

公司代码：603392

公司简称：万泰生物

北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度，公司母公司报表实现归属于母公司股东的净利润964,992,020.46元，合并报表实现归属于上市公司股东的净利润1,247,679,723.81元。截至2023年12月31日，公司期末可供分配利润为1,843,857,613.16元。

公司第五届董事会第二十六次会议审议通过的公司2023年度利润分配预案如下：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户的股份余额为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.20元（含税）。

截至2023年12月31日，公司总股本1,268,206,999股，扣除回购专用账户已回购股份1,060,070股后的股数为1,267,146,929股，拟派发现金红利为405,487,017.28元（含税）。公司2023年度以集中竞价交易方式回购股份金额为人民币15,652,559.20元（不含交易佣金等交易费用），与公司2023年度利润分配预案中的现金红利合并计算后，共计分配利润421,139,576.48元。其中现金分红占本期利润分配的比例为100%，占公司母公司报表净利润的比例为43.64%，占公司合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为33.75 %。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 | 公司治理..... | 53 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 69 |
| 第六节 | 重要事项..... | 74 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 97 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 103 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 103 |
| 第十节 | 财务报告..... | 104 |

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、万泰生物 | 指 | 北京万泰生物药业股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 北京万泰生物药业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 北京万泰生物药业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 北京万泰生物药业股份有限公司监事会 |
| 养生堂 | 指 | 养生堂有限公司，万泰生物控股股东 |
| 万泰德瑞 | 指 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司，全资子公司 |
| 康彻思坦 | 指 | 北京康彻思坦生物技术有限公司，全资子公司 |
| 万泰沧海 | 指 | 厦门万泰沧海生物技术有限公司，全资子公司 |
| 万泰凯瑞 | 指 | 厦门万泰凯瑞生物技术有限公司，全资子公司 |
| 杭州万泰 | 指 | 杭州万泰生物技术有限公司，全资子公司 |
| 万泰有限 | 指 | 北京万泰生物药业有限公司，全资子公司 |
| 优迈科 | 指 | 厦门优迈科医学仪器有限公司，控股子公司 |
| 北京泰润 | 指 | 北京泰润创新科技孵化器有限公司，控股子公司 |
| 捷和泰 | 指 | 捷和泰（北京）生物科技有限公司，控股子公司 |
| 英博迈 | 指 | 厦门英博迈生物科技有限公司，万泰凯瑞控股子公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 体外诊断 | 指 | 与体内诊断相对，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测 |
| 体外诊断试剂、诊断试剂 | 指 | 由特定抗原、抗体或有关生物物质制成的，用于体外诊断的试剂，即指通过检测取自机体的某一成份（如血清）来判断疾病或机体功能的试剂，包括免疫诊断试剂、生化诊断试剂、核酸诊断试剂等 |
| 体外诊断仪器、诊断仪器 | 指 | 在体外诊断过程中，与诊断试剂配合使用，进行医学检测的设备，包括半自动化仪器和全自动化仪器 |
| 生化诊断试剂 | 指 | 与生化分析仪器配合使用，通过各种生物化学反应测定体内生化指标的试剂，主要有测定酶类、糖类、脂类、蛋白和非蛋白氮类、无机元素类、肝功能、临床化学控制血清等几大类产品 |
| 免疫诊断试剂 | 指 | 通过抗原抗体的免疫反应，用于传染性疾病、内分泌、肿瘤、药物等检测的试剂，方法学上可分为酶联免疫、胶体金、化学发光等 |
| 分子诊断试剂 | 指 | 利用分子生物学技术，用于肝炎、性病、优生优育、遗传病基因和肿瘤等检测的试剂 |
| 核酸诊断试剂 | 指 | 用分子生物学的理论和技术，通过直接探查核酸的存在状态或缺陷，从核酸结构、复制、转录或翻译水平分析核酸的功能，从而对人体状态与疾病做出诊断的方法，是分子诊断试剂的一种 |
| 抗原 | 指 | 能使人 and 动物体产生免疫反应的一类物质，既能刺激免疫系统产生特异性免疫反应，形成抗体和致敏淋巴细胞，又能与之结合而出现反应。通常是一种蛋白质，但多糖和核酸等也可作为抗原 |
| 抗体 | 指 | 机体在抗原刺激下产生的能与该抗原特异性结合的免疫球蛋白 |
| 化学发光免疫分析（CLIA）、 | 指 | 将具有高灵敏度的化学发光测定技术与高特异性的免疫反应相结合，用于各种抗原、半抗原、抗体、激素、酶、脂肪酸、维生素和药物等的检测 |

| | | |
|------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 化学发光 | | 分析技术 |
| 胶体金 | 指 | 由氯金酸 (HAuCl ₄) 在还原剂如白磷、抗坏血酸、枸橼酸钠、鞣酸等作用下,可聚合成一定大小的金颗粒,并由于静电作用成为一种稳定的胶体状态,形成带负电的疏水胶溶液,由于静电作用而成为稳定的胶体状态 |
| PCR | 指 | Polymerase Chain Reaction 的缩写,指聚合酶链式反应,是体外酶促合成特异 DNA 片段的一种方法,使目的 DNA 得以迅速扩增 |
| POCT | 指 | Point-Of-Care Testing 的缩写,指在患者身边进行的临床检验,不需要固定的检验场所,试剂和仪器均是便携式的,并且可及时操作 |
| 20 价肺炎疫苗 | 指 | 二十价肺炎球菌多糖结合疫苗 |
| 肺炎球菌多糖结合疫苗 (PCV) | 指 | 是将不同血清型的肺炎球菌外膜多糖与载体蛋白结合,能够诱导 T-淋巴细胞依赖性免疫应答,为 2 月龄以上婴幼儿及成人提供有效保护,且免疫力持久 |
| 质控品 | 指 | 制造商预期用于验证体外诊断医疗器械性能、特征的物质、材料和物品 |
| 稳定性 | 指 | 在产品有效期内产品的各项质量指标的变化程度 |
| 肝炎 | 指 | 肝脏炎症的统称,通常指由肝炎病毒引起的病毒性肝炎,目前病毒性肝炎主要分甲型 (HAV)、乙型 (HBV)、丙型 (HCV)、丁型 (HDV) 和戊型肝炎 (HEV) 五种,近年又发现有己型肝炎 (HFV) 和庚型肝炎 (HGV) |
| 戊型肝炎、戊肝、HEV | 指 | 全称戊型病毒性肝炎,主要见于亚洲和非洲的一些发展中国家。多见于雨季或洪水之后,发病人群以青壮年为主,孕妇易感性较高,病情重且病死率高 |
| GMP | 指 | Good Manufacture Practice 的缩写,即《药品生产质量管理规范》 |
| GSP | 指 | Good Supply Practice 的缩写,即《药品经营质量管理规范》 |
| GVP | 指 | Good Pharmacovigilance Practice 的缩写,即《药物警戒质量管理规范》 |
| IVD | 指 | In Vitro Diagnostics 的缩写,中文译为体外诊断,IVD 产业即指体外诊断产业 |
| 酶联免疫法、ELISA | 指 | 一种特殊的试剂分析方法,是在免疫酶技术的基础上发展起来的一种新型的免疫测定技术。它的中心就是让抗体与酶复合物结合,然后通过显色来检测。可以用来检测抗原,也可以用来检测抗体 |
| 大肠杆菌类病毒颗粒/VLP | 指 | 利用大肠杆菌系统表达的蛋白颗粒,具有与原病毒类似的结构和免疫原性,可以引发机体对原病毒的免疫反应 |
| 免疫原性 | 指 | 抗原能够引起免疫应答的一种性能。抗原在反应中能够刺激特定的免疫细胞,使其免疫细胞进一步的活化、增殖、分化,反应后最终会产生免疫效应的物质抗体和致敏淋巴细胞的特性 |
| 疫苗 | 指 | 疫苗是指以病原微生物或其组成成分、代谢产物为起始材料,采用生物技术制备而成,用于预防、治疗人类疾病的生物制品 |
| 人乳头瘤病毒、HPV | 指 | 一种属于乳多空病毒科的乳头瘤空泡病毒 A 属,是球形 DNA 病毒,能引起人体皮肤黏膜的鳞状上皮增殖。表现为寻常疣、生殖器疣 (尖锐湿疣) 等症状 |
| 宫颈癌疫苗 | 指 | 又称为 HPV 疫苗,是疫苗的一种,可以防止人乳头状瘤病毒 (HPV) 感染 |
| 二价 HPV 疫苗 | 指 | 用于预防 HPV16/18 感染及因此引发的生殖器疣等疾病的疫苗 |
| 九价 HPV 疫苗 | 指 | 用于预防 HPV6/11/16/18/31/33/45/52/58 感染及因此引发的生殖器疣和宫颈癌等疾病的疫苗 |
| 临床前研究 | 指 | 包括药物的合成工艺、提取方法、纯度、处方筛选、制备工艺、理化性质、剂型选择、检验方法、质量指标、稳定性;药理、毒理、动物药代动力学等试验性研究。中药制剂还应包括原药材的来源、加工及炮制等;生物制品还应包括菌株或起始材料、制造检定规程等。一般指从药品开始研发到获得药品临床研究批件之间的阶段 |
| 临床研究 | 指 | 药品研发的一个阶段,一般指从获得临床研究批件到完成 I、II、III 期临床试验,获得临床研究总结报告之间的阶段。药品临床试验分为 I、II、 |

| | | |
|-------|---|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | | III、IV 期，其中 IV 期在药品批准上市后进行 |
| NDA | 指 | New Drug Application 的缩写，指新药经过临床试验后，申报注册上市的阶段 |
| CE 认证 | 指 | Communate Europepe, 简称 CE 认证，是欧盟市场产品安全认证标志，属于产品进入欧盟市场的强制性认证 |
| PQ 认证 | 指 | WHO Prequalification, 简称 PQ 认证，是 WHO 在 2001 年建立的一套针对抗艾滋病类药物、抗疟药、抗结核药、抗菌药、疫苗等的评审程序 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|--------------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 邬晓磊、黄慧君 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 国金证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 柳泰川、王施健 |
| | 持续督导的期间 | 2020 年 4 月 29 日至 2023 年 12 月 31 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 5,510,782,512.90 | 11,185,188,715.34 | -50.73 | 5,750,329,074.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,247,679,723.81 | 4,735,795,243.51 | -73.65 | 2,021,467,667.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,078,220,725.48 | 4,514,393,498.06 | -76.12 | 1,945,591,656.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,537,822,927.19 | 4,132,592,572.73 | -62.79 | 1,681,947,606.84 |
| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 12,700,597,999.65 | 12,341,257,272.74 | 2.91 | 4,466,287,176.41 |
| 总资产 | 15,714,997,884.50 | 16,229,516,571.12 | -3.17 | 7,045,948,104.34 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.99 | 3.79 | -73.88 | 1.64 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.99 | 3.79 | -73.88 | 1.64 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.85 | 3.61 | -76.45 | 1.58 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.97 | 56.19 | 减少46.22个百分点 | 58.20 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 8.62 | 53.56 | 减少44.94个百分点 | 56.01 |

注 1：2022 年的每股收益系根据《企业会计准则第 34 号-每股收益》规定重新计算所得（2022 年年报披露的基本每股收益、稀释每股收益为 5.31 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 5.06 元/股）。

注 2：2021 年每股收益系根据《企业会计准则第 34 号-每股收益》规定二次重新计算所得（2022 年年报披露的基本每股收益、稀释每股收益为 2.30 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 2.21 元/股）。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入下降，主要由于（1）公司二价宫颈癌疫苗受九价宫颈癌疫苗扩龄影响以及市场竞争等因素影响，销售不及预期；（2）2023 年国内外新冠肺炎检测市场需求减少，导致体外诊断业务及原料相关收入出现大幅下降。

2、归属于上市公司股东的净利润下降，除上述营业收入影响因素外，同时受公司与新冠疫苗相关专用原料及成品、生产专用设备资产减值事项对公司整体利润下滑影响。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降，同上述 2 影响因素。

4、经营活动产生的现金流量净额下降，主要是由于产品销量下降，从而销售商品收到的现金下降所致。

5、公司其余主要会计数据和财务指标变动，主要系产品销售收入下降、资产减值等事项影响所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 2,886,602,037.70 | 1,277,039,117.00 | 805,253,559.20 | 541,887,799.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,244,917,930.85 | 457,440,218.09 | 106,006,064.52 | -560,684,489.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,202,021,729.81 | 421,152,305.05 | 49,270,138.37 | -594,223,447.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -313,683,356.17 | 479,805,047.38 | 724,953,390.35 | 646,747,845.63 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注 (如适用) | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 221,616.08 | | -2,736,754.72 | -967,448.94 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 80,451,999.06 | | 223,913,691.65 | 84,969,484.84 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 123,555,086.34 | | 46,090,524.47 | 11,252,925.62 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | 7,339,298.06 | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|--|----------------|---------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | 3,800,000.00 | -3,677,040.75 |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,059,083.79 | | -14,350,361.67 | -264,596.91 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 22,935,893.97 | | 39,678,632.58 | 13,748,301.62 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,774,725.39 | | 2,976,019.76 | 1,689,010.89 |
| 合计 | 169,458,998.33 | | 221,401,745.45 | 75,876,011.35 |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 基金 | 20,327,252.81 | 50,482,936.02 | 30,155,683.21 | 1,049,605.73 |
| 权益工具投资 | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 | | |
| 银行发行理财产品 | 1,988,285,656.37 | 2,004,878,272.44 | 16,592,616.07 | 23,607,546.05 |
| 应收款项融资 | 12,442,494.38 | 3,481,938.22 | -8,960,556.16 | |
| 合计 | 2,032,350,836.82 | 2,070,138,579.94 | 37,787,743.12 | 24,657,151.78 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司始终坚持“创新求发展、质量求生存”的发展理念，紧紧围绕以危害人类健康的重大传染病与重大疾病所需的疫苗及诊断试剂发展为主业，不断创新和发展新技术。

报告期内，公司二价 HPV 疫苗获得了柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚和布基纳法索的上市许可，实现了在泰国、尼加拉瓜和尼泊尔的销售。九价 HPV 疫苗的 III 期临床主试验顺利进行中，与佳达修 9 头对头免疫原性比较研究结果显示两者相当，该成果已入选健康报社组织评选的“2023 年中国十大医学科技新闻”。20 价肺炎疫苗的 I 期临床试验按计划顺利进行中；传统的冻干水痘减毒活疫苗准备生产申报工作，新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）完成 II 期临

床，正在按计划准备 III 期临床试验用疫苗生产和产业化放大研究；鼻喷新冠疫苗完成 III 期临床研究，获得临床研究报告，正在开展附条件上市申报的相关工作；XBB 株新冠病毒疫苗（减毒流感病毒载体）完成临床前研究，正在开展临床申报的相关工作。重组带状疱疹病毒疫苗、重组三价轮状病毒亚单位疫苗、第三代 HPV 疫苗、重组呼吸道合胞病毒疫苗、四价肠道病毒灭活疫苗和鼻喷三价流感病毒疫苗正开展临床前研究工作。

公司专注于体外诊断行业 33 年，经过多年技术攻关，在免疫诊断产品线方面拥有显著的领先优势，已成功向全球市场推出 3 款全自动化学发光免疫分析仪器及 104 项配套化学发光试剂，实现了广泛的产品布局与销售覆盖。报告期内，公司 11 项化学发光检测试剂取得医疗器械注册证书，包括 1 项甲功检测项目（TSH II）、1 项肿瘤标志物检测项目（G-17）、3 项心脑血管检测项目（Hs-cTnI、BNP、ST2）、2 项骨代谢检测项目（25-OH-VD、CT）及 1 项优生优育系列检测项目（HSV-2 IgG），其中 3 项肿瘤标志物检测项目（CA72-4、CA50、CA242）在延续注册后注册分类由医疗器械三类调整为医疗器械二类。

报告期内，公司不断推陈出新，成功研发并推出多款自动化检测设备。2023 年 10 月，公司自主研发的全自动微流控核酸分析仪 MFCS-6 获得注册证，该产品使用一次性微流控芯片，无需复杂的人员培训和昂贵的实验室，可实现现场快速检测，缩短等待时间，大力推进公司核酸快速诊断产品产业化和市场化进程；2023 年 11 月，公司推出的新一代国产流水线 WanTLA Pro 完成备案并获证，以更小的线体占地面积拓宽中小型医院及实验室的应用市场。2023 年 12 月，公司自主研发的高速生化分析仪 WanBC2000 获得注册证，填补了公司在生化诊断方面仪器的空白。

公司自主研发的原料广泛应用于核酸诊断试剂、酶联免疫诊断试剂和疫苗研发中。报告期内公司新增乙型肝炎病毒/丙型肝炎病毒/人类免疫缺陷型病毒（1+2 型）核酸检测试剂（PCR 荧光-探针法），与匹配自主研发的核酸血液筛查一体式工作站 WanTag-VortexPlus 上市销售，进驻全国大型血站和生物制品公司。在研 6 个核酸检测试剂获得中检院注册检验报告，已进入临床阶段。

公司在推动新产品开发上市的同时，对已上市产品持续迭代优化，通过原料、工艺等多方面改进，实现体外诊断试剂产品关键技术和核心原料的自主化、国产化，全面提升试剂质量，增强并夯实公司试剂产品的市场竞争力。

（一）研发方面

1、体外诊断领域

近年来，公司研发团队聚焦重大临床检验需求的相关原料和试剂研发，推动供需精准匹配，逐步形成市场需求与研发创新相互促进、有机协同的新发展格局。报告期内，随着胃泌素 17（G-17）化学发光检测试剂获批，公司构建了完备的胃功能三项产品矩阵，将有力支持国家慢性病综合防治行动；高敏心肌肌钙蛋白 I（Hs-cTnI）、可溶性生长刺激表达基因 2 蛋白（ST2）、脑利钠肽（BNP）测定试剂盒的获证，也进一步补足了心脑血管检测系列产品线；25-羟基维生素 D（25-OH-VD）、降钙素（CT）化学发光检测试剂的落地，亦将助推公司发力骨健康市场，持续发掘健康老龄市场的新机遇。

报告期内,核酸微流控检测平台,全自动微流控芯片核酸分析仪 MFCS-6 已完成小型化设计,并获得国内注册证,系列检测试剂按计划开发中;第三代核酸血液筛查试剂获得药品注册批件,与匹配自主研发的核酸血液筛查一体式工作站 WanTag-VortexPlus 上市销售,进驻全国大型血站和生物制品公司,集加样、提取、扩增、检测和报告分析于一体,实现“样本进、结果出”,提升国产血液筛查的全自动能力;呼吸道 9 项病原体的核酸快检试剂、B19 核酸试剂、HBV 超敏试剂、HCV 超敏试剂、HIV 超敏试剂和 HEV 试剂等 6 项通过中检院注册检验,已进入临床研究阶段。

在研产品中,多个项目取得实质性突破,包括肿瘤检测(肝癌、鼻咽癌等)、优生优育系列检测、戊肝抗原检测、阿尔兹海默症与血栓检测等,其中鼻咽癌创新标志物检测产品的注册申报稳步推进中;优生优育系列项目已进入技术评审阶段,后续将陆续获证上市;其他化学发光检测产品,如呼吸道系列、EB 病毒系列、阿兹海默症与血栓系列产品开发注册进度稳步推进;Wan100 新机型新增配套试剂的机型变更工作完成阶段性闭环,截至报告期末,已有 72 个项目完成注册变更工作。体外诊断仪器研发已覆盖免疫、生化、分子、流水线与 POCT 检测领域,报告期内已开展高速发光、生免一体机以及前后处理一体机的立项开发。

2、疫苗领域

九价 HPV 疫苗 III 期临床试验和产业化放大进展顺利,III 期主临床试验 V8 期访视的现场工作已完成,正在进行标本检测工作。与佳达修 9 的头对头临床试验结果达到临床试验设计预期;小年龄组桥接临床已完成,正在进行报告撰写工作。已完成商业化生产车间建设,产业化放大和工艺验证进展顺利。

20 价肺炎疫苗的 I 期临床试验报告期内按计划推进中,2024 年 2 月所有组别均已完成入组。

鼻喷新冠疫苗完成 III 期临床试验,获得总结报告,附条件上市申报中;完成鼻喷新冠疫苗的 3-17 岁 I 期临床试验数据的锁定和揭盲;完成鼻喷 XBB 株新冠疫苗的临床前研究,临床申报评审中。

传统的冻干水痘减毒活疫苗获得 III 期临床试验研究报告,达到临床试验设计预期,生产申报准备中;新型冻干水痘减毒活疫苗(VZV-7D)完成 II 期临床试验,正按计划准备 III 期临床试验用疫苗生产和产业化放大研究。

四价手足口病毒灭活疫苗正在开展临床前药学和药效研究工作,目前已完成候选疫苗毒株筛选,制备工艺研究按计划顺利开展。

鼻喷三价流感减毒活疫苗已完成疫苗生产细胞株筛选,正按计划开展疫苗毒株评测筛选工作;重组带状疱疹疫苗、重组三价轮状病毒亚单位疫苗、第三代 HPV 疫苗、重组呼吸道合胞病毒疫苗、四价肠道病毒灭活疫苗等临床前研究工作按计划进展顺利。

3、取得的专利及成果

截至报告期末，公司拥有有效专利275项，其中发明专利为223项，实用新型专利44项，外观设计8项。报告期内，公司申请专利18项，其中发明专利15项；获得授权专利28项，其中国内授权13项，国际授权15项。

截至报告期末，公司拥有6项新药证书、11项药品注册证书、429项医疗器械注册证、156项国家二级标准物质证书；报告期内，获得35项医疗器械注册证，20项获得国内新产品注册受理。截至报告期末，公司拥有98项国际认证，其中包含91项欧盟CE认证、4项世界卫生组织PQ认证和3项澳大利亚TGA认证；报告期内，获得1项CE认证，同时二价HPV疫苗获得柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚和布基纳法索5个国家的上市批准。

（二）营销方面

在体外诊断领域，国内市场销售方面，区域共设5个销售分部，细化区域内部的考核与管理，2023年公司成立血液事业部，进一步加强在血站市场的营销服务能力。国际市场销售方面，公司对部分国家的海外代理商进行了优化，在不同国家选择优质主渠道经销商，依托当地经销商进行海外销售，同时进行专业的培训和提供技术支持，不断培育和壮大经销商队伍来扩展市场。公司出口产品涵盖酶联免疫、胶体金、化学发光等诊断试剂和设备，产品质量体系通过了ISO13485认证和ISO9001认证。公司的艾滋尿液抗体快速自检试剂和HCV抗体快检试剂申请了世界卫生组织的预认证，2023年6月世界卫生组织完成了首次现场的生产体系审核。

化学发光产品方面，产品线日益丰富，报告期内，公司自主研发的流水线Wan TLA Pro取得备案证，加之已经获批的Plus流水线，公司拥有更加全面的实验室自动化整体解决方案。在流水线装机方面多点开花，实现在三甲医院、第三方独立实验室（ICL）等客户装机，两款产品的稳定运行和功能全面，获得客户一致好评。

为完善公司产品体系，公司代理了伯乐试剂、血型仪器/试剂以及化学发光AD项目等，对公司现有产品线提供了有力补充，可以满足不同客户的多样需求。

在疫苗领域，国内市场疫苗方面，公司积极与教育部门、妇联机构、公共卫生预防妇幼健康体系等开展合作，持续加强重点人群的科普教育和专业培训，提高专业人士和公众对于宫颈癌疾病预防的认知和重视度，帮助适龄儿童家长及适龄女性逐步树立“早接种、早受益”的理念，打造品牌效应，提高二价HPV疫苗的市场认可度。公司响应WHO消灭宫颈癌号召，积极参与各省份的惠民工程，中标海南省、江苏省、广东省、西藏全区的政采项目，推进HPV疫苗在部分年龄段免费接种，并进一步推动HPV疫苗接种的宣传普及，提升民众对于宫颈癌危害和接种疫苗的认知率。2023年1月《戊型肝炎防治共识》全国系列巡讲专题项目启动。通过培训，提高医疗卫生系统人士应对戊型肝炎的诊疗防控能力，加强疫苗在高危人群中的接种及科普工作。

国际市场方面，报告期内公司二价HPV疫苗获得柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚和布基纳法索的上市许可，约17个国家在注册准入中，将助力于开拓海外市场，加速国际化进程；公司大力推进海外国家将二价HPV疫苗纳入计免项目，泰国和尼加拉瓜卫生部已将公司二价HPV疫苗纳入多个年龄群女性的国家免疫规划项目，报告期内尼泊尔卫生部使用公司二价HPV

疫苗启动国家部分城市的试点项目；公司积极响应 WHO、盖茨基金会、PATH、UNICEF、PAHO、GAVI 等国际组织发起的 HPV 疫苗全球大宗采购项目，报告期内与 PAHO 签订二价 HPV 疫苗大宗采购框架协议，助力拉美尽早实现“2030 宫颈癌消除战略目标”；报告期内公司获得多个采购订单，二价 HPV 疫苗顺利在泰国、尼加拉瓜等国完成适龄女性的接种；戊肝疫苗也通过无国界医生完成向南苏丹卫生部的供应，有效帮助该国卫生部应对戊肝疫情的爆发。此外，公司与泰国多个机构就九价 HPV 疫苗本地化合作生产签署合作谅解备忘录，积极推动九价 HPV 疫苗在泰国的市场准入工作。

（三）生产方面

在体外诊断领域，公司继续坚持“以服务市场需求为引导”的理念，遵循“统筹年计划、均衡月计划、明确周计划、落实日计划、减少变计划”的原则，针对不同产品实行各自适合的排产方式，稳妥而不失灵活，灵活而不失原则。报告期内，所有商品化的产品均严格按照标准的工艺规程和 SOP 要求组织生产，持续改进和完善生产管理制度、细化生产岗位操作规程，稳质保量，实时应变、实时按销售需求合理调整生产计划，以生产指令单形式接单排产，有效的控制库存，对市场需求稳定的常规产品持续推进精益生产，精准计划、精细管理，以求生产出精致产品。同时有效降低生产成本和提高生产效率，实时对制造环节的关键数据和指标进行记录、汇总、监控和分析，日产日报、完成了安全库存有保障、客户需求均满足的预期目标。

公司重视制造人才的培养和引进，倡导卓越和不断优化改进的做事风格；报告期内积极引入自动化生产设备，提高了产品生产的自动化水平，降低了员工的劳动强度、提升了产品质量的稳定性，结合生产工序的分布优化和设备操作培训，进一步提高线平衡率和设备稼动率，因此，基于新设备的引入和已有设备的优化提升了单位工时生产效率，降低了产品单人份成本，提升公司产品的市场竞争力。

在疫苗领域，报告期内，公司持续开展生产能力建设，通过建立精益组织能力落实精益生产理念，探索以数据赋能决策，陆续上线工艺建模及智能决策数字化平台，提升精细化管理水平及决策效率，同时进一步完善 SCADA+MES 生产信息化水平，致力于打造数字化疫苗生产基地。完成九价 HPV 疫苗商业化车间设施设备及工艺验证，为产品上市注册申报及商业化生产奠定了坚实的基础，同时基于未来九价 HPV 疫苗产能规划，扩产项目完成主要设备采购，并如期开展净化车间施工。

（四）质量控制方面

公司严格执行《药品管理法》《疫苗管理法》《中华人民共和国药典》《药品生产监督管理办法》《医疗器械监督管理条例》《中华人民共和国生物安全法》、GMP、GSP、GVP 等相关法律法规要求，确保公司生产质量管理全过程合法、合规。始终坚持质量是企业的生命，执行全面质量管理理念，以客户需求为导向，全面风险控制管理。保证产品有高质量标准，保证产品质量稳定，质量检验和监控体现在产品整个生命周期中。在企业生产经营过程中，实施全员参与质量管理和全过程风险控制。同时引进先进技术与设备，持续优化管理体系，提高质量管理的水平。

公司按照国内外相关法律法规建立了完整的质量管理体系，可覆盖全岗位、全产品、全流程的管理，为各环节的有效运行提供强有力的保障。

报告期内，公司通过了WHO PQ 预认证年度现场审核，BQS、CE年度审核、TÜV SÜD CE年审、乌克兰卫生部年度审核等合作，进一步提高了对WHO、欧盟医疗器械法规的理解，完善了企业生产质量管理体系。公司始终重视质量管理体系的完善和改进，重视生产过程的工艺控制，始终将提升产品质量作为企业管理的最重要一环。质量负责人直接接受公司总经理的领导，公司设立的质量管理部门负责公司质量管理体系的建设和运行。质量保证部门建立并完善了质量管理体系文件，覆盖了厂房设施、设备、物料、卫生、验证、生产管理、质量管理、产品销售与收回、投诉与不良反应报告。

疫苗领域，在坚持按照《药品管理法》《疫苗管理法》《药品生产质量管理规范》对疫苗的产品研发、技术转移、商业化生产、疫苗流通等进行全过程管理时，积极推进生产过程信息化，目前已启用的信息化系统包括 WMS 仓储管理系统、MES 生产执行系统、LIMS 实验室管理系统、QDMS 文档系统、TMS 培训系统、码上放行平台等。信息化实现了从物料入库到药品生产和检验及产品运输的全流程控制。在满足监管要求的同时，实现疫苗生产质量管理水平跨越式提升，2023 年度疫苗产品批签发合格率达到 100%。公司正大力推进在生物制品领域中的数字化场景应用，正与智能制造、大数据分析的领军供应商在关于机理建模、机器学习以及“数字孪生”等方面展开密切合作，持续地为公司产品开发管线中的产品进行赋能，公司也将全面地向“数智化”工厂转型。

（五）人力资源方面

公司高度重视组织发展与人才队伍建设。以公司战略为指引，以推进业务发展为目标，不断夯实和完善各项基础工作，不断优化和提升管理水平，不断强化人才平台与激励机制建设，为公司战略目标的实现保驾护航。

报告期内，公司对局部组织架构进行了相应的优化调整，使职能分工更好地配套业务发展需求，业务开展更加高效。2023年，人力资源部严把招聘关口，在选拔标准、选拔流程、面试官培训上不断精进，提高选人精准度。报告期内，人才队伍建设作为重点工作在公司内部部署。人力资源部在员工能力体系搭建、高潜人才培养、领导人员能力提升等重点领域陆续开展专项工作，队伍能力素质得到了整体提升。同时，为提升对核心人才的激励与保留，公司实施了面向高管及核心骨干人员的员工持股计划，助力人力资源管理的可持续发展。

公司持续强调和谐劳动关系建设，连续多年开展员工敬业度调查，充分倾听员工心声，并将持续提升员工敬业度列为人力资源部长期工作。公司积极建立和谐稳定的用工关系，2023年挂牌“劳动人事争议调解委员会”，员工荣获“北京市金牌劳动关系协调员”称号。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有员工 3,843 人，其中研发人员 1,066 人。

（六）企业荣誉方面

截至报告期末，公司获得国家企业技术中心、国家技术创新示范企业、国家知识产权优势企业、国家地方联合工程实验室、博士后科研工作站、全国和谐劳动关系创建示范企业等116项荣誉称号；公司研发产品获得国家科学技术进步奖二等奖、国家技术发明奖二等奖、北京市科学技术一等奖、福建省科学技术奖一等奖及中国专利金奖等32项奖励。

报告期内，公司新增国家知识产权优势企业、北京市知识产权试点单位、北京市“专精特新”中小企业、福建省企业技术中心和福建省省级制造业单项冠军等22项资质；相关技术获得福建省科学技术奖一等奖、厦门市科学技术奖一等奖和厦门市第九届专利奖特等奖。

（七）对外合作方面

报告期内，公司与厦门大学、罗格斯大学、香港大学、盖茨基金会、发展中国家疫苗制造商联盟（DCVMN）、帕斯适宜卫生科技组织（PATH）、国际疫苗研究协会（IVI）、四川大学、佐治亚理工学院、日本大阪大学、弗吉尼亚大学等国际组织与机构的合作均在顺利推进中。

公司代理法国伯乐公司HIV Ag/Ab、HBsAg检测试剂以及法国迪卡斯全自动血型仪等产品，通过积极引入国际先进检测技术，解决临床检验需求，助力临床检测工作。公司进一步加强与日本知名体外诊断试剂供应商希森美康的合作开发关系，以公司优势的肝炎诊断领域为中心，为其提供技术开发服务，促成与国外企业的友好技术交流。仪器方面，全自动核酸检测流水线上市，技术上与日本知名医疗器械生产商A&T合作，将国际先进的自动化流水线设备引入中国。公司持续在生化诊断、POCT、流水线等多个领域开展并持续深化多方交流与合作，逐步推动公司多元化产品线的构建，为公司筑牢竞争力护城河。

报告期内，万泰沧海与西门子（中国）有限公司数字化工业集团数字化战略合作推进顺利，在西门子的助力下，WMS系统及自动化仓库实施上线，MES系统及SCADA系统应用范围覆盖所有产线，实现仓储及生产全过程数字化智能化管理。后续，万泰沧海将与西门子持续合作，共同推进万泰沧海在疫苗领域的数字化、产业化发展。万泰沧海与国药集团医药物流有限公司签订战略合作协议，双方在疫苗产品供应链服务领域建立战略合作伙伴关系，在疫苗供应链智能管理、配送服务创新等领域深入合作，通过共同发展、资源互助，携手推动疫苗产品在社会大健康及公共卫生领域的“最后一公里”。在盖茨基金会支持下，万泰沧海与PATH的一项关于二价HPV疫苗的国际临床合作正在加纳和孟加拉国按计划开展中。同时，万泰沧海和PATH也在同步推进一项关于九价HPV疫苗的国际临床合作，拟在非洲及东南亚开展相关研究。此外，围绕着戊肝疫苗的全球拓展，万泰沧海和IVI分别计划在巴基斯坦针对孕妇人群，以及在南非针对小年龄与HIV人群开展戊肝疫苗安全性和免疫原性的临床合作。关于戊肝疫苗的剂型开发及WHO预认证计划的讨论正在平行推进中。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国上市公司协会发布的《上市公司行业统计分类指引（2023年修订）》，公司所处行业为“C”制造业中的“C27医药制造业”，具体为生物药品制品制造行业，包括体外诊断和疫苗两个子行业。

1、体外诊断行业

（1）全球体外诊断行业状况

2023年，各地医疗机构加快恢复正常诊疗秩序，诊疗复苏有望引领体外诊断行业迈入发展新阶段。从区域市场分布来看，全球体外诊断需求市场主要分布在北美、欧洲、亚太等发达经济体国家或地区，上述主要发达国家或地区的医疗服务体系较为完善，体外诊断市场进入相对稳定的成熟阶段，增长趋势放缓，市场规模呈平稳发展的态势。而以中国、印度、拉美等为代表的新兴市场虽然目前市场份额占比相对较小，但由于人口基数大、经济增速快以及老龄化程度逐渐提高，且伴随政府医疗保障投入和人均医疗消费支出持续增长的趋势，体外诊断市场规模处于高速增长期，有望成为全球体外诊断市场发展最快的区域。

（2）我国体外诊断行业状况

随着国民经济的蓬勃发展、人们对健康意识的日益增强，我国体外诊断行业经历了快速发展，产业化程度迅速提升，为行业的可持续发展奠定了坚实的基础。同时，体外诊断在医疗健康领域被誉为“医生的眼睛”，是现代检验医学与临床诊疗的重要组成部分。随着技术的不断升级、前沿技术应用的转化，新兴技术领域的布局和发展将成为我国IVD行业高速发展的核心驱动力，国内体外诊断市场规模有望持续扩容。

从细分领域来看，随着国内体外诊断技术水平的不断进步，生化诊断市场在近十年已逐渐趋于成熟，生化试剂国产化率高，仪器方面，中低速生化分析仪已基本实现进口替代，获得市场的广泛接受和认可，目前国产生化产品在高速生化分析仪板块仍有较大的空间和替代机会，将成为后续体外诊断厂商布局竞争的重要板块；与此同时，免疫诊断领域异军突起，逐步发展成为我国体外诊断市场规模最大的细分市场，且进口替代空间广阔，其中磁微粒化学发光法作为主流技术，预计在未来长时间内仍将保持其市场主导地位；分子诊断领域虽起步较晚，但发展势头强劲，增速迅猛，展现出了赶超的态势。展望未来，随着体外诊断技术的不断革新以及前沿科技向临床应用的深入转化，新兴技术领域的布局与发展将成为推动我国体外诊断产业高质量发展的关键所在，也是国产体外诊断产品在全球体外诊断领域的产业竞争中实现跨越式发展的核心驱动力。

2、疫苗行业

自2020年以来，全球疫苗行业在全球健康危机及世界各国、各机构组织的全力投入下，进入了前所未有的快车道。随着大量的资源和人才的投入，疫苗研发技术快速迭代升级，全球疫苗生产能力逐步提高，多种重组亚单位疫苗、病毒载体疫苗、核酸疫苗等新型疫苗不断涌现，原料及上下游供应链进入成熟阶段，为催化新管线的开发奠定了坚实基础。同时，公共卫生服务投入的不断加大也提升了疫苗可及性以及群众健康消费和疾病预防意识，全球疫苗市场规模进一步扩容。

我国是世界上为数不多的能够依靠自身的能力提供全部计划免疫疫苗的国家之一。在行业政策利好、创新型疫苗的可及性提高、疫苗技术创新及疫苗接种意识增强的推动下，我国疫苗市场的规模及其在医药市场的占比显著上升。目前，我国人用疫苗市场人均支出远低于发达国家，这也预示着我国人用疫苗市场蕴含着庞大的发展机遇。群众在关注疫苗品质的同时，也注重性价比和接种便捷性，随着我国创新疫苗研发实力增强，市场存在较大的国产替代空间。

随着 2023 年 5 月 WHO 宣布新冠疫情不再构成国际关注的突发公共卫生事件，后新冠时期疫苗企业的管线布局、市场拓展、业务预期等都将回归到市场规模升级后的增长曲线，行业中的市场分层、新技术小型生物技术公司等，也将逐渐整合升级。从产品技术角度来看，我国疫苗行业的创新研发呈现出品种升级、新品种突破、新技术平台发展三大趋势，研发进度已处于国际领先地位。以呼吸道领域为例，国产疫苗研发竞争进入白热化的阶段，技术创新以及高价研发成趋势。此外，国内企业也在加速研发包括带状疱疹疫苗在内的重磅单品。以重组亚单位疫苗、病毒载体疫苗和核酸疫苗为代表的第三代疫苗技术在新冠疫苗上的成功应用加速了国内创新技术平台的升级，促进了多种重磅和高挑战新品种的布局。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司紧紧围绕以危害人类健康的重大传染病与重大疾病所需的疫苗及诊断试剂发展为主业，致力于为健康中国的建设添砖加瓦，持续加大研发投入，不断突破多种工艺技术瓶颈，努力提升公司的研发能力和品牌影响力，确保公司高速、高质发展。公司的主要产品从大类上分为体外诊断产品及疫苗产品两类。

公司的体外诊断试剂主要包括酶联免疫诊断试剂、胶体金诊断试剂、生化诊断试剂、化学发光诊断试剂、核酸诊断试剂、临床检验质控品、标准物质等，主要用于人体血清、血浆、尿液等体液样本的检测以获取相关临床诊断信息。

体外诊断仪器涵盖全自动化学发光免疫分析仪、干式荧光免疫分析仪、全自动核酸提纯、全自动微流控核酸分析仪、全自动高速生化分析仪、实时荧光 PCR 分析系统及全自动智慧化检测系统等产品；高端体外诊断产品的持续革新，使得万泰诊断产品矩阵日臻完善，标志着公司全面迈进以创新为引领的全新发展阶段。

公司的疫苗主要包括戊肝疫苗、二价 HPV 疫苗和鼻喷新冠疫苗，在研管线包括九价 HPV 疫苗、20 价肺炎疫苗、重组带状疱疹病毒疫苗、重组三价轮状病毒亚单位疫苗、重组呼吸道合胞病毒疫苗、第三代 HPV 疫苗等新型基因工程疫苗以及冻干水痘减毒活疫苗、新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）、四价肠道病毒灭活疫苗和鼻喷三价流感减毒活疫苗等。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术优势

作为一家从事疫苗、体外诊断试剂和体外诊断仪器的研发、生产及销售的高新技术企业，公司一直坚持以自主创新为核心、以引进吸收为补充的研发战略，紧跟市场需求与技术发展的脚步，

持续提升自身技术能力并建立健全技术平台。当前公司已建立重组大肠杆菌表达技术平台、病毒样颗粒组装技术平台、哺乳动物细胞表达技术平台、重组酵母表达技术平台、昆虫杆状细胞表达技术平台、减毒活病毒（载体）疫苗研发技术平台、mRNA 疫苗研发技术平台、多糖结合蛋白疫苗技术平台、假病毒制备技术平台、新型佐剂筛选与开发技术平台、抗体筛选与分析技术平台、疫苗有效性评价平台和多维度重组蛋白质量分析与控制技术平台、新型重组亚单位疫苗开发技术平台、灭活病毒疫苗研发技术平台、CHO 细胞表达技术平台、多种抗体抗原研发技术平台、NGS、数字 PCR、热对流 PCR、LAMP 等研发技术平台和全自动一体机等仪器设备开发技术平台，支撑疫苗和诊断试剂的研发。

报告期内，公司坚持产学研协同发展、关注科研人才队伍与平台建设，与厦门大学共同组建了国家传染病诊断试剂与疫苗工程技术研究中心，与中国疾病预防控制中心、军事医学科学院共同组建了北京市传染病诊断工程技术研究中心和传染病诊断试剂北京市工程实验室，在北京和厦门两地分别设立了博士后科研工作站，持续为公司培养具科研能力与产业思维的高素质技术人才，不断提升公司的竞争力，公司经过多年发展已形成了一支具高素质且具多年从业经验的研发队伍。同时公司承担多项国家级和省级研发课题，持续推动生物医药领域的创新与发展。

2、产品优势

（1）体外诊断试剂方面

报告期内，公司研发了多项诊断试剂，包括流感病毒、呼吸道及肠道病原体、肝炎病毒、甲状腺功能、优生优育、肿瘤以及心肌标志物等检测试剂。其中，公司 11 项化学发光检测产品取得医疗器械注册证书（其中 3 项为在延续注册后注册分类由三类调整为二类），16 项化学发光产品完成临床试验阶段，17 项发光检测试剂获证国内注册受理；2023 年 8 月，甲型流感病毒抗原检测试剂盒（胶体金法）获批上市，2023 年随着呼吸道疾病的爆发，该产品广泛应用于呼吸道疾病的早期筛查，同时为各级医疗卫生机构和研究机构提供可靠的、价廉的、高效的流感病毒实验室诊断工具，为流感疫情的及时发现和控制提供有力技术支持。2023 年 10 月，公司研发的全球首个戊型肝炎病毒抗原尿液检测试剂盒（胶体金法、荧光免疫层析法）获得国家药品监督管理局批准上市。作为以尿液抗原为靶标的创新型戊肝诊断试剂，填补了戊肝检测领域相关技术和产品空白，对全球戊肝患者的筛查、临床诊断与治疗管理具有重大意义，将有助于推动戊肝防控水平的发展，为全球肝炎防治贡献中国力量。

（2）体外诊断仪器方面

公司在免疫、生化、分子诊断、POCT、流水线等多个细分赛道完成仪器产品获证布局，包括全自动化学发光免疫分析仪（Caris200、Wan200+、Wan100 等）、全自动生化分析仪 Wan BC2000、全自动微流控核酸分析仪 MFCS-6、生化免疫流水线 WanTLA Plus、WanTLA Pro 等，可满足中国市场复杂医疗体系下多元化检测需求；报告期内，公司高速化学发光免疫分析仪 Wan600 已完成工程机的开发，生免一体机、国产高速流水线产品已正式立项开发。随着仪器产品的持续优化，配套试剂产品有望带来高增长，从而形成体外诊断试剂与仪器协同发展的模式，为公司的长期发

展铺就坚实基础。

（3）疫苗方面

疫苗方面，公司产品以技术创新性强、市场需求大的新型疫苗为主，产品因技术领先、安全有效具有较强的市场竞争力。基于公司研创的重组大肠杆菌病毒样颗粒疫苗技术平台的二价 HPV 疫苗是首个国产二价 HPV 疫苗，已获得 WHO PQ 认证，并获得尼泊尔、泰国、摩洛哥、刚果（金）、柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚和布基纳法索的上市许可。第二代宫颈癌疫苗产品九价 HPV 疫苗 III 期临床试验及商业化放大工作顺利推进中，进度在国内居领先地位。20 价肺炎疫苗的 I 期临床试验按计划顺利进行中。

3、品牌优势

经过三十余年的积淀，公司在创新研发、产学研融合、资源整合等方面具备一定的规模和特色，创新力已成为公司的核心竞争优势。公司积极组织、参与市场营销活动，自主举办各种产品推广会、学术研讨会、品牌宣传等营销活动。在免疫诊断领域逐步提升品牌影响力，形成了较强的品牌优势。

报告期内，“重组人乳头瘤病毒 16/18 型双价疫苗（大肠杆菌）的研制与应用”获厦门市科学技术奖一等奖，“截短的人乳头瘤病毒 16 型 L1 蛋白”荣获第九届厦门市专利奖唯一特等奖。公司响应消除宫颈癌号召，积极参与惠民工程，持续开展适龄女性的捐赠项目，通过以上方式惠及更多女性，同时也将疾病危害与预防方式科普到祖国各地。通过开展宫颈癌疾病科普及预防知识宣传系列公益活动，增强公众对疾病预防认知，推动疫苗接种，降低宫颈癌的发病率，提升国民品牌认可度。戊肝疫苗获得 27 项国内外授权专利，先后获得“国家技术发明二等级”、“亚洲最佳技术创新奖”、“中国十大科技进步”等奖项。

公司的化学发光产品已跨入国产化学发光一流品牌行列，为契合终端需求，目前已开发出中、低通量化学发光平台 Caris200、Wan200+、Wan100。报告期内，上市全自动智慧化检测系统 WanTLA Pro，且已实现 WanTLA Plus、Pro 的量产与交付使用，逐渐打开智慧化检验市场，持续加大研发力度，布局助力医学检验实验室高质量发展产品的迭代更新。

4、原料优势

公司不断加强原料研发与质量研究方面的投入，原核表达和真核表达平台不断地完善，各种动物抗体平台的引进与消化，原料开发与应用密切合作，原料制备与质量控制能力在不断提升。在确保艾滋、梅毒、丙肝、乙肝、结核等核心原料稳定输出的同时，产品更新、完善与丰富也在不断的进行，优生优育、EBV、甲状腺功能、肿瘤标志物、炎症、心肌等原料也逐步进入了一个新的台阶，各种阻断剂、质控品、核酸酶等也取得较好的进展，有效保证了公司体外诊断产品的市场领先程度，为健康诊断保驾护航。

截至报告期末，公司持续保持十多类共 300 多项原料的制造与研发，能够充分保障公司开展创新诊断试剂的研发和现有产品的原料稳定供应。在实现原料自给自足、减少对国外依赖的情况下，公司还对外进行原料的销售推广业务，并获得国内外诊断试剂厂家的广泛好评。

5、营销优势

在体外诊断领域，公司深耕细作，形成了覆盖全国乃至全球的营销网络，不断寻求新的优质渠道合作，优化和增强渠道的拓展能力。经过多年积累，公司在传染病筛查领域取得丰硕成果，凭借完善的营销网络和强大的客户服务体系，公司在业内享有良好的口碑和品牌影响力，并得到了客户的广泛认可。成熟的营销网络和技术服务体系，能够使公司更好的了解终端客户的需求，及时接收到产品优化意见，加快公司对产品的更新速度，同时催化生产出更加贴合市场及客户需求的产品。公司加快海外市场拓展速度，提升海外市场本土化运营能力，完善国际营销组织结构，促进海外业务增长。

在疫苗领域，公司遵从国内疫苗销售模式和法规，营销网络的市场敏锐性凸显优势，可审时度势寻找符合自身的销售策略，上下一心，坚守已有的销售市场外，加快渗透并推动产品更深入市场，产品品牌知名度逐渐提高；面对庞大的待开发市场及激烈的市场竞争环境，公司持续加强销售团队建设，与优质推广服务商伙伴建立稳定合作关系，完善巩固营销网络，内外凝心聚力，以确定性应对不确定的市场环境。截至报告期末，二价 HPV 疫苗已在各省、自治区、直辖市获得招、补标准入，有效覆盖全国 31 个省份，约 2,821 家疾病预防控制中心和 27,000 家接种单位。

国际市场方面，公司的二价 HPV 疫苗通过 WHO PQ 认证后，截止报告期末，已获得摩洛哥、尼泊尔、泰国、刚果（金）、柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚、布基纳法索等 9 个国家的注册批件；此外，目前约有亚洲、非洲、拉丁美洲等地的 17 个国家注册申报正在进行中；公司不断丰富和完善海外营销网络和渠道，总结多国合作经验并将成功案例广泛在多个国家推广，为公司走向更广阔的国际市场奠定基础。

五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现收入 551,078.25 万元，比上年同期的 1,118,518.87 万元下降 50.73%；归属于母公司的净利润为 124,767.97 万元，比上年同期的 473,579.52 万元下降 73.65%。归属于母公司股东的扣除非经营性损益后的净利润为 107,822.07 万元，比上年同期 451,439.35 万元下降 76.12%，基本每股收益 0.99 元，比上年同期 3.79 元下降 73.88%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 5,510,782,512.90 | 11,185,188,715.34 | -50.73 |
| 营业成本 | 792,124,569.57 | 1,170,412,037.36 | -32.32 |
| 销售费用 | 1,595,094,413.98 | 3,253,948,069.40 | -50.98 |
| 管理费用 | 352,633,938.38 | 234,854,195.52 | 50.15 |
| 财务费用 | -92,976,957.18 | -61,612,334.18 | 不适用 |
| 研发费用 | 1,197,930,447.47 | 1,099,029,703.37 | 9.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,537,822,927.19 | 4,132,592,572.73 | -62.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,053,736,816.55 | -3,513,901,790.44 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -893,259,655.38 | 3,126,896,215.48 | -128.57 |

营业收入变动原因说明：主要是二价宫颈癌疫苗、新冠肺炎相关试剂及原料收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期产品销量减少，带来的营业成本减少。

销售费用变动原因说明：主要是推广服务费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是管理人员薪酬增加、折旧摊销增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是公司美元存款受汇率波动的影响、以及利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于产品销量下降，从而销售商品收到的现金下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收回闲置资金购买银行保本理财的金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期收到的非公开发行股票募集资金 34.60 亿元所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年公司实现营业收入 551,078.25 万元，比上年同期 1,118,518.87 万元下降 50.73%。主要因素为公司二价宫颈癌疫苗受九价宫颈癌疫苗扩龄影响以及市场竞争等因素影响，销售不及预期；此外，2023 年国内外新冠肺炎检测市场需求减少，导致体外诊断业务及原料相关收入出现大幅下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 疫苗 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 91.60 | -53.37 | -35.86 | 减少 2.29 个百分点 |
| 体外诊断 | 1,533,354,630.91 | 454,296,564.09 | 70.37 | -42.66 | -29.69 | 减少 5.47 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 疫苗 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 91.60 | -53.37 | -35.86 | 减少 2.29 个百分点 |
| 试剂 | 1,331,266,307.12 | 302,930,117.26 | 77.24 | -36.16 | -38.40 | 增加 0.82 个百分点 |
| 仪器 | 60,936,821.67 | 84,111,146.08 | -38.03 | 18.69 | 28.45 | 减少 10.48 个百分点 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 活性原料 | 26,163,731.05 | 4,064,701.44 | 84.46 | -93.32 | -74.10 | 减少 11.54 个百分点 |
| 代理产品 | 114,987,771.07 | 63,190,599.31 | 45.05 | -20.95 | -13.65 | 减少 4.65 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内收入 | 5,342,038,311.86 | 727,903,186.65 | 86.37 | -50.17 | -28.26 | 减少 4.17 个百分点 |
| 其中: | | | | | | |
| 东北地区 | 246,302,178.23 | 35,660,865.47 | 85.52 | -68.32 | -48.17 | 减少 5.63 个百分点 |
| 华北地区 | 682,631,058.35 | 91,266,863.08 | 86.63 | -65.18 | -54.07 | 减少 3.23 个百分点 |
| 华东地区 | 1,464,772,766.77 | 241,640,420.71 | 83.50 | -47.07 | -20.38 | 减少 5.53 个百分点 |
| 华南地区 | 1,021,620,074.59 | 117,392,845.80 | 88.51 | -33.35 | -10.28 | 减少 2.95 个百分点 |
| 华中地区 | 962,709,753.70 | 111,907,510.35 | 88.38 | -45.66 | -26.02 | 减少 3.08 个百分点 |
| 西北地区 | 359,701,904.57 | 46,730,380.97 | 87.01 | -44.60 | -7.12 | 减少 5.24 个百分点 |
| 西南地区 | 604,300,575.65 | 83,304,300.27 | 86.21 | -52.10 | -25.02 | 减少 4.98 个百分点 |
| 境外收入 | 151,442,375.96 | 58,958,026.53 | 61.07 | -66.06 | -60.72 | 减少 5.29 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销 | 4,489,955,914.09 | 478,254,456.35 | 89.35 | -52.62 | -26.86 | 减少 3.75 个百分点 |
| 经销 | 1,003,524,773.73 | 308,606,756.83 | 69.25 | -40.65 | -39.57 | 减少 0.54 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|-----|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 疫苗 | 万支 | 2,997.38 | 1,571.11 | 2,983.06 | -13.13 | -41.94 | 91.62 |
| 免疫诊断试剂 | 万人份 | 58,559.76 | 57,210.57 | 12,594.46 | -17.56 | -17.03 | 12.00 |
| 生化试剂 | 万毫升 | 2,097.96 | 2,016.87 | 322.03 | -13.18 | -19.66 | 33.66 |
| 质控品 | 万支 | 445.03 | 419.04 | 107.45 | -21.06 | -22.85 | 31.90 |
| 活性原料 | 万毫克 | 36.83 | 11.46 | 107.52 | -87.91 | -96.76 | 30.88 |

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 疫苗 | 直接材料 | 84,881,466.35 | 25.52 | 177,131,590.57 | 34.16 | -52.08 | |
| 疫苗 | 直接人工 | 118,829,963.35 | 35.73 | 192,387,025.64 | 37.10 | -38.23 | |
| 疫苗 | 制造费用 | 128,853,219.39 | 38.75 | 149,018,689.86 | 28.74 | -13.53 | |
| 诊断 | 直接材料 | 319,159,360.93 | 70.25 | 465,000,742.26 | 71.97 | -31.36 | |
| 诊断 | 直接人工 | 74,969,790.28 | 16.50 | 118,439,476.11 | 18.33 | -36.70 | |
| 诊断 | 制造费用 | 60,167,412.88 | 13.24 | 62,674,257.31 | 9.70 | -4.00 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 疫苗 | 直接材料 | 84,881,466.35 | 25.52 | 177,131,590.57 | 34.16 | -52.08 | |
| 疫苗 | 直接人工 | 118,829,963.35 | 35.73 | 192,387,025.64 | 37.10 | -38.23 | |
| 疫苗 | 制造费用 | 128,853,219.39 | 38.75 | 149,018,689.86 | 28.74 | -13.53 | |
| 自制试剂 | 直接材料 | 182,910,540.25 | 60.38 | 329,533,379.01 | 67.01 | -44.49 | |
| 自制试剂 | 直接人工 | 67,007,035.89 | 22.12 | 108,643,642.94 | 22.09 | -38.32 | |
| 自制试剂 | 制造费用 | 53,012,541.12 | 17.50 | 53,584,161.06 | 10.90 | -1.07 | |
| 仪器 | 直接材料 | 71,298,254.58 | 84.77 | 57,020,909.86 | 87.08 | 25.04 | |
| 仪器 | 直接人工 | 6,661,584.27 | 7.92 | 4,408,499.40 | 6.73 | 51.11 | |
| 仪器 | 制造费用 | 6,151,307.23 | 7.31 | 4,054,280.91 | 6.19 | 51.72 | |
| 活性原料 | 直接材料 | 1,759,966.79 | 43.30 | 5,269,637.87 | 33.58 | -66.60 | |
| 活性原料 | 直接人工 | 1,301,170.12 | 32.01 | 5,387,333.77 | 34.33 | -75.85 | |

| | | | | | | | |
|------|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|--|
| 活性原料 | 制造费用 | 1,003,564.53 | 24.69 | 5,035,815.34 | 32.09 | -80.07 | |
| 代理产品 | 营业成本 | 63,190,599.31 | 100.00 | 73,176,815.52 | 100.00 | -13.65 | |

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 23,798.93 万元，占年度销售总额 4.32%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 12,408.49 万元，占年度采购总额 15.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 同比增减 | 说明 |
|------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| 销售费用 | 1,595,094,413.98 | 3,253,948,069.40 | -50.98 % | 主要是推广服务费减少所致 |
| 管理费用 | 352,633,938.38 | 234,854,195.52 | 50.15% | 主要是管理人员薪酬增加、折旧摊销增加所致 |
| 研发费用 | 1,197,930,447.47 | 1,099,029,703.37 | 9.00% | |
| 财务费用 | -92,976,957.18 | -61,612,334.18 | 不适用 | 主要是公司美元存款受汇率 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|---------|------------------|
| | | | | 波动的影响、以及利息收入增加所致 |
| 合计 | 3,052,681,842.65 | 4,526,219,634.11 | -32.56% | |

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------|------------------|
| 本期费用化研发投入 | 1,197,930,447.47 |
| 本期资本化研发投入 | 94,582,516.74 |
| 研发投入合计 | 1,292,512,964.21 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 23.45 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 7.32 |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 1,066 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 27.74 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 29 |
| 硕士研究生 | 321 |
| 本科 | 537 |
| 专科 | 143 |
| 高中及以下 | 36 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁） | 677 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 332 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 45 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 10 |
| 60岁及以上 | 2 |

(3). 情况说明

√适用 □不适用

2023年将疫苗生产部人员从研发类人员转移至生产类人员，统计口径变化导致研发人员数量下降。实际上研发中心人数在逐年增加，未发生重大变化。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,537,822,927.19 | 4,132,592,572.73 | -62.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,053,736,816.55 | -3,513,901,790.44 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -893,259,655.38 | 3,126,896,215.48 | -128.57 |

经营活动产生的现金流量净额：主要是由于产品销量下降，从而销售商品收到的现金下降所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要是收回闲置资金购买银行保本理财的金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是上年同期收到的非公开发行股票募集资金 34.60 亿元所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 3,818,318,679.35 | 24.30 | 5,192,247,920.74 | 31.99 | -26.46 | |
| 交易性金融资产 | 2,055,361,208.46 | 13.08 | 2,008,612,909.18 | 12.38 | 2.33 | |
| 应收票据 | 4,612,125.43 | 0.03 | 8,050,373.43 | 0.05 | -42.71 | 注 1 |
| 应收账款 | 2,990,889,287.05 | 19.03 | 3,939,517,109.12 | 24.27 | -24.08 | |
| 应收款项融资 | 3,481,938.22 | 0.02 | 12,442,494.38 | 0.08 | -72.02 | 注 2 |
| 预付款项 | 12,275,340.12 | 0.08 | 32,760,798.97 | 0.20 | -62.53 | 注 3 |
| 其他应收款 | 16,503,561.28 | 0.11 | 10,691,587.30 | 0.07 | 54.36 | 注 4 |
| 存货 | 905,484,973.00 | 5.76 | 869,136,666.62 | 5.36 | 4.18 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 400,000,000.00 | 2.55 | | | 不适用 | 注 5 |
| 其他流动资产 | 95,148,163.38 | 0.61 | 106,299,245.39 | 0.65 | -10.49 | |
| 债权投资 | 1,420,000,000.00 | 9.04 | 900,000,000.00 | 5.55 | 57.78 | 注 6 |
| 长期股权投资 | 714,180.00 | 0.00 | | | 不适用 | 注 7 |
| 其他非流动金融资产 | 11,295,433.26 | 0.07 | 11,295,433.26 | 0.07 | | |
| 固定资产 | 1,796,483,528.15 | 11.43 | 1,480,376,608.23 | 9.12 | 21.35 | |
| 在建工程 | 814,556,476.62 | 5.18 | 720,510,269.92 | 4.44 | 13.05 | |
| 使用权资产 | 29,934,720.92 | 0.19 | 34,406,189.15 | 0.21 | -13.00 | |
| 无形资产 | 508,282,517.64 | 3.23 | 292,496,386.84 | 1.80 | 73.77 | 注 8 |
| 开发支出 | 134,462,137.80 | 0.86 | 39,879,621.06 | 0.25 | 237.17 | 注 9 |
| 长期待摊费用 | 79,830,809.88 | 0.51 | 132,491,387.55 | 0.82 | -39.75 | 注 10 |
| 递延所得税资产 | 157,954,955.72 | 1.01 | 66,005,034.35 | 0.41 | 139.31 | 注 11 |
| 其他非流动资产 | 459,407,848.22 | 2.92 | 372,296,535.63 | 2.29 | 23.40 | |
| 短期借款 | 81,139,895.16 | 0.52 | 140,139,473.16 | 0.86 | -42.10 | 注 12 |
| 应付票据 | 89,724,422.91 | 0.57 | 34,763,005.70 | 0.21 | 158.10 | 注 13 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|------|
| 应付账款 | 299,868,120.78 | 1.91 | 317,037,947.99 | 1.95 | -5.42 | |
| 合同负债 | 70,376,884.06 | 0.45 | 82,279,111.65 | 0.51 | -14.47 | |
| 应付职工薪酬 | 173,514,469.76 | 1.10 | 261,697,183.75 | 1.61 | -33.70 | 注 14 |
| 应交税费 | 16,456,200.08 | 0.10 | 145,003,585.00 | 0.89 | -88.65 | 注 15 |
| 其他应付款 | 1,834,643,020.36 | 11.67 | 2,485,530,927.76 | 15.31 | -26.19 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 100,493,536.92 | 0.64 | 16,800,729.37 | 0.10 | 498.15 | 注 16 |
| 其他流动负债 | 3,758,344.84 | 0.02 | 1,937,828.00 | 0.01 | 93.95 | 注 17 |
| 长期借款 | 115,356,054.25 | 0.73 | 102,487,800.00 | 0.63 | 12.56 | |
| 租赁负债 | 12,362,763.06 | 0.08 | 18,427,692.63 | 0.11 | -32.91 | 注 18 |
| 递延收益 | 33,646,922.29 | 0.21 | 41,368,657.09 | 0.25 | -18.67 | |
| 递延所得税负债 | | - | 17,150,772.04 | 0.11 | 不适用 | 注 19 |

其他说明

注 1：主要是银行汇票到期承兑所致。

注 2：主要是银行汇票按金融准则信用评级银行重分类，到期承兑所致。

注 3：主要是原辅料采购预付款项减少所致。

注 4：主要是保证金和押金增加所致。

注 5：主要是一年内到期的债权投资增加所致。

注 6：主要是闲置资金购买银行理财产品增加所致。

注 7：主要是本期新投资联营企业所致。

注 8：主是本期确认土地使用权所致。

注 9：主要是九价宫颈癌疫苗三期临床研发支出资本化增加所致。

注 10：主要是本期摊销、计提减值所致。

注 11：主要是资产减值损失、未弥补亏损增加所致。

注 12：主要是短期贷款到期偿还所致。

注 13：主要是公司通过票据支付的原辅料采购款增加所致。

注 14：主要是本期年终奖计提金额随业绩下降所致。

注 15：主要是本期末应交未交的增值税、企业所得税同比减少所致。

注 16：主要是一年内到期的长期借款增加所致。

注 17：主要是未终止确认应收票据增加所致。

注 18：主要是按期支付租赁费用减少所致。

注 19：主要是递延所得税资产、递延所得税负债以抵销后净额列示所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 货币资金 | 34,676,874.28 | 保证金、理财 |
| 固定资产 | 43,983,327.58 | 借款抵押及最高额抵押合同导致 |
| 无形资产 | 26,493,968.59 | 借款抵押及最高额抵押合同导致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 400,000,000.00 | 大额存单、定期存款 |
| 债权投资 | 1,420,000,000.00 | 大额存单 |
| 合计 | 1,925,154,170.45 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国上市公司协会发布的《上市公司行业统计分类指引（2023年修订）》，公司所处行业为“C”制造业中的“C27 医药制造业”，具体为生物药品制品制造行业，包括体外诊断和疫苗两个子行业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

1、细分行业基本情况

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

2、行业政策变化及分析

(1) 疫苗行业政策法规变化情况

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键之年。中共中央、国务院在年初印发的《质量强国建设纲要》中指出：“加强药品和疫苗全生命周期管理，推动临床急需和罕见病治疗药品、医疗器械审评审批提速..”，围绕纲要指示，药品监管围绕“促进药品高质量发展，推进药品监管体系和监管能力现代化”为目标，引导创新药品研发、持续完善审评标准体系建设、推动药品审评标准与国际接轨、常态化开展药品全生命周期的监管工作。

2023 年政府工作报告提出“推进疫苗迭代升级和新药研制”，从政策层面持续推动创新；修订后的《中华人民共和国专利法实施细则》、《专利审查指南》相继发布，也对新药研发形成激励作用；新发布的《加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》，以“早期介入、研审联动、滚动提交”等形式，进一步加快创新药的研发进程；《药品附条件批准上市申请审评审批工作程序（试行）（修订稿征求意见稿）》，不断革新药品附条件批准上市制度，完善审评标准体系建设；期间相继出台的具体品种研究开发技术指南，引导创新型药品研发，持续完善创新药物研发技术评价体系，帮助企业在早期研发阶段了解更多产品风险和未知信息，有效缩短新药研发上市进程。

另一方面，药品监管的国际化进程以及信息化建设也在持续推进。一方面，ICHE6（R3）药物临床试验 GCP 等征求意见稿陆续发布，逐步实现药品注册技术要求和审评标准与国际接轨，与

此相配套的实施细则也同步征求意见，支持 ICH 指南的最终落地。国家药品监督管理局也于 2023 年成为药品检查合作计划正式申请者，为尽早成为 PIC/S 成员机构，在 GMP 标准提高、检查流程优化、检查员能力提升、检查机构质量体系建设等方面也正积极开展对标工作。过程中，进一步推进药品监管信息化建设，《药品监管信息化标准体系》发布，加快以信息化引领监管现代化进程。

面对高质量发展和高水平安全以及稳增长的重要任务，公司将紧跟监管和产业环境的变化，结合自身实际和产品品种特点提升原始创新能力，促进公司的创新、高质量发展。

(2) 体外诊断行业政策法规变化情况

2023 年，国家药品监督管理局发布医疗器械经营质量管理规范的公告（2023 年第 153 号），于 2024 年 07 月 01 日起实施。主要包含 3 个内容：1) 对 2014 版《规范》在企业管理与监管实践中存在执行困难以及理解歧义的条款，进行适宜性修订，以使规范内容更契合医疗器械经营环节的质量管理与监管实际情况。2) 对新的监管要素进行识别与补充，以适应新的监管方式。明确医疗器械唯一标识在产品验收、出库复核、计算机系统方面的要求，明确电子证照与纸质证书具有同等法律效力，鼓励企业使用信息化技术传递和存储电子证照资料等。3) 针对出现的新业态和新经营方式进行识别，补充经营环节质量管理盲区。

3、公司重点产品的市场地位和竞争优势

(1) 二价 HPV 疫苗

宫颈癌是全球女性第二大肿瘤疾病，也是我国女性第二大肿瘤疾病，其中 HPV 的持续感染是导致宫颈癌的主要因素，预防 HPV 的感染已成为全球共识。全球及中国已获批上市的 HPV 疫苗有 5 种，其中默沙东的四价 HPV 疫苗和九价 HPV 疫苗，以及 GSK 的二价 HPV 疫苗长期以来垄断全球宫颈癌疫苗市场，价格居高不下，难以在广大发展中国家普及。

公司采用具有完全自主知识产权的原核表达病毒样颗粒技术体系研发的“馨可宁 Cecolin®”二价 HPV 疫苗是首支国产宫颈癌疫苗，2019 年 12 月 30 日获国家药品监督管理局批准上市，使我国成为继美国、英国之后世界上第三个可实现 HPV 疫苗自主供应的国家。上市以来已覆盖全国 31 个省份和自治区，为提高我国 HPV 疫苗接种率、有效预防宫颈癌及 HPV 传播带来显著的社会和经济效益。2021 年 10 月，“馨可宁 Cecolin®”通过 WHO 的 PQ 认证，成为首个获得认证的国产 HPV 疫苗产品，标志着公司产品的安全性、有效性和质量得到了 WHO 的确认和认可，疫苗技术、质量均达到国际一流水平。“馨可宁 Cecolin®”正式进入联合国疫苗采购机构的采购清单并获得进入全球市场的“入场券”，该产品相继获得摩洛哥、尼泊尔、泰国、刚果（金）、柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚和布基纳法索的上市许可，国产科技创新成果惠及一带一路国家，也将对公司开拓国际市场进一步带来积极影响，并进一步提升公司产品的国际竞争力。

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

随着产品较高的性价比、宽的适用年龄（9~45 周岁）以及作为首支 9~14 周岁只需 2 针免疫等优势，“馨可宁 Cecolin®”在国内 HPV 疫苗市场迅速占有一席之地，与国际大公司竞争百亿宫颈癌市场，其强劲的市场表现使公司获得可观的经济收益，也奠定了公司在国内疫苗生产企业中创新疫苗尤其 HPV 疫苗领域的领先地位。接种范围覆盖大陆全境，也让中国广大民众实现 HPV 疫苗可及性。

（2）九价 HPV 疫苗

第二代预防宫颈癌和尖锐湿疣的九价 HPV 疫苗作为 HPV 疫苗中现阶段最畅销的单品，与可预防 HPV16 和 18 两种高危型病毒感染的二价 HPV 疫苗相比，进一步增加了对 HPV31、33、45、52 和 58 五种高危型，以及 HPV6 和 11 两种低危型病毒感染的预防，能够预防 90%以上 HPV 的感染，对宫颈癌的预防效果更佳。该疫苗拥有 9 个型别的自主知识产权，获国家科技部 863 计划支持。该疫苗成功地将大肠埃希菌表达系统应用于九价宫颈癌疫苗，建立了一套全新的 HPV 疫苗抗原表达、纯化工艺，能够以具有竞争力的成本优势生产出免疫原性良好，并可诱导高滴度中和抗体的疫苗。

该疫苗的核心研发技术已获得国内授权专利 13 项，国际授权专利 10 项；该疫苗正在进行 III 期临床试验，报告期内正在按计划进行观察和随访；已完成 600L 规模商业化生产工艺和 60L 临床工艺桥接临床用苗生产，并获得中检院合格报告，同时完成工艺验证。公司采用大肠埃希菌系统制备的九价 HPV 疫苗具有高免疫原性、质量可靠稳定、拥有自主知识产权等突出优点，相较于已上市的国外真核表达系统制备的九价 HPV 疫苗具有生产成本低、产量高的优势，可满足我国及发展中国家宫颈癌、生殖器癌和尖锐湿疣等疾病防控的迫切需求，为其预防做出重要贡献。

（3）化学发光系列产品

作为国内领先的国产体外诊断产品供应商，公司致力于灵敏度高、特异性好、检测结果稳定、自动化水平高的体外诊断产品推广，目前公司发光仪器产品以 200 速为基础，研发上市 100 速，开发 600 速产品，逐步完善高、中、低合理通量配置，产品组合实现全通量布局，满足各类客户不同需求。随着公司发光设备存量逐年稳步增长，仪器配套的化学发光检测试剂及耗材的销量均呈增长态势。

公司推出新一代 WanTLA Pro 流水线产品，以更小的线体占地面积拓宽中小型医院及实验室的应用市场，加速智慧化实验室建设之路，进一步提高医院整体诊疗水平，助推医院高质量发展。目前公司已根据多家客户需求提供了合理的流水线配置方案，产品批量交付且稳定运行，构建了高质量的持续交付体系。随着终端市场对自动化程度的需求日益加大，流水线业务也将成未来几年公司业绩的重要增长点。

公司作为国内传染病化学发光检测领域的领先企业，积极拥抱政策变革，通过不断地技术突破，为客户带来更高性价比和更大差异化的产品和服务，并在这个过程中逐步降低试剂产品的价格，以过硬的产品质量、准确的检测结果赢得客户信赖。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

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

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

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

备注 3：用于流感病毒的减弱活疫苗，起止期限 2015 年 11 月 13 日-2035 年 11 月 12 日。

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

| 主要药品名称 | 中标价格区间 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|------------------|-------------|--------------|
| 二价人乳头瘤病毒疫苗(大肠杆菌) | 116-344 元/瓶 | 13,192,790 |
| 重组戊型肝炎疫苗(大肠埃希菌) | 160-785 元/支 | 132,188 |

情况说明

□适用 √不适用

(3) 体外诊断产品基本情况**报告期内新增注册证或备案凭证整体情况**

| 注册分类 | 期初数 | 新增数 | 失效数 | 期末数 |
|-------------|-----|-----|-----|-----|
| 体外诊断试剂/器械三类 | 171 | 6 | 6 | 171 |
| 体外诊断试剂/器械二类 | 218 | 28 | 4 | 242 |
| 体外诊断试剂/器械一类 | 15 | 1 | 0 | 16 |
| 合计 | 404 | 35 | 10 | 429 |

报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

| 序号 | 产品名称 | 注册分类 | 应用领域 | 取得时间 |
|----|----------------------------------------|--------|-------|------------|
| 1 | 新型冠状病毒(2019-nCoV) 核酸检测试剂盒(PCR-荧光探针法) | 医疗器械三类 | 呼吸道疾病 | 2023/5/17 |
| 2 | 甲型流感病毒抗原检测试剂盒(胶体金法) | 医疗器械三类 | 呼吸道感染 | 2023/5/18 |
| 3 | 戊型肝炎病毒抗原尿液检测试剂盒(荧光免疫层析法) | 医疗器械三类 | 肝炎 | 2023/5/19 |
| 4 | 戊型肝炎病毒抗原尿液检测试剂盒(胶体金法) | 医疗器械三类 | 肝炎 | 2023/10/12 |
| 5 | 全自动微流控核酸分析仪 | 医疗器械三类 | 临床检验 | 2023/10/12 |
| 6 | 单纯疱疹病毒2型IgG抗体检测试剂盒(磁微粒化学发光法) | 医疗器械三类 | 优生优育 | 2023/12/18 |
| 7 | 心肌肌钙蛋白I/肌红蛋白/肌酸激酶同工酶测定试剂盒(荧光免疫层析法) | 医疗器械二类 | 心肌 | 2023/5/8 |
| 8 | 氨基末端脑利钠肽前体/D-二聚体/心肌肌钙蛋白T测定试剂盒(荧光免疫层析法) | 医疗器械二类 | 心肌 | 2023/5/8 |
| 9 | 中性粒细胞明胶酶相关脂质运载蛋白质控品 | 医疗器械二类 | 免疫质控 | 2023/6/2 |
| 10 | 涎液化糖链抗原测定试剂盒(胶乳免疫比浊法) | 医疗器械二类 | 特种蛋白 | 2023/3/22 |
| 11 | 氨测定试剂盒(谷氨酸脱氢酶法) | 医疗器械二类 | 肝功 | 2023/9/19 |
| 12 | 乳酸脱氢酶同工酶1测定试剂盒(化学抑制法) | 医疗器械二类 | 心肌 | 2023/9/19 |
| 13 | 天门冬氨酸氨基转移酶线粒体同工酶测定试剂盒(免疫抑制法) | 医疗器械二类 | 肝功 | 2023/9/19 |

| | | | | |
|----|--------------------------------------------|--------|----------|------------|
| 14 | 生化复合质控品水平 1 | 医疗器械二类 | 生化质控 | 2023/10/19 |
| 15 | 生化复合质控品水平 2 | 医疗器械二类 | 生化质控 | 2023/10/19 |
| 16 | 生化复合质控品水平 3 | 医疗器械二类 | 生化质控 | 2023/10/19 |
| 17 | 生化多项校准品 | 医疗器械二类 | 生化质控 | 2023/10/25 |
| 18 | 生化多项质控品水平 1 | 医疗器械二类 | 生化质控 | 2023/10/25 |
| 19 | 生化多项质控品水平 2 | 医疗器械二类 | 生化质控 | 2023/10/25 |
| 20 | 全自动生化分析仪 | 医疗器械二类 | 肝功、肾功等分析 | 2023/12/8 |
| 21 | 降钙素测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 骨代谢 | 2023/7/4 |
| 22 | 脑利钠肽测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 心脑血管 | 2023/7/6 |
| 23 | 促甲状腺激素 (TSH) 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 甲状腺功能 | 2023/8/8 |
| 24 | 胃泌素 17 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 胃功能 | 2023/9/15 |
| 25 | 高敏心肌肌钙蛋白 I (cTnI) 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 心脑血管 | 2023/12/4 |
| 26 | 可溶性生长刺激表达基因 2 蛋白 (ST2) 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 心脑血管 | 2023/12/11 |
| 27 | 25-羟基维生素 D (25-OH-VD) 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 骨代谢 | 2023/12/15 |
| 28 | 全自动样品处理系统 | 医疗器械一类 | 样品处理 | 2023/11/13 |
| 29 | 癌抗原 CA72-4 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 肿瘤 | 2023/8/25 |
| 30 | 糖类抗原 CA50 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 肿瘤 | 2023/9/4 |
| 31 | 肿瘤相关抗原 CA242 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械二类 | 肿瘤 | 2023/12/7 |
| 32 | C 反应蛋白测定试剂盒 (免疫比浊法) | 医疗器械二类 | 特种蛋白 | 2023/2/28 |
| 33 | 乳酸测定试剂盒 (乳酸氧化酶法) | 医疗器械二类 | 离子 | 2023/2/28 |
| 34 | 脂肪酶测定试剂盒 (甲基试卤灵底物法) | 医疗器械二类 | 胰腺 | 2023/2/28 |
| 35 | 降钙素原测定试剂盒 (胶乳免疫比浊法) | 医疗器械二类 | 特种蛋白 | 2023/2/28 |

报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

| 序号 | 产品名称 | 注册分类 | 应用领域 | 失效时间 | 是否再注册 |
|----|---------------------------------|--------|-------|-----------|-------|
| 1 | 肠道病毒 71 型核酸检测试剂盒 (ccPCR-纸条法) | 医疗器械三类 | 肠道感染 | 2023/6/18 | 到期未延续 |
| 2 | 甲型流感病毒核酸检测试剂盒 (ccPCR-纸条法) | 医疗器械三类 | 呼吸道疾病 | 2023/6/18 | 到期未延续 |

| | | | | | |
|----|-----------------------------------|--------|------|-----------|-------|
| 3 | 肺炎支原体抗原检测试剂盒 (酶层析法) | 医疗器械三类 | 肺炎 | 2023/8/27 | 到期未延续 |
| 4 | 癌抗原 CA72-4 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械三类 | 肿瘤 | 2023/8/25 | 三类转二类 |
| 5 | 糖类抗原 CA50 测定试剂盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械三类 | 肿瘤 | 2023/9/4 | 三类转二类 |
| 6 | 肿瘤相关抗原 CA242 测定试剂 盒 (磁微粒化学发光法) | 医疗器械三类 | 肿瘤 | 2023/12/7 | 三类转二类 |
| 7 | C-反应蛋白测定试剂盒 (免疫比浊法) | 医疗器械二类 | 特种蛋白 | 2023/3/2 | 注销 |
| 8 | 乳酸测定试剂盒 (乳酸氧化酶法) | 医疗器械二类 | 离子 | 2023/3/2 | 注销 |
| 9 | 脂肪酶测定试剂盒 (甲基试卤灵底物法) | 医疗器械二类 | 胰腺 | 2023/3/2 | 注销 |
| 10 | 降钙素原测定试剂盒 (胶乳免疫比浊法) | 医疗器械二类 | 特种蛋白 | 2023/3/2 | 注销 |

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况% |
|------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 疫苗 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 91.60 | -53.37 | -35.86 | -2.29 | 86.05 |

情况说明

√适用 □不适用

疫苗领域包括疫苗产品经营业务。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

①研发实力

公司利用 AI 结构预测技术辅助预测蛋白质的结构和功能，实现蛋白定向突变和酶功能优化，凭借重组大肠杆菌表达平台、病毒样颗粒组装技术平台、哺乳动物细胞表达平台、重组酵母表达平台、昆虫杆状细胞表达平台、减毒活病毒疫苗研发技术平台、mRNA 疫苗技术平台、多糖结合蛋白疫苗技术平台、假病毒制备技术平台、新型佐剂筛选与开发技术平台、抗体筛选与分析平台、疫苗有效性评价平台和多维度重组蛋白质量分析与控制技术平台，实现了疫苗、抗原、抗体、假病毒、佐剂等生物活性原料的自主研制和生产，可满足疫苗临床前研究全流程的技术需求，并可规模化生产出高品质的疫苗产品，实现了全产业链的贯通，为公司未来开展创新型病毒疫苗、细菌疫苗和 mRNA 疫苗的多元化布局及现有产品原料的稳定供应提供了强有力的保障。

②研发团队与科研合作

科技创新是企业发展的原动力，公司本着以自我培养为主、外部引进为辅的措施不断增强研发团队的综合实力，持续提升研发团队的创新能力，打造了一支由 1,066 名成员组成的涵盖基础生物学、生物化学、细胞生物学、病毒学、免疫学、应用生物学、基础医学、临床医学、公共卫生、检验医学、物理、化学、计算机等不同门类的研发团队，在实战中积累了丰富的研发及产业化经验，输出了技能型、专家型和管理型等不同类型研发人才到相应岗位，为公司的发展储能蓄力。在科研合作及学术交流方面，公司建立了活病毒载体疫苗开发平台，独立建设了大肠杆菌类病毒颗粒疫苗开发技术“国家地方联合工程实验室”、厦门市基因工程疫苗重点实验室，与厦门大学共同组建了国家传染病诊断试剂与疫苗工程技术研究中心，与中国疾病预防控制中心、军事医学科学院共同组建了北京市传染病诊断工程技术研究中心，同时与江南大学、四川大学、中山大学、大连理工大学等多家国内高校保持良好、密切合作关系，开展一系列具有国际先进水平研究，构建了可持续发展的产学研模式，建立了全国领先的技术创新和转化体系，并开拓了研究视野、培养了研究性思维、锻炼了研究能力，增强企业核心竞争力。

③产品研发进展

疫苗产品方面，报告期内，公司的二价 HPV 疫苗获得柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚和布基纳法索的上市许可。九价 HPV 疫苗的 III 期临床主试验 V8 期访视的现场工作已完成，正在进行标本检测工作，与佳达修 9 的头对头临床试验显示公司产品与佳达修 9 相当，并具有良好的免疫原性，小年龄组桥接临床已完成，正在进行报告撰写工作。商业化规模生产工艺已锁定，即将开展 600L 规模商业化生产工艺和 60L 临床工艺桥接临床试验。20 价肺炎疫苗的 I 期临床试验报告期内按计划推进中，2024 年 2 月所有组别均已完成入组。鼻喷新冠疫苗完成 III 期临床试验，获得总结报告，在附条件上市申报中；完成鼻喷新冠疫苗的 3-17 岁 I 期临床试验数据的锁定和揭盲；完成鼻喷 XBB 株新冠疫苗的临床前研究，在临床申报审评中；传统的冻干水痘减毒活疫苗获得 III 期临床试验研究报告，达到临床试验设计预期，在开展生产申报中，新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）完成 II 期临床试验，按计划开展 III 期临床试验准备和产业化放大；四价手足口病毒灭活疫苗正在开展床前药理学和药效研究工作，目前已完成候选疫苗毒株筛选，初步确定制备工艺；鼻喷三价流感减毒活疫苗已完成疫苗生产细胞株筛选，按计划开展疫苗毒株评测筛选；重组带状疱疹病毒疫苗、重组三价轮状病毒亚单位疫苗、第三代 HPV 疫苗、重组呼吸道合胞病毒疫苗、四价肠道病毒灭活疫苗等正积极开展临床前研究工作。

体外诊断产品方面，公司保持对新产品开发及现有产品更新迭代的研发投入，积极推进各系列诊断试剂产品及标准物质的研发申报工作，在研产品包括戊肝抗原和核酸检测、多项呼吸道病原体检测、优生优育系列检测、HTLV 检测、核酸超敏试剂、肝癌检测、胃功能检测、鼻咽癌检测等。截至报告期末，鼻咽癌创新检测标志物、戊肝抗原作为公司重点关注项目，相关产品研发工作正在有序推进中；6 个核酸产品通过中检院注册检验，已进入临床阶段，优生优育系列项目陆续完成临床试验，即将进入注册申报阶段。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 研发项目 (含一致性评价项目) | 药(产)品 名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否 处方药 | 是否属 于中药 保护品 种(如 涉及) | 研发 (注册) 所处阶段 |
|--------------------|--------------------------|--------------|-------------------------------|-----------|---------------------------------|----------------------|
| 疫苗 | 九价人乳头瘤病毒疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 预防人乳头瘤病毒感染引起的宫颈癌、生殖器癌和尖锐湿疣等疾病 | 是 | 否 | 临床试验 III 期和商业化放大 |
| 疫苗 | 二十价肺炎球菌多糖结合疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 预防肺炎球菌引起的相关疾病 | 是 | 否 | 临床试验 I 期 |
| 疫苗 | 重组三价轮状病毒亚单位疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 用于预防轮状病毒感染引起的婴幼儿轮状病毒胃肠炎 | 是 | 否 | 临床前研究 |
| 疫苗 | 重组带状疱疹疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 用于预防水痘-带状疱疹病毒感染引起的中老年带状疱疹 | 是 | 否 | 临床前研究 |
| 疫苗 | 第三代 HPV 疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 预防人乳头瘤病毒感染引起的宫颈癌、生殖器癌和尖锐湿疣等疾病 | 是 | 否 | 临床前研究 |
| 疫苗 | 重组呼吸道合胞病毒疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 用于预防呼吸合胞病毒感染引起的呼吸道相关疾病 | 是 | 否 | 临床前研究 |
| 疫苗 | 冻干水痘减毒活疫苗 | 预防用生物制品 15 类 | 预防水痘 | 是 | 否 | 完成 III 期临床, 生产申报准备 |
| 疫苗 | 冻干水痘减毒活疫苗 (VZV-7D) | 预防用生物制品 1 类 | 预防水痘 | 是 | 否 | 完成 II 期临床, III 期临床筹备 |
| 疫苗 | 鼻喷流感病毒载体新冠病毒疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 预防由新型冠状病毒感染所致的疾病 | 是 | 否 | 紧急使用 |
| 疫苗 | 鼻喷 XBB 株新冠病毒疫苗(减毒流感病毒载体) | 预防用生物制品 1 类 | 预防由新型冠状病毒感染所致的疾病 | 是 | 否 | 申报临床 |
| 疫苗 | 四价肠道病毒灭活疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 预防手足口病 | 是 | 否 | 临床前研究 |
| 疫苗 | 鼻喷三价流感病毒疫苗 | 预防用生物制品 1 类 | 预防由新型冠状病毒和流感病毒感染所致的疾病 | 是 | 否 | 临床前研究 |

| | | | | | | |
|------|-----------------------------------------------|------|--------------|---|---|----|
| 核酸试剂 | 乙型肝炎病毒、丙型肝炎病毒、人类免疫缺陷病毒(1+2)型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光法) | 药品 | 血液筛查 | 否 | 否 | 获证 |
| 核酸试剂 | 新冠病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光法) | 三类器械 | 新冠病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 获证 |
| 核酸试剂 | 乙型肝炎病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | 三类器械 | 乙肝病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 临床 |
| 核酸试剂 | 丙型肝炎病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | 三类器械 | 丙肝病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 临床 |
| 核酸试剂 | 人类免疫缺陷病毒I型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | 三类器械 | 艾滋病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 临床 |
| 核酸试剂 | 人细小病毒B19 核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | 三类器械 | B19 病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 临床 |
| 核酸试剂 | 戊型肝炎病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | 三类器械 | 戊型肝炎病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 临床 |
| 核酸试剂 | 呼吸道 9 项病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | 三类器械 | 呼吸道病毒临床辅助诊断 | 否 | 否 | 临床 |
| 核酸仪器 | 全自动微流控芯片核酸分析仪 | 三类器械 | 核酸试剂检测仪器 | 否 | 否 | 获证 |

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

1、在创新疫苗领域，报告期内，公司二价 HPV 疫苗获得柬埔寨、埃塞俄比亚、哈萨克斯坦、肯尼亚、布基纳法索的上市许可。

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

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策

√适用 □不适用

报告期内，公司执行研发相关的会计政策如下：

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、委托开发支出、测试化验加工费、燃料动力费用、专家咨询费、折旧及摊销、物料消耗、办公费、维护和修缮费、租赁费等。

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

具体研发项目的资本化条件：在满足开发阶段资本化具体条件的前提下公司药品研发进入 III 期临床试验阶段后的所有可直接归集研发支出，主要为临床试验费、检测费、直接研发人员薪酬及保险、差旅费、会议费、专家咨询费、注册费、三期临床药品生产相关的直接费用等必要开支进行资本化。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) | 研发投入资本化比重 (%) |
|---------|------------------|-----------------|----------------|---------------|
| 智飞生物 | 1,113,371,642.56 | 2.91 | 4.59 | 23.28 |
| 康泰生物 | 993,557,913.50 | 31.47 | 11.06 | 19.29 |

| | | | | |
|-----------------------|------------------|-------|-------|-------|
| 沃森生物 | 1,052,809,554.89 | 20.70 | 9.58 | 14.39 |
| 科华生物 | 326,744,992.52 | 4.69 | 5.58 | 23.34 |
| 基蛋生物 | 262,059,040.60 | 14.38 | 9.83 | 14.82 |
| 万孚生物 | 446,853,040.79 | 7.87 | 9.85 | 8.42 |
| 明德生物 | 388,360,167.34 | 3.69 | 5.73 | 0.00 |
| 安图生物 | 571,694,787.59 | 12.87 | 7.23 | 0.56 |
| 艾德生物 | 174,531,875.84 | 20.72 | 11.64 | 0.00 |
| 同行业平均研发投入金额 | 592,220,335.07 | | | |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | 23.45 | | | |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | 10.03 | | | |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%) | 7.32 | | | |

注 1：同行业可比公司数据来源于其 2022 年年报。

注 2：同行业平均研发投入金额为九家同行业可比公司的算数平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|-------------------|---------|
| 九价人乳头瘤病毒疫苗 | 30,265.05 | 20,806.80 | 9,458.25 | 5.49 | 82.63 | 随研发进度投入 |
| 冻干水痘减毒活疫苗 | 1,304.66 | 1,304.66 | | 0.24 | -53.07 | 随研发进度投入 |
| 鼻喷流感病毒载体新冠肺炎疫苗 | 42,256.66 | 42,256.66 | | 7.67 | -20.48 | |

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

适用 不适用

公司的体外诊断试剂采取“经销与直销相结合”的销售模式，通过选择全国各区域运营能力较强的经销商来实现产品的销售推广，部分由公司直接开发的重点临床单位、省市级血站、疾控中心等终端客户仍采用直销模式，国际市场的销售主要通过现有国外代理商网络并不断发展新的代理商渠道。

公司获批上市的疫苗产品为非免疫规划疫苗，由各省、自治区、直辖市通过省级公共资源交易平台组织采购。疫苗准入后采取“一票制”进行销售，即每批次疫苗取得批签发证明后，由公司直销给全国各地疾病预防控制中心；各省的推广服务商协助进行合法合规推广服务；政府采购项目方面，公司积极参与各地区适龄女生 HPV 疫苗招标采购工作。公司不断开拓二价 HPV 疫苗

及戊肝疫苗在多个国家的注册准入、对已获批上市国家积极推进政府公立招标准入以及自费市场的教育和推广渠道搭建。

单位：元 币种：人民币

| 业务名称 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 直销 | 4,489,955,914.09 | 478,254,456.35 | 9,475,947,723.02 | 653,925,292.32 |
| 经销 | 1,003,524,773.73 | 308,606,756.83 | 1,690,724,683.41 | 510,726,489.43 |
| 合计 | 5,493,480,687.82 | 786,861,213.18 | 11,166,672,406.43 | 1,164,651,781.75 |

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|---------|------------------|--------------------|
| 业务费 | 1,076,991,975.66 | 67.52 |
| 职工薪酬 | 284,129,909.81 | 17.81 |
| 销售提成 | 49,681,759.79 | 3.11 |
| 差旅费 | 41,982,787.43 | 2.63 |
| 材料费用 | 15,163,610.32 | 0.95 |
| 会议费 | 30,558,683.19 | 1.92 |
| 招标费用 | 3,261,643.84 | 0.20 |
| 市场开拓活动费 | 13,656,037.57 | 0.86 |
| 市场宣传费 | 20,919,059.46 | 1.31 |
| 折旧及摊销 | 27,288,710.51 | 1.71 |
| 其他费用 | 31,460,236.40 | 1.97 |
| 合计 | 1,595,094,413.98 | 100.00 |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 智飞生物 (2022 年度) | 2,235,236,669.22 | 5.84 |
| 康泰生物 (2022 年度) | 1,086,360,342.33 | 34.41 |
| 沃森生物 (2022 年度) | 2,022,169,915.87 | 39.76 |
| 科华生物 (2022 年度) | 765,367,510.92 | 10.98 |
| 基蛋生物 (2022 年度) | 303,324,676.53 | 16.65 |
| 万孚生物 (2022 年度) | 929,611,490.84 | 16.36 |
| 明德生物 (2022 年度) | 450,771,600.55 | 4.28 |
| 安图生物 (2022 年度) | 717,835,656.18 | 16.16 |
| 艾德生物 (2022 年度) | 303,779,115.34 | 36.07 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 1,595,094,413.98 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 28.94 |

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023年2月10日，公司投资新设一家控股子公司北京万泰生物药业有限公司，注册资本100万元，主营业务为药品生产。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目总金额 | 报告期内实际投入金额 | 累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|
| 九价宫颈癌疫苗二期扩产建设项目 | 124,918.85 | 24,527.67 | 38,328.75 | 自有资金、募集资金 | 按计划进展中 |
| 二十价肺炎球菌多糖结合疫苗产业化项目 | 157,762.66 | 9,494.56 | 17,229.54 | 自有资金、募集资金 | 按计划进展中 |
| 养生堂厦门万泰诊断基地建设项目 | 131,620.55 | 21,982.40 | 33,000.09 | 自有资金、募集资金 | 按计划进展中 |
| 鼻喷疫苗产业基地建设项目 | 99,082.23 | 2,917.67 | 11,856.19 | 自有资金、募集资金 | 2023年6月该项目终止 |
| 杭州疫苗基地建设 | 52,787.00 | 7,856.48 | 37,563.54 | 自有资金 | 按计划进展中 |
| 泰润创新药物生产基地建设项目 | 36,963.24 | 1,121.42 | 30,670.89 | 自有资金 | 按计划进展中 |
| 合计 | 603,134.53 | 67,900.21 | 168,649.00 | 自有资金 | 按计划进展中 |

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 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/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------|------------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|------------------|
| 基金 | 20,327,252.81 | 1,049,605.73 | | | 100,300,000.00 | 71,193,922.52 | | 50,482,936.02 |
| 权益工具投资 | 11,295,433.26 | | | | | | | 11,295,433.26 |
| 银行发行理财 | 1,988,285,656.37 | 23,607,546.05 | | | 2,030,000,000.00 | 2,037,014,929.98 | | 2,004,878,272.44 |
| 应收款项融资 | 12,442,494.38 | | | | 37,898,508.11 | 46,859,064.27 | | 3,481,938.22 |
| 合计 | 2,032,350,836 | | | | 2,168,198, | 2,155,067,916.77 | | 2,070,138, |

| | | | | | | | | |
|--|-----|---------------|--|--|--------|--|--|--------|
| | .82 | 24,657,151.78 | | | 508.11 | | | 579.94 |
|--|-----|---------------|--|--|--------|--|--|--------|

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 注册资本币别 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-----------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 人民币 | 20,000,000.00 | 119,040,262.15 | 94,205,718.81 | 20,166,991.95 |
| 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 人民币 | 10,000,000.00 | 158,093,706.33 | 143,024,114.93 | 66,335,824.79 |
| 捷和泰(北京)生物科技有限公司 | 人民币 | 40,000,000.00 | 89,505,948.14 | 84,169,349.34 | 18,544,916.66 |
| 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 人民币 | 50,000,000.00 | 418,852,524.02 | 66,875,140.01 | -6,858,720.11 |
| 厦门万泰沧海生物技术有限公司 | 人民币 | 1,200,000,000.00 | 8,070,799,444.53 | 6,343,966,215.09 | 1,652,703,084.47 |
| 厦门万泰凯瑞生物技术有限公司 | 人民币 | 500,000,000.00 | 931,901,553.15 | 688,663,580.38 | 244,542,117.65 |
| 厦门英博迈生物科技有限公司 | 人民币 | 25,000,000.00 | 437,882,551.80 | 424,898,306.18 | 18,871,551.58 |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 人民币 | 80,000,000.00 | 104,370,991.44 | 24,086,492.70 | -26,589,462.52 |
| 杭州万泰生物技术有限公司 | 人民币 | 10,000,000.00 | 239,620,351.59 | -246,819,533.28 | -190,927,559.26 |
| 北京万泰生物药业有限公司 | 人民币 | 10,000,000.00 | 942,888.09 | 920,745.47 | -79,254.53 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、行业基本情况

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

2、行业政策趋势

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，国家卫健委、国家药监局（包括 CDE）和国家医保局等多个部门发布多项重磅政策，涉及医药、医保、医疗等方面：医药政策方面发布多份药品清单，为临床试验、关键共性技术研究、优先审评审批等给予支持，加强对基础研究和医学创新的支持，鼓励企业加大研发投入，加快新药和医疗器械的研发步伐；医保政策方面将医保目录调整工作常态化推进，并从飞行检查、专项整治、日常监管、智能监控、社会监督五个维度出发推进国家医保基金监管常态化；医疗方面也从合理用药、公立医药改革、分级诊疗等多个方面发布重要政策。

持续多项政策的发布，加大了对医药行业的支持力度，持续促进产业向“高端化、智能化、绿色化”方向转型升级。2023 年医药行业政策致力于优化医药产业结构，提高医疗卫生服务质量，减低医疗保健成本，推动医药行业向高质量发展。2024 年医药行业政策还将持续推进并创新，将继续围绕监管、降价、控费、高质量等持续发展。

3、行业技术发展趋势

(1) 体外诊断领域

我国体外诊断行业起步于上世纪 70 年代末，经历了从无到有、从弱到强。从萌芽初创到高速发展的过程，国内诸多体外诊断厂商也在行业的不断发展中良好发育、成长定型。作为医疗行业最大的细分领域之一，体外诊断行业仍将长期保持高速发展态势，以适应临床及市场需求为核心方向，不断完善和升级。目前国内体外诊断行业已基本形成稳定的行业格局，技术全面、品类齐全、竞争有序，可见未来行业专业化、规范化发展趋势。

跨入新世纪后，我国科技、医疗、健康领域发展迅速，检验技术平台向两极化发展，其一为大型自动化、智能化的检验流水线引入，其二则是微型化、即时化设备的发展方兴未艾。同时，核酸、蛋白质分析技术在检验科诸多临床专业领域得到应用，如蛋白飞行质谱技术、分子生物学技术为临床微生物等检测分析提供了特异手段。国产体外诊断厂商逐渐消化来自海外的诸多新兴技术，开始基于自产自研、创意创新的理念，挣脱此前外企当道对国产企业的刻板影响，积极投身前沿技术研究，为我国体外诊断行业发展走出符合国情的特色道路添砖加瓦。自此，国产体外诊断企业的发展和布局逐步转向满足国内不同终端的差异化检测需求。

近年来，随着我国医疗及体外诊断行业的发展成熟，国家陆续出台多部政策对行业进行管控，促使体外诊断企业为满足终端新需求着力推进新兴技术迭代，数字 PCR、等温扩增技术、多重连

接探针技术、第三代及第四代测序、微流控和微阵列芯片、生物芯片、液相色谱-串联质谱等新兴技术成为各企业关注和研发重心，先进技术的攻关与突破使相关国产试剂及仪器产品陆续获证上市。同时，因国民健康意识增强，便携式、穿戴式体外诊断产品成为备受关注的分支，随着体外诊断与信息技术的密切结合，必将推动相应产品的孕育与面世，进一步完善我国医疗体系。

成熟产品的诞生与广泛应用亦反向推动了原料端的进步和成长。在体外诊断行业上游，机械零件、电子元器件、生物活性原料等核心原材料的生产和开发逐步实现国产化，相应市场份额从外企流入国产企业手中，实现“研发——生产——销售——扩张——创收”的良性循环，从而推动原料端企业的技术革新和突破。

时至今日，体外诊断将按照未来社会对医疗行业的需求同步发展，诊断功能和诊断方式将引领生物技术和其他工程技术的融合，推动体外诊断迈入智能化、去中心化、互联网大数据、人工机器人和“绿色实验室”发展新阶段。

（2）疫苗领域

疫苗是人类已知的预防和控制传染性疾病的最有效的手段，科学技术的发展、重磅创新疫苗的陆续上市与人民接种意识的提高推动着全球疫苗行业的发展。在国际市场上，疫苗巨头仍占据着绝大部分的市场份额，其生产的如高价肺炎多糖结合疫苗、高价 HPV 疫苗、带状疱疹疫苗、呼吸道合胞病毒疫苗和四价流感疫苗等创新疫苗和多联多价疫苗具有显著的技术和市场优势，其新上市的重磅创新疫苗成为了驱动疫苗市场增长与市场份额提升的最强劲的力量。

目前，我国疫苗企业经过多年的研发积累，技术与产品管线均已逐步与国际疫苗巨头对标，新型疫苗的比重不断增大，进入了国产替代和产品升级的阶段。随着近年新产品管线逐步进入临床或步入临床中后期，未来几年中国疫苗行业将迎来新产品的井喷，国产疫苗与国际疫苗的差距将进一步缩小。

疫苗行业作为一类资金技术密集型行业，具有研发周期长、技术要求高、监管控制严等行业特征，对研发的持续投入是疫苗企业保持其市场份额与竞争力的关键。随着全球疫苗市场的逐步增长、国家对创新疫苗研发的大力支持与新冠疫情带来的市场机遇，近年来我国疫苗企业更加重视研发的投入与技术创新，并通过与科研院所建立深度的产学研合作、与国内外生物科技公司建立研发和授权引进合作，逐步丰富产品管线，并建立健全技术平台。随着新冠疫情紧急状态的结束，疫苗行业也进入新冠后时代，管线布局和市场策略都将回归理性，资源将逐步整合，产业结构将继续优化与集中。在这一背景下，疫苗企业如何利用该环境集中产业资源、获得竞争优势，并保持快速研发、储备新技术、布局新平台将成为所有疫苗企业必须思考的课题。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司秉承“科学为本、关注健康”的企业宗旨，始终坚持“创新求发展、质量求生存”的发展理念，紧紧围绕以危害人类健康的重大传染病与重大疾病所需的疫苗及诊断试剂发展为主业，持续加大研发投入，不断突破大规模制备技术、疫苗新型佐剂开发技术、诊断标记技术等产业化

重大技术，努力提升公司的研发能力和品牌影响力，确保公司高速、高质发展。

我国人口基数庞大，随着人口老龄化趋势加剧，国民素质及健康意识不断增强，预防性诊疗逐步成为疾病导向型诊疗之外的一大发展分支，而精准诊疗、个性化诊断概念走入大众视野，应运而生的临床诊断需求亦为未来体外诊断行业发展指明方向。同时，人工智能技术的发展和成熟带动了体外诊断行业与大数据、AI、5G 等新兴信息技术的接驳与融合，推动了疾病辅助诊疗模型、临床决策支持系统等产品类型的诞生和发展。因此，后续公司布局方向将顺应行业发展大趋势，一方面在满足精准诊疗需求上进行新靶标的开发和产品性能的持续优化，另一方面则在公司现有产品体系及未来即将推出的新产品中融入新兴技术，以切实解决临床诊断痛点为核心，倾力打造服务贴心、操作省心、客户放心的全方位体外诊断解决方案。

公司将聚焦发挥仪器多元化的优势，抓住国家政策及进口替代机会，致力于实现公司产品线齐全且自主可控，持续拓宽尿液分析、血细胞分析、凝血分析、微生物诊断，实现整体化实验室的战略布局，加速发力新兴业务，通过完整的体外诊断解决方案、优质的产品性能，为公司稳健发展提供持续的内生动力。

体外诊断方面，公司高度重视并持续加大研发投入，构建与公司业务结构及研发策略相匹配的研发体系，组建了一支经验丰富、技术过硬、创新能力强的研发团队。高度重视新产品和新工艺研发，与时俱进，建立起从生物活性原料研发、诊断试剂研发到仪器研发的全链条式研发体系，真正实现“生产一代，开发一代，储备一代”的可持续发展，保持研发工作的连续性和前瞻性。

生物活性原料方面，持续进行平台提升，在传染病、甲状腺功能、优生优育、肿瘤标志物、心脑血管疾病、神经退行性疾病方面继续加强研发，艾滋、乙肝、梅毒、流感、甲状腺相关靶标等方面有了较大的进展，开发出更具市场优势的产品。持续进行质控品原料的研制，包括免疫诊断和核酸检测用质控品。持续进行分子诊断用酶、混合体系的开发。持续进行阻断剂、链亲和素等工具蛋白的研究。开拓核酸快诊核心原料、高品质抗干扰及超敏原料的开发，进而提高核酸诊断试剂性能；开拓疫苗研制用生物活性原料的开发，实现无动物源发酵、高纯度低杂质残留的疫苗制备工艺。

疫苗方面，公司围绕“基于大肠杆菌表达系统的病毒样颗粒疫苗”、“减毒活病毒类疫苗”、“细菌多糖结合疫苗”、“基于真核表达系统的基因工程重组疫苗”、“基于 mRNA 技术的创新型疫苗”和“基于流感病毒载体的呼吸道病原体鼻喷疫苗”等六大技术平台大力展开疫苗研发管线布局。着眼当下：针对二价 HPV 疫苗，进一步扩大市场占有率和影响力，同时积极开拓国际市场，寻求新的增长点；集中资源加快九价 HPV 疫苗产业化进程和上市步伐，抢占九价 HPV 疫苗国产先发优势；加大戊肝疫苗市场宣传力度、改进营销策略，推进美国 FDA 临床实验进展、开发全球独家产品的市场潜力；加快鼻喷新冠疫苗附条件上市和海外市场开拓，扩大疫苗的防控价值；放眼未来：把握疫苗行业发展的历史新机遇，做好梯队产品布局，增强技术平台及产品管线的储备。在未来的 5-10 年内，力争逐步实现水痘疫苗、九价 HPV 疫苗、新型水痘疫苗 VZV-7D、20 价肺炎疫苗、重组带状疱疹疫苗、重组三价轮状病毒亚单位疫苗、重组呼吸道合胞病毒疫苗、四价肠道

病毒灭活疫苗和鼻喷三价流感病毒活疫苗等产品有序上市；不断深耕拓展“基于大肠杆菌表达系统的病毒样颗粒疫苗”技术平台的潜力，同时充分开发其他五个技术平台的优势，以市场需求为导向，布局多元化的疫苗管线，以保障公司健康、可持续性地发展壮大。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、研发目标

(1) 体外诊断方面：立足重大传染病相关检测试剂的传统优势，公司将继续推进 EB 病毒、多项呼吸道病原体、戊型肝炎病毒、人类嗜 T 细胞病毒、人类免疫缺陷病毒和优生优育等病原体等多项产品的临床研究及注册进展，进一步对产品适用场景覆盖面及产品质量进行持续性优化。重点投入肝癌、肝纤维化、血栓、高血压、阿兹海默症、贫血、鼻咽癌创新检测标志物等检测试剂的临床前研究、临床试验、注册申报等工作；公司通过建立微流控、等温扩增和数字 PCR 技术平台继续开发结核、呼吸道、肠道和肿瘤筛查等试剂产品。同时致力于高通量全自动化学发光免疫分析仪 Wan600 的研发与生产，实现高速生化免疫一体机的开发；通过多领域技术融合，逐步向高端流水线产品自研拓展，开发具有独立知识产权的 WanTLA Ultra 流水线产品，以筑造企业发展“护城河”。

(2) 疫苗方面：①水痘减毒活疫苗项目，在完成 III 期临床试验基础上，完成生产增项许可并开展水痘疫苗生产注册工作。②水痘 VZV-7D 疫苗项目，开展 III 期临床试验。③鼻喷流感病毒载体新冠病毒疫苗，在紧急使用基础上，申报附条件上市。④鼻喷 XBB 株新冠病毒疫苗（减毒流感病毒载体），申报紧急使用。⑤四价手足口病毒灭活疫苗，完成工艺开发。⑥鼻喷三价流感病毒疫苗，完成疫苗毒种研究；⑦九价 HPV 疫苗项目：提交 NDA。⑧20 价肺炎疫苗项目：启动 II 期临床试验。

2、主要基本建设

北京万泰创新药物生产基地建设项目（昌平区创新路 7 号）工程于 2022 年 6 月启动了研发中试车间、实验室和水痘疫苗车间的建设，2023 年 4 月 28 日完成竣工验收。创新疫苗产业基地项目已在 2023 年下半年取得部分地块工程规划许可证和工程施工许可证并启动建设工作。

养生堂厦门万泰诊断基地项目，2023 年 3 月总包进厂启动综合楼、生产车间、库房、生活楼及其他配套设施主体建设，2023 年 11 月完成生产车间一、二封顶，生活楼、综合楼及其他建筑建设中。

3、营销体系建设

在体外诊断方面，加强和完善渠道管理，通过对经销商的培训，使其具备相应的专业知识，按照国家法律法规、相关政策合法经营；对资源进行整合，联合经销商对终端进行品牌宣传及推广。进一步提升销售团队的专业知识和业务拓展能力，加大考核力度，充分调动销售人员积极性、主动性，做到奖罚分明、公平竞争，严格执行公司政策导向，目标一致实现销售业绩的突破。加强数据化管理体系建设，以信息化、数字化建设促进销售管理水平提升，并为销售决策提供有力

依据。搭建专业的技术和营销团队，增强营销服务能力，为客户提供专业、优质的技术服务支持。

在疫苗方面，公司通过资源整合等措施，建立更加合理的营销架构。公司将不断的深入销售市场，增强品牌效应，且借助健康中国、健康城市战略，稳步进行二价 HPV 疫苗及戊肝疫苗的科普宣导，加强公众“早接种，早受益”观念，推进全民免疫屏障建设，提高疫苗接种率。公司完善国际业务队伍，持续优化团队的制度流程及考核机制，提升团队的服务管理能力。公司重视疫苗国外市场的开拓，基于 WHO 发布实施的《加速消除宫颈癌全球战略》及各国的 HPV 国家计划免疫项目执行状态，将大力推广泰国和尼加拉瓜等国的成功经验，推动更多国家卫生部将公司的二价 HPV 疫苗纳入国家计划免疫项目，实现公立市场的招标准入；另外公司将结合国内自费市场的推广模式和成功经验，积极在海外多个中等收入国家开展试点项目，努力提升海外自费市场的销售规模。

4、生产和质量管理体系建设

在体外诊断方面，生产体系紧紧围绕“精益生产、精细管理”的主题来开展，以逐步提升自动化为手段、突破和克服行业内产品工艺复杂、受控点繁多等特点的限制，通过定制和自主开发的方式，采用数字化工具的广泛应用来实现。先行单元自动化，使复杂变为简单，减低员工的技术难度，随之提升流水作业模式，继之向智能方向发展，由此提升产能、提高生产效率，缩短生产和供货周期，向满足订单生产方式过度，由此可以有效优化生产组织形式，降低库存，加速周转、防止呆料，使生产成本降低，提升企业的市场竞争能力。

公司从质量管理体系、验证技术、检验技术等方面充分对标 WHO 和国际法律法规和技术指南，全面提升流程化、规范化、标准化、科学化的质量管理文件体系，提供公司拥有国际标准的生产工艺能力及质量管理体系。落实企业的主体责任，积极配合药监局、应急局等各项工作，确保公司短中长期目标达成，实现可持续健康发展。

在疫苗方面，公司始终坚持“为人类预防疾病提供高品质并可负担的创新疫苗”的发展理念，严格按照《药品管理法》《疫苗管理法》《中国药典》、2010 版 GMP、ICH 等法律法规的要求，构建质量管理体系，涵盖药品研发、技术转移、商业化生产及流通等全过程。“致力创新、做优质产品；持之以恒，服务人类健康”是公司的质量方针。公司将继续聘请国际知名的产品和质量专家，通过学习和吸收世界卫生组织等国际组织和知名企业的质量管理经验，规范落实生产质量管理体系的要求。在生产过程中将继续严格执行注册标准和药典标准以及偏差管理、变更管理、风险管理等质量要素。通过 CAPA 系统和风险管理系统不断提升和完善质量管理体系。

公司拥有先进的自动化疫苗生产线，并始终坚持以人为本的发展理念：选准人、育好人、用对人、留住人，不断提升疫苗生产团队的能力素质水平。公司将继续聘请国内外专家开展无菌生产、精益生产等专项/主题培训，推行全员质量管理，持续加强生产一线班组能力建设，为生产高品质疫苗产品注入内生动力。

5、内控及管理体系建设

公司持续关注行业政策及法规更新动态，通过比对现有公司内部控制制度，完善相关内部制

度和丰富组织结构，优化业务流程，确保内部控制制度有效执行以及公司合规运行。

2024 年，公司计划重点对信息管理系统进行更新或升级，夯实数字化基础建设，强化互联化赋能打造集团一体化数据平台，丰富和完善信息化功能，实现公司全流程的数字化管理重点推进设备生命周期管理、质量体系管理、研发项目管理和营销管理等体系建设，打通预算、研发、生产、质量、物流、财务管控、智能决策分析等业务系统，充分挖掘数据价值，为公司整体运营效率与管理水平的提升提供数字化支撑。

完善全面预算管理体系，强化公司战略制定、经营目标分解、预算编制与过程控制、经营结果反馈与改善、经营绩效管理与评估的全面预算闭环管理，确保公司短、中、长期目标有效达成，实现公司可持续健康发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策性风险

公司的体外诊断和疫苗产品关系到人民健康和生命安全，其市场准入和监管政策一直受到严格的管理。近年来，我国生物医药产业迅猛发展，国家政策支持与管控并存。国家陆续出台了一系列促进医药卫生事业发展及医保制度改革的政策措施，包括《健康中国 2030 规划纲要》《国家医疗保障制度建设“十四五”规划》《关于促进医药产业高质量发展若干意见》等，为提高基层医疗服务能力、推广分级诊疗制度、加强重大公共卫生事件防控能力、完善医保收费标准等多个方面提供了政策支持，推动行业内进口产品替代、基层场景覆盖进程。

体外诊断方面，国家颁布多部政策加强对体外诊断试剂研发、生产、销售、使用等多方面的监管力度，提高对产品质量安全和临床效果的要求、对医保支付方式进行改革，对行业内部优胜劣汰形成压力，促进行业内资源配置的优化和竞争格局的调整。2023 年内，我国体外诊断产品集中带量采购范围进一步扩大，对体外诊断行业产生了巨大影响。集采政策在对常规检测项目进行限制和降价、规范行业竞争格局的同时，鼓励体外诊断企业保持对创新差异化产品的研发投入，也在不断考验企业的控本增效能力；而对于本身掌握核心技术和原材料的国产优质企业，集采是一个加速国产崛起、迅速扩大市场份额的发展机遇，有望改变目前体外诊断领域的市场竞争格局。

疫苗方面，监管部门始终围绕“促进药品高质量发展，推进药品监管体系和监管能力现代化”的目标发布相关政策文件，引导创新药品研发、推动药品注册技术标准与国际接轨、常态化开展药品全生命周期的监管工作。国家药监局发布《药品监管信息化标准体系（征求意见稿）》也将推动企业的生产经营向着更加科技化、智能化和高效化的方向发展。

在各项政策不断变化的时期，公司在制定战略规划和业务发展计划时，将密切关注政策变化和 policy 风险，合理规划生产和研发计划，并采取相应的应对措施，以降低政策风险对公司的影响。

2、竞争风险

体外诊断行业以其庞大的市场空间和持续高速发展的态势不断吸引各路资本入局，各体外诊

断企业为增强自身竞争力、放大自身竞争优势，纷纷涌入体外诊断细分赛道，导致国内体外诊断行业在逐步发展和完善自身产品线的同时，各企业间产品同质化趋势明显，所面临的竞争压力逐渐增大。随着分级诊疗、精确诊疗等政策推行，加之集采对体外诊断产品的逐步覆盖，为体外诊断行业蓬勃发展带来机遇，同时为业内各厂商的市场竞争提出了挑战。多部政策的共同推进下，终端客户开始对体外诊断产品需求进行解析和重构，除开对体外诊断产品性能的高要求，产品在临床应用上的性价比也成为终端选择产品的重点考量。在满足终端的需求下，对体外诊断企业而言，成本控制、降本增效工作的重要性日益凸显，公司需顺应行业趋势，在日益激烈的市场竞争中寻求适合自身的发展之道。

在全球化的大背景下，疫苗行业的竞争日趋激烈。国际知名疫苗企业凭借其深厚的技术积累、强大的资金实力和广泛的品牌影响力，在全球市场上占据了显著的优势。这些企业在产品质量、疫苗种类及创新研发方面的领先地位，为国内疫苗市场带来了不小的挑战。当前，国内多个重点疫苗品种的市场竞争已达到白热化阶段：HPV 疫苗、肺炎结合疫苗、重组带状疱疹疫苗等领域竞争尤为激烈，每个品种在国内都有十余个处于临床前及不同临床试验阶段的候选疫苗。如果疫苗企业不能在市场竞争中保持优势，加快新产品的研发和临床推进速度，将可能面临增长放缓、市场份额下降乃至经营业绩下滑的风险。

面对激烈的市场竞争，公司高度认识到市场竞争风险的存在，并将创新作为企业发展的核心驱动力。公司紧密关注临床与市场的实际需求，不断升级内部研发体系。同时，注重人才的培育与引进，推动技术成果的快速转化，致力于持续的技术进步。通过完善和扩充新产品管线，构建一个具有差异化优势的高品质产品矩阵。此外，不断提升和优化主营业务的综合服务水平，向客户提供全面高效的解决方案。在未来的发展道路上，公司以开放的态度学习国际先进经验，强化知识产权保护，并积极参与国际合作，不断提高公司的竞争力。

3、研发风险

体外诊断行业和疫苗行业是典型的技术密集型行业，技术水平高、工艺复杂程度高，对公司的技术储备、经验积累和研发人员的综合素质均要求较高。疫苗作为创新型产品，其开发难度大、研发周期长，资金投入大，且市场竞争格局持续变化，技术风险也较大，早期动物模型上的有效性数据往往不能很好的外推到真实世界的效果。根据目前国家关于疫苗注册管理的相关规定，疫苗的审批及获批的时间均存在不确定性。疫苗上市后的销售情况受到(包括但不限于)公共卫生事件的发展、市场环境、销售渠道、疫苗有效性等诸多因素影响，故后续市场销售情况也存在不确定性。

公司将继续加强与科研院校等研究单位的合作，深化以企业为主体、产学研相结合的疫苗研发和产业化体系；继续加大对于疫苗研发环节的持续投入，积累技术储备及研发经验，提高研发人员的综合素质及团队能力，加强人才梯队建设与人才管理；继续有效平衡研发创新和研发风险，梯队布局新产品开发、积极沟通产品注册，通过充分调研、科学评估、谨慎立项和提升临床管理能力等措施，有效地控制风险。

4、人员流失风险

公司持续优化人员结构，提高高端人才、优秀人才占比。在行业人才供给有限的情况下，可能面临高端人才招聘困难的问题。

平台建设是提高吸引和保留人才的关键。公司将通过不断优化薪酬绩效机制、打造职业发展通道、深化知识技能培训、落实价值主张、创新福利平台等手段，关注并满足人才的核心需求，持续提升公司雇主品牌，提高引才、留才效果。

5、财务风险

(1) 研发投入无法收回导致的资产损失风险

研发损失风险主要有两种风险：研发失败风险和研发产品不及市场预期导致研发投入无法收回的风险。由于疫苗产品具有投资规模大、研发周期长、政策性影响大的特点，公司从审慎的角度出发，基于产品的市场前景和开发可控程度对进入临床三期的疫苗产品研发费用资本化，但可能会出现研发失败以及研发成功后产品市场发生巨大变化，导致销售不及预期，从而出现研发投入无法收回，造成研发损失的风险。

(2) 应收账款风险

公司疫苗产品的客户为全国各区县疾控中心，疾控中心疫苗采购属于财政预算，虽然回收风险较小，但不排除存在由于财政资金紧张，导致未能如期支付货款的情况发生，由于应收账款占用了公司较多的资金，若不能及时收回，可能影响公司的现金流量，如形成坏账将给公司造成损失。

(3) 其他资产减值的风险

其他资产减值面临的风险主要为存货减值风险、固定资产减值风险。公司为生产和销售产品购置的专用设备、储备的成品、专用原料可能会存在由于产品市场需求变化，导致存货积压甚至报废，专用设备闲置从而导致资产减值的风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 1 月 30 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023 年 1 月 31 日 | 详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-010） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 3 月 27 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023 年 3 月 28 日 | 详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-034） |
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 4 月 10 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023 年 4 月 11 日 | 详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035） |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 6 月 28 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 29 日 | 详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-051） |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 9 月 13 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023 年 9 月 14 日 | 详见《北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会决议 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---------------------|
| | | | | 公告》(公告编号: 2023-066) |
|--|--|--|--|---------------------|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|----------------------|--------------|
| 邱子欣 | 董事长 | 男 | 60 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 32,033,400 | 44,846,760 | 12,813,360 | 权益分派 | 204.92 | 否 |
| | 总经理 | | | 2021-04-15 | 2024-01-15 | | | | | | 否 |
| 叶祥忠 | 董事、 副总经理 | 男 | 56 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 330,056 | 462,079 | 132,023 | 权益分派 | 145.39 | 否 |
| 赵灵芝 | 董事、 副总经理 | 女 | 60 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 1,210,934 | 1,695,308 | 484,374 | 权益分派 | 142.55 | 否 |
| 王丹 | 董事 | 女 | 57 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12 | 否 |
| 王贵强 | 独立董事 | 男 | 60 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12 | 否 |
| 邢会强 | 独立董事 | 男 | 47 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12 | 否 |
| 赵治纲 | 独立董事 | 男 | 45 | 2022-05-05 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12 | 否 |
| 邢庆超 | 监事会主席 | 男 | 38 | 2018-04-15 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 陈存仁 | 监事 | 男 | 40 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 30.83 | 否 |
| 陈湔 | 职工监事 | 男 | 41 | 2021-04-15 | 2024-04-14 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 23.74 | 否 |
| 李益民 | 总工程师 | 男 | 66 | 2021-04-21 | 2024-04-14 | 5,418,527 | 7,585,938 | 2,167,411 | 权益分派 | 122.44 | 否 |
| 李莎燕 | 副总经理 | 女 | 61 | 2021-04-21 | 2024-04-14 | 6,931,116 | 9,703,563 | 2,772,447 | 权益分派 | 93.31 | 否 |
| 赵义勇 | 财务总监 | 男 | 52 | 2021-04-21 | 2024-04-14 | 830,075 | 1,162,105 | 332,030 | 权益分派 | 116.90 | 否 |
| 余涛 | 董事会秘书 | 男 | 48 | 2023-08-24 | 2024-04-14 | 315,864 | 369,130 | 53,266 | 权益分派、 减持 | 109.42 | 否 |
| 谢波 | 董事会秘书 (离任) | 女 | 39 | 2022-04-15 | 2023-03-20 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 26.82 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 79,103,372 | 110,671,643 | 31,568,271 | / | 1,064.32 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 邱子欣 | 1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究员。1984 年厦门大学化学系毕业，本科学历。1984-1991 年，南京化工学院教师；1991-1997 年，就职于厦门新创科技有限公司，任总经理；1997 年至今，就职于万泰生物，历任董事兼总经理等职务，现任董事长。 |
| 叶祥忠 | 1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，研究生学历。1992-1999 年，就职于安徽省淮北师范学校，职务为教师。2002 年至今，就职于万泰生物，历任研发中心主任、副总经理等职务，现任董事、副总经理。 |
| 赵灵芝 | 1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年至 2000 年，就职于济宁医学院，任助教、讲师；2000 年至今，就职于万泰生物，历任质保部经理、质量总监、副总经理等职务，现任董事、副总经理。 |
| 王丹 | 1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2010-2020 年，就职于北京实业开发总公司，任企业经营策划部经理；2020 年至今，就职于北京尚拓咨询有限公司，任执行董事、总经理。2021 年 4 月至今，任万泰生物董事。 |
| 王贵强 | 1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，教授、主任医师、博士生导师。1984 年至 1986 年，就职于阜新市传染病医院，任住院医师；1989 年至 1993 年，就职于哈尔滨医科大学附属第一医院感染疾病科，任主治医师；1994 年至 2001 年，就职于哈尔滨医科大学附属第二医院感染疾病科，历任副主任、主任、副主任医师、主任医师、教授；1998 年至 1999 年，在美国 Scripps Institute 做访问学者；1999 年至 2001 年，在美国匹兹堡大学医学中心做博士后研究工作；2001 年至今，就职于北京大学第一医院感染疾病科、肝病中心，任主任、教授；2014 年至今，兼职于北京大学国际医院感染肝病部，任主任。2015 年 9 月至 2022 年 5 月任内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司独立董事。2018 年 4 月至今，任万泰生物独立董事。 |
| 邢会强 | 1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。2005 年至 2007 年，就职于中国工商银行博士后工作站、北京大学博士后流动站，从事博士后研究；2007 年至今，就职于中央财经大学，先后任法学院讲师、副教授和教授。2021 年 1 月至今，任万泰生物独立董事；兼任先锋基金管理有限公司、山西证券股份有限公司、利安人寿股份有限公司独立董事；兼任北京市金融服务法学研究会会长、中国法学会证券法学研究会副会长兼秘书长；兼任北京策略律师事务所兼职律师。 |
| 赵治纲 | 1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士，高级会计师，研究员。2022 年 6 月至今，任中国财政科学研究院财务与会计研究中心主任；2018 年 6 月至 2021 年 5 月，任衢州五洲特种纸业股份有限公司独立董事；2019 年 9 月至今，任贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至今，任万泰生物独立董事。 |
| 邢庆超 | 1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2012 年 7 月至 2018 年 1 月，就职于农夫山泉股份有限公司，任经理；2018 年 1 月至今，就职于农夫山泉股份有限公司，任技术秘书；2018 年 4 月至今，任万泰生物监事会主席；2020 年 7 月至今，任厦门万泰沧海生物技术有限公司董事；同时担任浙江营养学会青年工作委员会委员、浙江省食品学会青年工作委员会委员。 |
| 陈存仁 | 1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2009 年至今，就职于万泰生物，任仓储管理员；2021 年 4 月至今，任万泰生物监事。 |
| 陈湔 | 1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年至今，就职于万泰生物，历任行政部主管，现任行政部副经理；2021 年 4 月至今，任万泰生物职工监事。 |
| 李益民 | 1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究员，本科学历。1982 年 3 月-2000 年 8 月，兰州生物制品研究所第二研究室主任； |

| | |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 2000年8月至今，就职于万泰生物，历任研发中心负责人、总工程师、董事等职务，现任总工程师。 |
| 李莎燕 | 1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1983年7月-1993年11月，就职于北京第四制药厂，历任技术主任、分厂技术副厂长；1993年12月-1997年4月，就职于北京凯生生物技术公司，任副总经理；1997年5月至今，就职于万泰生物，历任董事、副总经理等职务，现任副总经理。 |
| 赵义勇 | 1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有高级会计师、高级审计师职称和中国注册会计师、中国注册评估师、美国注册管理会计师资格。2008年1月-2011年5月，就职于北京万泰生物药业有限公司，任财务总监兼董事会秘书；2011年6月-2012年7月，就职于领先生物农业股份有限公司，任财务总监兼董事会秘书；2012年8月至今，就职于万泰生物，历任财务总监、董事会秘书等职务，现任财务总监。 |
| 余涛 | 1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。曾任北京双鹭药业股份有限公司高级研发人员，北京科委生物中心战略研究部研究员、事业拓展部代理部长。2007年至今就职于万泰生物，历任市场总监等职务。现任董事会秘书兼商务拓展总监。 |
| 谢波 | 1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。曾任中国有色金属报记者、编辑，天相投资顾问有限公司行业分析师，中色地科矿产勘查股份有限公司证券部经理，北京康辰药业股份有限公司证券事务总监。2021年7月-2023年3月，就职于万泰生物，历任证券事务代表、董事会秘书等职务。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

2024年1月16日，公司于指定信息披露媒体披露了《北京万泰生物药业股份有限公司关于聘任公司总经理的公告》，邱子欣先生根据公司战略发展需要、企业高质量成长需要、干部年轻化需要，决定将主要精力集中在董事长工作职责和公司战略发展上，申请辞去公司总经理一职，辞职后仍继续担任公司董事长职务和董事会专门委员会委员相关职务，公司于2024年1月15日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》。经公司董事长邱子欣先生提名、董事会提名委员会审核，董事会同意聘任姜植铭女士为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

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

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|
| 邢庆超 | 厦门万泰沧海生物技术有限公司 | 董事 | 2020年7月 | 至今 |
| 邢庆超 | 农夫山泉股份有限公司 | 技术秘书 | 2018年1月 | 至今 |
| 邱子欣 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 董事长 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 邱子欣 | 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 董事长 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 邱子欣 | 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 董事长 | 2020年4月9日 | 至今 |
| 邱子欣 | 厦门万泰沧海生物技术有限公司 | 董事长 | 2017年1月18日 | 至今 |
| 邱子欣 | 厦门万泰凯瑞生物技术有限公司 | 执行董事 | 2013年8月2日 | 至今 |
| 邱子欣 | 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 董事长 | 2011年9月27日 | 至今 |
| 邱子欣 | 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 董事长 | 2016年3月31日 | 至今 |
| 邱子欣 | 北京万泰生物药业有限公司 | 执行董事 | 2023年2月10日 | 至今 |
| 李益民 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 董事 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 李益民 | 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 董事、经理 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 李益民 | 厦门万泰沧海生物技术有限公司 | 董事 | 2015年12月30日 | 至今 |
| 李益民 | 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 董事 | 2016年2月19日 | 至今 |
| 李益民 | 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 董事 | 2016年3月31日 | 至今 |
| 李益民 | 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 董事 | 2020年4月9日 | 至今 |
| 李益民 | 杭州万泰生物技术有限公司 | 董事 | 2021年8月2日 | 至今 |
| 王丹 | 北京尚拓咨询有限公司 | 执行董事、经理 | 2020年11月16日 | 至今 |
| 邢会强 | 先锋基金管理有限公司 | 独立董事 | 2017年10月 | 至今 |
| 邢会强 | 山西证券股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月 | 至今 |
| 邢会强 | 利安人寿股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月 | 至今 |
| 邢会强 | 北京市金融服务法学研究会 | 会长 | 2020年12月26日 | 至今 |
| 邢会强 | 中国法学会证券法学研究会 | 副会长兼秘书长 | 2017年4月29日 | 至今 |
| 邢会强 | 北京策略律师事务所 | 兼职律师 | 2020年2月5日 | 至今 |
| 赵治纲 | 贵州贵航汽车零部件股份有限公司 | 独立董事 | 2019年9月 | 至今 |
| 李莎燕 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 董事、经理 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 李莎燕 | 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 董事 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 李莎燕 | 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 董事 | 2019年9月10日 | 至今 |
| 叶祥忠 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 董事 | 2022年2月23日 | 至今 |
| 叶祥忠 | 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 董事 | 2022年2月23日 | 至今 |
| 赵灵芝 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 董事 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 赵灵芝 | 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 董事 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 赵灵芝 | 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 监事 | 2012年2月 | 至今 |
| 赵义勇 | 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 监事 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 赵义勇 | 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 监事 | 2013年5月17日 | 至今 |
| 赵义勇 | 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 董事 | 2020年4月9日 | 至今 |
| 赵义勇 | 厦门万泰沧海生物技术有限公司 | 监事 | 2013年1月7日 | 至今 |
| 赵义勇 | 厦门万泰凯瑞生物技术有限公司 | 监事 | 2013年8月2日 | 至今 |

| | | | | |
|--------------|-----------------|----|------------|----|
| 赵义勇 | 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 监事 | 2016年3月31日 | 至今 |
| 赵义勇 | 北京万泰生物药业有限公司 | 监事 | 2023年2月10日 | 至今 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司于2023年3月20日召开第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议。会议应出席委员5人，实际出席委员5人，会议由主任委员王贵强主持。会议的召集、召开符合法律、法规及《公司章程》的相关规定，审议《2023年度董事薪酬方案》《2023年度高级管理人员薪酬方案》，关联委员回避表决，非关联委员一致同意。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 参考外部行业薪酬水平，结合企业经营业绩情况，综合相关岗位、履行职责和该任职人员的能力等因素确定薪酬，力求董事、监事、高级管理人员的薪酬兼具外部竞争性与内部均衡性。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报酬实际发放与公司履行的决策情况相符，详见董事、监事和高级管理人员情况表。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1,064.32 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|-------|
| 谢波 | 董事会秘书 | 离任 | 个人原因 |
| 余涛 | 董事会秘书 | 聘任 | 董事会聘任 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五届董事会第十七次会议 | 2023年1月13日 | 审议通过了如下议案： 1、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 2、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 3、《关于确认2022年度日常关联交易执行情况及预计2023年度日常关联交易的议案》 4、《关于提请召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》 |

| | | |
|---------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五届董事会第十八次会议 | 2023 年 3 月 9 日 | 审议通过了如下议案： 1、《关于<北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》 2、《关于<北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法>的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年员工持股计划有关事项的议案》 4、《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》 |
| 第五届董事会第十九次会议 | 2023 年 3 月 20 日 | 审议通过了如下议案： 1、《2022 年度总经理工作报告》 2、《2022 年度董事会工作报告》 3、《2022 年年度报告全文及其摘要》 4、《2022 年度财务决算报告》 5、《2022 年度利润分配预案》 6、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 7、《2023 年度董事薪酬方案》 7.01 独立董事薪酬 7.02 非独立董事薪酬 8、《2023 年度高级管理人员薪酬方案》 9、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 10、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》 11、《关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》 12、《关于公司会计政策变更的议案》 13、《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》 14、《关于聘任公司证券事务代表的议案》 15、《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》 16、听取《独立董事 2022 年度述职报告》 17、听取《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 |
| 第五届董事会第二十次会议 | 2023 年 4 月 20 日 | 审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 2、《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》 |
| 第五届董事会第二十一次会议 | 2023 年 6 月 12 日 | 审议通过了如下议案： 1、《关于开展外汇套期保值业务的议案》 2、《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金或偿还借款的议案》 3、《关于修订<公司章程>的议案》 4、《关于提请召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 第五届董事会第二十二次会议 | 2023 年 8 月 24 日 | 审议通过了如下议案： 1、《2023 年半年度报告全文及其摘要》 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 4、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》 5、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》 6、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》 |

| | | |
|---------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------|
| | | 7、《关于修订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》 8、《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》 |
| 第五届董事会第二十三次会议 | 2023年8月28日 | 审议通过了如下议案： 1、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》 2、《关于提请召开公司2023年第四次临时股东大会的议案》 |
| 第五届董事会第二十四次会议 | 2023年10月27日 | 审议通过了如下议案： 1、《关于公司2023年第三季度报告的议案》 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 邱子欣 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 叶祥忠 | 否 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 赵灵芝 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王丹 | 否 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王贵强 | 是 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 赵治纲 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 邢会强 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 5 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

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

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2023 年 1 月 13 日 | 第五届董事会审计委员会第十一次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 2、《关于确认 2022 年度日常关联交易执行情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》 | 无 |
| 2023 年 3 月 20 日 | 第五届董事会审计委员会第十二次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《2022 年年度报告全文及其摘要》 2、《2022 年度财务决算报告》 3、《2022 年度利润分配预案》 4、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 5、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 6、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》 7、《关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》 8、《关于公司 2022 年度内部审计报告的议案》 9、《关于公司会计政策变更的议案》 10、《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》 11、听取《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 | 无 |
| 2023 年 4 月 20 日 | 第五届董事会审计委员会第十三次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 2、《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》 3、《关于公司 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案》 4、《关于公司 2023 年度内部审计工作计划的议案》 | 无 |
| 2023 年 6 月 12 日 | 第五届董事会审计委员会第十四次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金或偿还借款的议案》 | 无 |
| 2023 年 8 月 24 日 | 第五届董事会审计委员会第十五次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《2023 年半年度报告全文及其摘要》 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3、《关于公司 2023 年半年度内部审计工作报告的议案》 | 无 |
| 2023 年 10 月 27 日 | 第五届董事会审计委员会第十六次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、《关于公司 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案》 | 无 |

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|------------------|----------------------------------|----------|
| 2023 年 8 月 24 日 | 第五届董事会提名委员会第二次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 | 无 |

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2023 年 3 月 9 日 | 第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《关于<北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》 2、《关于<北京万泰生物药业股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法>的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年员工持股计划有关事项的议案》 | 无 |
| 2023 年 3 月 20 日 | 第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议 | 审议通过了如下议案： 1、《2023 年度董事薪酬方案》 1.01 独立董事薪酬 1.02 非独立董事薪酬 2、《2023 年度高级管理人员薪酬方案》 | 无 |

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,374 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,469 |
| 在职员工的数量合计 | 3,843 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 48 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,461 |
| 销售人员 | 796 |
| 技术人员 | 1,186 |
| 财务人员 | 34 |
| 行政人员 | 366 |
| 合计 | 3,843 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |

| | |
|-------|-------|
| 博士 | 35 |
| 硕士 | 562 |
| 本科 | 1,767 |
| 大专 | 879 |
| 高中及以下 | 600 |
| 合计 | 3,843 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司在提供员工基本收入保障的基础上，鼓励员工积极创造效益，促进个人业绩与公司业绩的共同提升，实现个人和公司的共赢与发展。

为了实现薪酬的激励性同时兼顾内部公平性，员工薪资与员工所在岗位的重要程度、员工能力大小以及员工工作业绩直接相关。员工所在岗位、员工能力大小决定其固定工资；员工绩效表现影响浮动工资。公司内部不同部门、不同职位序列、不同岗位之间的薪酬存在差异，薪资向关键岗位倾斜。

公司会对薪酬政策的实施效果定期回顾，检查并调整薪酬策略、薪酬水平、薪酬结构，以更好地实现薪酬对人才的吸引力、激励性、保留性作用。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

培训是企业发展的重要动力，也是帮助员工成功进步的重要途径。公司建立了培训管理标准，规范培训管理，提高培训预算，提供充足的教育经费。在外部资源支持上，鼓励职工参加学历教育和继续教育提高职工技能水平和文化知识水平，拓宽职工成长成才空间。在内部环境打造上，公司建立了培训管理标准，引入培训管理系统，为员工学习提供丰富资源，助力员工高效学习、有针对性学习。公司组织专家萃取经验输出专业课程，满足业务高频需求，打造更多“学以致用”的环境与资源保障。公司甄选关键人才开展领导力建设，夯实企业核心梯队力量，不断提高队伍凝聚力和战斗力。通过培训使得职工的知识、技能、工作方法、工作态度以及工作的价值观得到改著和提高，培训提升成员能力、激发成员潜力，实现企业和个人的长效发展。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|----------------|
| 劳务外包的工时总数 | 110,125.75 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 3,631,879.30 元 |

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

报告期内，公司严格执行《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规和《公司章程》的相关规定，根据公司2022年年

度股东大会审议通过的《2022 年度利润分配预案》，公司以股权登记日 2023 年 6 月 2 日总股数 906,070,705 股扣除公司回购专用账户中的 729,970 股后的 905,340,735 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税）、每 10 股以资本公积转增 4 股，共计派发现金红利 905,340,735 元，转增 362,136,294 股，共计分配利润 905,340,735 元。

该利润分配方案符合《公司章程》的规定，经公司独立董事发表同意的意见，公司董事会审议通过后，提交股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票，该利润分配方案已于 2023 年 6 月 5 日实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3.2 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 现金分红金额（含税） | 405,487,017.28 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 1,247,679,723.81 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 32.50 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 15,652,559.20 |
| 合计分红金额（含税） | 421,139,576.48 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 33.75 |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2023年3月9日，公司召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十八次会议，并于2023年3月27日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈北京万泰生物药业股份有限公司2023年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2023年3月10日、2023年3月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上披露的相关公告。

2023年5月11日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司“北京万泰生物药业股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的855,350股公司股票已于2023年5月10日以非交易过户的方式过户至“北京万泰生物药业股份有限公司—2023年员工持股计划”，过户价格为63.13元/股。具体内容详见公司于2023年5月12日在指定信息披露媒体上披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于2023年员工持股计划完成非交易过户的公告》（公告编号：2023-041）。

2023年5月11日，公司召开2023年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立公司2023年员工持股计划管理委员会的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2023年5月12日在指定信息披露媒体上披露的《北京万泰生物药业股份有限公司2023年员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2023-042）。

截至报告期末，员工持股计划中有1名持有人因个人原因离职，持有人未对认购份额进行了转让，不存在调整和变更。公司首期员工持股计划员工人数从44人变为43人。

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**适用 不适用

公司根据中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》等有关规定，结合行业特征以及公司实际经营治理和企业文化，建立了严密的内部控制管理体系。

报告期内，公司内部控制体系结构相对合理，内部控制制度框架符合财务部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性和有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

公司结合行业发展变化情况，进一步加强了公司内部控制制度建设，进一步细化了销售管理、生产计划管理、采购管理、物料需求管理和变更管理等内部控制制度。同时，加强内部控制管理的培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制管理体系得到有效运行，内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，有效防范经营管理风险。

公司内部审计在董事会、审计委员会的带领下，严格按照内部审计制度独立开展内部审计工作，对内部控制的有效性进行评价，坚持独立、客观、公正的原则，并充分履行内部审计的监督职能。2023 年公司进一步加强了内部控制管理体系建设，对公司重要业务模块及内部控制执行情况开展专项审计，对公司内部管理及业务作出客观评价，从而有效降低内部管理风险，为公司规范运作、稳健发展提供积极保障。

同时，公司聘请了外部审计机构对公司内部控制进行审计，出具《内部控制审计报告》，对公司的规范运作及高质量发展进行了有效监督。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据相关规定制定了子公司管理制度，报告期内，公司通过向子公司委派董事、监事、高级管理人员和日常监督、内部审计监察等方式，进一步加强了对子公司经营情况的管理和监督，并在人事、经营决策、财务、资金、担保、投资、信息披露、审计与考核等方面对子公司进行管理和控制。

同时，公司结合各子公司的实际运营情况，通过信息化系统加强对子公司内部管理控制与协同，提高子公司经营管理水平。通过建立健全管理机制和完善管理制度，提升内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环，提高了公司的整体运作效率和抗风险能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站及公司指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况**

| | |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 452.54 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

(1) 北京基地

①大气污染源：北京相关公司设有 2 台 1t/h 和 1 台 2t/h 的燃气锅炉，为注射水制备、纯蒸汽制备、灭活系统、脉动灭菌器和车间供热提供能源；对应的大气污染源主要为燃气锅炉产生的燃烧废气，3 台锅炉均采用了低氮燃烧器，燃烧产生的氮氧化物、二氧化硫等污染物的排放浓度均满足北京市《锅炉大气污染物排放标准》(DB11/139-2015)中相应限值要求。

②水污染源：北京相关公司用水主要包括生活用水（办公用水、餐具洗涤用水）、生产用水和绿化用水；其中生产废水排入自建污水处理系统处理，生活污水经化粪池处理，然后一同排入园区市政污水管网。排水水质符合北京市地方标准《水污染物排放标准》(DB11/307-2013)中“排入公共污水处理系统的水污染物排放限值”要求。

③噪声污染源：北京相关公司各厂区的噪声污染源主要为公用动力设备产生的噪声，包括燃气锅炉、空调机组、压缩机、水泵、送排风机等，上述设备均置于动力车间内，通过厂房隔声、消声器、基础减震等措施对设备进行降噪，对周边环境影响较小。

④固体废物：北京相关公司的固体废物主要包括生活垃圾、一般工业固体废弃物和危险废物，其中：生活垃圾按照北京市的统一规定采用垃圾分类管理，由北京环卫集团昌平有限公司负责清运消纳。一般工业固体废弃物为生产过程中产生的外包装废物，由有资质单位负责回收处置。危险废物分为医疗废物和其他废物；医疗废物（编号 HW01）主要来源于研发、质检和生产等过程，主要为含生物活性物质的废塑料试剂板、动物尸体、乳胶手套、口罩、枪头、针头、吸头及不合

格产品；其他危废（HW49）主要来源于实验室实验过程中产生的报废试剂、废液和试剂空瓶。企业每天产生的医疗废物经国高压灭菌处理后暂存于医废暂存间，其他危废分类打包收集，存入危险废物暂存间，医疗废物和其他废物定期交由有处理资质公司（北京金州安洁废物处理有限公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司）清运处置。

⑤突发事件应急预案：北京生产基地结合法规要求、实际情况更新突发事件应急预案，企业风险等级为一般环境风险等级，并在生态环境部门备案，备案编号为：110114-201720-0003666-L。

（2）厦门基地

①大气污染源：厦门相关公司的大气污染源为动物房、车间发酵罐、污水处理站、质检研发及生产车间有机试剂使用，动物房废气经 HEPA 高效过滤器处理、生产车间发酵废气通过电热除菌过滤装置处理、污水处理站废气经生物除臭系统处理、质检废气经通风橱集气罩等收集后由通风橱自带过滤器或活性炭吸附装置处理、研发废气经通风橱收集后由活性炭吸附装置处理后分别通过不低于 15 米高的排气筒达标排放、生产废气经通风橱收集后通过 15 米高排气筒达标排放。

②水污染源：厦门相关公司的用水主要包括生活用水（办公用水、餐具洗涤用水）、生产用水和绿化用水，办公生活及餐具洗涤产生生活污水，生产过程产生清净下水与生产废水。含菌生产废水经灭菌罐灭活处理后与一般工业废水一起排入自建污水处理系统处理，再经生产废水排放口排入市政污水管网进入海沧水质净化厂进行处理；生活污水经化粪池处理后与清净下水混合从生活污水排放口排放至市政污水管网进入海沧水质净化厂进行处理。排放口及排放总量均按照主管部门要求建设并实施。

③噪声污染源：厦门疫苗生产基地的噪声污染源主要为冷水机组与空压机组，均置于动力车间内，车间对设备具有较好的降噪作用，对周边环境影响小。

④固体废物：厦门相关公司产生的固体废物分为一般工业固体废物、危险废物、生活垃圾；一般工业固体废物主要为生产过程产生的废包装盒、废纸皮、废包装物、废垫料等，委托易富通环保科技有限公司、微厦绿（福建）环保科技有限公司负责回收处置；医疗废物主要为质检、研发、动物房产生的动物尸体、废培养基及相关一次性实验器具，委托厦门晖鸿环境资源科技有限公司处置；工业危废主要为生产、实验产生的报废成品、废液、沾染危废的容器、废实验器具等，委托福建兴业东江环保科技有限公司处置；生活垃圾由厦门城建市政建设管理有限公司收运处置。

⑤突发事件应急预案：厦门生物活性原料生产基地严格依照法规要求于 2023 年 9 月完成突发环境事件应急预案的制定，疫苗生产基地严格依照法规要求于 2023 年 11 月修订了突发环境事件应急预案并完成备案，企业风险等级均为一般环境风险等级。

（3）定期环境监测

公司根据国家排污许可证的要求，制定了 2023 年度自行监测方案，并按方案定期委托有资质的第三方检测机构对公司的废水、废气和厂界噪声进行监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。建设项目均按照法律法规的要求完成建设项目环境影响评价及建设项目环保竣工验收，施工期严格按照环境影响评价报告提出的各项污染防治措施及评价建议建设，运营期加强环保管

理。公司积极落实各项环保防治措施，将项目污染物对周围环境的影响降至最低，未出现未批先建、污染物超标排放等违法处罚行为。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司依据国家环境保护法律法规，重点开展了以下环保工作：

1、积极响应污染预警，切实落实应急措施

2023 年 10 月 30 日 12 时至 11 月 2 日 24 时应北京市生态环境局要求启动空气重污染橙色预警，公司提前部署，积极行动，抓好橙色预警措施落实，推动各部门减排到位、落实到位，最大限度减缓污染排放。公司贯彻落实有关部门对有效应对空气重污染，并针对重污染天气进行错峰作业、用电等措施，进一步健全空气重污染应急机制，认真做好空气重污染应急响应工作，及时、有序、高效应对重污染天气，减少污染物排放，保护人民群众身体健康。

2、实现智能化水质监测，预防水污染事件

报告期内，北京泰润厂区污水总排口加装在线监测设备，在线监测设备对生产过程中产生的污染物排放实时监测，正式运行后的自动监测设备能够 24 小时自动监测废水的流量、pH 值、化学需氧量以及氨氮，形成以天为单位、以小时为单位、以分钟为单位的监测数据，并实时上传。设置自动监测设备的 pH 值、化学需氧量、氨氮的限值及报警值，按照监测数据的限值的 80% 设置预警值，当自动监测数据超过预警值，公司会第一时间启动响应措施，从生产、工艺、处理三个方面进行排查并处置。

3、有效运行管理体系，明确落实环保职责

报告期内，万泰沧海通过了 ISO14001 环境管理体系、ISO50001 能源管理体系评审，取得认证证书，生产中贯彻落实公司 EHS 方针——“遵规守法，行业表率，节能减排，安全生产，全员参与，持续改进”。已建立《EHS 管理手册》《环境管理程序》《能源管理评审程序》等文件，明确相关人员在环境保护方面的职责，通过对环境因素、主要能源使用的识别等，寻找环境、能源管理方面的改进机会，以减少环境污染与节约资源能源。

4、源头分类固体废物，合规处置危险废物

公司严格要求各个产废部门，按照危废、医废、可回收垃圾、生活垃圾、有害垃圾等进行合理分类，并根据固废类别委托有资质单位进行转运、处置或回收利用；同时对公司内产生量大的固废进行分析，寻找是否有再利用或回收的可能性，最大程度上进行资源再利用。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|------------------|--------|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 132.17 |

| | |
|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 屋顶分布式光伏电站；节能降耗，践行绿色办公；在生产过程中加强设备能源管理 |
|----------------------------------------------|--------------------------------------|

具体说明

适用 不适用

公司高度重视低碳生产、绿色节能，系统化进行能源监控。采取一系列措施应对气候变化，对设备进行降耗升级，使用可再生能源，加大节能降耗的宣贯力度，加强绿色办公的企业文化建设，从研发生产和日常办公两方面进行碳中和管理工作，取得良好成果。

公司践行绿色发展理念，坚守生态环保底线，自觉履行环保主体责任，积极开展环境污染防治，努力建设环保友好型、资源节约型企业。公司用实际行动守护美好家园，把环保的责任、制度落实到日常行动中，将纯化水制备系统的浓水进行回收利用于空调冷却塔循环和绿化，厂内测速仪采用太阳能供电，使用屋顶分布式光伏电站，将通道照明灯均改成了声光控制等。

公司积极向员工宣传“EHS 方针”，传播身边的节能减排措施，提高员工的节能减排意识，推动员工们在生活中养成节能的行为习惯，点滴的节能行为将为减少碳排放贡献长久而稳固的力量。从基础设施到管理体系再至员工意识，公司致力于绿色低碳工厂的创建，万泰沧海于 2023 年被国家工业和信息化部评为“2023 年度国家级绿色工厂”。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 总投入（万元） | 5,656.71 | 以疫苗捐赠活动为主。 |
| 其中：资金（万元） | 161.78 | 向中国初级卫生保健基金会捐赠 57 万元、向中联肝健康促进中心捐赠 50 万元、向河北省妇女儿童发展基金会等单位捐赠 16.5 万元，用于前期部分区域的流调、健康宣讲和培训等费用。 |
| 物资折款（万元） | 5,494.93 | 共捐赠疫苗价值为 5,054.61 万元。 |
| 惠及人数（人） | 13 万 | 用于适龄女性人群 |

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，秉承“提供高品质可负担的疫苗，提升人类幸福感”的使命，为惠及更多适龄人群，有规划、不间断的落地公益活动。除延续低资源地区的适龄重点人群的疫苗捐赠活动外，还与中国妇女发展基金会、江西省妇女儿童发展基金会、南漳县红十字会等各公益组织建立合作，在湖北、贵州、甘肃等地区，开展了“消除宫颈癌 爱‘馨’助健康”、“万泰益馨公益行”等主题的捐赠活动，旨在通过科普宣教和疫苗捐赠，提升公众对疾病的预防

意识。报告期内，公司共捐赠价值 4,987.03 万元的疫苗助力健康行动。公司持续开展抗疫物资捐赠的公益活动，发挥自身医药制造企业的优势，报告期内共捐赠价值 507.90 万元的抗疫物资。



三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|------------------------|--------|--------------------------------|
| 总投入（万元） | 2 | 向太仆寺旗幸福乡人民政府捐赠2023年乡村振兴村企结对帮扶款 |
| 其中：资金（万元） | 2 | |
| 物资折款（万元） | | |
| 惠及人数（人） | | |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 村企结对帮扶 | |

具体说明

√适用 □不适用

依据政府扶贫、乡村振兴相关政策要求，以村企结对帮扶的形式，向太仆寺旗幸福乡人民政府捐款。今后，公司积极开始脱贫攻坚及乡村振兴的活动，履行企业社会责任，更好的回馈社会。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------------------------------------------------|-------|------------|---------|------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 养生堂、钟睒睒 | 详见注 1 | 2018/11/6 | 是 | 发行上市之日起 36 个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 养生堂、钟睒睒 | 详见注 2 | 2018/11/6 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 养生堂、钟睒睒 | 详见注 3 | 2018/11/6 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 养生堂、钟睒睒、担任公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东，及上述股东之外的公司 1%以上股东洪维岗 | 详见注 3 | 2018/11/6 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司、养生堂、在公司领薪的非独立董事和高级管理人员 | 详见注 4 | 2018/11/6 | 是 | 发行上市后三年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司、养生堂、钟睒睒、董事、高级管理人员 | 详见注 5 | 2018/11/6 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 董事、高级管理人员 | 详见注 6 | 2021/10/15 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 养生堂、钟睒睒 | 详见注 7 | 2021/10/15 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 养生堂 | 详见注 8 | 2022/1/23 | 是 | 自公司本次非公开发行的董事会决议日前六个月至本次非公开发 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------|------|------------------|--------|-----------------------|---|------------------------|---|-----|-----|
| | | | | | | 行后六个月 | | | |
| | 其他 | 养生堂 | 详见注 9 | 2021/10/15 | 是 | 自公司本次非公开发行结束之日起 18 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 除养生堂之外的非公开发行认购对象 | 详见注 10 | 2022/6/27 - 2022/6/30 | 是 | 自公司本次非公开发行结束之日起 6 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 股份限售 | 公司 2023 年员工持股计划 | 详见注 11 | / | 是 | / | 是 | 不适用 | 不适用 |

注 1：股份限售安排和自愿锁定的承诺

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

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

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

注 2：避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

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

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

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

注 3：持股意向及减持意向的承诺

1、本次公开发行前持股 5%以上的股东养生堂、钟睒睒承诺：

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

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

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

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

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

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

注 4：稳定公司股价的预案及承诺

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

1、启动稳定股价措施的条件

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

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

2、稳定股价的责任主体

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

3、稳定股价措施的具体安排

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

（1）控股股东增持公司股票

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

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

触发稳定股价措施日后，如公司股票收盘价连续二十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，控股股东则可中止实施该次增持计划。公司控股股东在触发股价稳定措施的启动条件时，若未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价

措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，将在认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止其在公司领取薪酬及股东的分红（如有），直至相关公开承诺履行完毕。

（2）在公司领薪的非独立董事、高级管理人员增持公司股票

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

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

触发稳定股价措施日后，如公司股票收盘价连续二十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，在公司领薪的非独立董事及高级管理人员则可中止实施该次增持计划。在公司领薪的非独立董事、高级管理人员若未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，将在认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止其在公司领取薪酬及股东的分红（如有），直至相关公开承诺履行完毕。

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

（3）公司回购股份

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

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

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

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

注 5：填补被摊薄即期回报措施的承诺

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

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

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

- （1）本单位/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- （2）本单位/本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （3）本单位/本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- （4）本单位/本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- （5）本单位/本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （6）本单位/本人承诺未来拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

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

- （1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （2）本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- （3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- （4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （5）本人承诺未来拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 6：公司董事、高级管理人员关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺

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

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

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

(3) 本人承诺对在公司任职期间的职务消费行为进行约束。

(4) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

注8：关于特定期限不减持公司股份的承诺

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

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

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

注9：关于股份限售安排及锁定承诺

养生堂作为本次发行的认购方，出具《股份限售安排及锁定承诺函》，承诺如下：

1、自万泰生物本次非公开发行结束之日起18个月内，不转让或者委托他人管理本单位认购的万泰生物本次公开发行的A股股票。

2、在上述股份锁定期限内，本单位所认购的本次发行股份因万泰生物资本公积转增股本、未分配利润转增股本、股份分割、合并、配股、派息等事项而衍生取得的股份，亦遵守上述股份限售安排。

3、上述股份锁定期届满后，本单位减持股票的，还将遵守《公司法》《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《北京万泰生物药业股份有限公司章程》的相关规定。

如后续法律、法规、规章及规范性文件、中国证监会及其他有关部门对于本公司的股份锁定期有其他要求的，本单位届时将配合重新出具股份限售安排及锁定承诺函。

注10：关于股份限售安排及锁定承诺

中意资管-工商银行-中意资产-优势企业30号资产管理产品、富荣基金-华能信托 丰年1号单一资金信托-富荣基金荣耀16号单一资产管理计划、富荣基金-华能信托 嘉月7号单一资金信托-富荣基金荣耀19号单一资产管理计划、富荣基金-华能信托 悦盈13号单一资金信托-富荣基金荣耀20号单一资产管理计划、富荣基金-华能信托 悦盈15号单一资金信托-富荣基金荣耀21号单一资产管理计划、泰康资产聚鑫股票专项型养老金产品-中国银行股份有限公司、泰康人寿保险有限责任公司-投连-行业配置、泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红产品-019L-FH002沪、泰康人寿保险有限责任公司-投连-创新动力、深圳市前海久银投资基金管理有限公司-久银定增2号私募证券投资基金作为本次发行的认购方，根据非公开发行股份认购协议，承诺如下：

自本次非公开发行股票发行结束之日起，所认购的本次公开发行的股份6个月内不得转让。在锁定期届满后减持须遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。若监管机构对非公开发行股票发行对象的锁定期进行调整，则公司对本次非公开发行股票的锁定期也将作相应调整。

注11：公司2023年员工持股计划股份限售的承诺

根据《公司2023年员工持股计划（草案）》的相关规定，公司2023年员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。公司2023年员工持股计划各批次所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满12个月、24个月、36个月，每期解锁的标的股票比例分别为40%、30%、30%，各年度实际解锁比例和数量根据公司业绩指标和持有人考核结果计算确定。具体内容

详见公司于 2023 年 5 月 12 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于 2023 年员工持股计划完成非交易过户的公告》（公告编号 2023-041）。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、40、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 1,500,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 邬晓磊、黄慧君 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 邬晓磊（2 年）、黄慧君（3 年） |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|---------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通 | 300,000 |

| | | |
|-----|------------|------|
| | 合伙) | |
| 保荐人 | 国金证券股份有限公司 | 0.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2023 年 4 月 10 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用为 150 万元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 21 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构的公告》（公告编号 2023-026）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

详见“第十节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | 0.36 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | 1.94 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | 1.94 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | 1.51 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

注：2023年3月20日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于2023年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的议案》。同意公司及全资子公司2023年度向相关金融机构申请合计不超过人民币30.96亿元的综合授信额度，同意公司2023年度为

全资子公司的上述综合授信额度提供不超过人民币 13.95 亿元的担保额度。以上议案已经 2023 年 4 月 10 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 21 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度暨预计担保额度的公告》（公告编号：2023-027）。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|------------------|------------------|---------|
| 结构性存款 | 自有资金 | 530,000,000.00 | 490,000,000.00 | |
| 结构性存款 | 募集资金 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | |
| 单位大额存单 | 自有资金 | 940,000,000.00 | 1,820,000,000.00 | |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|----------|--------|-------|----------|---------|-------|---------|----------|-------------|--------------|
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|----------|--------|-------|----------|---------|-------|---------|----------|-------------|--------------|

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|----------------|------------|------------|------|--|---|--|-------|--|---------------|----------------|--|---|---|--|
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 100,000,000.00 | 2022/10/31 | 2025/7/26 | 自有资金 | | 是 | | 3.25% | | 3,793,150.68 | 100,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 50,000,000.00 | 2021/12/22 | 2024/1/12 | 自有资金 | | 是 | | 3.30% | | 3,300,000.00 | 50,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 100,000,000.00 | 2022/8/2 | 2025/8/2 | 自有资金 | | 是 | | 3.33% | | 4,707,616.44 | 100,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 宁波银行 | 银行理财产品 | 150,000,000.00 | 2022/6/17 | 2025/6/17 | 自有资金 | | 是 | | 3.45% | | 7,968,082.19 | 150,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 宁波银行 | 银行理财产品 | 300,000,000.00 | 2022/11/10 | 2024/10/29 | 自有资金 | | 是 | | 3.55% | | 12,138,082.19 | 300,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 50,000,000.00 | 2022/12/12 | 2024/2/5 | 自有资金 | | 是 | | 3.65% | | 1,920,000.00 | 50,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 民生银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2022/10/27 | 2025/4/8 | 自有资金 | | 是 | | 3.55% | | 836,438.36 | 20,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 民生银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2022/11/4 | 2025/4/12 | 自有资金 | | 是 | | 3.55% | | 1,231,315.07 | 30,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 国际银行 | 银行理财产品 | 50,000,000.00 | 2022/8/29 | 2025/8/29 | 自有资金 | | 是 | | 3.55% | | 2,378,013.70 | 50,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 国际银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2022/8/29 | 2025/8/29 | 自有资金 | | 是 | | 3.55% | | 1,426,808.22 | 30,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 200,000,000.00 | 2023/12/4 | 2026/1/18 | 自有资金 | | 是 | | 3.05% | | 451,232.88 | 200,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 300,000,000.00 | 2023/1/3 | 2026/1/3 | 自有资金 | | 是 | | 3.10% | | 9,223,561.64 | 300,000,000.00 | | 是 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--------|------------------|------------|------------|------|--|---|--|---------------------|--|--------------|------------------|--|---|---|--|
| 工商银行 | 银行理财产品 | 180,000,000.00 | 2023/1/4 | 2026/1/4 | 自有资金 | | 是 | | 3.10% | | 5,518,849.32 | 180,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 180,000,000.00 | 2023/2/9 | 2026/2/9 | 自有资金 | | 是 | | 3.10% | | 4,968,493.15 | 180,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2023/9/14 | 2026/9/14 | 自有资金 | | 是 | | 2.65% | | 235,232.88 | 30,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2023/10/31 | 2026/10/31 | 自有资金 | | 是 | | 2.65% | | 132,863.01 | 30,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023/11/30 | 2026/11/30 | 自有资金 | | 是 | | 2.65% | | 45,013.70 | 20,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 厦门国际银行 | 银行理财产品 | 500,000,000.00 | 2023/3/9 | 2024/3/8 | 募集资金 | | 否 | | 1.90% - 3.60% | | 8,022,222.26 | 500,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 1,000,000,000.00 | 2023/8/1 | 2024/1/26 | 募集资金 | | 否 | | 1.20% - 3.04% | | 4,964,383.51 | 1,000,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 350,000,000.00 | 2023/8/28 | 2024/2/23 | 自有资金 | | 否 | | 1.20% - 3.04% | | 1,458,333.33 | 350,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 100,000,000.00 | 2023/10/12 | 2024/4/3 | 自有资金 | | 否 | | 1.20- 3.04 | | 266,666.67 | 100,000,000.00 | | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 40,000,000.00 | 2023/8/28 | 2024/2/23 | 自有资金 | | 否 | | 1.20% - 3.04% | | 166,666.67 | 40,000,000.00 | | 是 | 否 | |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

(1) 合作研发协议

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

万泰沧海已于 2019 年 11 月收到 GSK 支付的首期里程碑款 1,100 万欧元（约合 8,500 万元人民币），于 2021 年 6 月 23 日收到 GSK 支付的第二笔里程碑款 1,100 万欧元（约合 8,468.24 万元人民币）。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 25 日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司全资子公司关于与 GSK 合作协议进展的公告》（公告编号：2021-048）。

2022 年 6 月，新一代宫颈癌疫苗获得了美国食品药品监督管理局的临床试验默示许可。2022 年 8 月，GSK 正式启动 I/II 期临床试验工作。2023 年 GSK I/II 期临床试验工作顺利开展中。双方将依据协议规定，继续以合作的形式开展后续工作。

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 其中：超募资金金额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额(1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额(4) | 本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|-----------------|------------|-----------|---------------|------------|------------------|---------------------|-------------------------------|------------|----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2020 年 4 月 21 日 | 38,150.00 | | 31,784.81 | 31,784.81 | 31,784.81 | 32,276.17 | 101.55 | 0.27 | 0.00 | 15,000.00 |
| 向特定对象发行股票 | 2022 年 6 月 30 日 | 349,999.99 | | 346,015.57 | 346,015.57 | 346,015.57 | 130,517.58 | 37.72 | 107,543.99 | 31.08 | 53,808.61 |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目 | 是否涉 | 募集资金来源 | 募集资金 | 是否使 | 项目募集资金 | 调整后募集资金投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投 | 截至报告期末 | 项目达到预定 | 是否已结项 | 投入进 | 投入进 | 本年实 | 本项目 | 项目可行性是 | 节余金额 |
|------|----|-----|--------|------|-----|--------|----------------|--------|-----------|--------|--------|-------|-----|-----|-----|-----|--------|------|
|------|----|-----|--------|------|-----|--------|----------------|--------|-----------|--------|--------|-------|-----|-----|-----|-----|--------|------|

| | 性质 | 及变更投向 | | 到位时间 | 用超募资金 | 承诺投资总额 | | | 入募集资金总额(2) | 累计投入进度(%) (3)=(2)/(1) | 可使用状态日期 | | 度是否符合计划的进度 | 度未达计划的具体原因 | 现的效益 | 已实现的效益或者研发成果 | 否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | |
|---------------------------|------|-------|-----------|------------|-------|------------|------------|-----------|------------|--------------------------|---------|---|------------|------------|------|--------------|--------------------|--------|
| 化学发光试剂制造系统自动化技术改造及国际化认证项目 | 其他 | 是 | 首次公开发行股票 | 2020年4月21日 | 否 | 15,000.00 | | | | | | | | | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 生物医药项目工程二期 | 生产建设 | 是 | 首次公开发行股票 | 2020年4月21日 | 否 | | 15,000.00 | 0.01 | 15,280.58 | 101.87 | 2025 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用注1 | 否 | |
| 宫颈癌疫苗质量体系提升及国际化项目 | 生产建设 | 否 | 首次公开发行股票 | 2020年4月21日 | 否 | 15,000.00 | 15,000.00 | | 14,760.43 | 98.40 | 2021.12 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用注2 | 否 | 239.57 |
| 营销网络中心扩建项目 | 运营管理 | 否 | 首次公开发行股票 | 2020年4月21日 | 否 | 1,784.81 | 1,784.81 | 0.26 | 2,235.16 | 125.23 | 2021.12 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用注3 | 否 | |
| 九价宫颈癌疫苗二期扩产建设项目 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年6月30日 | 否 | 106,015.57 | 106,015.57 | 23,953.79 | 37,734.87 | 35.59 | 2025 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|---|-----------|------------|---|------------|------------|-----------|-----------|--------|------|-----|-----|-----|-----|-----|---|
| 二十价肺炎球菌多糖结合疫苗产业化项目 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年6月30日 | 否 | 70,000.00 | 70,000.00 | 5,606.91 | 5,897.71 | 8.43 | 2027 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 养生堂厦门万泰诊断基地建设项目 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年6月30日 | 否 | 110,000.00 | 110,000.00 | 21,260.81 | 26,885.00 | 24.44 | 2024 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 鼻喷疫苗产业基地建设项目 | 生产建设 | 是 | 向特定对象发行股票 | 2022年6月30日 | 否 | 60,000.00 | 6,191.39 | 2,913.87 | 6,191.39 | 不适用 | 已终止 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 永久补充流动资金或偿还借款 | 补流还贷 | 是 | 向特定对象发行股票 | 2022年6月30日 | 否 | | 53,808.61 | 53,808.61 | 53,808.61 | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

注 1：截至 2023 年 12 月 31 日，生物医药项目工程二期项目已完成建设，九价 HPV 疫苗处于 III 期临床试验和产业化放大阶段，暂未产生经济效益，故该项目是否达到预计效益的披露为不适用。

注 2：公司在《首次公开发行股票招股说明书》中，对募集资金投资项目的经济效益分析进行了披露，项目建成并完全达产后，将形成年产 3,000 万支（剂）的疫苗生产能力。截至 2023 年 12 月 31 日，宫颈癌疫苗质量体系提升及国际化项目已完成建设，二价 HPV 疫苗为公司带来的经济效益良好。公司针对二价 HPV 项目采用募集资金和自有资金进行综合投资，不单独计算募集资金产生的财务收益，故该项目是否达到预计效益的披露为不适用。

注 3：公司在《首次公开发行股票招股说明书》中，对募集资金投资项目的经济效益分析进行了披露，本项目不单独计算财务收益，但项目实施后将对公司业绩增长产生显著的拉动效应。截至 2023 年 12 月 31 日，营销网络中心扩建项目已完成建设，不单独计算财务收益，故该项目是否达到预计效益的披露为不适用。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 变更前项目名称 | 变更/终止前项目募集资金投资总额 | 变更/终止前项目已投入募集资金总额 | 变更后项目名称 | 变更/终止原因 | 变更/终止后用于补流的募集资金金额 | 决策程序及信息披露情况说明 |
|--------------|------------------|-------------------|--------------|---------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 鼻喷疫苗产业基地建设项目 | 60,000.00 | 6,191.39 | 久补充流动资金或偿还借款 | 注 1 | 53,808.61 | 公司于 2023 年 6 月 12 日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第二十一次会议，于 2023 年 6 月 28 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金或偿还借款的议案》，同意公司终止实施“鼻喷疫苗产业基地建设项目”。“鼻喷疫苗产业基地建设项目”终止实施并将剩余募集资金永久补充流动资金或偿还借款事项是公司基于自身实际情况，并结合当前社会环境、建成产能、市场需求等因素做出的谨慎决策，本着有利于提高股东回报及公司长远可持续发展的原则所做的调整。本次终止实施“鼻喷疫苗产业基地建设项目”后，剩余募集资金 53,808.61 万元及孳生的利息、收益已全部用于永久补充流动资金或偿还借款。 |

注 1：2023 年 3 月 20 日，公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十九次会议分别审议通过《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，同意公司暂缓实施鼻喷疫苗产业基地建设项目。鼻喷疫苗产业基地建设项目系公司于 2021 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，随着 2022 年末鼻喷新冠疫苗的获得紧急使用权以及国家防疫政策的调整，项目建设进度与产品上市时间和市场需求量不再匹配。

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 不适用

转出 2022 年已审议通过置换的非公开发行费用 340.80 万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 不适用

闲置募集资金 53,808.61 万元及孳生的利息、收益，公司将全部变更用途用于永久补充流动资金或偿还借款。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
| 2023 年 1 月 13 日 | 2,500,000,000 | 2023 年 1 月 13 日 | 2024 年 1 月 13 日 | 2,000,000,000 | 否 |

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

 适用 不适用

5、 其他

 适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**√适用 不适用**1、 回购公司股份**

2023年8月25日，公司董事长兼总经理邱子欣先生向公司董事会提议使用公司自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A股）股票。具体内容详见公司于2023年8月29日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于公司董事长兼总经理提议公司回购股份的公告》（公告编号：2023-061）。

2023年8月28日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。同意公司使用自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购股份用于减少公司注册资本，回购资金总额不低于人民币20,000万元（含）且不超过人民币40,000万元（含）；本次回购价格不超过98元/股（含）；本次回购的实施期限为自公司股东大会审议通过本方案之日起12个月内。具体内容详见公司于2023年8月29日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-062）。

2023年9月22日，公司通过集中竞价交易方式首次回购公司股份，具体内容详见公司于2023年9月23日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（公告编号：2023-069）。

截至2023年12月29日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份330,1000股，已回购股份占公司总股本的比例为0.0260%，回购成交的最高价为48.79元/股、最低价为45.55元/股，累计已支付的资金总额为人民币15,652,559.20元（不含交易佣金等交易费用）。具体内容详见公司于2023年12月30日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-078）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|--------------|----|-------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 687,390,006 | 75.86 | | | 1,034,508 | -684,803,736 | -683,769,228 | 3,620,778 | 0.29 |
| 1、国家持股 | | | | | | - | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 687,390,006 | 75.86 | | | 1,034,508 | -684,803,736 | -683,769,228 | 3,620,778 | 0.29 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 527,424,955 | 58.21 | | | 1,034,508 | -524,838,685 | -523,804,177 | 3,620,778 | 0.29 |
| 境内自然人持股 | 159,965,051 | 17.65 | | | 0 | -159,965,051 | -159,965,051 | 0 | 0.00 |
| 4、外资持股 | | | | | | - | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | - | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | - | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 218,680,699 | 24.14 | | | 361,101,786 | 684,803,736 | 1,045,905,522 | 1,264,586,221 | 99.71 |
| 1、人民币普通股 | 218,680,699 | 24.14 | | | 361,101,786 | 684,803,736 | 1,045,905,522 | 1,264,586,221 | 99.71 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | - | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | - | | | |
| 4、其他 | | | | | | - | | | |
| 三、股份总数 | 906,070,705 | 100.00 | | | 362,136,294 | 0 | 362,136,294 | 1,268,206,999 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2023年3月20日召开第五届董事会第十九次会议，于2023年4月10日召开2022年年度股东大会，审议通过了《2022年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日的总股本906,070,705股，扣除公司回购专用账户中的729,970股后的905,340,735股为基数，向全体股东每10股派发现金红利10元（含税）、每10股以资本公积转增4股。权益分派完成后，公司总股本由906,070,705股增加至1,268,206,999股，新增无限售条件流通股上市日为2023年6月5日。具体内容详见公司于2023年3月21日、2023年5月30日在指定信息披露媒体披露的《北京万泰生物药业股份有限公司2022年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-024）、《北京万泰生物药业股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-043）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|----------------|------------|
| 养生堂有限公司 | 501,562,250 | 501,562,250 | 0 | 0 | 发行上市、权益分派 | 2023年4月29日 |
| | 2,586,270 | 0 | 1,034,508 | 3,620,778 | 非公开发行股票上市、权益分派 | 2024年1月13日 |
| 钟睒睒 | 159,965,051 | 159,965,051 | 0 | 0 | 发行上市、权益分派 | 2023年4月29日 |
| 中意资管-工商银行-中意资产-优势企业30号资产管理产品 | 7,389,344 | 7,389,344 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 富荣基金-华能信托-丰年1号单一资金信托-富荣基金荣耀16号单一资产管理计划 | 2,216,803 | 2,216,803 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 富荣基金-华能信托-嘉月7号单一资金信托-富荣基金荣耀19号单一资产管理计划 | 3,325,205 | 3,325,205 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 富荣基金-华能信托-悦盈13号单一资金信托-富荣基金荣耀20号单一资产管理计划 | 4,064,139 | 4,064,139 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 富荣基金-华能信托-悦盈15号单一资金信托-富荣基金荣耀21号单一资产管理计划 | 1,477,868 | 1,477,868 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 泰康资产聚鑫股票专项型养老金产品-中国银行股份有限公司 | 1,477,868 | 1,477,868 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 泰康人寿保险有限责任公司-投连-行业配置 | 849,774 | 849,774 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红产品-019L-FH002沪 | 738,934 | 738,934 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 泰康人寿保险有限责任公司-投连-创新动力 | 738,934 | 738,934 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 深圳市前海久银投资基金管理有限公司-久银定增2号私募证券投资基金 | 997,566 | 997,566 | 0 | 0 | 非公开发行股票上市 | 2023年1月13日 |
| 合计 | 687,390,006 | 684,803,736 | 1,034,508 | 3,620,778 | / | / |

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 50,137 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 49,035 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 养生堂有限公司 | 201,659,408 | 705,807,928 | 55.65 | 3,620,778 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 钟睒睒 | 63,986,020 | 223,951,071 | 17.66 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 邱子欣 | 12,813,360 | 44,846,760 | 3.54 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 丁京林 | 4,541,159 | 15,894,057 | 1.25 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 洪维岗 | 4,258,519 | 14,904,816 | 1.18 | 0 | 未知 | - | 境内自然人 |
| 香港中央结算有 限公司 | 755,404 | 12,177,867 | 0.96 | 0 | 未知 | - | 其他 |
| 邱明静 | -3,419,465 | 10,590,000 | 0.84 | 0 | 未知 | - | 境内自然人 |
| 李莎燕 | 2,772,447 | 9,703,563 | 0.77 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李益民 | 2,167,411 | 7,585,938 | 0.60 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国银行股份有限公司-招商国 证生物医药指数 分级证券投资基金 | 2,439,592 | 6,442,072 | 0.51 | 0 | 未知 | - | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 养生堂有限公司 | 702,187,150 | | | 人民币普通股 | 702,187,150 | | |
| 钟睒睒 | 223,951,071 | | | 人民币普通股 | 223,951,071 | | |
| 邱子欣 | 44,846,760 | | | 人民币普通股 | 44,846,760 | | |
| 丁京林 | 15,894,057 | | | 人民币普通股 | 15,894,057 | | |
| 洪维岗 | 14,904,816 | | | 人民币普通股 | 14,904,816 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 12,177,867 | | | 人民币普通股 | 12,177,867 | | |
| 邱明静 | 10,590,000 | | | 人民币普通股 | 10,590,000 | | |
| 李莎燕 | 9,703,563 | | | 人民币普通股 | 9,703,563 | | |
| 李益民 | 7,585,938 | | | 人民币普通股 | 7,585,938 | | |
| 中国银行股份有限公司-招商国 证生物医药指数分级证券投资基金 | 6,442,072 | | | 人民币普通股 | 6,442,072 | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 钟睒睒直接持有养生堂 98.38%的股权及通过杭州友福企业管理有限公司间接持有养生堂 1.62%的股权,系养生堂的控股股东及实际控制人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股 数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况 | | | | |
|------------------|---------|----------|-----------|---------|
| 股东名称 | 期初普通账户、 | 期初转融通出借股 | 期末普通账户、信用 | 期末转融通出借 |

| (全称) | 信用账户持股 | | 份且尚未归还 | | 账户持股 | | 股份且尚未归还 | |
|-------------------------------|-----------|--------|--------|--------|-----------|--------|---------|--------|
| | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) |
| 中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 4,002,480 | 0.44 | 0 | 0 | 6,442,072 | 0.51 | 180,100 | 0.01 |

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

| 前十名股东较上期末变化情况 | | | | | |
|--------------------------------|-----------|------------------|--------|---------------------------------|--------|
| 股东名称 (全称) | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) |
| 李益民 | 新增 | 0 | 0 | 7,585,938 | 0.60 |
| 中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 新增 | 180,100 | 0.01 | 6,622,172 | 0.52 |
| 中意资管一工商银行一中意资产一优势企业 30 号资产管理产品 | 退出 | 0 | 0 | 未知 | 未知 |
| 严迎娣 | 退出 | 0 | 0 | 未知 | 未知 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|-----------------|-------------|--------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 养生堂有限公司 | 3,620,778 | 2024 年 1 月 13 日 | 1,034,508 | 非公开发行上市之日起锁定 18 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 不适用 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称 | 养生堂有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 钟睒睒 |
| 成立日期 | 1993-03-12 |
| 主要经营业务 | 医药技术、生物科技、医疗技术的技术开发、技术咨询和技术服务，企业管理咨询，商务信息咨询，市场营销策划，酒店管理，药品经营、食品经营、道路货物运输、餐饮服务（以上均凭许可证经营），化妆品、日用百货、服装、鞋帽、五金交电、纺织品、文体用品、家俱、纸张、办公设备、电子产品、饲料、仪器仪表、通讯设备、农林牧渔产品、珠宝、工艺品、化工产品及其原料（不含危险品及易制毒品）的销售，产品包装设计，装饰装修工程施工，水产品养殖，房地产开发与经营，房屋租赁服务，旅游项目开发，经济信息咨询，设计、制作、发布、代理国内各类广告，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 香港上市公司：农夫山泉股份有限公司 1、内资股 55.23% 2、H股 11.59% |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

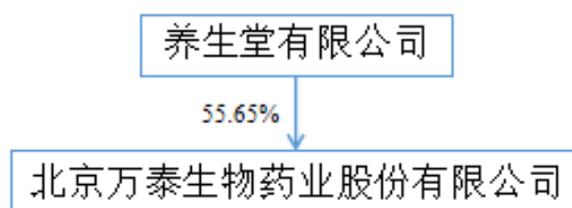
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

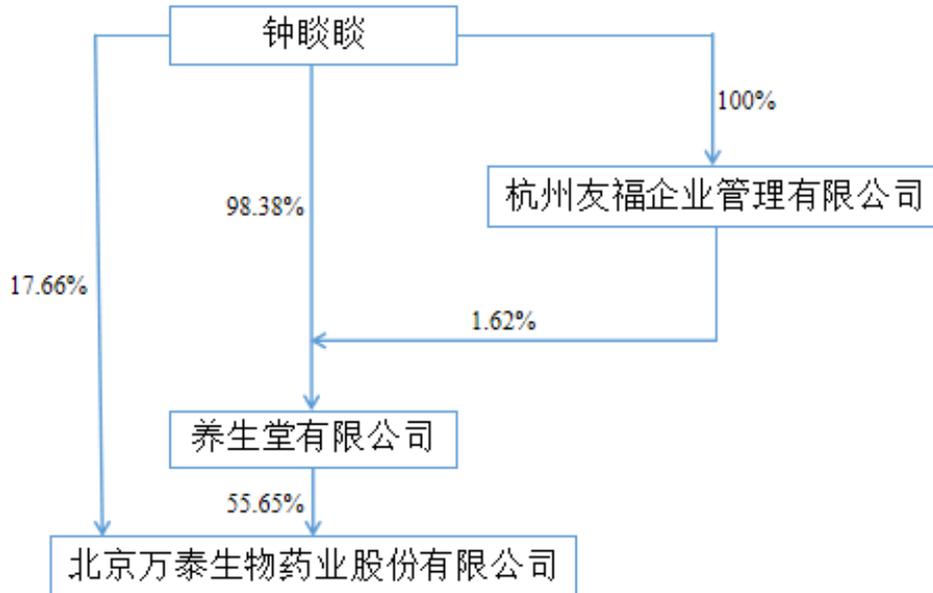
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 回购股份方案名称 | 公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案 |
| 回购股份方案披露时间 | 2023 年 8 月 29 日 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%) | 拟回购数量(股)：2,040,817~4,081,632， 占公司 2023 年 8 月 29 日总股本的比例(%)：0.161~0.322 |
| 拟回购金额 | 不低于人民币 20,000 万元(含)且不超过人民币 40,000 万元(含) |
| 拟回购期间 | 公司于 2023 年 8 月 28 日召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，以上议案已经 2023 年 9 月 13 日召开的公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过，回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内 |
| 回购用途 | 全部用于减少公司注册资本 |
| 已回购数量(股) | 截至 2023 年 12 月 29 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 330,100 股 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 不适用 |

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2024]518Z0079 号

北京万泰生物药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称“万泰生物公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万泰生物公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）营业收入

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、28、收入确认原则和计量方法及五、40、营业收入及营业成本。

2022 年度万泰生物公司营业收入为 1,118,518.87 万元，2023 年度万泰生物公司营业收入为 551,078.25 万元，为万泰生物公司合并利润表重要组成项目，营业收入的真实性及截止性可能存在潜在错报。因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对营业收入实施的相关程序主要包括：

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

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

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

(4) 采用抽样方式对营业收入执行以下程序：

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

②选取客户样本进行函证，对主要境内经销客户，通过函证取得境内经销客户期末库存清单和境内经销客户对其主要下游终端客户销售情况。

③选取样本对万泰生物公司产品销售价格进行比较分析，以核实销售价格是否真实。

④对营业收入执行截止测试，结合期后退换货情况评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。

通过实施以上程序，我们没有发现营业收入存在异常。

(二) 存货跌价准备

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、13、存货及五、8、存货。

万泰生物公司设备类之外的主要存货存在有效期。万泰生物公司的存货于 2022 年 12 月 31 日，账面价值 86,913.67 万元，占合并总资产的比例 5.36%，占流动资产的

比例 7.14%，已计提跌价准备余额 2,698.30 万元。万泰生物公司的存货于 2023 年 12 月 31 日，账面价值 90,548.50 万元，占合并总资产的比例 5.76%，占流动资产的比例 8.79%，已计提跌价准备余额 20,897.87 万元。公司管理层将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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

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

2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评价和测试与存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 获取万泰生物公司期末存货清单，执行存货监盘程序，关注不能正常出售和使用的存货是否被识别。
- (3) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等。
- (4) 对于设备类之外的存货，检查有效期，对于接近有效期的产品结合公司存货周转率分析是否能在有效期之前能有效出售或者使用。
- (5) 检查了附注五、8、(2) 存货跌价准备的披露。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备存在异常。

(三) 长期资产减值准备

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、23、长期资产减值及五、14、固定资产及五、15、在建工程及五、19、长期待摊费用。

2023 年 12 月 31 日万泰生物公司固定资产、在建工程和长期待摊费用账面价值合计 269,087.08 万元，占合并总资产的比例 17.12%。固定资产、在建工程和长期待摊费用计提减值准备合计 25,915.37 万元，主要为原计划投资新冠相关长期资产存在减值迹象。

由于外部经营环境变化导致公司部分长期资产的账面价值可能无法收回时，即表明资产发生了减值，管理层需要根据每项长期资产的可收回金额测试相关长期资产的减值情况。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。由于长期资产的账面价值对财务报表的影响较为重大，减值测试过程涉及重大的管理层判断和估计，因此我们将长期资产减值测试认定为关键审计事项。

2、审计应对

针对长期资产减值，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价和测试与长期资产减值相关的内部控制设计和运行有效性。
- (2) 实地查看长期在资产，观察长期资产是否存在闲置等减值迹象。
- (3) 获取并复核管理层有关长期资产是否出现减值迹象的分析，对有关资产使用安排的合理性进行复核。
- (4) 评估外部专家的胜任能力、专业素质和客观性及外部专家采用的测试方法和关键假设以及重要参数。
- (5) 检查公司财务附注五、14、固定资产及五、15、在建工程及五、19、长期待摊费用相关披露的准确性和完整性。

四、其他信息

万泰生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万泰生物公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督万泰生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（此页无正文，为北京万泰生物药业股份有限公司容诚审字[2024]518Z0079 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
邬晓磊（项目合伙人）

中国注册会计师：
黄慧君

2024 年 3 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:北京万泰生物药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 3,818,318,679.35 | 5,192,247,920.74 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 2,055,361,208.46 | 2,008,612,909.18 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 4,612,125.43 | 8,050,373.43 |
| 应收账款 | 七、5 | 2,990,889,287.05 | 3,939,517,109.12 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 3,481,938.22 | 12,442,494.38 |
| 预付款项 | 七、8 | 12,275,340.12 | 32,760,798.97 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 16,503,561.28 | 10,691,587.30 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 905,484,973.00 | 869,136,666.62 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 400,000,000.00 | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 95,148,163.38 | 106,299,245.39 |
| 流动资产合计 | | 10,302,075,276.29 | 12,179,759,105.13 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 七、14 | 1,420,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 714,180.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 1,796,483,528.15 | 1,480,376,608.23 |
| 在建工程 | 七、22 | 814,556,476.62 | 720,510,269.92 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 29,934,720.92 | 34,406,189.15 |
| 无形资产 | 七、26 | 508,282,517.64 | 292,496,386.84 |
| 开发支出 | | 134,462,137.80 | 39,879,621.06 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 79,830,809.88 | 132,491,387.55 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 157,954,955.72 | 66,005,034.35 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产 | 七、30 | 459,407,848.22 | 372,296,535.63 |
| 非流动资产合计 | | 5,412,922,608.21 | 4,049,757,465.99 |
| 资产总计 | | 15,714,997,884.50 | 16,229,516,571.12 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 81,139,895.16 | 140,139,473.16 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 89,724,422.91 | 34,763,005.70 |
| 应付账款 | 七、36 | 299,868,120.78 | 317,037,947.99 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 70,376,884.06 | 82,279,111.65 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 173,514,469.76 | 261,697,183.75 |
| 应交税费 | 七、40 | 16,456,200.08 | 145,003,585.00 |
| 其他应付款 | 七、41 | 1,834,643,020.36 | 2,485,530,927.76 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 100,493,536.92 | 16,800,729.37 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 3,758,344.84 | 1,937,828.00 |
| 流动负债合计 | | 2,669,974,894.87 | 3,485,189,792.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 115,356,054.25 | 102,487,800.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 12,362,763.06 | 18,427,692.63 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 33,646,922.29 | 41,368,657.09 |
| 递延所得税负债 | | | 17,150,772.04 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 161,365,739.60 | 179,434,921.76 |
| 负债合计 | | 2,831,340,634.47 | 3,664,624,714.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,268,206,999.00 | 906,070,705.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 资本公积 | 七、55 | 3,312,219,340.15 | 3,728,953,879.65 |
| 减：库存股 | 七、56 | 129,423,216.00 | 200,167,849.60 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 674,793,801.08 | 549,344,838.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 7,574,801,075.42 | 7,357,055,699.27 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 12,700,597,999.65 | 12,341,257,272.74 |
| 少数股东权益 | | 183,059,250.38 | 223,634,584.24 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 12,883,657,250.03 | 12,564,891,856.98 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 15,714,997,884.50 | 16,229,516,571.12 |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京万泰生物药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,486,821,733.89 | 2,798,465,558.26 |
| 交易性金融资产 | | 1,563,469,541.79 | 1,527,903,742.51 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,893,056.08 | 6,393,081.43 |
| 应收账款 | 十九、1 | 120,304,544.67 | 574,384,066.60 |
| 应收款项融资 | | 2,543,216.00 | 11,197,222.42 |
| 预付款项 | | 12,961,238.90 | 28,403,881.12 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 752,281,066.76 | 653,052,019.74 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 273,759,778.17 | 358,310,763.08 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 400,000,000.00 | |
| 其他流动资产 | | 51,303,685.00 | 66,417,680.56 |
| 流动资产合计 | | 4,666,337,861.26 | 6,024,528,015.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 550,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 1,623,648,731.92 | 1,521,934,551.92 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 338,381,896.40 | 312,547,830.14 |
| 在建工程 | | 27,492,015.07 | 59,954,460.94 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,972,927.60 | 2,329,228.11 |
| 无形资产 | | 360,912,022.52 | 140,577,781.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 59,245,850.00 | 109,747,766.75 |
| 递延所得税资产 | | 122,783,578.70 | 24,042,750.59 |
| 其他非流动资产 | | 29,435,110.10 | 76,776,464.52 |
| 非流动资产合计 | | 3,125,167,565.57 | 3,009,206,267.80 |
| 资产总计 | | 7,791,505,426.83 | 9,033,734,283.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 | 90,110,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 68,031,658.00 | |
| 应付账款 | | 112,076,504.18 | 161,791,386.41 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 29,076,032.02 | 64,027,094.17 |
| 应付职工薪酬 | | 67,946,219.68 | 73,714,496.50 |
| 应交税费 | | 2,131,155.79 | 9,717,917.86 |
| 其他应付款 | | 413,158,603.49 | 1,651,093,259.34 |
| 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 | | 79,679,538.46 | 1,220,648.53 |
| 其他流动负债 | | 2,676,513.36 | 1,435,931.27 |
| 流动负债合计 | | 794,776,224.98 | 2,053,110,734.08 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 22,400,000.00 | 69,490,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 666,062.56 | 385,549.93 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,879,868.49 | 12,132,384.93 |
| 递延所得税负债 | | | 4,085,367.34 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,945,931.05 | 86,093,302.20 |
| 负债合计 | | 819,722,156.03 | 2,139,204,036.28 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,268,206,999.00 | 906,070,705.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,314,327,252.28 | 3,730,461,791.78 |
| 减：库存股 | | 129,423,216.00 | 200,167,849.60 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 674,814,622.36 | 549,365,659.70 |
| 未分配利润 | | 1,843,857,613.16 | 1,908,799,940.36 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,971,783,270.80 | 6,894,530,247.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,791,505,426.83 | 9,033,734,283.52 |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 5,510,782,512.90 | 11,185,188,715.34 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 5,510,782,512.90 | 11,185,188,715.34 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 七、61 | 3,878,716,787.18 | 5,747,908,505.12 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 792,124,569.57 | 1,170,412,037.36 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 33,910,374.96 | 51,276,833.65 |
| 销售费用 | 七、63 | 1,595,094,413.98 | 3,253,948,069.40 |
| 管理费用 | 七、64 | 352,633,938.38 | 234,854,195.52 |
| 研发费用 | 七、65 | 1,197,930,447.47 | 1,099,029,703.37 |
| 财务费用 | 七、66 | -92,976,957.18 | -61,612,334.18 |
| 其中：利息费用 | | 6,860,370.34 | 7,669,723.73 |
| 利息收入 | | 87,977,395.30 | 42,151,102.03 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 82,793,537.10 | 223,913,691.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 98,897,934.56 | 36,113,117.26 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 1,482,466.00 | 3,881,700.19 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | 24,657,151.78 | 9,977,407.21 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 22,547,590.21 | -90,803,671.11 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -459,732,643.89 | -20,502,545.68 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 221,616.08 | 59,832.03 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,401,450,911.56 | 5,596,038,041.58 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 2,293,084.65 | 1,157,301.40 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 10,352,168.44 | 14,504,249.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,393,391,827.77 | 5,582,691,093.16 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 146,887,437.82 | 719,389,939.13 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,246,504,389.95 | 4,863,301,154.03 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,246,504,389.95 | 4,863,301,154.03 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,247,679,723.81 | 4,735,795,243.51 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -1,175,333.86 | 127,505,910.52 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,246,504,389.95 | 4,863,301,154.03 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,247,679,723.81 | 4,735,795,243.51 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,175,333.86 | 127,505,910.52 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.99 | 3.79 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.99 | 3.79 |

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

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 781,933,683.57 | 1,946,223,380.97 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 275,966,648.70 | 506,464,849.72 |
| 税金及附加 | | 7,354,698.74 | 8,924,835.26 |
| 销售费用 | | 219,140,520.91 | 241,171,128.10 |
| 管理费用 | | 192,410,345.28 | 96,168,126.73 |
| 研发费用 | | 552,465,140.47 | 640,902,428.28 |
| 财务费用 | | -70,178,922.61 | -53,681,416.48 |
| 其中：利息费用 | | 3,680,909.58 | 4,238,383.93 |
| 利息收入 | | 60,983,373.51 | 31,155,095.45 |
| 加：其他收益 | | 21,867,487.52 | 112,064,722.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 1,482,696,711.38 | 837,378,835.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | 3,881,700.19 |
| 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） | | 22,765,485.11 | 9,268,240.54 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 754,255.74 | -1,781,399.93 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------|------------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -268,130,050.06 | -9,916,415.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 121,596.19 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 864,850,737.96 | 1,453,287,412.12 |
| 加：营业外收入 | | 334,351.63 | 139,461.49 |
| 减：营业外支出 | | 3,230,736.35 | 13,260,197.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 861,954,353.24 | 1,440,166,675.74 |
| 减：所得税费用 | | -103,037,667.22 | 2,265,234.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 964,992,020.46 | 1,437,901,441.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 964,992,020.46 | 1,437,901,441.50 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 964,992,020.46 | 1,437,901,441.50 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 6,674,960,061.81 | 9,769,195,436.12 |
| 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 | | 144,594,898.87 | 35,468,981.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 268,741,865.52 | 293,850,922.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,088,296,826.20 | 10,098,515,340.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 744,666,540.07 | 1,017,923,942.67 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,077,903,323.07 | 857,542,286.93 |
| 支付的各项税费 | | 681,893,952.77 | 1,199,694,656.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 3,046,010,083.10 | 2,890,761,881.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,550,473,899.01 | 5,965,922,767.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,537,822,927.19 | 4,132,592,572.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,090,001,137.72 | 1,141,595,198.99 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 66,227,073.11 | 3,898,575.50 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 720,832.08 | 886,129.04 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 20,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,176,949,042.91 | 1,146,379,903.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,159,671,679.46 | 929,910,626.16 |
| 投资支付的现金 | | 2,130,300,000.00 | 2,880,370,000.00 |
| 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 | | 714,180.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 940,000,000.00 | 850,001,067.81 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,230,685,859.46 | 4,660,281,693.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,053,736,816.55 | -3,513,901,790.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 3,461,101,004.94 |
| 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 | | 186,439,895.16 | 351,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 53,998,245.50 | 2,437,611.70 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 240,438,140.66 | 3,815,138,616.64 |
| 偿还债务支付的现金 | | 148,409,800.00 | 346,355,417.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 947,474,456.69 | 128,092,828.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 40,000,000.00 | 600,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 37,813,539.35 | 213,794,154.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,133,697,796.04 | 688,242,401.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -893,259,655.38 | 3,126,896,215.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 7,619,144.02 | 26,262,437.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,401,554,400.72 | 3,771,849,434.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,185,196,205.79 | 1,413,346,771.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,783,641,805.07 | 5,185,196,205.79 |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 1,210,261,576.53 | 1,544,685,126.84 |
| 收到的税费返还 | | 61,378,335.19 | 26,761,247.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,187,894,823.84 | 1,811,708,791.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,459,534,735.56 | 3,383,155,165.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 219,230,617.16 | 472,101,627.50 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 368,359,587.70 | 312,534,635.47 |
| 支付的各项税费 | | 43,861,600.46 | 100,316,082.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,216,345,184.90 | 1,850,162,149.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,847,796,990.22 | 2,735,114,494.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,388,262,254.66 | 648,040,671.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,570,001,137.72 | 677,084,465.18 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,473,300,900.62 | 822,123,043.47 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 110,327.41 | 43,700.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,043,412,365.75 | 1,499,251,208.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 285,442,342.98 | 160,747,033.48 |
| 投资支付的现金 | | 1,600,300,000.00 | 2,200,370,000.00 |
| 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 | | 200,000,000.00 | 700,001,067.81 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,085,742,342.98 | 3,061,118,101.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 957,670,022.77 | -1,561,866,892.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 3,461,101,004.94 |
| 取得借款收到的现金 | | 57,400,000.00 | 264,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 55,540,498.22 | 1,017,143.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 112,940,498.22 | 3,726,718,148.14 |
| 偿还债务支付的现金 | | 95,410,000.00 | 291,793,017.76 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 908,915,033.21 | 125,652,163.22 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 17,818,204.10 | 202,856,842.31 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,022,143,237.31 | 620,302,023.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -909,202,739.09 | 3,106,416,124.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 8,045,829.98 | 25,152,351.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,331,749,141.00 | 2,217,742,254.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,796,803,805.01 | 579,061,550.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,465,054,664.01 | 2,796,803,805.01 |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 906,070,705.00 | | | | 3,728,953,879.65 | 200,167,849.60 | | | 549,344,838.42 | | 7,357,055,699.27 | | 12,341,257,272.74 | 223,634,584.24 | 12,564,891,856.98 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 906,070,705.00 | | | | 3,728,953,879.65 | 200,167,849.60 | | | 549,344,838.42 | | 7,357,055,699.27 | | 12,341,257,272.74 | 223,634,584.24 | 12,564,891,856.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 362,136,294.00 | | | | -416,734,539.50 | -70,744,633.60 | | | 125,448,962.66 | | 217,745,376.15 | | 359,340,726.91 | -40,575,333.86 | 318,765,393.05 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,247,679,723.81 | | 1,247,679,723.81 | -1,175,333.86 | 1,246,504,389.95 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|------------------|--|-----------------|--|----------------|--|-----------------|
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者投 入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | 125,448,962.66 | | 1,029,934,347.66 | | -904,485,385.00 | | -40,000,000.00 | | -944,485,385.00 |
| 1. 提 取盈余 公积 | | | | | | | 125,448,962.66 | | -125,448,962.66 | | | | | | |
| 2. 提 取一般 风险准 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对 所有者 (或股 东)的 分配 | | | | | | | | | -904,485,385.00 | | -904,485,385.00 | | -40,000,000.00 | | -944,485,385.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 362,136,294.00 | | | | -362,136,294.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 362,136,294.00 | | | | -362,136,294.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|---------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | -54,598,245.50 | -70,744,633.60 | | | | | | 16,146,388.10 | 600,000.00 | 16,746,388.10 | |
| 四、本期末余额 | 1,268,206,999.00 | | | 3,312,219,340.15 | 129,423,216.00 | | | 674,793,801.08 | | 7,574,801,075.42 | | 12,700,597,999.65 | 183,059,250.38 | 12,883,657,250.03 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 607,040,000.00 | | | | 445,825,882.23 | | | | | 262,346,352.56 | | 3,151,074,941.62 | | 4,466,287,176.41 | 96,203,743.28 | 4,562,490,919.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 607,040,000.00 | | | | 445,825,882.23 | | | | | 262,346,352.56 | | 3,151,074,941.62 | | 4,466,287,176.41 | 96,203,743.28 | 4,562,490,919.69 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 299,030,705.00 | | | | 3,283,127,997.42 | 200,167,849.60 | | | | 286,998,485.86 | | 4,205,980,757.65 | | 7,874,970,096.33 | 127,430,840.96 | 8,002,400,937.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 4,735,795,243.51 | | 4,735,795,243.51 | 127,505,910.52 | 4,863,301,154.03 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|-----------------|--|--|------------------|--------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 25,862,705.00 | | | | 3,434,293,009.17 | | | | | | | 3,460,155,714.17 | 1,119,918.69 | 3,461,275,632.86 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 25,862,705.00 | | | | 3,434,293,009.17 | | | | | | | 3,460,155,714.17 | 1,119,918.69 | 3,461,275,632.86 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 286,998,485.86 | -408,406,485.86 | | | -121,408,000.00 | -600,000.00 | -122,008,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 286,998,485.86 | -286,998,485.86 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -121,408,000.00 | | | -121,408,000.00 | -600,000.00 | -122,008,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 273,168,000.00 | | | | -151,760,000.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 151,760,000.00 | | | | -151,760,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|------------------|----------------|--|----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------|-----------------|--|
| 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 121,408,000.00 | | | | | | | | | -121,408,000.00 | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 594,988.25 | 200,167,849.60 | | | | | | -199,572,861.35 | -594,988.25 | -200,167,849.60 | |
| 四、本期期末余额 | 906,070,705.00 | | | 3,728,953,879.65 | 200,167,849.60 | | 549,344,838.42 | 7,357,055,699.27 | 12,341,257,272.74 | 223,634,584.24 | 12,564,891,856.98 | | | |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 906,070,705.00 | | | | 3,730,461,791.78 | 200,167,849.60 | - | - | 549,365,659.70 | 1,908,799,940.36 | 6,894,530,247.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 906,070,705.00 | | | | 3,730,461,791.78 | 200,167,849.60 | - | - | 549,365,659.70 | 1,908,799,940.36 | 6,894,530,247.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 362,136,294.00 | | | | -416,134,539.50 | -70,744,633.60 | - | - | 125,448,962.66 | -64,942,327.20 | 77,253,023.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | - | | | 964,992,020.46 | 964,992,020.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 125,448,962.66 | - | -904,485,385.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 125,448,962.66 | -125,448,962.66 | - | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -904,485,385.00 | -904,485,385.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 362,136,294.00 | | | | -362,136,294.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 362,136,294.00 | | | | -362,136,294.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -53,998,245.50 | -70,744,633.60 | | | | | 16,746,388.10 |
| 四、本期期末余额 | 1,268,206,999.00 | | | | 3,314,327,252.28 | 129,423,216.00 | | 674,814,622.36 | 1,843,857,613.16 | 6,971,783,270.80 | |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 607,040,000.00 | | | | 447,928,782.61 | - | - | - | 262,367,173.84 | 1,000,712,984.72 | 2,318,048,941.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|----------------|---|---|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 607,040,000.00 | | | 447,928,782.61 | - | - | - | 262,367,173.84 | 1,000,712,984.72 | 2,318,048,941.17 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 299,030,705.00 | | | 3,282,533,009.17 | 200,167,849.60 | - | - | 286,998,485.86 | 908,086,955.64 | 4,576,481,306.07 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | - | | | 1,437,901,441.50 | 1,437,901,441.50 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 25,862,705.00 | | | 3,434,293,009.17 | - | - | - | - | - | 3,460,155,714.17 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 25,862,705.00 | | | 3,434,293,009.17 | | | | | | 3,460,155,714.17 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 286,998,485.86 | -408,406,485.86 | -121,408,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 286,998,485.86 | -286,998,485.86 | - | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -121,408,000.00 | -121,408,000.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 273,168,000.00 | | | -151,760,000.00 | - | - | - | - | -121,408,000.00 | - | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 151,760,000.00 | | | -151,760,000.00 | | | | | | - | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 121,408,000.00 | | | | | | | | -121,408,000.00 | - | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | - | | | | 200,167,849.60 | | | | | | -200,167,849.60 |
| 四、本期期末余额 | 906,070,705.00 | | | 3,730,461,791.78 | 200,167,849.60 | | | 549,365,659.70 | 1,908,799,940.36 | 6,894,530,247.24 | |

公司负责人：邱子欣

主管会计工作负责人：赵义勇

会计机构负责人：李刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称万泰生物或本公司或公司），前身为北京万泰生物药业有限公司 1991 年 4 月 24 日成立。2007 年 12 月，整体变更为北京万泰生物药业股份有限公司，变更后注册资本 5,500 万元。历经增资和股权转让，截至 2019 年 12 月 31 日公司注册资本为人民币 39,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]518 号文核准，上海证券交易所自律监管决定书 104 号文批准，公司于 2020 年 4 月 15 日在上海证券交易所首次公开发行 A 股股票，本次公开发行前总股本为 39,000 万股，本次公开发行的股票数量 4,360 万股，发行后股本 43,360 万股。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 21 日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了“容诚验字[2020]第 518Z0011 号”《验资报告》。公司股票于 2020 年 4 月 29 日在上海证券交易所公开上市交易。

2021 年 5 月公司实施利润分配方案以分配前总股本 43,360 万股为基数，每股派送红股 0.4 股，合计派送红股 17,344 万股。本次利润分配方案实施后总股本增至 60,704 万股。

2022 年 4 月公司实施利润分配方案以分配前总股本 60,704 万股为基数，每股派送红股 0.2 股，以资本公积金每股转增 0.25 股，合计派送红股 12,140.80 万股，转增 15,176 万股。本次利润分配方案实施后总股本增至 88,020.80 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1098 号文核准，公司非公开发行 25,862,705 股 A 股股票。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 7 月 1 日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了“容诚验字[2022]第 518Z0069 号”《验资报告》。新增股份于 2022 年 7 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2023 年 6 月公司实施利润分配方案，以实施权益分派股权登记日的总股本 906,070,705 股，扣除公司回购专用账户中的 729,970 股后的 905,340,735 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增 4 股，合计转增 362,136,294 股。本次利润分配方案实施后总股本增至 1,268,206,999 股。

截至 2023 年 12 月 31 日公司注册资本为人民币 1,268,206,999 元。

公司法定代表人为邱子欣。

公司注册地址为北京市昌平区科学园路 31 号。

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

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------|---------------------------------------|
| 重要的债权投资 | 公司将单笔债权投资超过总资产 0.5% 的债权投资认定为重要的债权投资 |
| 重要的在建工程 | 公司将在建工程预算金额超过净资产总额 5% 的在建工程认定为重要的在建工程 |
| 重要的资本化研发项目 | 公司将资本化研发项目超过总资产 0.5% 的资 |

| |
|---------------------|
| 本化研发项目认定为重要的资本化研发项目 |
|---------------------|

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节财务报告、五 7（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节财务报告、五 7（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等),结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注:有时也称为特殊目的主体)。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

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

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

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

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

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

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

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模

式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入

当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

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

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方之外的客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方之外的往来款

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

| 账 龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5% | 5% |
| 1 至 2 年 | 10% | 10% |
| 2 至 3 年 | 20% | 20% |
| 3 至 4 年 | 50% | 50% |
| 4 至 5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

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

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤ 预期信用损失准备的列报

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

⑥ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

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

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

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，详见第十节财务报告、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，详见第十节财务报告、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

| 账 龄 | 应收账款计提比例 |
|---------|----------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1 至 2 年 | 10% |
| 2 至 3 年 | 20% |

| 账 龄 | 应收账款计提比例 |
|---------|----------|
| 3 至 4 年 | 50% |
| 4 至 5 年 | 80% |
| 年以上 | 100% |

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，详见第十节财务报告、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

| 账 龄 | 其他应收款计提比例 |
|---------|-----------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1 至 2 年 | 10% |
| 2 至 3 年 | 20% |
| 3 至 4 年 | 50% |
| 4 至 5 年 | 80% |
| 5 年以上 | 100% |

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告、五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法适用 不适用**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节财务报告、五、18 持有待售的非以流动资产或处置组。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节财务报告、五、11 金融工具。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|------|---------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 10-40 | 5-10 | 2.25-9.5 |
| 机器设备 | 直线法 | 5-10 | 5-10 | 9-19 |
| 运输设备 | 直线法 | 5 | 5-10 | 18-19 |

| | | | | |
|---------|-----|------|------|-------|
| 办公设备及其他 | 直线法 | 5 | 5-10 | 18-19 |
| 净化工程 | 直线法 | 5-10 | 5-10 | 9-19 |

22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、委托开发支出、测试化验加工费、燃料动力费用、专家咨询费、折旧及摊销、物料消耗、办公费、维护和修缮费、租赁费等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

具体研发项目的资本化条件：在满足开发阶段资本化具体条件的前提下公司药品研发进入 III 期临床试验阶段后的所有可直接归集研发支出，主要为临床试验费、检测费、直接研发人员薪酬及保险、差旅费、会议费、专家咨询费、注册费、三期临床药品生产相关的直接费用等必要开支进行资本化。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同负债不能相互抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

公司取消授予的权益工具应在取消当日估计未来能够满足可行权条件的权益工具数量(在假定没有终止股权激励计划的情况下)，据此预计原本应在剩余等待期内确认的股权激励费用金额，并将该金额一次性计入取消当期。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除

上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

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

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

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

②技术服务收入

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转

回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告、五、31 预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

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

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|------------------|--------------|------|
| 执行《企业会计准则解释第16号》 | 详见其他说明 | 0.00 |

其他说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响，不追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

限制性股票，股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|-----------------|
| 增值税 | 应税产品/劳务增值额 | 13%、6%、5%、3%、0% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，注 |

注：2023 年 10 月 26 日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认定本公司为高新技术企业（证书编号：GR202311000015）。公司 2023 年适用 15%的企业所得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-----------------|----------|
| 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 25 |
| 杭州万泰生物技术有限公司 | 25 |
| 北京万泰生物药业有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

适用 不适用

北京万泰生物药业股份有限公司、北京万泰德瑞诊断技术有限公司、厦门万泰凯瑞生物技术有限公司、厦门优迈科医学仪器有限公司、厦门万泰沧海生物技术有限公司、北京康彻思坦生物技术有限公司、捷和泰（北京）生物科技有限公司、厦门英博迈生物科技有限公司，为 2023 年度国家高新技术企业适用 15% 的企业所得税税率。

北京泰润创新科技孵化器有限公司、杭州万泰生物技术有限公司、北京万泰生物药业有限公司，为 2023 年适用 25% 的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 3,783,641,805.07 | 5,185,196,205.79 |
| 其他货币资金 | 34,676,874.28 | 7,051,714.95 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 3,818,318,679.35 | 5,192,247,920.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

其他货币资金中 34,676,874.28 元系公司缴存的票据保证金、履约保证金和信用证保证金等。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|------------------|------------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,482,936.02 | 20,327,252.81 | / |
| 其中： | | | |
| 基金 | 50,482,936.02 | 20,327,252.81 | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,004,878,272.44 | 1,988,285,656.37 | |
| 其中： | | | |
| 银行发行理财产品 | 2,004,878,272.44 | 1,988,285,656.37 | |
| 合计 | 2,055,361,208.46 | 2,008,612,909.18 | / |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,587,356.08 | 8,050,373.43 |
| 商业承兑票据 | 24,769.35 | |
| 合计 | 4,612,125.43 | 8,050,373.43 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 2,212,590.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 2,212,590.00 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|----------|----------|--------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,613,429.08 | 100.00 | 1,303.65 | 0.03 | 4,612,125.43 | 8,050,373.43 | 100.00 | | | 8,050,373.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 4,587,356.08 | 99.43 | | | 4,587,356.08 | 8,050,373.43 | 100.00 | | | 8,050,373.43 |
| 商业承兑汇票 | 26,073.00 | 0.57 | 1,303.65 | 5.00 | 24,769.35 | | | | | |
| 合计 | 4,613,429.08 | / | 1,303.65 | / | 4,612,125.43 | 8,050,373.43 | / | | / | 8,050,373.43 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|-----------|----------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 26,073.00 | 1,303.65 | 5.00 |
| 合计 | 26,073.00 | 1,303.65 | 5.00 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------|----------|-------|-------|------|----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 商业承兑汇票 | | 1,303.65 | | | | 1,303.65 |
| 合计 | | 1,303.65 | | | | 1,303.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内小计 | | |
| 1 年以内 | 2,628,754,739.03 | 4,086,553,357.13 |
| 1 至 2 年 | 539,104,678.01 | 60,700,732.03 |
| 2 至 3 年 | 9,798,534.10 | 2,419,132.43 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 787,855.84 | 1,206,813.07 |
| 4 至 5 年 | 726,597.96 | 610,242.71 |
| 5 年以上 | 1,985,394.16 | 1,564,248.75 |
| 合计 | 3,181,157,799.10 | 4,153,054,526.12 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,181,157,799.10 | 100.00 | 190,268,512.05 | 5.98 | 2,990,889,287.05 | 4,153,054,526.12 | 100.00 | 213,537,417.00 | 5.14 | 3,939,517,109.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,181,157,799.10 | 100.00 | 190,268,512.05 | 5.98 | 2,990,889,287.05 | 4,153,054,526.12 | 100.00 | 213,537,417.00 | 5.14 | 3,939,517,109.12 |
| 合计 | 3,181,157,799.10 | / | 190,268,512.05 | / | 2,990,889,287.05 | 4,153,054,526.12 | / | 213,537,417.00 | / | 3,939,517,109.12 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------|------------------|----------------|----------|
| 账龄组合 | 3,181,157,799.10 | 190,268,512.05 | 5.98 |
| 合计 | 3,181,157,799.10 | 190,268,512.05 | 5.98 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|------------|---------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 213,537,417.00 | 398,967.12 | 23,667,872.07 | | | 190,268,512.05 |
| 合计 | 213,537,417.00 | 398,967.12 | 23,667,872.07 | | | 190,268,512.05 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|--------------------------|----------|
|------|----------|----------|---------------|--------------------------|----------|

| | | | | | |
|-----|---------------|--|--|------|--------------|
| 第一名 | 27,662,250.00 | | | 0.87 | 1,383,112.50 |
| 第二名 | 21,677,130.00 | | | 0.68 | 1,437,693.00 |
| 第三名 | 17,376,800.00 | | | 0.55 | 1,475,530.00 |
| 第四名 | 13,820,940.00 | | | 0.43 | 1,279,387.50 |
| 第五名 | 12,430,125.00 | | | 0.39 | 1,106,914.50 |
| 合计 | 92,967,245.00 | | | 2.92 | 6,682,637.50 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,481,938.22 | 12,442,494.38 |
| 合计 | 3,481,938.22 | 12,442,494.38 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 11,837,154.62 | 96.43 | 32,171,012.36 | 98.20 |
| 1 至 2 年 | 56,969.70 | 0.46 | 290,395.51 | 0.89 |
| 2 至 3 年 | 117,273.52 | 0.96 | 205,589.27 | 0.63 |
| 3 年以上 | 263,942.28 | 2.15 | 93,801.83 | 0.28 |
| 合计 | 12,275,340.12 | 100.00 | 32,760,798.97 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名 | 2,527,495.99 | 20.59 |
| 第二名 | 2,278,692.28 | 18.56 |
| 第三名 | 1,599,517.17 | 13.03 |
| 第四名 | 551,534.97 | 4.49 |

| | | |
|-----|--------------|-------|
| 第五名 | 463,500.00 | 3.78 |
| 合计 | 7,420,740.41 | 60.45 |

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

无

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 16,503,561.28 | 10,691,587.30 |
| 合计 | 16,503,561.28 | 10,691,587.30 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内小计 | | |
| 1 年以内 | 12,791,885.18 | 7,738,703.05 |
| 1 至 2 年 | 3,431,115.77 | 2,303,087.06 |
| 2 至 3 年 | 1,017,244.72 | 1,280,169.73 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 799,039.60 | 406,445.76 |
| 4 至 5 年 | 254,064.56 | 198,412.37 |
| 5 年以上 | 1,271,102.77 | 1,235,649.56 |
| 减：坏账准备 | 3,060,891.32 | 2,470,880.23 |
| 合计 | 16,503,561.28 | 10,691,587.30 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 3,890,188.76 | 3,522,213.32 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 员工购房、购车借款 | 5,611,742.46 | 4,909,903.90 |
| 备用金 | 186,457.68 | 291,543.00 |
| 其他 | 9,876,063.70 | 4,438,807.31 |
| 减：坏账准备 | -3,060,891.32 | -2,470,880.23 |
| 合计 | 16,503,561.28 | 10,691,587.30 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来12个月 预期信用 损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 356,459.52 | 2,114,420.71 | | 2,470,880.23 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 466,843.49 | 306,876.35 | | 773,719.84 |
| 本期转回 | 53,708.75 | | | 53,708.75 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 130,000.00 | | | 130,000.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 639,594.26 | 2,421,297.06 | | 3,060,891.32 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-----------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 2,470,880.23 | 773,719.84 | 53,708.75 | 130,000.00 | | 3,060,891.32 |
| 合计 | 2,470,880.23 | 773,719.84 | 53,708.75 | 130,000.00 | | 3,060,891.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 130,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|---------------------|-----------|------|--------------|
| 第一名 | 5,692,613.48 | 29.10 | 其他 | 1年以内 | 284,630.67 |
| 第二名 | 1,180,000.00 | 6.03 | 保证金、押金 | 5年以内 | 820,500.00 |
| 第三名 | 981,733.94 | 5.02 | 保证金、押金 | 4年以内 | 61,392.91 |
| 第四名 | 642,500.00 | 3.28 | 员工购房、购车借款 | 2年以内 | 57,125.00 |
| 第五名 | 500,000.00 | 2.56 | 员工购房、购车借款 | 1至2年 | 50,000.00 |
| 合计 | 8,996,847.42 | 45.99 | / | / | 1,273,648.58 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 306,210,049.01 | 66,489,598.09 | 239,720,450.92 | 348,912,636.83 | 4,348,112.46 | 344,564,524.37 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 524,976,725.29 | 102,958,826.04 | 422,017,899.25 | 316,092,166.79 | 14,911,524.38 | 301,180,642.41 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 周转材料 | 112,003,598.17 | 7,247,094.99 | 104,756,503.18 | 67,744,316.03 | 603,048.98 | 67,141,267.05 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 2,133,076.74 | | 2,133,076.74 | 2,851,872.66 | | 2,851,872.66 |
| 半成品 | 169,140,222.82 | 32,283,179.91 | 136,857,042.91 | 160,518,654.22 | 7,120,294.09 | 153,398,360.13 |
| 合计 | 1,114,463,672.03 | 208,978,699.03 | 905,484,973.00 | 896,119,646.53 | 26,982,979.91 | 869,136,666.62 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|---------------|----------------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,348,112.46 | 63,447,794.42 | | 1,306,308.79 | | 66,489,598.09 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 14,911,524.38 | 100,487,434.15 | | 12,440,132.49 | | 102,958,826.04 |
| 周转材料 | 603,048.98 | 7,131,143.00 | | 487,096.99 | | 7,247,094.99 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 半成品 | 7,120,294.09 | 29,512,579.27 | | 4,349,693.45 | | 32,283,179.91 |
| 合计 | 26,982,979.91 | 200,578,950.84 | | 18,583,231.72 | | 208,978,699.03 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末存货跌价准备较期初增加 674.48%，主要由于新冠相关存货减值增加。

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 一年内到期的债权投资 | 400,000,000.00 | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 合计 | 400,000,000.00 | |

一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 宁波银行大额存单 | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | | | |
| 招商银行对公大额存单 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | |
| 浦发银行大额存单 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | |
| 合计 | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | | | |

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------|----------------|-------|-------|------------|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 宁波银行大额存单 | 300,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2024/10/29 | | | | | | |
| 合计 | 300,000,000.00 | / | / | / | | / | / | / | / | |

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣和预缴增值税 | 25,731,082.62 | 31,486,053.98 |
| 预缴企业所得税 | 22,388,799.23 | 63,216,124.35 |
| 计提银行理财应收利息 | 41,890,070.97 | 3,184,362.08 |
| 待摊费用 | 5,138,210.56 | 8,412,704.98 |
| 合计 | 95,148,163.38 | 106,299,245.39 |

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 宁波银行大额存单 | 450,000,000.00 | | 450,000,000.00 | 450,000,000.00 | | 450,000,000.00 |
| 招商银行对公大额存单 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 浦发银行大额存单 | 350,000,000.00 | | 350,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 |
| 厦门国际银行大额存单 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 民生银行对公大额存单 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 农业银行大额存单 | | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 工商银行大额存单 | 740,000,000.00 | | 740,000,000.00 | | | |
| 减：一年内到期的债权投资 | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | | | |
| 合计 | 1,420,000,000.00 | | 1,420,000,000.00 | 900,000,000.00 | | 900,000,000.00 |

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|----------------|-------|-------|-----------|------|----------------|-------|-------|------------|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 工商银行大额存单 | 300,000,000.00 | 3.10% | 3.10% | 2026/1/3 | | | | | | |
| 工商银行大额存单 | 180,000,000.00 | 3.10% | 3.10% | 2026/1/4 | | | | | | |
| 工商银行大额存单 | 180,000,000.00 | 3.10% | 3.10% | 2026/2/9 | | | | | | |
| 宁波银行大额存单 | 150,000,000.00 | 3.45% | 3.45% | 2025/6/17 | | 150,000,000.00 | 3.45% | 3.45% | 2025/6/17 | |
| 宁波银行大额存单 | | | | | | 300,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2024/10/29 | |
| 招商银行对公大额存单 | | | | | | 50,000,000.00 | 3.30% | 3.30% | 2024/1/12 | |
| 招商银行对公大额存单 | 100,000,000.00 | 3.33% | 3.33% | 2025/8/2 | | 100,000,000.00 | 3.33% | 3.33% | 2025/8/2 | |
| 浦发银行大额存单 | 100,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2025/7/26 | | 100,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2025/7/26 | |
| 浦发银行大额存单 | 200,000,000.00 | 3.05% | 3.05% | 2026/1/18 | | 50,000,000.00 | 3.65% | 3.65% | 2024/2/5 | |
| 厦门国际银行大额存单 | 80,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2025/8/29 | | 80,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2025/8/29 | |
| 民生银行对公大额存单 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2025/4/8 | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|------------------|---|---|---|--|----------------|-------|-------|-----------|--|
| 民生银行对公大额存单 | | | | | | 30,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2025/4/12 | |
| 农业银行大额存单 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2025/9/7 | |
| 合计 | 1,290,000,000.00 | / | / | / | | 900,000,000.00 | / | / | / | |

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
适用 不适用

债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| MIRACL-ECARE BIOTEC-H LLC | | 714,180.00 | | | | | | | | 714,180.00 |
| 小计 | | 714,180.00 | | | | | | | | 714,180.00 |
| 合计 | | 714,180.00 | | | | | | | | 714,180.00 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 |
| 其中：权益工具投资 | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 |
| 合计 | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 |

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,796,483,528.15 | 1,480,376,608.23 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,796,483,528.15 | 1,480,376,608.23 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 净化工程 | 合计 |
|----------|----------------|------------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 628,886,310.79 | 1,082,104,458.33 | 9,054,296.51 | 93,921,635.66 | 196,277,255.15 | 2,010,243,956.44 |
| 2.本期增加金额 | 95,987,666.26 | 377,153,340.68 | 2,116,089.63 | 18,579,157.36 | 67,721,803.14 | 561,558,057.07 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 购置 | 1,291,700.00 | 141,207,215.93 | 2,116,089.63 | 9,674,117.67 | | 154,289,123.23 |
| (2) 在建工程转入 | 94,695,966.26 | 193,312,310.11 | | 8,905,039.69 | 67,721,803.14 | 364,635,119.20 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 存货转入 | | 42,633,814.64 | | | | 42,633,814.64 |
| 3.本期减少金额 | | 13,537,481.94 | 855,115.54 | 2,534,667.28 | | 16,927,264.76 |
| (1) 处置或报废 | | 13,537,481.94 | 855,115.54 | 2,534,667.28 | | 16,927,264.76 |
| 4.期末余额 | 724,873,977.05 | 1,445,720,317.07 | 10,315,270.60 | 109,966,125.74 | 263,999,058.29 | 2,554,874,748.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 59,294,898.33 | 336,621,283.85 | 3,674,770.10 | 68,047,998.39 | 62,228,397.54 | 529,867,348.21 |
| 2.本期增加金额 | 24,317,386.86 | 138,571,162.21 | 954,554.56 | 12,814,934.40 | 10,508,575.93 | 187,166,613.96 |
| (1) 计提 | 24,317,386.86 | 138,571,162.21 | 954,554.56 | 12,814,934.40 | 10,508,575.93 | 187,166,613.96 |
| 3.本期减少金额 | | 12,181,899.79 | 775,385.91 | 2,165,812.63 | | 15,123,098.33 |
| (1) 处置或报废 | | 12,181,899.79 | 775,385.91 | 2,165,812.63 | | 15,123,098.33 |
| 4.期末余额 | 83,612,285.19 | 463,010,546.27 | 3,853,938.75 | 78,697,120.16 | 72,736,973.47 | 701,910,863.84 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 56,480,356.76 | | | | 56,480,356.76 |
| (1) 计提 | | 56,480,356.76 | | | | 56,480,356.76 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 56,480,356.76 | | | | 56,480,356.76 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 641,261,691.86 | 926,229,414.04 | 6,461,331.85 | 31,269,005.58 | 191,262,084.82 | 1,796,483,528.15 |
| 2.期初账面价值 | 569,591,412.46 | 745,483,174.48 | 5,379,526.41 | 25,873,637.27 | 134,048,857.61 | 1,480,376,608.23 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 闲置机器设备 | 94,923,407.42 | 20,012,982.91 | 47,443,079.78 | 27,467,344.73 | |
| 合计 | 94,923,407.42 | 20,012,982.91 | 47,443,079.78 | 27,467,344.73 | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 219,264.71 |
| 合计 | 219,264.71 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|---------------------------------------------------------|----------------|-------------|
| 产研基地-生物港（1号楼、3号楼、6-1号楼、6-2号楼、7-1号楼、7-2号楼、9号楼、10号楼、12号楼） | 236,526,643.04 | 规划验收处理中 |
| 硅谷 SOHO 项目房屋 | 20,224,043.42 | 开发商未向银行还清债务 |
| 成都办事处楼房 | 3,125,057.37 | 正在办理中 |
| 创意园楼房 | 75,942.00 | 历史遗留问题 |
| 合计 | 259,951,685.83 | |

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 闲置机器设备 | 27,467,344.73 | 27,520,846.09 | 47,443,079.78 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|--------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 闲置机器设备 | 27,467,344.73 | 27,520,846.09 | 47,443,079.78 | 公允价值采用重置成本法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 重置成本、综合成新率、处置费用 | ①机器设备重置成本：由设备购置费、运杂费、安装工程费、设备基础费、其他费用等部分组成。②综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率。③处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 |
| 合计 | 27,467,344.73 | 27,520,846.09 | 47,443,079.78 | / | / | / |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 814,556,476.62 | 720,510,269.92 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 814,556,476.62 | 720,510,269.92 |

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋、建筑物 | 312,669,702.82 | 65,768,094.64 | 246,901,608.18 | 194,833,716.95 | | 194,833,716.95 |
| 设备 | 455,591,799.23 | 100,457,772.90 | 355,134,026.33 | 247,414,325.86 | | 247,414,325.86 |
| 净化工 程/装 修 | 212,520,842.11 | | 212,520,842.11 | 278,262,227.11 | | 278,262,227.11 |
| 合计 | 980,782,344.16 | 166,225,867.54 | 814,556,476.62 | 720,510,269.92 | | 720,510,269.92 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 % | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 九价宫颈癌疫苗一期 | 734,728,725.00 | 71,508,388.02 | 101,745,394.10 | 74,079,723.10 | 676,000.00 | 98,498,059.02 | 97.66 | 97.66 | | | | 自有资金 |
| 九价宫颈癌疫苗二期扩产建设项目 | 840,689,500.00 | 28,202,670.61 | 97,488,863.67 | 2,100,000.00 | | 123,591,534.28 | 14.95 | 14.95 | | | | 自有资金、募集资金 |
| 二十价肺炎球菌多糖结合疫苗产业化项目 | 551,688,000.00 | 1,942,100.00 | 13,426,344.00 | 3,742,344.00 | | 11,626,100.00 | 2.79 | 2.79 | | | | 自有资金、募集资金 |
| 产研基地-诊断基地 | 959,606,100.00 | 67,938,462.48 | 217,607,381.65 | | | 285,545,844.13 | 29.76 | 29.76 | 56,388.89 | 56,388.89 | 0.02 | 自有资金、银行贷款及募集资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|---|---|--|--|---|---|
| 合计 | 3,086,712,325.00 | 169,591,621.11 | 430,267,983.42 | 79,922,067.10 | 676,000.00 | 519,261,537.43 | / | / | | | / | / |
|----|------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|---|---|--|--|---|---|

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|------------|------|----------------|------|----------------|-------------|
| 杭州疫苗基地建设 | | 163,212,585.36 | | 163,212,585.36 | 可收回金额低于账面价值 |
| 存在减值迹象机器设备 | | 3,013,282.18 | | 3,013,282.18 | 可收回金额低于账面价值 |
| 合计 | | 166,225,867.54 | | 166,225,867.54 | / |

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 杭州疫苗基地建设 | 156,694,245.14 | 157,611,466.58 | 163,212,585.36 |
| 存在减值迹象机器设备 | 17,363,210.00 | 17,363,210.00 | 3,013,282.18 |
| 合计 | 174,057,455.14 | 174,974,676.58 | 166,225,867.54 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 杭州疫苗基地建设 | 156,694,245.14 | 157,611,466.58 | 163,212,585.36 | 公允价值采用重置成本法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 重置成本、综合成新率、处置费用 | ①装修类资产重置成本：根据装修工程资料和预决算资料按建筑物工程量，以现行定额标准和评估基准日适用的价格文件计算出该装修类资产的重置成本。 ②机器设备重置成本：由设备购置费、运杂费、安装工程费、设备基础费、其他费用等部分组成。 ③综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率。 ④处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 |
| 存在减值迹象 | 17,363,210.00 | 17,363,210.00 | 3,013,282.18 | 公允价值采用重置成 | 重置成本、综合 | ①机器设备重置成本：由设备购置费、运杂费、安装工 |

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 机器设备 | | | | 本法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 成新率、处置费用 | 程费、设备基础费、其他费用等部分组成。 ②综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率。 ③处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 |
| 合计 | 174,057,455.14 | 174,974,676.58 | 166,225,867.54 | / | / | / |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 59,108,012.74 | 59,108,012.74 |
| 2.本期增加金额 | 17,037,870.78 | 17,037,870.78 |
| (1) 新增租赁 | 17,037,870.78 | 17,037,870.78 |
| 3.本期减少金额 | 16,759,947.27 | 16,759,947.27 |
| (1) 租赁变更 | 16,759,947.27 | 16,759,947.27 |
| 4.期末余额 | 59,385,936.25 | 59,385,936.25 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 24,701,823.59 | 24,701,823.59 |
| 2.本期增加金额 | 16,227,608.80 | 16,227,608.80 |
| (1) 计提 | 16,227,608.80 | 16,227,608.80 |
| 3.本期减少金额 | 11,478,217.06 | 11,478,217.06 |
| (1) 处置 | 11,478,217.06 | 11,478,217.06 |
| 4.期末余额 | 29,451,215.33 | 29,451,215.33 |
| 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 | 29,934,720.92 | 29,934,720.92 |
| 2.期初账面价值 | 34,406,189.15 | 34,406,189.15 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用 权 | 专利权 | 非专 利技 术 | 软件 | 商标权 | Caris200 专 有技术 | 合计 |
|--------|-----------|-----|---------------|----|-----|-------------------|----|
| 一、账面原值 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|---------------|------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 331,341,636.67 | 12,246,312.49 | | 27,208,812.09 | 200,000.00 | 20,809,312.50 | 391,806,073.75 |
| 2.本期增加金额 | 226,616,668.49 | 342,000.00 | | 16,476,838.23 | 471,000.00 | | 243,906,506.72 |
| (1)购置 | 226,616,668.49 | 342,000.00 | | 16,476,838.23 | 471,000.00 | | 243,906,506.72 |
| (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 | 557,958,305.16 | 12,588,312.49 | | 43,685,650.32 | 671,000.00 | 20,809,312.50 | 635,712,580.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 65,529,274.09 | 5,044,223.76 | | 10,848,273.39 | 200,000.00 | 17,687,915.67 | 99,309,686.91 |
| 2.本期增加金额 | 19,872,317.48 | 876,745.21 | | 5,227,581.21 | 62,800.80 | 2,080,931.22 | 28,120,375.92 |
| (1)计提 | 19,872,317.48 | 876,745.21 | | 5,227,581.21 | 62,800.80 | 2,080,931.22 | 28,120,375.92 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 85,401,591.57 | 5,920,968.97 | | 16,075,854.60 | 262,800.80 | 19,768,846.89 | 127,430,062.83 |
| 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 | 472,556,713.59 | 6,667,343.52 | | 27,609,795.72 | 408,199.20 | 1,040,465.61 | 508,282,517.64 |
| 2.期初账面价值 | 265,812,362.58 | 7,202,088.73 | | 16,360,538.70 | | 3,121,396.83 | 292,496,386.84 |

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是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|-------------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并 形成的 | | 处置 | | |
| 厦门优迈科医学 仪器有限公司 | 4,644,327.05 | | | | | 4,644,327.05 |
| 合计 | 4,644,327.05 | | | | | 4,644,327.05 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 厦门优迈科医学 仪器有限公司 | 4,644,327.05 | | | | | 4,644,327.05 |
| 合计 | 4,644,327.05 | | | | | 4,644,327.05 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 金额 | 本期摊销 金额 | 其他减少 金额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 装修款 | 125,660,220.36 | 6,276,419.74 | 20,767,116.18 | 36,447,468.75 | 74,722,055.17 |
| 生产车间改造 项目 | 6,831,167.19 | 1,610,000.00 | 3,332,412.48 | | 5,108,754.71 |
| 合计 | 132,491,387.55 | 7,886,419.74 | 24,099,528.66 | 36,447,468.75 | 79,830,809.88 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 |
| 资产减值准备 | 491,083,214.66 | 73,662,482.20 | 236,420,712.59 | 35,463,106.89 |
| 内部交易未实现利润 | 77,809,756.69 | 11,671,463.51 | 38,602,436.00 | 5,790,365.40 |
| 可抵扣亏损 | 502,725,247.77 | 75,408,787.17 | 57,922,349.68 | 8,688,352.45 |
| 递延收益 | 15,793,848.05 | 2,369,077.20 | 27,340,024.09 | 4,101,003.61 |
| 应付职工薪酬 | 76,308,586.83 | 11,446,288.03 | 78,635,934.95 | 11,795,390.24 |
| 租赁暂时性差异 | 13,217,531.99 | 1,982,629.79 | 1,112,104.95 | 166,815.76 |
| 合计 | 1,176,938,185.99 | 176,540,727.90 | 440,033,562.26 | 66,005,034.35 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值 变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 一次性税前抵扣固定资产 | 94,183,926.67 | 14,127,589.00 | 105,726,708.73 | 15,859,006.32 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 15,061,208.46 | 2,259,181.26 | 8,611,771.46 | 1,291,765.72 |
| 使用权资产 | 14,660,012.77 | 2,199,001.92 | | |
| 合计 | 123,905,147.90 | 18,585,772.18 | 114,338,480.19 | 17,150,772.04 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | -18,585,772.18 | 157,954,955.72 | | 66,005,034.35 |
| 递延所得税负债 | -18,585,772.18 | | | 17,150,772.04 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 712,277,586.70 | 217,272,853.36 |
| 资产减值准备 | 170,379,884.43 | 6,570,564.55 |
| 递延收益 | 17,853,074.24 | 1,476,633.00 |
| 租赁暂时性差异 | 12,448,967.99 | 1,100,912.22 |
| 合计 | 912,959,513.36 | 226,420,963.13 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | 2,431,403.99 | |
| 2024 年 | 13,069,733.53 | 13,069,733.53 | |
| 2025 年 | 7,271,789.24 | 7,271,789.24 | |
| 2026 年 | 5,758,225.44 | 5,758,225.44 | |
| 2027 年 | | | |
| 2028 年 | 9,279,770.52 | 9,279,770.52 | |
| 2029 年 | 13,098,946.82 | 13,098,946.82 | |
| 2030 年 | | | |
| 2031 年 | 32,542,685.62 | 32,542,685.62 | |
| 2032 年 | 146,126,208.56 | 133,820,298.20 | |
| 2033 年 | 485,130,226.97 | | |
| 合计 | 712,277,586.70 | 217,272,853.36 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 泰润在建厂房分立后少数股东享有部分的价值 | 167,804,242.57 | | 167,804,242.57 | 173,553,022.86 | | 173,553,022.86 |
| 预付设备款 | 228,205,701.04 | | 228,205,701.04 | 132,976,831.88 | | 132,976,831.88 |
| 计提债权投资一年以上应收利息 | 50,024,585.22 | | 50,024,585.22 | 20,766,680.89 | | 20,766,680.89 |
| 预付土地竞价保证金 | 13,373,319.39 | | 13,373,319.39 | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 |
| 预付营销网络购房款 | | | | | | |
| 合计 | 459,407,848.22 | | 459,407,848.22 | 372,296,535.63 | | 372,296,535.63 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|---------------|---------------|------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 34,676,874.28 | 34,676,874.28 | 其他 | 保证金、理财 | 7,049,223.08 | 7,049,223.08 | 其他 | 保证金、理财 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 51,105,277.39 | 43,983,327.58 | 抵押 | 借款抵押及最高额抵押合同导致 | 51,105,277.39 | 45,196,975.78 | 抵押 | 借款抵押及最高额抵押合同导致 |

| | | | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|----|----------------|----------------|----------------|----|----------------|
| 无形资产 | 33,537,447.99 | 26,493,968.59 | 抵押 | 借款抵押及最高额抵押合同导致 | 33,537,447.99 | 27,164,851.75 | 抵押 | 借款抵押及最高额抵押合同导致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | 其他 | 大额存单、定期存款 | | | | |
| 债权投资 | 1,420,000,000.00 | 1,420,000,000.00 | 其他 | 大额存单 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 | 其他 | 大额存单 |
| 合计 | 1,939,319,599.66 | 1,925,154,170.45 | / | / | 991,691,948.46 | 979,411,050.61 | / | / |

其他说明
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 票据贴现借款 | 51,139,895.16 | |
| 质押借款 | 10,000,000.00 | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 20,000,000.00 | 90,110,000.00 |
| 抵押加担保借款 | | 50,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | | 29,473.16 |
| 合计 | 81,139,895.16 | 140,139,473.16 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 89,724,422.91 | 34,763,005.70 |
| 合计 | 89,724,422.91 | 34,763,005.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 货款 | 139,366,086.93 | 218,631,366.61 |
| 购买长期资产款项 | 155,317,214.89 | 76,332,900.56 |
| 其他 | 5,184,818.96 | 22,073,680.82 |
| 合计 | 299,868,120.78 | 317,037,947.99 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收商品款 | 70,376,884.06 | 82,279,111.65 |
| 合计 | 70,376,884.06 | 82,279,111.65 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 258,602,758.42 | 899,129,179.24 | 987,458,578.56 | 170,273,359.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,094,425.33 | 80,827,160.46 | 80,923,184.13 | 2,998,401.66 |
| 三、辞退福利 | | 9,806,949.98 | 9,564,240.98 | 242,709.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 261,697,183.75 | 989,763,289.68 | 1,077,946,003.67 | 173,514,469.76 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 245,148,471.98 | 753,939,672.24 | 839,930,960.59 | 159,157,183.63 |
| 二、职工福利费 | 963,634.00 | 25,729,732.21 | 26,046,016.21 | 647,350.00 |
| 三、社会保险费 | 1,974,691.09 | 49,911,013.69 | 49,484,774.72 | 2,400,930.06 |
| 其中：医疗保险费 | 1,841,659.71 | 44,873,496.11 | 44,483,286.73 | 2,231,869.09 |
| 工伤保险费 | 130,814.67 | 3,741,026.25 | 3,702,779.95 | 169,060.97 |
| 生育保险费 | 2,216.71 | 1,296,491.33 | 1,298,708.04 | |
| 四、住房公积金 | 1,169,052.76 | 50,882,684.79 | 52,051,737.55 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 9,346,908.59 | 18,666,076.31 | 19,945,089.49 | 8,067,895.41 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 258,602,758.42 | 899,129,179.24 | 987,458,578.56 | 170,273,359.10 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,998,847.09 | 78,293,806.74 | 78,406,964.63 | 2,885,689.20 |
| 2、失业保险费 | 95,578.24 | 2,533,353.72 | 2,516,219.50 | 112,712.46 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 3,094,425.33 | 80,827,160.46 | 80,923,184.13 | 2,998,401.66 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 3,699,464.58 | 36,219,629.17 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 7,489,390.88 | 99,023,078.27 |
| 个人所得税 | 2,254,298.05 | 2,577,163.62 |
| 城市维护建设税 | 498,549.08 | 2,560,219.81 |
| 教育费附加 | 213,754.34 | 1,106,617.43 |
| 地方教育费附加 | 142,502.90 | 722,111.12 |
| 房产税 | 1,506,998.81 | 1,151,851.89 |
| 土地使用税 | 218,474.54 | 218,474.54 |
| 印花税等 | 432,766.90 | 1,424,439.15 |
| 合计 | 16,456,200.08 | 145,003,585.00 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,834,643,020.36 | 2,485,530,927.76 |
| 合计 | 1,834,643,020.36 | 2,485,530,927.76 |

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 服务费 | 1,213,934,694.44 | 1,998,115,266.92 |
| 购买资产应付款项 | 99,539,471.00 | 99,020,501.69 |
| 预估运杂费及差旅费 | 97,198,328.42 | 130,259,362.81 |
| 保证金及押金 | 185,084,227.46 | 99,062,897.44 |
| 应付研发合作费 | 115,908,287.14 | 22,885,159.92 |
| 销售提成 | 45,512,578.64 | 115,774,789.46 |
| 其他 | 77,465,433.26 | 20,412,949.52 |
| 合计 | 1,834,643,020.36 | 2,485,530,927.76 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | 13,303,736.92 | 13,734,840.55 |
| 1 年内到期的长期借款本金和利息 | 87,189,800.00 | 3,065,888.82 |
| 合计 | 100,493,536.92 | 16,800,729.37 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 1,545,754.84 | 1,937,828.00 |
| 未终止确认应收票据 | 2,212,590.00 | |
| 合计 | 3,758,344.84 | 1,937,828.00 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 8,005,000.00 | 26,997,600.00 |
| 信用借款 | 57,292,800.00 | 78,490,000.00 |
| 抵押加担保借款 | 58,000,000.00 | |
| 长期借款应付利息 | 58,054.25 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | -7,999,800.00 | -2,999,800.00 |
| 合计 | 115,356,054.25 | 102,487,800.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 27,532,558.10 | 34,770,955.69 |
| 减：未确认融资费用 | -1,866,058.12 | -2,608,422.51 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -13,303,736.92 | -13,734,840.55 |
| 合计 | 12,362,763.06 | 18,427,692.63 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 41,368,657.09 | 62,557,146.45 | 70,278,881.25 | 33,646,922.29 | 待验收政府补助 |
| 合计 | 41,368,657.09 | 62,557,146.45 | 70,278,881.25 | 33,646,922.29 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-------------|----|-----------|----|-----------|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 90,607.07 | | | 36,213.63 | | 36,213.63 | 126,820.70 |

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,706,543,451.55 | | 416,134,539.50 | 3,290,408,912.05 |
| 其他资本公积 | 22,410,428.10 | | 600,000.00 | 21,810,428.10 |
| 合计 | 3,728,953,879.65 | | 416,734,539.50 | 3,312,219,340.15 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少 416,134,539.50 元，其中 362,136,294.00 元系资本公积转增股本；其中 53,998,245.50 元系员工持股过户。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 库存股 | 200,167,849.60 | 37,251,857.40 | 107,996,491.00 | 129,423,216.00 |
| 合计 | 200,167,849.60 | 37,251,857.40 | 107,996,491.00 | 129,423,216.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期末库存股减少系公司进行股权激励所致。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 335,188,120.31 | 96,499,202.05 | | 431,687,322.36 |
| 任意盈余公积 | 214,156,718.11 | 28,949,760.61 | | 243,106,478.72 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 549,344,838.42 | 125,448,962.66 | | 674,793,801.08 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,357,055,699.27 | 3,151,074,941.62 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 7,357,055,699.27 | 3,151,074,941.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,247,679,723.81 | 4,735,795,243.51 |
| 减：提取法定盈余公积 | 96,499,202.05 | 143,790,144.15 |
| 提取任意盈余公积 | 28,949,760.61 | 143,208,341.71 |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 904,485,385.00 | 121,408,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | 121,408,000.00 |
| 期末未分配利润 | 7,574,801,075.42 | 7,357,055,699.27 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,493,480,687.82 | 786,861,213.18 | 11,166,672,406.43 | 1,164,651,781.75 |
| 其他业务 | 17,301,825.08 | 5,263,356.39 | 18,516,308.91 | 5,760,255.61 |
| 合计 | 5,510,782,512.90 | 792,124,569.57 | 11,185,188,715.34 | 1,170,412,037.36 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 诊断分部 | | 疫苗分部 | | 合计 | |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | |
| 诊断试剂 | 1,331,266,307.12 | 302,930,117.26 | | | 1,331,266,307.12 | 302,930,117.26 |
| 疫苗 | | | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 |
| 诊断仪器 | 60,936,821.67 | 84,111,146.081 | | | 60,936,821.67 | 84,111,146.08 |
| 代理产品 | 114,987,771.07 | 63,190,599.31 | | | 114,987,771.07 | 63,190,599.31 |
| 活性原料 | 26,163,731.05 | 4,064,701.44 | | | 26,163,731.05 | 4,064,701.44 |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 境内 | 1,484,405,317.76 | 439,243,406.55 | 3,857,632,994.10 | 288,659,780.10 | 5,342,038,311.86 | 727,903,186.65 |
| 境外 | 48,949,313.15 | 15,053,157.54 | 102,493,062.81 | 43,904,868.99 | 151,442,375.96 | 58,958,026.53 |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 直销 | 529,829,857.18 | 145,689,807.26 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 4,489,955,914.09 | 478,254,456.35 |
| 经销 | 1,003,524,773.73 | 308,606,756.83 | | | 1,003,524,773.73 | 308,606,756.83 |
| 合同类型 | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 商品（在某一时点转让） | 1,533,354,630.91 | 454,296,564.09 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 5,493,480,687.82 | 786,861,213.18 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 服务（在某一时 点内提供） | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| 合计 | 1,533,354,630.91 | 454,296,564.09 | 3,960,126,056.91 | 332,564,649.09 | 5,493,480,687.82 | 786,861,213.18 |

其他说明

适用 不适用

本期主营业务收入较上期下降 53.37%，主要系本期二价 HPV 疫苗销售收入下降。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 12,982,474.31 | 23,438,484.45 |
| 教育费附加 | 5,564,007.96 | 10,045,064.75 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 7,845,114.67 | 6,078,577.07 |
| 土地使用税 | 689,219.91 | 540,363.27 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 3,053,537.93 | 4,413,204.31 |
| 地方教育附加 | 3,709,340.03 | 6,696,709.86 |
| 其他 | 66,680.15 | 64,429.94 |
| 合计 | 33,910,374.96 | 51,276,833.65 |

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------------|------------------|
| 业务费 | 1,076,991,975.66 | 2,705,787,715.74 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 284,129,909.81 | 306,108,649.65 |
| 销售提成 | 49,681,759.79 | 119,952,682.46 |
| 差旅费 | 41,982,787.43 | 26,378,353.82 |
| 折旧及摊销 | 27,288,710.51 | 22,905,198.92 |
| 会议费 | 30,558,683.19 | 12,608,065.08 |
| 市场宣传费 | 20,919,059.46 | 25,327,266.65 |
| 材料费用 | 15,163,610.32 | 11,915,478.66 |
| 市场开拓活动费 | 13,656,037.57 | 10,061,182.31 |
| 招标费用 | 3,261,643.84 | 2,107,140.08 |
| 其他费用 | 31,460,236.40 | 10,796,336.03 |
| 合计 | 1,595,094,413.98 | 3,253,948,069.40 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 168,748,095.34 | 129,741,593.83 |
| 物料消耗 | 58,303,166.97 | 31,578,339.36 |
| 行政事务费 | 29,343,662.60 | 29,336,225.05 |
| 折旧及摊销 | 63,036,154.63 | 22,768,893.75 |
| 专利费 | 4,489,392.29 | 3,818,870.56 |
| 中介费用 | 3,293,046.30 | 2,731,074.61 |
| 动力费 | 18,839,620.43 | 8,185,660.25 |
| 差旅费 | 4,739,489.06 | 4,606,370.10 |
| 业务招待费 | 1,841,310.76 | 2,087,168.01 |
| 合计 | 352,633,938.38 | 234,854,195.52 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 测试化验加工费 | 428,029,164.11 | 464,164,995.64 |
| 职工薪酬 | 267,829,341.67 | 260,064,818.68 |
| 委托开发支出 | 60,878,659.26 | 89,024,094.76 |
| 物料消耗 | 260,717,206.65 | 171,108,739.98 |
| 折旧及摊销 | 96,251,471.56 | 59,246,336.58 |
| 办公费 | 24,865,445.70 | 15,661,210.88 |
| 专家咨询费 | 12,388,203.91 | 7,035,804.51 |
| 燃料动力费用 | 25,647,661.96 | 24,714,583.36 |
| 维护、修缮费 | 9,680,310.34 | 6,889,893.42 |
| 租赁费 | 11,642,982.31 | 1,119,225.56 |
| 合计 | 1,197,930,447.47 | 1,099,029,703.37 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 6,860,370.34 | 7,669,723.73 |
| 减：利息收入 | -87,977,395.30 | -42,151,102.03 |
| 汇兑损失 | 10,535,834.96 | 36,101,574.53 |
| 减：汇兑收益 | -23,549,509.50 | -63,988,737.22 |
| 银行手续费 | 1,153,742.32 | 756,206.81 |
| 合计 | -92,976,957.18 | -61,612,334.18 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 81,681,363.00 | 222,775,379.08 |
| 其中：与资产相关的政府补助 | 3,741,538.04 | 7,706,877.09 |
| 与收益相关的政府补助 | 77,939,824.96 | 215,068,501.99 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 1,112,174.10 | 1,138,312.57 |
| 其中：个税扣缴税款手续费 | 830,474.10 | 657,312.57 |
| 减征、免征、增加计税抵扣额、抵免部分税额 | 281,700.00 | 481,000.00 |
| 合计 | 82,793,537.10 | 223,913,691.65 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 48,512,975.15 | 17,031,605.40 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 48,902,493.41 | 15,199,811.67 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | 1,482,466.00 | 3,881,700.19 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 98,897,934.56 | 36,113,117.26 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 24,657,151.78 | 9,977,407.21 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 合计 | 24,657,151.78 | 9,977,407.21 |

其他说明：

主要系理财产品增加导致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | -1,303.65 | 54,000.00 |
| 应收账款坏账损失 | 23,268,904.95 | -90,611,903.24 |
| 其他应收款坏账损失 | -720,011.09 | -245,767.87 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 22,547,590.21 | -90,803,671.11 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -200,578,950.84 | -20,502,545.68 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -56,480,356.76 | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -166,225,867.54 | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|-----------------|----------------|
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、长期待摊费用减值损失 | -36,447,468.75 | |
| 合计 | -459,732,643.89 | -20,502,545.68 |

其他说明：

本期资产减值损失增加 43,932.01 万元，主要系与新冠疫苗相关专用原料及成品、生产专用设备资产减值导致。

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 179,725.23 | 59,832.03 |
| 租赁提前终止收益 | 41,890.85 | |
| 合计 | 221,616.08 | 59,832.03 |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 15,332.50 | 29,608.65 | 15,332.50 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 2,277,752.15 | 1,127,692.75 | 2,277,752.15 |
| 合计 | 2,293,084.65 | 1,157,301.40 | 2,293,084.65 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,320,282.93 | 2,826,195.40 | 1,320,282.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,320,282.93 | 2,826,195.40 | 1,320,282.93 |
| 无形资产处置损失 | | | |

| | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 8,494,876.46 | 15,154,308.86 | 8,494,876.46 |
| 延期竣工支出 | | -3,800,000.00 | |
| 税收滞纳金 | 537,009.05 | 323,745.56 | 537,009.05 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 10,352,168.44 | 14,504,249.82 | 10,352,168.44 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 255,988,131.23 | 699,273,980.11 |
| 递延所得税费用 | -109,100,693.41 | 20,115,959.02 |
| 合计 | 146,887,437.82 | 719,389,939.13 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,393,391,827.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 209,008,774.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -19,786,553.39 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,635,556.90 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,540,014.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 118,621,929.68 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -169,132,284.07 |
| 所得税费用 | 146,887,437.82 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 87,977,395.30 | 42,151,102.03 |
| 政府补助 | 73,959,628.20 | 187,708,106.14 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 收到的退回多交税费 | | |
| 营业外收入中的其他收入 | 2,146,952.15 | 557,992.97 |
| 其他应收款和其他应付款中收到的现金 | 104,657,889.87 | 63,433,721.67 |
| 合计 | 268,741,865.52 | 293,850,922.81 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 财务费用中的经营性支出 | 1,153,742.32 | 756,206.81 |
| 与管理费用、研发费用及销售费用相关的费用性现金支出 | 2,951,044,087.53 | 2,861,567,694.28 |
| 营业外支出中的经营性支出 | 9,031,885.51 | 11,678,054.42 |
| 其他应收款和其他应付款中支付的现金 | 84,780,367.74 | 16,759,926.19 |
| 退回结余政府补助 | | |
| 合计 | 3,046,010,083.10 | 2,890,761,881.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 大额存单等到期收回 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 20,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 支付理财产品等 | 940,000,000.00 | 850,001,067.81 |
| 合计 | 940,000,000.00 | 850,001,067.81 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 员工持股计划认购资金 | 53,998,245.50 | |
| 保函业务等保证金 | | 2,437,611.70 |
| 合计 | 53,998,245.50 | 2,437,611.70 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 保函业务等保证金 | | 7,518,661.51 |
| IPO中介费 | | |
| 支付租赁费 | 22,160,980.15 | 6,107,643.38 |
| 购买库存股 | 15,652,559.20 | 200,167,849.60 |
| 合计 | 37,813,539.35 | 213,794,154.49 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 140,139,473.16 | 86,139,895.16 | | 145,139,473.16 | | 81,139,895.16 |
| 其他应付款-应付股利 | | | 904,485,385.00 | 904,485,385.00 | | |
| 其他应付款-股权激励回购义务 | | | 21,599,298.20 | | | 21,599,298.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,800,729.37 | | 100,493,536.92 | 16,800,729.37 | | 100,493,536.92 |
| 长期借款 | 102,487,800.00 | 13,168,254.25 | | 300,000.00 | | 115,356,054.25 |
| 租赁负债 | 18,427,692.63 | | 2,361,210.03 | 8,426,139.60 | | 12,362,763.06 |
| 合计 | 277,855,695.16 | 99,308,149.41 | 1,028,939,430.15 | 1,075,151,727.13 | | 330,951,547.59 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,246,504,389.95 | 4,863,301,154.03 |
| 加：资产减值准备 | 459,732,643.89 | 20,502,545.68 |
| 信用减值损失 | -22,547,590.21 | 90,803,671.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 187,166,613.96 | 121,429,793.72 |
| 使用权资产摊销 | 16,227,608.80 | 15,734,350.96 |
| 无形资产摊销 | 28,120,375.92 | 14,736,129.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,099,528.66 | 6,633,811.57 |
| 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) | -221,616.08 | -59,832.03 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 1,304,950.43 | 2,796,586.75 |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | -24,657,151.78 | -9,977,407.21 |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | -758,773.68 | -18,592,713.27 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -98,897,934.56 | -36,113,117.26 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -91,949,921.37 | 2,965,186.98 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | -17,150,772.04 | 17,150,772.04 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -218,344,025.50 | -296,471,851.12 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 984,811,064.17 | -1,778,156,759.53 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -935,616,463.37 | 1,115,910,250.89 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,537,822,927.19 | 4,132,592,572.73 |
| 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 | 3,783,641,805.07 | 5,185,196,205.79 |
| 减：现金的期初余额 | 5,185,196,205.79 | 1,413,346,771.02 |
| 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 | -1,401,554,400.72 | 3,771,849,434.77 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,783,641,805.07 | 5,185,196,205.79 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,783,641,805.07 | 5,185,196,205.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,783,641,805.07 | 5,185,196,205.79 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|---------------|---------------|--------------|--------|
| 履约保证金、信用证保证金等 | 34,676,874.28 | 7,051,714.95 | 不可随时支取 |
| 合计 | 34,676,874.28 | 7,051,714.95 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

无

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | |
| 其中：美元 | 30,769,406.49 | 7.08 | 217,930,475.35 |
| 欧元 | 1,938,632.79 | 7.86 | 15,236,102.82 |
| 日元 | 8,474,838.00 | 0.05 | 425,436.87 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |

| | | | |
|-------|--------------|------|---------------|
| 其中：美元 | 3,426,207.46 | 7.08 | 24,266,799.58 |
| 欧元 | 524,558.50 | 7.86 | 4,122,610.16 |
| 日元 | 700,000.00 | 0.05 | 35,140.00 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

16,787,794.24 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 38,948,774.39(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|-----------|--------------------------|
| 租赁收入 | 83,287.65 | |
| 合计 | 83,287.65 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|--------------|------------|------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 100,000.00 | |
| 第二年 | | |
| 第三年 | | |
| 第四年 | | |
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款总额 | | |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 测试化验加工费 | 520,435,479.73 | 502,233,104.20 |
| 职工薪酬 | 268,045,334.17 | 260,548,352.11 |
| 物料消耗 | 260,717,206.65 | 171,108,739.98 |
| 委托开发支出 | 60,878,659.26 | 89,261,894.76 |
| 折旧及摊销 | 96,251,471.56 | 59,246,336.58 |
| 燃料动力费用 | 25,647,661.96 | 24,714,583.36 |
| 办公费 | 26,318,409.06 | 16,238,561.95 |
| 专家咨询费 | 12,895,449.17 | 7,548,632.51 |
| 维护、修缮费 | 9,680,310.34 | 6,889,893.42 |
| 租赁费 | 11,642,982.31 | 1,119,225.56 |
| 合计 | 1,292,512,964.21 | 1,138,909,324.43 |
| 其中：费用化研发支出 | 1,197,930,447.47 | 1,099,029,703.37 |
| 资本化研发支出 | 94,582,516.74 | 39,879,621.06 |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|--|--|--|----------------|
| 九价 HPV 疫苗 III 期临床试验 | 39,879,621.06 | 94,582,516.74 | | | | 134,462,137.80 |
| 合计 | 39,879,621.06 | 94,582,516.74 | | | | 134,462,137.80 |

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据 |
|---------------------|---------------------------------|--------|------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 九价 HPV 疫苗 III 期临床试验 | 主临床试验 V8 期访视的现场工作已完成，正在进行标本检测工作 | | 运用该无形资产生产的产品存在市场 | 进入 III 期临床试验阶段后 | A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图； C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性； D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产； E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 |

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2023年2月10日成立全资子公司北京万泰生物药业有限公司

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|------------|------|--------------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京万泰德瑞诊断技术有限公司 | 北京 | 2,000.00 | 北京 | 诊断试剂研发、生产及销售 | 100.00 | | 设立 |
| 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 北京 | 1,000.00 | 北京 | 诊断试剂研发、生产及销售 | 100.00 | | 设立 |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 福建厦门 | 8,000.00 | 福建厦门 | 诊断仪器研发、生产及销售 | 63.50 | | 购买 |
| 厦门万泰沧海生物技术有限公司 | 福建厦门 | 120,000.00 | 福建厦门 | 疫苗研发、生产及销售 | 100.00 | | 设立 |
| 厦门万泰凯瑞生物技术有限公司 | 福建厦门 | 50,000.00 | 福建厦门 | 诊断试剂研发、生产及销售 | 100.00 | | 设立 |
| 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 北京 | 5,000.00 | 北京 | 科技企业孵化、技术开发 | 60.00 | | 购买 |
| 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 北京 | 4,000.00 | 北京 | 诊断试剂中间体研发和生产 | 94.93 | | 购买 |
| 杭州万泰生物技术有限公司 | 浙江杭州 | 1,000.00 | 浙江杭州 | 疫苗研发、生产及销售 | 100.00 | | 设立 |
| 厦门英博迈生物科技有限公司 | 福建厦门 | 2,500.00 | 福建厦门 | 活性原料销售 | | 60.00 | 设立 |
| 北京万泰生物药业有限公司 | 北京 | 100.00 | 北京 | 疫苗研发、生产及销售 | 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：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |

| | | |
|-----------------|------------|--|
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 714,180.00 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 35,738,229.00 | 57,124,558.21 | | 65,529,196.21 | | 27,333,591.00 | 与收益相关 |
| 递延收益 | 5,630,428.09 | 5,432,588.24 | | 4,749,685.04 | | 6,313,331.29 | 与资产相关 |
| 合计 | 41,368,657.09 | 62,557,146.45 | | 70,278,881.25 | | 33,646,922.29 | / |

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 与收益相关 | 81,681,363.00 | 222,775,379.08 |
| 合计 | 81,681,363.00 | 222,775,379.08 |

其他说明：
无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 2.92%（比较期：5.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 45.99%（比较：28.84%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3、市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与外币银行存款和以美元计价的应收账款有关，除境外客户销售以外币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险参见附注五、81、外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

敏感性分析，于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 2,421.97 万元。

（2）利率风险

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------------------|---------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 50,482,936.02 | | 2,016,173,705.70 | 2,066,656,641.72 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 50,482,936.02 | | | 50,482,936.02 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|---------------|--|------------------|------------------|
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 基金 | 50,482,936.02 | | | 50,482,936.02 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 2,016,173,705.70 | 2,016,173,705.70 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 11,295,433.26 | 11,295,433.26 |
| (3) 银行发行理财产品 | | | 2,004,878,272.44 | 2,004,878,272.44 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 3,481,938.22 | 3,481,938.22 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 50,482,936.02 | | 2,019,655,643.92 | 2,070,138,579.94 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

截至 2023 年 12 月 31 日，上述以摊余成本计量金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---------|------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 钟睒睒 | | | | 17.66 | 17.66 |
| 养生堂有限公司 | 浙江杭州 | 投资 | 10,000.00 | 55.65 | 55.65 |

本企业的母公司情况的说明

钟睒睒为本公司最终实际控制人。钟睒睒直接持有本公司 17.66% 的股份，对本公司的表决权 17.66%；钟睒睒通过养生堂有限公司间接控股对本公司的表决权 55.65%。

本企业最终控制方是钟睒睒

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见第十节财务报告、十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------------|
| 浙江养生堂天然药物研究所有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 浙江娇阳生物医疗科技有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 浙江彩虹鱼科技有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 浙江养生堂生物科技有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 杭州养生堂生物医药有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 杭州交子茶业有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 养生堂（安吉）化妆品有限公司 | 母公司全资子公司 |
| 养生堂（安吉）销售有限公司 | 养生堂（安吉）化妆品有限公司全资子公司 |
| 养生堂药业有限公司 | 母公司控股子公司 |
| 浙江养生堂保健品销售有限公司 | 养生堂药业有限公司全资子公司 |
| 农夫山泉股份有限公司 | 母公司控股子公司 |
| 中山生物工程有限公司 | 广州达安基因股份有限公司控股子公司 |
| 杭州达瑞医疗科技有限公司 | 广州达安基因股份有限公司控股子公司 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 广州达安基因股份有限公司控股子公司 |
| 广州达泰生物工程有限公司 | 广州达安基因股份有限公司控股子公司 |
| 广州达安基因股份有限公司 | 优迈科小股东的控股股东 |

| | |
|------------|----------|
| 日本大塚电子株式会社 | 优迈科的小股东 |
| 许学军 | 北京泰润的小股东 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 (如适用) | 是否超过交 易额度(如 适用) | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|------------------|-----------------------|--------------|
| 养生堂有限公司 | 技术服务 | 342,000.00 | | | 6,800,000.00 |
| 养生堂有限公司 | 购买商品 | 167,700.00 | | | |
| 日本大塚电子株式会社购买商品 | 购买商品 | 2,148,104.49 | 6,000,000.00 | 否 | 6,207,105.21 |
| 日本大塚电子株式会社 | 技术服务 | 7,412,991.68 | 7,500,000.00 | 否 | 5,409,599.51 |
| 浙江娇阳生物医疗科技有限公司 | 购买商品 | 4,890,360.00 | 120,000,000.00 | 否 | 9,122,880.00 |
| 杭州养生堂生物医药有限公司 | 购买商品 | 2,339,158.80 | | | |
| 浙江彩虹鱼科技有限公司 | 购买商品 | 614,072.93 | 1,000,000.00 | 否 | 912,386.73 |
| 浙江彩虹鱼科技有限公司 | 技术服务 | 546,572.93 | 300,000.00 | 是 | |
| 养生堂(安吉)销售有限公司 | 购买商品 | 381,164.00 | | | |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 购买商品 | 304,320.00 | 500,000.00 | 否 | 484,800.00 |
| 浙江养生堂保健品销售有限公司 | 购买商品 | 239,163.00 | | | |
| 浙江养生堂保健品销售有限公司 | 技术服务 | | | | 215,370.92 |
| 养生堂(安吉)化妆品有限公司 | 购买商品 | 128,146.00 | 300,000.00 | 否 | 124,740.00 |
| 杭州交子茶业有限公司 | 购买商品 | 111,450.00 | | | |
| 养生堂药业有限公司 | 技术服务 | | | | 38,827.00 |
| 广州达安基因股份有限公司 | 购买商品 | 14,644.00 | 500,000.00 | 否 | 3,120.42 |
| 农夫山泉股份有限公司 | 购买商品 | 7,649.87 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|--------------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 杭州养生堂生物医药有限公司 | 出售商品 | 2,821,644.78 | 4,500,000.00 | 否 | 2,160,210.92 |
| 杭州养生堂生物医药有限公司 | 技术服务 | 251,548.11 | | | 214,755.66 |
| 养生堂有限公司 | 技术服务 | 251,548.11 | | | 214,755.66 |
| 养生堂有限公司 | 出售商品 | 54,801.62 | 500,000.00 | 否 | 373,009.71 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 出售商品 | 75,979.19 | 1,000,000.00 | 否 | 243,323.92 |
| 浙江养生堂生物科技有限公司 | 出售商品 | 6,990.29 | 500,000.00 | 否 | 225,593.27 |
| 浙江养生堂天然药物研究所有限公司 | 技术服务 | 1,115,179.24 | 2,000,000.00 | 否 | 155,528.30 |
| 浙江养生堂天然药物研究所有限公司 | 出售商品 | 16,955.41 | | | 26,524.27 |
| 中山生物工程有 限公司 | 出售商品 | | 1,000,000.00 | | 137,281.48 |
| 杭州达瑞医疗科 技有限公司 | 出售商品 | | 1,000,000.00 | | 129,475.64 |
| 广州达安基因股 份有限公司 | 出售商品 | 2,611.66 | 1,000,000.00 | 否 | 68,607.03 |
| 广州达泰生物工 程技术有限公司 | 出售商品 | 2,252.43 | 1,000,000.00 | 否 | |
| 养生堂（安吉） 化妆品有限公司 | 出售商品 | | | | 6,314.56 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

以上未预计以及超过 2023 年度公司审议额度的关联交易，超出部分金额较小，不需要提交公司董事会审议。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|---------------|---------------|-------------|------------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 养生堂有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 13,705,840.48 | 11,418,807.33 | 561,053.00 | 942,775.46 | | |
| | | | | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,064.32 | 1,023.60 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

公司向北京泰润提供不超过 2 亿元（含本数）融资借款额度用于创新药物基地建设项目，该部分借款以不高于银行同期贷款利率计算资金成本。北京泰润另一方股东许学军以其持有的北京泰润 40% 股权及其派生权益为借款 50% 部分及相应的资金成本提供担保。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|------------|----------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 养生堂有限公司 | | | 2,450.00 | 122.50 |
| 应收账款 | 杭州养生堂生物医药有限公司 | 48,000.00 | 2,400.00 | 147,500.00 | 7,375.00 |
| 应收账款 | 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 12,740.00 | 637.00 | | |
| 预付款项 | 日本大塚电子株式会社 | 415,652.77 | | | |
| 合计 | | 476,392.77 | 3,037.00 | 149,950.00 | 7,497.50 |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 养生堂有限公司 | 5,183,355.00 | 20,316,949.49 |
| 应付账款 | 浙江娇阳生物医疗科技有限公司 | 31,800.00 | 9,122,880.00 |
| 应付账款 | 杭州养生堂生物医药有限公司 | 1,017,499.75 | |
| 应付账款 | 养生堂药业有限公司 | 601.57 | |
| 应付账款 | 日本大塚电子株式会社 | | 369,263.39 |
| 应付账款 | 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 58,240.00 | 47,040.00 |
| 其他应付款 | 农夫山泉股份有限公司 | 5,040.00 | |
| 其他应付款 | 日本大塚电子株式会社 | | 2,547,659.75 |
| 其他应付款 | 许学军 | 99,539,470.99 | 98,120,501.69 |
| 其他应付款 | 养生堂有限公司 | | 6,800,000.00 |
| 其他应付款 | 养生堂药业有限公司 | | 38,827.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 养生堂有限公司 | 9,024,759.97 | |
| 租赁负债 | 养生堂有限公司 | | 14,822,847.14 |
| 合计 | | 114,860,767.28 | 152,185,968.46 |

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------------|---------------|------|----|------|----|------------|---------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | 265,990.00 | 16,791,948.70 | | | | | 106,396.00 | 6,716,779.48 |
| 生产人员 | 338,860.00 | 21,392,231.80 | | | | | 135,544.00 | 8,556,892.72 |
| 销售人员 | 139,290.00 | 8,793,377.70 | | | | | 55,716.00 | 3,517,351.08 |
| 研发人员 | 111,210.00 | 7,020,687.30 | | | | | 44,484.00 | 2,808,274.92 |
| 合计 | 855,350.00 | 53,998,245.50 | | | | | 342,140.00 | 21,599,298.20 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| | | | | |

| | | | |
|---------------------|--|----------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 管理人员、生产人员、销售人员、研发人员 | | 2022 年的限制性股票激励计划首次授予价格 63.13 元/股 | 本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止。 |
|---------------------|--|----------------------------------|---------------------------------------------------------|

其他说明
无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 53,998,245.50 |

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

单位：元 币种：人民币

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|------------------|
| 资产负债表日后第 1 年 | 14,272,388.19 | 15,070,827.51 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 4,374,274.89 | 9,821,587.86 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 3,276,716.66 | 6,237,997.84 |
| 以后年度 | 5,609,178.36 | 4,212,546.00 |
| 合计 | 27,532,558.10 | 35,342,959.21 |

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 421,139,576.48 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 421,139,576.48 |

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①诊断分部，生产及销售体外诊断试剂及适用于体外诊断试剂检测的仪器；
- ②疫苗分部，生产及销售疫苗。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 诊断分部 | 疫苗分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 1,809,706,570.69 | 3,960,126,056.91 | -276,351,939.78 | 5,493,480,687.82 |
| 主营业务成本 | 689,589,031.55 | 332,564,649.09 | -235,292,467.46 | 786,861,213.18 |
| 净利润/(亏损) | 1,772,084,952.96 | 989,616,558.18 | -1,515,197,121.19 | 1,246,504,389.95 |
| 资产总额 | 9,465,657,077.44 | 8,896,858,570.63 | -2,647,517,763.57 | 15,714,997,884.50 |
| 负债总额 | 1,099,145,019.56 | 2,667,597,228.08 | -935,401,613.17 | 2,831,340,634.47 |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 115,273,635.81 | 575,473,315.01 |
| 1 年以内小计 | 115,273,635.81 | 575,473,315.01 |
| 1 至 2 年 | 10,235,382.11 | 5,671,478.80 |
| 2 至 3 年 | 1,414,127.90 | 1,487,859.26 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 660,349.66 | 831,961.43 |
| 4 至 5 年 | 606,348.00 | 169,582.32 |
| 5 年以上 | 115,325.20 | 10,217.33 |
| 合计 | 128,305,168.68 | 583,644,414.15 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1. 账龄组合 | 128,305,168.68 | 100.00 | 8,000,624.01 | 6.24 | 120,304,544.67 | 164,846,377.45 | 28.24 | 9,260,347.55 | 5.62 | 155,586,029.90 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|----------------|-------|--------------|---|----------------|
| 2. 合并范围内关联方往来款 | | | | | | 418,798,036.70 | 71.76 | | | 418,798,036.70 |
| 合计 | 128,305,168.68 | 100.00 | 8,000,624.01 | 6.24 | 120,304,544.67 | 583,644,414.15 | / | 9,260,347.55 | / | 574,384,066.60 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1. 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 128,305,168.68 | 8,000,624.01 | 6.24 |
| 合计 | 128,305,168.68 | 8,000,624.01 | 6.24 |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 9,260,347.55 | | 1,259,723.54 | | | 8,000,624.01 |
| 合计 | 9,260,347.55 | | 1,259,723.54 | | | 8,000,624.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 第一名 | 4,405,021.67 | | 4,405,021.67 | 3.43 | 440,502.17 |
| 第二名 | 4,272,127.00 | | 4,272,127.00 | 3.33 | 213,606.35 |
| 第三名 | 3,448,527.84 | | 3,448,527.84 | 2.69 | 172,426.39 |
| 第四名 | 3,048,339.60 | | 3,048,339.60 | 2.38 | 152,416.98 |
| 第五名 | 2,432,437.74 | | 2,432,437.74 | 1.90 | 121,621.89 |
| 合计 | 17,606,453.85 | | 17,606,453.85 | 13.73 | 1,100,573.78 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 752,281,066.76 | 653,052,019.74 |
| 合计 | 752,281,066.76 | 653,052,019.74 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 132,901,999.12 | 379,382,433.67 |
| 1 年以内小计 | 132,901,999.12 | 379,382,433.67 |
| 1 至 2 年 | 360,584,330.15 | 237,766,584.72 |
| 2 至 3 年 | 234,590,077.57 | 36,142,415.52 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 25,028,030.49 | 266,797.55 |
| 4 至 5 年 | 146,461.03 | 144,575.55 |
| 5 年以上 | 492,626.69 | 436,203.22 |
| 减：坏账准备 | 1,462,458.29 | 1,086,990.49 |
| 合计 | 752,281,066.76 | 653,052,019.74 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 742,230,000.00 | 648,291,384.72 |
| 员工购房、购车借款 | 3,202,463.28 | 2,634,106.39 |
| 保证金、押金 | 1,330,486.23 | 878,669.66 |
| 备用金 | 46,000.00 | 273,500.00 |
| 其他 | 6,934,575.54 | 2,061,349.46 |
| 减：坏账准备 | -1,462,458.29 | -1,086,990.49 |
| 合计 | 752,281,066.76 | 653,052,019.74 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 130,806.69 | 956,183.80 | | 1,086,990.49 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 417,968.27 | 87,499.53 | | 505,467.80 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 130,000.00 | | | 130,000.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 418,774.96 | 1,043,683.33 | | 1,462,458.29 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|-------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按账龄组合 | 1,086,990.49 | 505,467.80 | | 130,000.00 | | 1,462,458.29 |
| 合计 | 1,086,990.49 | 505,467.80 | | 130,000.00 | | 1,462,458.29 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 130,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 432,050,000.00 | 57.32 | 应收合并范围内关联方往来款 | 3 年以内 | |
| 第二名 | 298,380,000.00 | 39.59 | 应收合并范围内关联方往来款 | 4 年以内 | |
| 第三名 | 10,000,000.00 | 1.33 | 应收合并范围内关联方往来款 | 3 年以内 | |
| 第四名 | 5,692,555.23 | 0.76 | 其他 | 1 年以内 | 284,627.76 |

| | | | | | |
|-----|----------------|-------|---------------|-------|------------|
| 第五名 | 1,800,000.00 | 0.24 | 应收合并范围内关联方往来款 | 1 年以内 | |
| 合计 | 747,922,555.23 | 99.24 | / | / | 284,627.76 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,622,934,551.92 | | 1,622,934,551.92 | 1,521,934,551.92 | | 1,521,934,551.92 |
| 对联营、合营企业投资 | 714,180.00 | | 714,180.00 | | | |
| 合计 | 1,623,648,731.92 | | 1,623,648,731.92 | 1,521,934,551.92 | | 1,521,934,551.92 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 厦门万泰沧海海生生物技术有限公司 | 1,050,699,999.69 | 80,000,000.00 | | 1,130,699,999.69 | | |
| 北京万泰德瑞诊断有限公司 | 19,993,343.23 | | | 19,993,343.23 | | |
| 北京康彻思坦生物技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 厦门万泰凯瑞生物技术有限公司 | 250,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 270,000,000.00 | | |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 39,881,846.07 | | | 39,881,846.07 | | |
| 北京泰润创新科技孵化器有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 捷和泰（北京）生物科技有限公司 | 51,359,362.93 | | | 51,359,362.93 | | |
| 杭州万泰生物技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北京万泰生物药业有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,521,934,551.92 | 101,000,000.00 | | 1,622,934,551.92 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| MIRACLE-CARE BIOTECH LLC | | 714,180.00 | | | | | | | | 714,180.00 |
| 小计 | | 714,180.00 | | | | | | | | 714,180.00 |
| 合计 | | 714,180.00 | | | | | | | | 714,180.00 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 645,594,512.37 | 272,200,731.39 | 1,510,564,121.54 | 501,602,028.57 |
| 其他业务 | 136,339,171.20 | 3,765,917.31 | 435,659,259.43 | 4,862,821.15 |
| 合计 | 781,933,683.57 | 275,966,648.70 | 1,946,223,380.97 | 506,464,849.72 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 诊断分部 | | 疫苗分部 | | 合计 | |
|------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | |
| 诊断试剂 | 582,407,301.75 | 209,599,873.14 | | | 582,407,301.75 | 209,599,873.14 |
| 诊断仪器 | 3,779,418.73 | 3,063,145.97 | | | 3,779,418.73 | 3,063,145.97 |
| 代理产品 | 82,324,879.26 | 39,800,366.99 | | | 82,324,879.26 | 39,800,366.99 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 疫苗 | | | -22,917,087.37 | 19,737,345.29 | -22,917,087.37 | 19,737,345.29 |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 境内 | 620,040,378.36 | 238,340,561.99 | -22,917,087.37 | 19,737,345.29 | 597,123,290.99 | 258,077,907.28 |
| 境外 | 48,471,221.38 | 14,122,824.11 | | | 48,471,221.38 | 14,122,824.11 |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 经销 | 327,886,361.74 | 117,559,464.11 | | | 327,886,361.74 | 117,559,464.11 |
| 直销 | 340,625,238.00 | 134,903,921.99 | -22,917,087.37 | 19,737,345.29 | 317,708,150.63 | 154,641,267.28 |
| 合同类型 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 668,511,599.74 | 252,463,386.10 | -22,917,087.37 | 19,737,345.29 | 645,594,512.37 | 272,200,731.39 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,430,000,000.00 | 819,400,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 5,501.71 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 26,516,954.20 | 1,339,837.85 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 26,179,757.18 | 12,751,795.30 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |

| | | |
|-----------------|------------------|----------------|
| 处置债权投资取得的投资收益 | | 3,881,700.19 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 1,482,696,711.38 | 837,378,835.05 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 221,616.08 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 80,451,999.06 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 123,555,086.34 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,059,083.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 22,935,893.97 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,774,725.39 | |
| 合计 | 169,458,998.33 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.97 | 0.99 | 0.99 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.62 | 0.85 | 0.85 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：邱子欣

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用