| 预缴企业所得税 | 1,006,058.40 | 619,731.34 |
| 待摊费用 | 2,920,450.25 | 1,464,542.31 |
| 合计 | 12,318,783.78 | 47,955,809.64 |

其他说明：

无

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 2,400,000.00 | 120,000.00 | 2,280,000.00 | 2,400,000.00 | 120,000.00 | 2,280,000.00 | 4.85% |
| 其中：未实现融资收益 | 284,069.16 | - | 284,069.16 | 326,394.82 | - | 326,394.82 | 4.85% |
| 合计 | 2,115,930.84 | 120,000.00 | 1,995,930.84 | 2,073,605.18 | 120,000.00 | 1,953,605.18 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 120,000.00 | | | 120,000.00 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 120,000.00 | | | 120,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 杭州百新生物医药科技有限公司 | 765,358.77 | | | -765,358.77 | | | | | | | |
| 杭州飞鸣医药有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 765,358.77 | | | -765,358.77 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|
| | 8.77 | | | 765,358.77 | | | | | | |
| 合计 | 765,358.77 | | | -765,358.77 | | | | | | |

其他说明

杭州飞鸣医药有限公司于 2022 年 4 月注册成立，公司持股 49%，截至报告期末尚未出资。

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 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 | 15,800,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 15,800,000.00 | 5,000,000.00 |

其他说明：

无

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 453,210,918.45 | 446,759,583.09 |
| 合计 | 453,210,918.45 | 446,759,583.09 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 196,137,586.39 | 17,294,169.79 | 296,146,256.20 | 4,753,532.91 | 1,750,119.16 | 516,081,664.45 |
| 2. 本期增加金额 | 33,113.11 | 1,340,025.00 | 30,086,923.54 | 524,884.95 | 3,084.50 | 31,988,030.98 |
| (1) 购置 | 33,113.11 | 1,340,025.00 | 30,086,923.54 | 524,884.95 | 3,084.50 | 31,988,030.98 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 85,593.74 | | | 85,593.74 |
| (1) 处置或报废 | | | 85,593.74 | | | 85,593.74 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 196,170,699.50 | 18,634,194.79 | 326,147,586.00 | 5,278,417.86 | 1,753,203.66 | 547,984,101.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,120,888.89 | 7,575,875.62 | 57,793,463.22 | 2,356,110.85 | 475,742.78 | 69,322,081.36 |
| 2. 本期增加金额 | 2,329,461.28 | 1,810,925.55 | 20,833,421.61 | 393,268.87 | 144,014.17 | 25,511,091.36 |
| (1) 计提 | 2,329,461.28 | 1,810,925.55 | 20,833,421.61 | 393,268.87 | 144,014.17 | 25,511,091.36 |
| 3. 本期减少金额 | | | 59,989.48 | | | 59,989.48 |
| (1) 处置或报废 | | | 59,989.48 | | | 59,989.48 |
| 4. 期末余额 | 3,450,350.17 | 9,386,801.17 | 78,566,895.35 | 2,749,379.72 | 619,756.95 | 94,773,183.36 |
| 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 | 192,720,349.33 | 9,247,393.62 | 247,580,690.65 | 2,529,038.14 | 1,133,446.71 | 453,210,918.45 |
| 2. 期初账面价值 | 195,016,697.50 | 9,718,294.17 | 238,352,792.98 | 2,397,422.06 | 1,274,376.38 | 446,759,583.09 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 192,720,349.33 | 正在办理中 |

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 281,370,731.42 | 104,078,715.66 |
| 合计 | 281,370,731.42 | 104,078,715.66 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 总部及研发中心项目 | 169,126,868.93 | | 169,126,868.93 | 92,287,455.85 | | 92,287,455.85 |
| 金西产业化项目二期 | 112,243,862.49 | | 112,243,862.49 | 11,791,259.81 | | 11,791,259.81 |
| 合计 | 281,370,731.42 | | 281,370,731.42 | 104,078,715.66 | | 104,078,715.66 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 总部及研发中心项目 | 650,517,800.00 | 92,287,455.85 | 76,839,413.08 | | | 169,126,868.93 | 26.00% | 26.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|--|--|------------------------|------------|------------|------|------|-------|----|
| 目 | | | | | | | | | | | | |
| 金西 产业 化项 目二 期 | 476,8 73,90 0.00 | 11,79 1,259 .81 | 100,4 52,60 2.68 | | | 112,2 43,86 2.49 | 23.54 % | 23.54 % | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 1,127 ,391, 700.0 0 | 104,0 78,71 5.66 | 177,2 92,01 5.76 | | | 281,3 70,73 1.42 | | | | | | |

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 26,219,004.65 | 26,219,004.65 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 26,219,004.65 | 26,219,004.65 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 10,427,381.86 | 10,427,381.86 |
| 2. 本期增加金额 | 4,189,902.06 | 4,189,902.06 |
| (1) 计提 | 4,189,902.06 | 4,189,902.06 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 14,617,283.92 | 14,617,283.92 |
| 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 | 11,601,720.73 | 11,601,720.73 |
| 2. 期初账面价值 | 15,791,622.79 | 15,791,622.79 |

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 排污权 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 62,236,730.30 | | | 5,369,088.72 | 398,727.00 | 68,004,546.02 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 7,542,620.55 | | 7,542,620.55 |
| (1) 购置 | | | | 7,542,620.55 | | 7,542,620.55 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 62,236,730.30 | | | 12,911,709.27 | 398,727.00 | 75,547,166.57 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,668,028.40 | | | 4,422,638.82 | 126,263.55 | 7,216,930.77 |
| 2. 本期增加金额 | 624,448.80 | | | 721,502.35 | 39,872.70 | 1,385,823.85 |
| (1) 计提 | 624,448.80 | | | 721,502.35 | 39,872.70 | 1,385,823.85 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,292,477.22 | | | 5,144,141.15 | 166,136.25 | 8,602,754.62 |
| 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 | 58,944,253.08 | | | 7,767,568.12 | 232,590.75 | 66,944,411.95 |
| 2. 期初账面价值 | 59,568,701.90 | | | 946,449.90 | 272,463.45 | 60,787,615.25 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 13,686,931.09 | 580,474.43 | 3,721,040.50 | | 10,546,365.02 |
| 软件服务费 | 718,351.82 | | 129,868.68 | | 588,483.14 |
| 合计 | 14,405,282.91 | 580,474.43 | 3,850,909.18 | | 11,134,848.16 |

其他说明

无

17、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

单位：元

| 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 | 8,976,566.34 | 1,367,964.10 | 7,414,542.87 | 1,132,784.21 |
| 可抵扣亏损 | 31,100,146.26 | 7,769,071.36 | 16,289,097.77 | 4,042,286.27 |
| 折旧年限 | 25,577,666.21 | 4,140,981.98 | 20,537,818.07 | 3,313,559.69 |
| 预计负债 | 100,157,196.70 | 15,023,579.51 | 85,827,359.01 | 12,874,103.85 |
| 股权激励 | 13,227,471.64 | 1,989,264.47 | 9,970,600.50 | 1,495,590.08 |
| 计入当期损益的公允价值变动（减少） | 2,915,914.40 | 728,978.60 | | |
| 合计 | 181,954,961.55 | 31,019,840.02 | 140,039,418.22 | 22,858,324.10 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 折旧年限差异 | 39,099.37 | 5,864.91 | 39,434.37 | 5,915.16 |
| 合计 | 39,099.37 | 5,864.91 | 39,434.37 | 5,915.16 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,324,681.43 | 1,843,144.46 |
| 可抵扣亏损 | 2,027,869.71 | 1,158,430.90 |
| 合计 | 3,352,551.14 | 3,001,575.36 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | | 417,236.21 | |
| 2024 年 | 215,440.64 | 90,356.71 | |
| 2025 年 | 561,613.30 | 519,038.78 | |
| 2026 年 | 816,512.76 | 816,512.76 | |
| 2027 年 | 434,303.01 | | |
| 合计 | 2,027,869.71 | 1,843,144.46 | |

其他说明

无

18、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付长期资产购置款 | 21,488,431.28 | | 21,488,431.28 | 26,919,008.24 | | 26,919,008.24 |
| 合计 | 21,488,431.28 | | 21,488,431.28 | 26,919,008.24 | | 26,919,008.24 |

其他说明：

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--|--------------|
| 保证借款 | | 5,006,111.11 |
| 合计 | | 5,006,111.11 |

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

20、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 交易性金融负债 | 2,915,914.40 | |
| 其中： | | |
| 衍生金融负债 | 2,915,914.40 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,915,914.40 | |

其他说明：

系公司锁定外币借款汇率，汇率变动引起的损失

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,271,200.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 1,271,200.00 | 4,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工程设备款 | 47,356,262.88 | 91,952,545.90 |
| 费用款 | 2,858,315.97 | 29,242,462.56 |
| 货款 | 7,497,701.29 | 8,637,836.65 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 57,712,280.14 | 129,832,845.11 |
|----|---------------|----------------|

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 65,213,838.96 | 71,167,934.05 |
| 合计 | 65,213,838.96 | 71,167,934.05 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|--------------|---------------------------------|
| 货款 | 5,954,095.09 | 主要系报告期内公司预收客户款项逐步转化为收入，相应合同负债减少 |
| 合计 | 5,954,095.09 | —— |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 23,484,821.85 | 78,416,276.22 | 84,889,881.56 | 17,011,216.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 439,714.92 | 3,276,340.73 | 3,121,405.79 | 594,649.86 |
| 合计 | 23,924,536.77 | 81,692,616.95 | 88,011,287.35 | 17,605,866.37 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 23,115,705.01 | 67,512,904.03 | 74,165,495.74 | 16,463,113.30 |
| 2、职工福利费 | | 4,775,432.22 | 4,775,432.22 | |
| 3、社会保险费 | 276,884.14 | 2,060,011.11 | 1,964,204.48 | 372,690.77 |
| 其中：医疗保险 | 221,393.80 | 1,969,178.68 | 1,883,741.37 | 306,831.11 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 费 | | | | |
| 工伤保险费 | 9,449.68 | 85,053.99 | 74,684.67 | 19,819.00 |
| 生育保险费 | 46,040.66 | 5,778.44 | 5,778.44 | 46,040.66 |
| 4、住房公积金 | 75,122.00 | 3,792,962.00 | 3,761,557.00 | 106,527.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 17,110.70 | 274,966.86 | 223,192.12 | 68,885.44 |
| 合计 | 23,484,821.85 | 78,416,276.22 | 84,889,881.56 | 17,011,216.51 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 424,528.93 | 3,170,663.98 | 3,019,772.50 | 575,420.41 |
| 2、失业保险费 | 15,185.99 | 105,676.75 | 101,633.29 | 19,229.45 |
| 合计 | 439,714.92 | 3,276,340.73 | 3,121,405.79 | 594,649.86 |

其他说明

无

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 45,783.43 | 66,958.43 |
| 企业所得税 | 744,602.50 | 6,168,965.05 |
| 个人所得税 | 699,296.51 | 675,164.10 |
| 城市维护建设税 | 1,602.42 | 4,687.09 |
| 教育费附加 | 686.75 | 2,008.75 |
| 地方教育附加 | 457.83 | 1,339.17 |
| 房产税 | 754,104.99 | 359,389.81 |
| 土地使用税 | 377,010.37 | 695,526.50 |
| 印花税 | 19,345.80 | 505,288.38 |
| 合计 | 2,642,890.60 | 8,479,327.28 |

其他说明

无

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 711,355.46 | 1,159,830.15 |
| 合计 | 711,355.46 | 1,159,830.15 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 413,250.00 | 653,231.15 |
| 应付暂收款 | 297,918.24 | 506,028.90 |
| 应付暂未付 | 187.22 | 570.10 |
| 合计 | 711,355.46 | 1,159,830.15 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付账款

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 220,319,305.56 |
| 一年内到期的租赁负债 | 9,441,623.27 | 8,801,514.20 |
| 合计 | 9,441,623.27 | 229,120,819.76 |

其他说明：

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 39,250,637.65 | 40,436,496.84 |
| 合计 | 39,250,637.65 | 40,436,496.84 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

29、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款现额 | 3,666,612.44 | 8,240,478.91 |
| 减：未确认融资费用 | -67,036.56 | -101,816.04 |
| 合计 | 3,599,575.88 | 8,138,662.87 |

其他说明：

30、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|----------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 100,157,196.70 | 85,827,359.01 | |
| 合计 | 100,157,196.70 | 85,827,359.01 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司主要从事药物技术研发业务，与客户签订的合同通常附有质量保证条款。根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量。

31、股本

单位：元

| | 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 | 108,166,667.00 | | | | | | 108,166,667.00 |

其他说明：

无

32、资本公积

单位：元

| 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） | 2,005,685,570.54 | | | 2,005,685,570.54 |
| 其他资本公积 | 20,080,434.09 | 3,266,743.26 | | 23,347,177.35 |
| 合计 | 2,025,766,004.63 | 3,266,743.26 | | 2,029,032,747.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本期股权激励确认的费用总额 3,269,367.50 元，其中归属于子公司杭州百研少数股东股权激励成本 2,624.24 元；影响资本公积总额 3,266,743.26 元，详见本财务报表附注十二之说明。

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,684,081.52 | | | 20,684,081.52 |
| 合计 | 20,684,081.52 | | | 20,684,081.52 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 163,294,344.16 | 64,526,232.05 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -623,192.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 163,294,344.16 | 63,903,040.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 85,021,258.82 | 111,088,253.50 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,696,949.39 |
| 应付普通股股利 | 64,900,000.20 | |
| 期末未分配利润 | 183,415,602.78 | 163,294,344.16 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 245,668,149.92 | 84,544,040.32 | 136,125,036.96 | 46,622,241.72 |
| 合计 | 245,668,149.92 | 84,544,040.32 | 136,125,036.96 | 46,622,241.72 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 临床前药 学研究 | 研发技术 成果转化 | 临床服务 | CDMO | 权益分成 | 其他 | 合计 |
|--------|------|------|-------------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|------------------|--------------------|
| 商品类型 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| CRO 业务 | | | 90,344,5 50.97 | 69,169,6 11.13 | 43,426,6 28.26 | | 30,945,2 46.47 | 4,438,98 0.44 | 238,325, 017.27 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| CDMO 业务 | | | | | | 7,343,132.65 | | | 7,343,132.65 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | | 7,343,132.65 | 30,945,246.47 | 215,155.98 | 38,503,535.10 |
| 在某一时段内确认收入 | | | 90,344,550.97 | 69,169,611.13 | 43,426,628.26 | | | 4,223,824.46 | 207,164,614.82 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 合计 | | | 90,344,550.97 | 69,169,611.13 | 43,426,628.26 | 7,343,132.65 | 30,945,246.47 | 4,438,980.44 | 245,668,149.92 |

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

36、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------|----------|
| 城市维护建设税 | 6,058.35 | 5,658.38 |
| 教育费附加 | 2,596.42 | 2,353.63 |

| | | |
|--------|-------------|-------------|
| 房产税 | 771,703.26 | |
| 土地使用税 | -318,516.13 | -695,526.50 |
| 印花税 | 71,852.12 | 36,885.70 |
| 地方教育附加 | 1,730.94 | 1,569.09 |
| 合计 | 535,424.96 | -649,059.70 |

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,981,093.50 | 866,355.83 |
| 推广费 | 849,576.85 | 418,178.02 |
| 业务招待费 | 288,514.32 | 26,326.08 |
| 租赁物业费 | 96,682.51 | 78,166.58 |
| 差旅费 | 77,278.35 | 11,094.50 |
| 折旧与摊销 | 92,747.22 | 2,639.88 |
| 办公水电费 | 36,763.69 | 20,593.46 |
| 其他 | 26,158.30 | 99,732.74 |
| 合计 | 3,448,814.74 | 1,523,087.09 |

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,883,220.09 | 8,659,937.27 |
| 股权激励 | 3,269,367.50 | 1,769,019.00 |
| 办公费 | 2,383,639.79 | 1,467,081.32 |
| 折旧与摊销 | 6,913,095.42 | 2,107,909.79 |
| 中介咨询费 | 1,720,554.77 | 957,363.15 |
| 租赁物业费 | 1,011,866.95 | 790,433.93 |
| 业务招待费 | 441,857.98 | 261,692.18 |
| 差旅费 | 151,636.04 | 407,626.52 |
| 其他 | 1,850,051.40 | 2,151,911.49 |
| 合计 | 29,625,289.94 | 18,572,974.65 |

其他说明

无

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,385,434.03 | 12,701,316.15 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧与摊销 | 9,384,958.59 | 6,185,017.70 |
| 委托研发费 | 16,000,000.00 | 4,223,584.91 |
| 材料费 | 9,106,294.42 | 3,190,796.38 |
| 租赁物业费 | 1,528,227.78 | 1,421,951.64 |
| 试验加工费 | 4,081,973.74 | 532,407.13 |
| 燃料动力费 | 1,983,288.24 | 348,682.46 |
| 其他 | 1,213,125.59 | 625,877.28 |
| 合计 | 70,683,302.39 | 29,229,633.65 |

其他说明

无

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-------------|
| 手续费 | 70,607.24 | 29,599.92 |
| 利息收入 | -22,509,782.28 | -299,106.25 |
| 利息支出 | 910,823.20 | 344,012.48 |
| 汇兑损益 | -1,183,280.00 | |
| 未实现融资收益 | -42,325.66 | -47,306.30 |
| 未确认融资费用 | 301,654.22 | 467,769.03 |
| 合计 | -22,452,303.28 | 494,968.88 |

其他说明

无

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 6,313,989.88 | 1,112,567.23 |
| 个税手续费返还 | 57,931.48 | 54,715.76 |
| 合计 | 6,371,921.36 | 1,167,282.99 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -765,358.77 | -420,797.77 |
| 理财产品利息收入 | | 145,849.32 |
| 合计 | -765,358.77 | -274,948.45 |

其他说明

43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 交易性金融负债 | -2,915,914.40 | |
| 合计 | -2,915,914.40 | |

其他说明：

无

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -166,250.53 | -14,961.12 |
| 应收账款坏账损失 | -557,707.58 | -1,139,807.46 |
| 合计 | -723,958.11 | -1,154,768.58 |

其他说明

无

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------------|
| 十二、合同资产减值损失 | -1,004,315.89 | -459,339.37 |
| 合计 | -1,004,315.89 | -459,339.37 |

其他说明：

无

46、营业外收入

单位：元

| 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 |
|------|--------------|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 9,494,361.00 | | 9,494,361.00 |
| 其他 | 79,476.95 | 75,706.00 | 79,476.95 |
| 合计 | 9,573,837.95 | 75,706.00 | 9,573,837.95 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|--|----------------------|------|--------------------------------------|--------------------|------------|------------------|------------|---------------------|
| 2021 年度 临平区总 部经济专 项资金扶 持项目 | 杭州市临 平区发展 和改革局 | 补助 | 因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 | 否 | 否 | 4,067,161 .00 | | 与收益相 关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------|----|---------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| | | | 获得的补助 | | | | | |
| 2020 年度临平区新引进总部经济专项资金扶持项目 | 杭州市临平区发展和改革委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 3,177,200.00 | | 与收益相关 |
| 2022 年临平区资本市场和金融保障财政扶持项目 | 杭州市临平区人民政府金融办公室 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 2022 年度杭州市“凤凰计划”境内首发上市 | 杭州市地方金融监管局 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 750,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

无

47、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 20,914.00 | 69,447.24 | |
| 赔偿款 | 2,000.00 | 58,837.82 | |
| 其他 | 108,166.45 | 43,383.03 | |
| 合计 | 131,080.45 | 171,668.09 | |

其他说明：

无

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,896,234.85 | 5,657,338.20 |
| 递延所得税费用 | -8,161,566.17 | -2,386,164.43 |
| 合计 | 4,734,668.68 | 3,271,173.77 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 89,688,712.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,923,569.34 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,081,446.91 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 276,270.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 77,483.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -0.85 |
| 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 | 82,747.32 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 42,986.01 |
| 研发费用加计扣除 | -7,690,465.27 |
| 权益法核算的长期股权投资收益的所得税影响 | 103,525.51 |
| 所得税费用 | 4,734,668.68 |

其他说明：

无

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 15,865,643.11 | 779,785.36 |
| 押金保证金 | 1,000.00 | 1,363,520.15 |
| 银行存款利息收入 | 22,509,782.28 | 299,106.25 |
| 其他 | 219,620.16 | 518,668.17 |
| 合计 | 38,596,045.55 | 2,961,079.93 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 管理费用类款项 | 11,159,060.26 | 4,425,762.08 |
| 研发费用类款项 | 19,616,402.06 | 14,954,482.04 |
| 押金保证金 | 565,040.64 | 2,569,728.00 |
| 销售费用类款项 | 1,285,213.75 | 557,783.62 |
| 其他 | 1,301,906.01 | 1,182,377.68 |
| 合同退款 | 7,200,000.00 | |
| 合计 | 41,127,622.72 | 23,690,133.42 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 赎回理财产品 | | 50,000,000.00 |
| 理财产品利息 | | 145,849.32 |
| 收到票据保证金 | 4,000,000.00 | 1,017,202.00 |
| 合计 | 4,000,000.00 | 51,163,051.32 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 购买理财产品 | | 70,000,000.00 |
| 支付票据保证金 | 1,271,200.00 | |
| 拆借款 | | |
| 合计 | 1,271,200.00 | 70,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 支付外币借款锁定汇率保证金 | 2,025,360.15 | |
| 支付的租赁负债 | 4,200,632.14 | |
| 支付上市费用 | 23,238,615.62 | |
| 合计 | 29,464,607.91 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 84,954,043.86 | 40,893,906.79 |
| 加：资产减值准备 | 1,728,274.00 | 1,614,107.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折 | 25,511,091.36 | 9,671,697.72 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 耗、生产性生物资产折旧 | | |
| 使用权资产折旧 | 4,189,902.06 | |
| 无形资产摊销 | 1,099,456.27 | 634,361.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,850,909.18 | 5,236,791.04 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 20,914.00 | 69,447.24 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,915,914.40 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 29,197.42 | 296,706.18 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 765,358.77 | 274,948.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,161,515.92 | -2,385,747.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -50.25 | -416.64 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,530,026.12 | -5,368,257.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 183,790.24 | -33,232,004.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,266,476.78 | 7,130,305.20 |
| 其他 | 3,269,367.50 | 1,769,019.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,093,103.55 | 26,604,864.69 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,514,633,415.01 | 86,331,672.89 |
| 减：现金的期初余额 | 2,009,001,510.85 | 132,604,528.96 |
| 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 | -494,368,095.84 | -46,272,856.07 |

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,514,633,415.01 | 2,009,001,510.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,514,633,415.01 | 2,009,001,510.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,514,633,415.01 | 2,009,001,510.85 |

其他说明：

2022 年 6 月 30 日现金及现金等价物的期末余额为 1,514,633,415.01 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 1,517,929,975.16 差异 3,296,560.15 元，系银行承兑汇票保证金及锁定外币借款汇率保证金，不属于现金及现金等价物。

51、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：

其他系企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|--------|------------------|---------------|----------------|
| | 2020 年 12 月 31 日 | 新租赁准则 调整影响 | 2021 年 1 月 1 日 |
| 其他流动资产 | 23,483,445.83 | -219,169.05 | 23,264,276.78 |
| 使用权资产 | | 19,171,201.21 | 19,171,201.21 |
| 租赁负债 | | 19,575,224.16 | 19,575,224.16 |
| 未分配利润 | 64,526,232.05 | -623,192.00 | 63,903,040.05 |

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------------------------|
| 货币资金 | 3,296,560.15 | 银行承兑汇票保证金以及锁定外币借款汇率保证金 |
| 合计 | 3,296,560.15 | |

其他说明：

无

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | | | 0.21 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 0.03 | 7.0084 | 0.21 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | 39,250,637.65 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 5,600,513.33 | 7.0084 | 39,250,637.65 |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

□适用 □不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------------|--------------|-------|--------------|
| 2021 年度临平区总部经济专项资金扶持项目（新引入总部经济） | 4,067,161.00 | 营业外收入 | 4,067,161.00 |
| 2020 年度临平区新引进总部经济专项资金扶持项目认定 | 3,177,200.00 | 营业外收入 | 3,177,200.00 |
| 2021 年杭州市生物医药发展专项市级补助 | 1,882,800.00 | 其他收益 | 1,882,800.00 |
| 2021 年杭州市生物医药发展专项区级配套资金 | 1,882,800.00 | 其他收益 | 1,882,800.00 |
| 2021 年度临平区资本市场和金融保障财政扶持项目奖励 | 1,500,000.00 | 营业外收入 | 1,500,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|------------|-------|------------|
| 2022 年省科技发展专项资金 | 800,000.00 | 其他收益 | 800,000.00 |
| 市区数字化车间和物联网工厂示范项目补助 | 762,150.00 | 其他收益 | 762,150.00 |
| 2022 年度杭州市“凤凰计划”境内首发上市 | 750,000.00 | 营业外收入 | 750,000.00 |
| 进项税加计抵减 | 637,876.90 | 其他收益 | 637,876.90 |
| 一次性留工培训补助 | 115,500.00 | 其他收益 | 115,500.00 |
| 招工补助 | 52,234.00 | 其他收益 | 52,234.00 |
| 科技型企业贡献奖 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 稳岗返还 | 60,268.98 | 其他收益 | 60,268.98 |
| 2020-2021 年度临平区知识产权授权补助项目 | 8,360.00 | 其他收益 | 8,360.00 |
| 2021 年度杭州市专利授权补助 | 7,000.00 | 其他收益 | 7,000.00 |
| 防疫消杀补助金 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|------|-----------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 杭州百杏生物技术有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 杭州百研医药技术有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 79.00% | | 设立 |
| 杭州勤思医药科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江百代医药科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江深海医药科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江金华 | 医药技术研发服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江瑞格医药科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江金华 | 医药技术研发服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江希帝欧制药有限公司 | 浙江杭州 | 浙江金华 | 医药技术研发服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江赛默制药有限公司 | 浙江金华 | 浙江金华 | 医药技术研发服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 杭州百伦检测技术有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江海度医药科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|-------------|
| 杭州百研医药技术有限公司 | 21.00% | -67,214.96 | 0.00 | -201,801.72 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|------------|------------|------------|--------------|-------|--------------|------------|------------|------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 杭州百研医药技术有限公司 | 389,683.91 | 153,369.35 | 543,053.26 | 1,504,013.84 | 0.00 | 1,504,013.84 | 104,715.06 | 202,986.07 | 307,701.13 | 961,086.81 | | 961,086.81 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|-------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 杭州百研医药技术有限公司 | 0.00 | 320,071.26 | 320,071.26 | 138,995.10 | 0.00 | 264,670.58 | 264,670.58 | 40,128.80 |

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 重要的合营企业或联营企业 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|------|-----------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 杭州百新生物医药科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药技术研发服务业 | 24.00% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 流动资产 | 633,044.78 | 738,249.79 |
| 非流动资产 | 5,567,650.75 | 5,922,202.81 |
| 资产合计 | 6,200,695.53 | 6,660,452.60 |
| 流动负债 | 6,480,593.12 | 2,499,081.01 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 6,480,593.12 | 2,499,081.01 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -279,897.59 | 4,161,371.59 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -67,175.42 | 998,729.18 |
| 调整事项 | -233,370.41 | -233,370.41 |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | -233,370.41 | -233,370.41 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 0.00 | 765,358.77 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 0.00 | 193,860.40 |
| 净利润 | -4,441,269.18 | -3,779,814.68 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -4,441,269.18 | -3,779,814.68 |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |
|-----------------|--|--|

其他说明

无

九、与金融工具相关的风险

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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 2、七 3、七 5、七 7、七 9 之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 41.81%（2021 年 12 月 31 日：38.61%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 39,250,637.65 | 40,222,001.89 | 435,315.09 | 39,786,686.80 | |
| 应付票据 | 1,271,200.00 | 1,271,200.00 | 1,271,200.00 | | |
| 应付账款 | 57,712,280.14 | 57,712,280.14 | 57,712,280.14 | | |
| 其他应付款 | 711,355.46 | 711,355.46 | 711,355.46 | | |
| 租赁负债 | 13,041,199.15 | 13,441,592.89 | 9,774,980.45 | 3,666,612.44 | |
| 小 计 | | | | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 265,761,913.51 | 267,851,835.71 | 226,643,232.05 | 41,208,603.66 | |
| 应付票据 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 129,832,845.11 | 129,832,845.11 | 129,832,845.11 | | |
| 其他应付款 | 1,159,830.15 | 1,159,830.15 | 1,159,830.15 | | |
| 租赁负债 | 16,940,177.07 | 17,642,225.03 | 9,401,746.13 | 8,240,478.90 | |
| 小 计 | 417,694,765.84 | 420,486,736.00 | 371,037,653.44 | 49,449,082.56 | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、53 之说明。

十、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

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （2）权益工具投资 | | | 15,800,000.00 | 15,800,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 15,800,000.00 | 15,800,000.00 |
| 衍生金融负债 | 2,915,914.40 | | | 2,915,914.40 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 2,915,914.40 | | | 2,915,914.40 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

根据金融机构在其相关网站上披露数据作为计量公允价值的依据。

3、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

1. 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的公允价值按照其历史成本确定。
2. 由于公司对被投资企业无重大影响，故对被投资企业采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资企业并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，

属于可用成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以其他非流动金融资产的成本作为公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司无直接控股母公司。

(2) 本公司控股股东及实际控制人为邵春能、楼金芳夫妇。邵春能直接持有发行人 18.72%的股份，另通过控制杭州跃祥（原名百众投资）、百君投资、福钰投资分别控制发行人 3.05%、0.76%及 0.49%的股份；楼金芳直接持有发行人 12.48%的股份。

本企业最终控制方是邵春能、楼金芳夫妇。

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八、1。

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八、2。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 杭州百新生物医药科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|----------------------|
| 邵春能 | 实际控制人 |
| 杭州先导医药科技有限责任公司 | 独立董事胡永洲担任董事的企业 |
| 东阳市横店医院 | 受实际控制人关系密切的成员重大影响的单位 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|---------|----------|------------|
| 东阳市横店医院 | 临床服务 | 2,332,221.00 | | 否 | 546,140.00 |
| 杭州先导医药科技有限责任公司 | 检测服务 | 1,886.79 | | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|-------|
| 杭州百新生物医药科技有限公司 | 研发服务 | 528,717.58 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| 不适用 | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-----|----------------|-------------|-------------|------------|
| 邵春能 | 220,319,305.56 | 2020年10月10日 | 2022年01月25日 | 是 |

关联担保情况说明

无

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,722,667.78 | 3,077,364.80 |

(4) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|------------|-----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 杭州百新生物医药科技有限公司 | 560,440.64 | 28,022.03 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 2,483,261.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 0 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 0 |

其他说明

2022年6月6日，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。2022年6月22日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈杭州百诚医药科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。同日披露了《关于2022

年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，并经公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定 2022 年 6 月 22 日为首次授予日，向 197 名激励对象授予 248.3261 万股限制性股票。公司独立董事发表了独立意见，监事会对授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日权益工具公允价值的确定方法是 Black-Scholes 模型、按照公司最近一期外部投资人增资价格确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据可以行权人数变动等后续信息，修正预计可行权的股票数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 22,355,482.27 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,269,367.50 |

其他说明

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 其他说明

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的营业业务收入及营业成本明细如下：

| 项 目 | 营业收入 | 营业成本 |
|----------|----------------|---------------|
| 临床前药学研究 | 90,344,550.97 | 37,372,144.27 |
| 研发技术成果转化 | 69,169,611.13 | 16,695,175.99 |
| 临床服务 | 43,426,628.26 | 23,199,675.23 |
| 权益分成 | 30,945,246.47 | 209,798.49 |
| CDMO | 7,343,132.65 | 4,802,625.77 |
| 其他 | 4,438,980.44 | 2,264,620.57 |
| 小 计 | 245,668,149.92 | 84,544,040.32 |

2、其他

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、14 之说明；

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、31 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 2,411,426.68 | 1,163,746.84 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | | |
| 合 计 | 2,411,426.68 | 1,163,746.84 |

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 896,056.36 | 467,769.03 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 6,612,058.82 | 6,099,315.59 |

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九（二）之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 82,775,542.47 | 100.00% | 5,202,196.24 | 6.28% | 77,573,346.23 | 77,207,316.68 | 100.00% | 4,588,905.89 | 5.94% | 72,618,410.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 82,775,542.47 | 100.00% | 5,202,196.24 | 6.28% | 77,573,346.23 | 77,207,316.68 | 100.00% | 4,588,905.89 | 5.94% | 72,618,410.79 |

按组合计提坏账准备：613,290.35

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 82,775,542.47 | 5,202,196.24 | 6.28% |
| 合计 | 82,775,542.47 | 5,202,196.24 | |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 68,352,273.14 |
| 1 至 2 年 | 12,972,218.16 |
| 2 至 3 年 | 1,190,824.16 |
| 3 年以上 | 260,227.01 |
| 3 至 4 年 | 73,046.24 |
| 4 至 5 年 | 187,180.77 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 82,775,542.47 |
|----|---------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,588,905.89 | 613,290.35 | | | | 5,202,196.24 |
| 合计 | 4,588,905.89 | 613,290.35 | | | | 5,202,196.24 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户 1 | 11,506,911.57 | 13.90% | 575,345.58 |
| 客户 2 | 7,451,229.06 | 9.00% | 372,561.45 |
| 客户 3 | 6,152,843.01 | 7.43% | 575,305.01 |
| 客户 4 | 5,080,000.00 | 6.14% | 254,000.00 |
| 客户 5 | 4,974,000.00 | 6.01% | 248,700.00 |
| 合计 | 35,164,983.64 | 42.48% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 441,986,658.70 | 77,417,455.15 |
| 合计 | 441,986,658.70 | 77,417,455.15 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 合并范围内往来款 | 437,497,840.00 | 73,697,840.00 |
| 押金保证金 | 5,134,176.67 | 4,778,986.03 |
| 应收暂付款 | 523,654.32 | 24,624.72 |
| 备用金 | 70,000.00 | |
| 合计 | 443,225,670.99 | 78,501,450.75 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 63,458.81 | 70,496.78 | 950,040.01 | 1,083,995.60 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -38,404.07 | 38,404.07 | | |
| --转入第三阶段 | | -233,976.67 | 233,976.67 | |
| 本期计提 | 80,469.41 | 201,883.94 | -127,336.67 | 155,016.68 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 105,524.15 | 76,808.13 | 1,056,680.01 | 1,239,012.29 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 438,510,482.96 |
| 1 至 2 年 | 1,168,081.33 |
| 2 至 3 年 | 3,037,606.70 |
| 3 年以上 | 509,500.00 |
| 3 至 4 年 | 177,500.00 |
| 4 至 5 年 | 132,000.00 |
| 5 年以上 | 200,000.00 |
| 合计 | 443,225,670.99 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,083,995.60 | 155,016.69 | | | | 1,239,012.29 |
| 合计 | 1,083,995.60 | 155,016.69 | | | | 1,239,012.29 |

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------------------------|----------|----------------|------|------------------|------------|
| 浙江赛默制药有限公司 | 合并范围内往来款 | 436,000,000.00 | 1年以内 | 98.37% | |
| 杭州余杭经济技术开发区管理委员会财政专项资金 | 押金保证金 | 2,309,166.70 | 2-3年 | 0.52% | 692,750.01 |
| 杭州百研医药技术有限公司 | 合并范围内往来款 | 400,000.00 | 1年以内 | 0.09% | |
| 杭州百研医药技术有限公司 | 合并范围内往来款 | 400,000.00 | 1-2年 | 0.09% | |
| 杭州百研医药技 | 合并范围内往来 | 397,840.00 | 2-3年 | 0.09% | |

| | | | | | |
|--------------|-------|----------------|------|--------|------------|
| 术有限公司 | 款 | | | | |
| 杭州开投农业开发有限公司 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 0.23% | 50,000.00 |
| 杭州金盛工业园有限公司 | 押金保证金 | 650,000.00 | 1-2年 | 0.15% | 65,000.00 |
| 合计 | | 441,157,006.70 | | 99.54% | 807,750.01 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 187,621,714.85 | | 187,621,714.85 | 187,435,000.00 | | 187,435,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 690,170.09 | | 690,170.09 |
| 合计 | 187,621,714.85 | | 187,621,714.85 | 188,125,170.09 | | 188,125,170.09 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|--------|------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 杭州百杏生物技术有限公司 | 24,945,000.00 | | | | 113,340.83 | 25,058,340.83 | |
| 杭州百研医药技术有限公司 | 790,000.00 | | | | 12,496.36 | 802,496.36 | |
| 杭州勤思医药科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | | 6,706.45 | 1,006,706.45 | |
| 浙江深海医药科技有限公司 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | |
| 浙江百代医药科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | | 41,996.89 | 50,041,996.89 | |
| 浙江海度医药科技有限公司 | 700,000.00 | | | | 5,981.43 | 705,981.43 | |
| 杭州百伦检测技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | | 6,192.89 | 10,006,192.89 | |
| 合计 | 187,435,000.00 | | | | 186,714.85 | 187,621,714.85 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|----------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 杭州百新生物医药科技有限公司 | 690,170.09 | | | -690,170.09 | | | | | | | |
| 小计 | 690,170.09 | | | -690,170.09 | | | | | | | |
| 合计 | 690,170.09 | | | -690,170.09 | | | | | | | |

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 235,518,822.72 | 81,098,766.95 | 136,125,036.96 | 46,622,241.72 |
| 合计 | 235,518,822.72 | 81,098,766.95 | 136,125,036.96 | 46,622,241.72 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 临床前药 学研究 | 研发技术 成果转化 | 临床服务 | 权益分成 | 其他 | 合计 |
|---------|------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 商品类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| CRO 业务 | | | 88,440,847.78 | 68,916,399.38 | 43,298,425.71 | 30,945,246.47 | 3,917,903.38 | 235,518,822.72 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | | 30,945,246.47 | 215,155.98 | 31,160,402.45 |
| 在某一时段内确认收入 | | | 88,440,847.78 | 68,916,399.38 | 43,298,425.71 | | 3,702,747.40 | 204,358,420.27 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | 88,440,847.78 | 68,916,399.38 | 43,298,425.71 | 30,945,246.47 | 3,917,903.38 | 235,518,822.72 |

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

无

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -690,170.09 | -420,797.77 |
| 理财产品 | | 145,849.32 |
| 合计 | -690,170.09 | -274,948.45 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -20,914.00 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策 | 15,808,350.88 | |

| | | |
|--|---------------|----|
| 规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,915,914.40 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -30,689.50 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 57,931.48 | |
| 减：所得税影响额 | 1,760,408.86 | |
| 少数股东权益影响额 | 222.10 | |
| 合计 | 11,138,133.50 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系个税手续费返还。

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.57% | 0.79 | 0.79 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.10% | 0.68 | 0.68 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无