

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 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”进行了提示，请查阅。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	148

第一节 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		
发行人、公司、本公司、股份公司、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
三会	指	股东大会、董事会及监事会
公司章程	指	北京万泰生物药业股份有限公司章程
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，发行人控股子公司
康彻思坦	指	北京康彻思坦生物技术有限公司，发行人控股子公司
万泰沧海	指	厦门万泰沧海生物技术有限公司，发行人控股子公司
万泰凯瑞	指	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司，发行人控股子公司
优迈科	指	厦门优迈科医学仪器有限公司，发行人控股子公司
北京泰润	指	北京泰润创新科技孵化器有限公司，发行人控股子公司
中科基因	指	北京中科基因技术有限公司，发行人持股 4.94% 的公司
捷和泰	指	捷和泰（北京）生物科技有限公司，发行人全资子公司
美国伯乐	指	BIO-RAD LABORATORIES, INC. 及其下属公司
布列根和妇女医院	指	The Brigham And Women's Hospital, Inc.
药监局	指	国家药品监督管理局（原国家食品药品监督管理局）
质监总局	指	原国家质量监督检验检疫总局
中检院	指	中国食品药品检定研究院
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
招股说明书	指	北京万泰生物药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020 年上半年
报告期各期末	指	2020 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、主承销商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
发行人律师、中伦	指	北京市中伦律师事务所
会计师、容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
医学诊断	指	从医学角度对人们的精神和体质状态作出的判断，是治疗、预后、预防的前提，其内容一般包括临床检验、病理诊断、超声波诊断、X 射线诊断、心电图诊断、内窥镜诊断等。本招股说明书所指医学诊断均仅指临床检验和病理诊断
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
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
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
体外生化诊断试剂、生化诊断试剂、生化试剂	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类产品
体外免疫诊断试剂、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
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
化学发光免疫分析(CLIA)、化学发光	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分析技术
放射免疫分析、放射免疫	指	利用同位素标记的与未标记的抗原同抗体发生竞争性抑制反应的放射性同位素体外微量分析方法。又称竞争性饱和分析法
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
胶体金标记	指	蛋白质等高分子被吸附到胶体金颗粒表面的包被过程
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
PCR-荧光法	指	在 PCR 反应体系中加入荧光基团, 利用荧光信号积累实时监测整个 PCR 进程, 最后通过标准曲线对未知模板进行定量分析的方法
POCT、即时诊断	指	Piont-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
单克隆抗体、单抗	指	高度均质性的特异性抗体, 由一个识别单一抗原表位的 B 细胞克隆所分泌。一般来自杂交瘤细胞

多克隆抗体、多抗	指	对特定抗原所产生的一组免疫球蛋白混合物，每种免疫球蛋白能识别抗原分子上的一个表位
校准品	指	用于体外诊断仪器或系统校准的测量标准
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
灵敏度	指	测量程序的灵敏度，表示测量示值的变化除以相应的被测量量值变化所得的商
线性范围	指	测量程序的线性，表示给出的测量量值与样品中被测量的值成比例的能力
量值溯源、溯源	指	提升计量系统测定结果准确性的重要途径，在体外诊断领域，通常是指：将诊断系统的检测结果与一系列连续的比较链进行比对，通过不断的检定和校准，使检测结果逐步与国际标准（标准物质、标准方法）联系起来，追溯计量源头，从而提高计量的精度
室内质控	指	室内质量控制，是保证检测分析的质量的一种验证活动
二级医院、三级医院	指	根据《医院分级管理办法》的规定：二级医院是向多个社区提供综合医疗卫生服务和承担一定教学、科研任务的地区性医院（病床数不少于 100 张）；三级医院是向几个地区提供高水平专科性医疗卫生服务和执行高等教学、科研任务的区域性以上的医院（病床数不少于 500 张）
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
封闭式仪器、封闭式系统	指	指体外诊断仪器仅能够与特定的体外诊断试剂组合使用的体外诊断系统
开放式仪器、开放式系统	指	是指体外诊断仪器可与不同厂商、不同型号的体外诊断试剂组合使用的体外诊断系统
GMP	指	Good Manufacture Practices 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》
疫苗	指	为了预防、控制传染病的发生、流行，用于人体预防接种的疫苗类预防性生物制品。本招股说明书所提疫苗均指人用疫苗
一类疫苗	指	依照政府的规定免费向公民提供接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗
二类疫苗	指	由公民自费并且自愿接种的疫苗，与第一类疫苗相对应，接种第二类疫苗需由受种者或者其监护人承担费用
联合疫苗	指	两种或两种以上不同种类的疫苗原液按特定比例配合制成的具有多种免疫原性的疫苗，如 HEV-HPV 联合苗等
新型疫苗	指	采用生物化学合成技术、人工变异技术、分子微生物学技术、基因工程技术等现代生物技术制造出的疫苗

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
尖锐湿疣	指	由人乳头瘤病毒（HPV）感染所致的以肛门生殖器部位增生性损害为主要表现的性传播疾病
宫颈癌疫苗	指	疫苗的一种，可以防止人体内人乳头瘤病毒（HPV）变异
二价宫颈癌疫苗	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
九价宫颈癌疫苗	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
葛兰素史克、GSK	指	葛兰素史克公司（GSK），葛兰素威康和史克必成合并而成，总部设于英国布伦特福德
诺华、Novartis	指	诺华集团，世界三大药企之一，总部设于瑞士巴塞尔
默克、Merck	指	默克集团，世界制药企业的领先者，总部设于美国新泽西州
赛诺菲、Sanofi	指	赛诺菲集团，全球领先的医药健康企业，总部设于法国巴黎
大塚电子	指	大塚电子株式会社（Otsuka Electronics Co., Ltd.）
ACIP	指	美国疾病控制与预防中心免疫接种实践咨询委员会
EHS	指	E：环境，H 健康，S：安全；全称：环境健康安全，简称：环安

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	赵义勇	张晓梅
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	010-5952 8820	010-5952 8820
传真	010-8970 5849	010-8970 5849

电子信箱	ystwt@ystwt.com	ystwt@ystwt.com
------	-----------------	-----------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市昌平区科学园路31号
公司注册地址的邮政编码	102206
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	ystwt@ystwt.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、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	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	843,715,896.65	523,634,547.10	61.13
归属于上市公司股东的净利润	243,820,267.10	85,034,999.64	186.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	228,962,474.73	68,425,374.10	234.62
经营活动产生的现金流量净额	120,298,900.34	36,606,225.88	228.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,120,520,965.09	1,558,819,597.99	36.03
总资产	2,828,554,213.82	2,164,919,516.19	30.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.60	0.22	172.73
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.22	172.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.57	0.18	216.67
加权平均净资产收益率(%)	13.25	6.11	增加7.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	12.45	4.91	增加7.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入增长61.13%，主要是新增新冠试剂销售1.86亿元、新增 GSK 技术合作收入0.86亿元以及新增二价宫颈癌疫苗收入0.76亿元所致。

归属于上市公司股东的净利润增长186.73%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长234.62%，主要是新增新冠试剂销售、新增 GSK 技术合作收入以及新增二价宫颈癌疫苗收入带来的净利润增长所致。

经营活动产生的现金流量净额增长228.63%，主要是新冠试剂出口预收货款从而带来回款的大幅上升所致。

归属于上市公司股东的净资产增长36.03%、总资产增长30.65%，主要是净利润的增长，以及上市募集资金的增长所致。

基本每股收益和稀释每股收益增长172.73%、扣除非经常性损益后的基本每股收益增长216.67%，主要是新增新冠试剂销售、新增 GSK 技术合作收入以及新增二价宫颈癌疫苗收入带来的净利润增长所致。

加权平均净资产收益率增长 7.14%、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率增长 7.54%，主要是净利润较大幅度的增长所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	52,129.62	
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	20,872,452.03	
与公司正常经营业务无关的或 有事项产生的损益	-674,186.29	
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外,持有交	2,736,065.57	

易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,489,026.87	
少数股东权益影响额	-1,715,026.58	
所得税影响额	-2,924,615.11	
合计	14,857,792.37	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务情况说明

公司是从事体外诊断试剂、仪器与疫苗研发、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。

按照检测方法或应用领域分类，公司拥有酶联免疫诊断试剂、胶体金快速诊断试剂、化学发光诊断试剂、生化诊断试剂、核酸诊断试剂产品线，同时还涉足生化和免疫检测的质控品领域，覆盖免疫、生化、分子诊断各种检测方法，产品在临床应用上涵盖了传染病、肿瘤标志物、心肌标志物、代谢、肝纤维化、甲状腺、遗传性疾病和血型等的检测，已成为体外诊断行业产品种类最丰富的企业之一，在体外诊断行业中具有较强的竞争地位。

在疫苗领域，公司已形成完整的上游原始创新理论研究、中游工程转化技术、下游产业化的全链条体系。公司在创新疫苗研发领域已有深厚的科技积淀，多个产品处于国内领先、国际先进水平。已经上市品种为戊型肝炎疫苗和二价宫颈癌疫苗，同时处于临床状态的在研疫苗有水痘疫苗和新型水痘疫苗以及九价宫颈癌疫苗等。

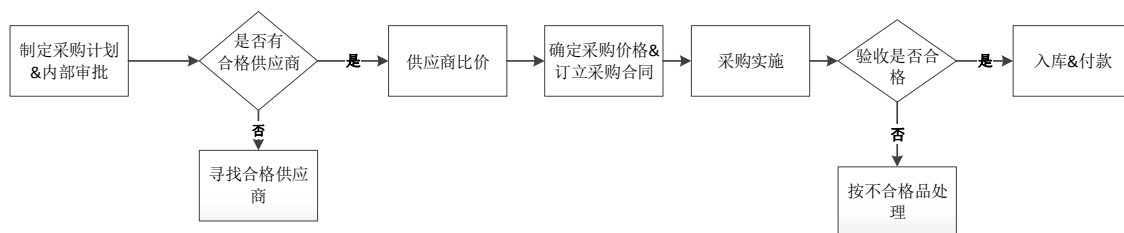
报告期内，公司继续不断丰富体外诊断试剂的产品线，应对新冠肺炎疫情，及时研发出酶免类、发光类、核酸类新冠肺炎诊断试剂盒，并取得欧盟 CE、美国 FDA EUA 紧急授权等境外出口产品认证。除新冠产品外，公司还推出激素类等试剂及新一代全自动管式化学发光免疫分析仪 Wan200+、核酸配套系列仪器等新产品。

（二）经营模式情况说明

1、采购模式

（1）自产产品原材料采购模式

公司严格遵循 GMP、行业法规等要求进行原辅包材等生产性物资的采购，按要求开展原材料供应商质量审核。在采购管理部门的指导下采用招标、比价、定向采购等多种方式，对价格、质量等方面进行综合考量，在管控有效的前提下最大程度提高采购效率。公司试剂、疫苗、仪器生产原材料采购模式基本相同，主要包括采购计划的制定及审批、合格供应商的确认、供应商比价与采购价格确定、采购实施、验收、付款等环节。

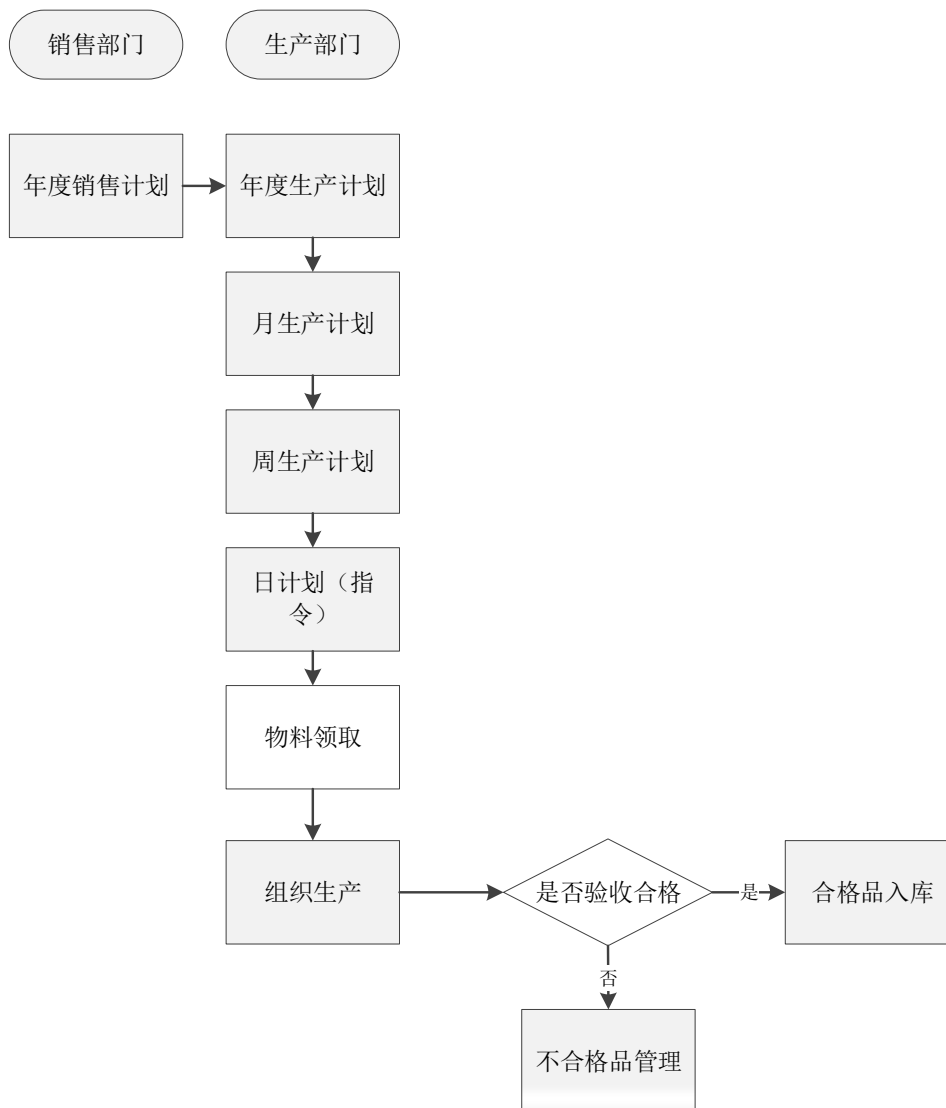


(2) 代理产品

公司作为美国伯乐大陆地区一级经销商授权代理伯乐公司血源筛查类诊断试剂、作为法国 DIAGAST 中国大陆地区独家代理法国 DIAGAST 公司全自动血型分析仪及配套试剂。公司根据与伯乐公司、法国 DIAGAST 的协议约定，对其境内销售产品协助产品注册并按销售计划定期组织相关试剂及仪器的采购。

2、生产模式

公司主要产品包括体外诊断产品及疫苗产品，体外诊断产品包括体外诊断试剂及体外诊断仪器。公司实行“以销定产”的原则来安排和组织生产。主要流程如下：



销售部门每年末拟定年度销售计划并提供给生产部门，生产部门根据年度销售计划编制年度生产计划，然后结合库存和生产能力将年度生产计划分解成月生产计划，在执行过程中以月生产

计划为依据制定周生产计划和日生产计划（即下达产品生产指令）。生产部门按照每日产品生产指令领用物料并组织生产，产成品验收合格后入库。

为了保证产品质量，公司在整个生产过程中都按照完善的质量管理体系加以管理，严格按照 GMP 的要求组织生产，制订了较为完善的生产管理制度和较为详细的生产岗位操作规程，以确保公司产品的质量。

3、销售模式

公司的主要产品包括公司自产或代理的体外诊断试剂、体外诊断仪器及自产疫苗产品。

体外诊断试剂及仪器的境内销售主要采用“经销与直销相结合”的销售模式，经销模式系通过对公司不同区域的有经营资质的经销商来实现产品的销售，公司会对经销商资质、资金实力、市场能力、市场信誉度、口碑、合规合法等多方面进行考察，根据情况授予经销商一定区域的产品经销权；直销模式系通过公司销售团队直接将产品销售给各级医院、血液中心、各地血站等终端客户。

公司通过参加全国性的医学检验会议、地区性的医学检验会议以及在世界性或全国性权威期刊发布公司产品、公益广告等方式提高公司产品的知名度和品牌认可度，并通过举办新产品学术研讨会、专业技术培训、品牌宣传等营销活动以协助经销商进行产品宣传、推广、谈判，最终通过经销商和公司销售团队通过招投标方式、议标议价、协商采购等方式将公司产品销售给各级医院、体检中心、第三方检测机构、生物制品厂等终端客户及将疫苗销售各地疾控部门。

境外销售主要通过公司外贸部负责组织与落实，公司体外诊断产品已出口至欧洲、亚洲、美洲、非洲等国家和地区。境外销售模式是依托当地经销商进行产品注册和销售，在不同国家优先选择主渠道经销商，通过对其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。

（三）行业情况说明

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C 制造业”中的“C27 医药制造业”，具体为生物制品行业，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

体外诊断行业是保证人类健康的医疗体系中不可或缺的一环。近年来，在各种新技术迅速发展以及大部分国家医疗保障政策逐渐完善的大环境下，体外诊断行业得到了快速发展，已成为医疗市场最活跃并且发展最快的行业之一。

从市场规模来看，近年来全球体外诊断市场增长平稳，根据 Kalorama Information 的《The Worldwide Market for In Vitro Diagnostic Tests, 11th Edition》，2018 年全球体外诊断市场规模达到了 650 亿美元，预计 2018 年到 2023 年，将以 4% 的年度复合增长率平稳增长，到 2023 年预计可以达到 778 亿美元。慢性病、传染病发病人数的不断增长以及体外诊断检测技术的不断发展都是驱动体外诊断市场不断发展的主要因素。

（2）我国体外诊断行业状况

根据 Kalorama Information 的《The Worldwide Market for In Vitro Diagnostic Tests, 11th Edition》，2018 年我国体外诊断试剂市场规模为 36 亿美元。预计 2018-2023 年我国体外诊断试剂市场将保持 15% 的年均增速，到 2023 年我国体外诊断试剂市场规模近 65 亿美元。

尽管我国体外诊断试剂市场规模预计年均增速较大，目前我国仍然是体外诊断试剂人均消费最低的国家之一。2018 年我国体外诊断市场规模与同期全球体外诊断市场规模相比，仅占全球市场 6% 的份额，但我国人口占到全球人口的 19% 左右。潜在人均消费能力决定我国体外诊断行业拥有着广阔的发展前景。

随着人口结构老龄化、生活品质改善、健康意识提高、医疗品质提升与技术进步等种种因素，近年来体外诊断行业呈现出突飞猛进的发展态势，不仅检验的范围日益扩大，所运用的分析技术亦多样化，体外诊断行业在试剂、仪器及系统等方面均取得了不少进展。

在国家对医疗健康事业不断加大投入的背景下，我国县级医院发展加快，物美价廉的产品将受重视，同时三级医院对高端诊断产品的需求也在不断提升。目前国内企业致力于开发本土化的

体外诊断产品，以满足我国市场的需求，未来体外诊断行业的重要发展方向将是突破体外诊断仪器和试剂的重大关键技术，研制具有自主知识产权的创新产品和具有国际竞争力的优质产品，在临床检验设备、试剂等方面提升行业竞争力，提高体外诊断产品在高端市场上的国产化率。

2、疫苗行业

(1) 全球疫苗行业状况

疫苗作为目前人类预防疾病最经济、最有效的武器。随着全球经济的发展和民众对防疫的重视程度日益提高，全球疫苗行业发展速度较快。2000 年以来世界范围内疫情不断，禽流感、SARS、H1N1 等病毒对世界各国的疫情防治与控制工作不断提出挑战，同时，却也给从事疫苗研制和生产的的企业带来了巨大的市场空间。根据 Kalorama Information 的数据，2013 年全球疫苗市场规模达到 1,517 亿元，预计 2020 年将达到 2,480 亿元，年复合增长率为 7.3%。

(2) 我国疫苗行业状况

我国是世界第三大疫苗市场。我国疫苗市场由一类疫苗（免疫规划）市场和二类疫苗（自费）市场两部分构成，一类疫苗由政府采购，价格低廉，利润不高，主要针对儿童，由国家免费提供，市场规模稳定；二类疫苗是指未列入国家免疫范畴的、由消费者自愿选择，自费接种的疫苗，该类疫苗价格相对较高，利润也较高。

根据中国食品药品检定研究院的批签发数据，近年来我国疫苗市场上一类疫苗占总批签发数的比例在 70%以上。尽管目前自愿接种二类疫苗的需求量还远少于免疫规划用的一类疫苗，但随着公众对预防的关注度提升，二类疫苗的占比正快速提升。

随着我国疫苗产业的快速发展以及新品的开发，国内疫苗市场产品结构逐渐完善，中国疫苗监管体系顺利通过世界卫生组织认证，国家对疾病预防控制、疫苗接种在内的公共卫生服务投入不断加大，国内疫苗企业的研发能力及生产能力也在不断加强。

3、报告期业绩驱动因素

2020 年初爆发的新冠肺炎疫情，使世界经济和国内经济遭遇到非常大的影响。但新冠肺炎疫情的预防与治疗也使全社会意识到疾病预防的重要性，对于疫苗的预防作用提到了非常重视的高度。而公司二价宫颈癌疫苗作为国内首家、世界第四支预防宫颈癌产品，在预防女性宫颈癌方面尤其是适龄女性早期预防效果更好，公司宫颈癌疫苗上市带来收入及利润的增长；而且新冠肺炎疫情的爆发在诊断试剂方面也有巨大的市场需求，快速、高效、准确的试剂产品在市场极具竞争力，公司第一时间开发出酶免、发光、核酸系列诊断试剂，并通过欧盟 CE 认证等境外许可，新冠诊断试剂的大量出口在支援抗疫的同时，也给公司带来了比较好的经济回报，弥补了公司常规产品因疫情造成的下滑。公司技术与世界跨国企业的技术合作，也给公司带来不错的经济回报。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期末，公司总资产为人民币 282,855.42 万元，较年初增加 30.65%。其中流动资产为人民币 146,985.36 万元，较年初增加 65.96%；非流动资产为人民币 135,870.06 万元，较年初增加 6.21%。报告期内，公司主要资产变化请见“第四节 经营情况讨论与分析”之“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势

公司作为高新技术企业，致力于体外诊断试剂、体外诊断仪器与疫苗的研发，已经建立了酶联免疫体外诊断试剂、生化体外诊断试剂、化学发光体外诊断试剂、核酸体外诊断试剂、质控品、诊断仪器、基因工程重组疫苗、完整病毒疫苗 8 大类产品技术平台。各大产品体系拥有先进的技术作为支撑，为公司带来了源源不断的创新成果。

（1）诊断产品

利用大肠杆菌原核表达平台和多种抗体筛选平台，公司具备了完整的抗原、抗体、酶等诊断试剂所需生物活性原料的研制和生产能力，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。公司系统性地建立了酶联免疫检测技术、化学发光检测技术、胶体金快速检测技术、酶联免疫层析技术、免疫荧光层析技术、生化检测技术、荧光定量 PCR 检测技术、核酸提取技术、诊断试剂仪器一体化整合技术，已经成功上市了酶联免疫、化学发光、胶体金、免疫层析、生化、核酸等多种技术类型诊断试剂。公司建立了完整的质控品研发和生产体系，有效保障了公司体外诊断试剂的临床检测质量。经过攻关，公司已经具备了大型全自动诊断仪器和小型快速 POCT 诊断仪器的研发能力，研发的全自动管式化学发光免疫分析仪已上市，同时正在研发多个 POCT 诊断仪器。

（2）疫苗

公司拥有全球独有的大肠杆菌原核表达类病毒颗粒疫苗技术体系，不同于酵母、昆虫细胞杆状病毒真核表达系统，该技术体系具有生产成本低、效率高、规模易于放大、安全性高的特点，同时结合了病毒样颗粒疫苗免疫原性好，安全性高的特点，并且突破了原核表达蛋白颗粒组装的关键性技术难点，达到了生产效率与免疫效果的完美结合。该技术平台的另一突出特点为良好的通用性，能够适用于多种不同病原体疫苗的开发，具有巨大的应用前景。基于该技术体系，公司已实现了全球首个戊肝疫苗的上市，目前正在转化宫颈癌疫苗、第二代宫颈癌疫苗，并正在布局更具前景的第三代宫颈癌疫苗，充分证实了该技术平台的巨大优势和潜力。

公司坚持自主创新，在技术和工艺创新方面取得显著成果。截至报告期末，公司拥有专利权 197 项，其中发明专利 173 项，实用新型专利 21 项，外观设计专利 3 项，相关产品及技术荣获国家技术发明二等奖、国家科技进步二等奖、中国发明专利金奖、国家高技术产业化示范工程十年成就奖等重要国家级科技创新奖励。

2、研发创新优势

公司主持和参与了国家 863 计划、国家科技重大专项、“重大新药创制”科技重大专项、北京市科技专项、福建省科技计划等科研项目。在科研合作及学术交流方面，公司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，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，并同北京师范大学、重庆医科大学、沈阳药科大学等高校共建了教学基地，开展了一系列具有国际先进水平的研究。公司十分注重科研队伍及研发平台的建设，每年将收入的 15% 左右投入研发，近三年研发投入均超过亿元，保证了公司研发的持续性和创新性。

3、产品优势

公司具有丰富的产品线，产品涵盖酶联免疫、胶体金、化学发光、核酸、生化等诊断试剂、疫苗以及质控品等多个领域，此外，公司自主研发的 Caris200 全自动化学发光免疫分析仪可配合公司化学发光试剂组合使用，形成体外诊断试剂与仪器同步发展的格局。

截至报告期末，公司已获得了 7 项新药证书、11 项药品注册证书、374 项国家医疗器械注册证、23 项欧盟 CE 认证、2 项世界卫生组织 PQ 认证，还获得 154 个国家二级标准物质证书。

公司诊断试剂涵盖了传染病、肿瘤标志物、心肌标志物、代谢、肝纤维化、甲状腺等的检测，已成为体外诊断行业产品种类最丰富的企业之一，在体外诊断行业中具有较强的竞争地位，品牌认知度及认可度较高。

公司疫苗产品主要为公司自主研发创新疫苗产品，产品具有技术创新性和领先性，戊肝为全球首家疫苗生产企业、二价宫颈癌疫苗为国内首家、全球第三家生产企业，在研新型水痘 7D 疫苗也是全球首创类疫苗产品，公司产品以技术领先、质量保证、经济性、预防效果好等优势在同类疫苗市场具有产品优势。

4、原料优势

万泰生物诊断试剂产品是从原料研发起始的，并且随着公司的发展，一直秉承并发扬这一传统优势，特别是万泰生物的拳头产品——肝炎、艾滋、梅毒等传染病相关诊断试剂产品的原料几

乎全部自产，这在竞争中不仅可以表现出成本优势，更重要的是可以在产品质量控制上具备缩小批间差异的可能性。掌握主要原材料，特别是具有生物活性原料的研发能力是万泰生物在体外诊断试剂行业核心竞争力之一。

5、营销优势

在体外诊断试剂领域公司经过近 30 年的发展构建了覆盖全国主要市场的营销网络，按不同区域进行区域专项管理，均由大区经理分管，吸引了一大批实力强、信誉好的合作伙伴，在不同区域、品种方面均拥有较强销售实力。公司已经积累了大量优质客户资源，产品覆盖全部省级血液中心，300 多家市级血站，2,000 余家二甲以上医院及数十家生物制品生产企业。

公司建设有专门的疫苗销售团队，在全国分设 15 个大区进行区域营销和管理，通过积极投标、补标，通过积极宣传、教育、引导等方式，教育消费者逐步接受“早接种、早受益”的理念，将公司疫苗产品推向各省市疾控系统。

6、管理优势

公司已经建立了完善的运营和管理机制，公司通过不断提高企业的管理水平、努力向规模化、集约化发展，积极营建员工、企业和社会利益命运共同体，牢牢吸引和稳固了公司管理团队和核心管理人员，并按现代企业制度建立起高效的激励机制和约束机制。对产品的原料采购、生产、销售、服务进行了严格的程序化、流程化管理。经过多年的经营发展，公司打造了一支具有专业知识背景、熟悉市场的高素质管理团队。管理团队非常稳定，团队凝聚力强，专业结构搭配合理，深刻理解行业的发展规律，在品种研发、生产工艺管理、经销商体系建设等方面，有很强的管理能力。公司在多年经营过程中形成了高效的管理模式，管理团队分工明确，保证了公司较高的决策效率和执行能力，为项目运营奠定了良好的基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年新冠肺炎疫情的爆发，给全球经济带来巨大的挑战，国内医药行业也受到很大的冲击，除新冠肺炎相关诊断产品快速增长外，其他诊断产品因疫情防控政策就医人数明显减少而下滑明显。公司在确保防疫措施到位、保证员工健康安全的情况下，积极研发新冠诊断系列产品，积极复工复产，满负荷加班生产新冠相关诊断试剂、诊断仪器等抗疫产品，以实际行动支援抗疫工作。全力备战国产二价 HPV 疫苗的生产以及市场准入，按计划于 5 月份推出国内首批二价宫颈癌疫苗供应市场，疫苗主业成为公司收入的另一重要保证。经过公司全体员工努力，2020 年上半年，公司实现收入 84,371.59 万元，比去年同期的 52,363.45 万元增长 61.13%；归属于母公司的净利润为 24,382.03 万元，比去年同期 8,503.50 万元增长 186.73%。归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 22,896.25 万元，比去年同期的审定扣非后净利润 6,842.53 万元增长 234.62%。

（一）研发方面

“创新求发展”始终是公司不懈的努力方向和目标，公司在“市场主导、分工合作、产权保护”研发原则指导下，坚持自主创新、差异开发、系列开发策略，经过近 30 年的不懈努力，公司在体外诊断试剂领域和创新疫苗领域取得了一些成就，报告期内公司根据不断变化的外部市场环境和需求调整研发项目和研发进度，以保证公司技术储备和产品技术与时俱进，保证公司的研发优势和市场地位。

1、体外诊断试剂及仪器方面 面对爆发的新冠肺炎疫情，公司研发团队在新冠肺炎相关原料、试剂、疫苗三个体系攻坚，迅速推出了胶体金、发光、核酸三种不同检测方法的检测试剂，研制出国际首个获批的夹心法新型冠状病毒（2019-nCoV）抗体检测试剂盒，新冠 5 项产品取得了欧盟 CE 证书、1 项新冠试剂获得美国 FDA 的 EUA、1 项获得澳大利亚的 TGA 认证。除新冠系列试

剂外，公司在体外诊断试剂继续以市场为导向开发新的检测品种，新增生化、发光、仪器等新产品注册 19 项，已提交申请并受理新产品近 30 项。在核酸诊断领域，公司开展了病原体实验室的核酸检测和床边的核酸检测两个平台以及与其配套的仪器设备开发，在研近 20 种病原体检测试剂盒和 20 多项呼吸道病原检测试剂及消化道病原检测试剂，全自动核酸提取仪系列产品已经完成注册并上市。

2、在疫苗领域，目前在研的重点项目九价苗宫颈癌疫苗已完成 I、II 期临床试验现场工作，III 期临床试验目前正在筹备中，按计划下半年实施；与 GSK 合作新一代疫苗项目按计划顺利推进。为实现九价宫颈癌疫苗和新一代宫颈癌疫苗的产业化，公司正在建设符合美国 FDA、欧盟、WHO、中国 cGMP 标准的 HPV 疫苗生产厂房以及水痘疫苗生产厂房。

冻干水痘减毒活疫苗已经完成所有临床前研究，获得临床批件；完成临床用疫苗的制备，临床用疫苗通过中检院检定并获得合格报告；现已经开展 I/III 期临床试验研究，目前已经完成临床试验现场工作，等待数据统计和临床试验报告。新型冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）为全球第一个去除毒力基因的新型水痘疫苗，公司拥有核心专利技术，通过反向遗传学技术去除关键毒力基因，使该疫苗病毒不感染人上皮的皮肤组织和神经细胞。因而，预期该疫苗可在预防水痘的同时又不会引发带状疱疹，更加安全。工艺成本低、集约化程度高、储存空间小、制备效率高和更加安全的优点，极大提高了本新药产品的市场竞争力。该疫苗已经完成所有临床前研究，获得临床批件；完成 I 期和 II 期临床用疫苗的制备，临床用疫苗通过中检院检定并获得合格报告；现已经完成 I 期临床试验研究，并获得临床试验报告。目前正在开展 II 期临床试验。

3、取得的专利及成果

本报告期内新申请专利 21 项，已经获批 8 项，公司累计专利为 197 项，其中发明专利为 173 项。公司上半年新申请国内专利 5 项、国际专利 3 项。

（二）营销方面

公司在体外诊断试剂营销体系已经建立了相对完善的直销、经销体系，覆盖国内全部省份以及境外欧洲主要发达国家、亚洲、非洲、美洲等市场，经营期内面对国内严防死守的抗疫形式，公司动员营销力量，以实际行动支援抗疫，直面防疫一线，完成设备安装、调制、服务、试剂配送等任务，确保设备及试剂正常运转，提高检测效率；面对国外巨大的市场需求，公司在获得欧盟 CE、菲律宾、澳大利亚等许可后，产品出口爆发性增长。但由于海关、经信委、药监局等四部委文件限制，公司 4 月份出口受到非常大的影响，由于未获得境内注册许可而被限制出口，5 月份后新的政策执行后，公司恢复出口，但因出口限制事宜公司出口订单受到非常大的影响，境外销售效益受到一定影响。

2020 年是公司二价宫颈癌疫苗推出元年，为此组建了具有医学、销售、市场服务等专业背景的营销团队，搭建了市场推广、业务支持、医学支持、物流配送等职能部门，无惧疫情挑战，及时完成了重点省份的招标、补标等流程，通过与教育部门、妇联机构、公共卫生预防体系等合作，对重点人群科普教育、专业培训、沙龙活动等方式教育消费者、引导消费者，讲清楚说明白公司二价馨可宁的二针优势及预防效果，以此为切入点让适龄儿童家长及适龄女性树立“早预防早保护”的科学预防理念，进而提高公司产品的市场认可度、市场份额。

公司在疫情期间，通过互联网及信息技术手段强化销售管理和销售专业培训，通过改进优化系统提升工作效率。继续完善和健全营销考核体系，从订单转化率、服务质量、及时响应度、人均贡献度、费用控制率、市场增长率等多维度对人员进行绩效考核，提升营销人员的利润贡献能力。

（四）生产方面

紧紧围绕以“精益生产 规范管理”为主题进行组织和强化日常的生产管理而开展，意在有效提高生产效率和控制成本，避免和杜绝生产过程中出现的各种偏差，从而控制生产过程中可能出现的质量风险，鉴于生产品种多、控制环节多、数量增加多的特点，“精”于管：精心计划、精心组织、精心落实；“细”于做：详细的指令、仔细的文件、细心的执行。生产效率方面注重实效，生产自动化方面有了相应提高。而且在生产中导入精益生产培训课程，聘请国内行业知名专家进行现场指导，提升生产现场精细化管理水平及车间基层班组一线管理能力。

面对新冠疫情对于生产的影响，生产管理体系实时而变，贯彻“柔性生产 规范管理”体系，“柔”于变，对于年计划、月计划、周计划乃至生产指令进行切合实际的调整。在常规产品受影响的情况下，保证 HIV 尿液自检试剂、新型冠状病毒系列诊断产品及核酸产品、发光仪器及试剂满足市场需求；“规”于守，这是变中的不变，以产品质量和规范管理为核心是永恒的主题，在新形势下不断加以完善、不断适应新的要求和监管。

（五）质量控制方面

公司始终将产品质量放在首位，严格执行法定注册标准。生产部门严格按照批准的工艺及标准操作规程进行生产操作，质量控制部对原辅材料、包装材料、中间品、半成品、成品进行质量检定，质量保证部负责对生产过程的各个关键质量控制点和各项工艺参数进行监督检查，对生产全过程实行偏差、变更管理和风险控制管理，保证持续稳定地生产出符合预定用途和注册要求的疫苗产品。建立全面的质量管理体系并不断改进完善，落实到物料采购、生产、检验、储存、流通等各个环节，确保向社会提供优质、安全、有效的疫苗产品。

积极组织公司员工学习和落实《药品管理法》《疫苗管理法》《药品生产监督管理办法》等相关法律法规要求，确保公司各项管理符合法规。公司产品立足国内，走向国际，通过吸收内化世界卫生组织的质量体系管理的先进理念，同时得到 GSK、PATH、国际专家顾问等指导，持续提升质量管理体系。

（六）人力资源方面

公司始终重视人力资源建设，人才是公司持续发展与创新的动力，公司结合国内经济发展水平以及区域经济增长情况，为员工提供极具竞争力的薪酬体系。重视企业文化建设，凸显人文关怀，不断建立和完善与职工身心健康、技能提升、精神文明相关的制度与措施，在职工住房安置、补充医疗保险、大病医疗救助、困难员工关怀、子女教育培训等方面解除员工后顾之忧，为员工全身心投入工作创造良好的工作氛围与生活氛围。

截止 2020 年 06 月 30 日，万泰公司共有员工 2100 人，其中研发人员 453 人。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1. 财务报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	843,715,896.65	523,634,547.10	61.13
营业成本	179,662,302.37	152,275,452.53	17.99
销售费用	210,224,016.04	144,891,931.70	45.09
管理费用	51,646,432.02	80,273,479.51	-35.66
财务费用	-2,459,625.46	-6,127,328.02	-59.86
研发费用	130,315,434.64	70,571,436.66	84.66
经营活动产生的现金流量净额	120,298,900.34	36,606,225.88	228.63
投资活动产生的现金流量净额	-20,854,361.78	34,478,149.42	-160.49
筹资活动产生的现金流量净额	396,031,071.49	482,201.80	82,029.74

营业收入变动原因说明：在全球新冠肺炎疫情爆发后，公司及时投入力量研发出新冠肺炎检测试剂盒，支援抗疫行动，公司新冠试剂新增销售 1.86 亿元，为营业收入实现增长的主要影响因素之一；公司投入多年的二价宫颈癌疫苗 2019 年 12 月 30 日取得注册证书，2020 年 5 月正式投入市场，实现销售收入 0.76 亿元，为营业收入增长的影响因素之二；公司经过多年的研发技术沉淀及积累，技术转让收入也成为公司新的利润增长点之一，与 GSK 合作技术收入实现 0.86 亿元，为营业收入增长的影响因素之三。

营业成本变动原因说明：公司营业成本上升主要因为本期生产二价宫颈癌疫苗产生的成本、化学发光仪器销售大幅增加导致。

销售费用变动原因说明：公司销售费用大幅增加主要因新增二价宫颈癌疫苗上市推广费、尿液自检试剂宣传费用、疫苗销售人员大幅增加及现有人员调薪导致薪酬大幅增加所致。

管理费用变动原因说明:公司管理费用大幅减少因 2019 年公司二价宫颈癌疫苗未正式生产,相关调试费用及运行费用全部计入当期管理费用,而本期二价宫颈癌疫苗实现量产,相关运行费用计入生产成本所致。

财务费用变动原因说明:公司财务费用大幅较少主要由于金融行业受资金宽松影响,定期存款及理财收益率大幅降低所致。

研发费用变动原因说明:公司研发费用大幅增加主要由于如下几个因素影响:1、HPV 九价疫苗研发及相关测试费用增加;2、新冠肺炎相关原料、试剂盒等相关研发支出及耗用材料大幅增加;3、公司水痘疫苗及 7D 疫苗临床费用增加;4、研发人员薪酬增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营性现金净额大幅增加主要由于本期境外新冠肺炎检测试剂盒大部分预付货款或现款现货模式,回款情况良好,从而销售回款较好;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资性现金流量净额大幅变动主要受两个因素影响:1、公司厦门疫苗基地建设以及北京泰润创新药物基地建设支出增加 1.09 亿元;2、收购捷和泰公司日方股东 JSR60%股权支付现金 0.34 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动净现金流量大幅增加,主要因:1、公司 4 月份公开发行人 4360 万股股份,净融资额增加 3.18 亿元;2、新冠物资保障企业专项贷款融资 0.33 亿元。

2. 其他

(1) 公司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

1、公司疫苗主业经过多年的投入及培育,尤其是 2019 年 12 月 30 日二价宫颈癌疫苗的成功注册将成为公司收入及利润快速增长的爆发点;疫苗业务在收入及利润构成中比重将逐步加大。

2、经过公司多年的研发投入,积累并沉淀了相当数量的专利及专有技术,公司除进行商品销售外,同时开展与国际、国内生物技术企业技术合作,通过技术转移、授权等方式取得技术收入。公司与 GSK 技术合作按协议约定,本期确认技术收入 8557 万元,确认相关净利润 6064 万元。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	661,299,351.76	23.38	423,200,199.64	22.29	56.26	
交易性金融资产	76,254,929.82	2.70	15,348,198.64	0.81	396.83	
应收票据	7,925,380.61	0.28	14,405,787.81	0.76	-44.98	
应收账款	355,454,942.13	12.57	220,012,822.58	11.59	61.56	
预付款项	16,889,152.02	0.60	10,121,886.94	0.53	66.86	
其他应收款	15,292,528.15	0.54	10,023,826.41	0.53	52.56	

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
存货	336,019,034.85	11.88	228,809,324.36	12.05	46.86	
其他流动资产	718,287.68	0.03	20,110,283.76	1.06	-96.43	
债权投资	200,000,000.00	7.07				
长期股权投资			22,987,766.72	1.21	-100	
其他非流动金融资产	5,061,667.26	0.18				
投资性房地产			6,250,472.59	0.33	-100	
在建工程	127,607,405.79	4.51	39,310,093.40	2.07	224.62	
其他非流动资产	136,765,687.77	4.84	2,428,664.80	0.13	5,531.31	
短期借款	90,366,929.80	3.19				
预收款项			29,997,126.46	1.58	-100	
合同负债	36,575,759.16	1.29				
应付职工薪酬	61,429,150.47	2.17	46,139,668.57	2.43	33.14	
应交税费	26,140,126.98	0.92	2,690,789.26	0.14	871.47	
其他应付款	303,714,244.75	10.74	182,080,952.01	9.59	66.8	
一年内到期的非流动负债			1,575,000.00	0.08	-100	
长期借款			19,425,000.00	1.02	-100	
资本公积	446,304,414.23	15.78	172,023,314.23	9.06	159.44	
未分配利润	1,043,246,805.74	36.88	697,873,782.92	36.76	49.49	

其他说明

货币资金变动原因说明：主要是由于收到募集资金、销售增长带来的回款增长所致。

交易性金融资产变动原因说明：主要是公司美元结构性存款增加所致。

应收票据变动原因说明：主要是公司应收票据转支付给供应商所致。

应收账款增长的主要原因是新增疫苗销售尚在账期内未回款所致。

预付账款变动原因说明：主要是公司预付原辅料采购款增加所致。

其他应收款变动原因说明：主要是公司预先支付的建设用钢材款增加所致。

存货变动原因说明：主要是二价宫颈癌疫苗原辅料增加，新冠试剂原辅料增加所致。

其他流动资产变动原因说明：主要是公司理财产品到期收回所致。

债券投资变动原因说明：主要是公司两年期定期存款增加所致。

长期股权投资变动原因说明：主要是本公司收购参股公司捷和泰，收购后长期股权投资合并抵消所致。

其他非流动金融资产变动原因说明：公司将持有的洛阳普泰股权用于对中科基因增资，增资后按其他非流动金融资产核算。

投资性房地产变动原因说明：公司出租给原参股子公司的房产，在公司收购第三方股权后变为全资子公司并纳入合并范围，该项资产在合并报表层面做合并抵消处理。

在建工程变动原因说明：主要由于九价宫颈癌疫苗基地建设以及泰润创新药物基地建设所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要由于九价宫颈癌疫苗车间设备已预付款但设备未到货所致。

短期借款变动原因说明：主要是新增新冠疫情政策性贷款所致。

预收款项变动原因说明：2020 年实行新收入准则后预收账款调整到合同负债。

应付职工薪酬变动原因说明：人员增加和在职员工薪酬的增长所致。

应交税费变动原因说明：主要是销售收入增长带来的增值税及利润增长带来的所得税增加所致。

其他应付款变动原因说明：主要由于疫苗销售未付推广费增加，未付研发合作费增加，销售提成增加所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：依据合同约定需要偿还部分长期借款已还。

长期借款变动原因说明：子公司长期借款归还所致。

资本公积变动原因说明：公司上市发行股本溢价增加资本公积所致。

未分配利润变动原因说明：主要是收入增长带来净利润积累所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,763,516.96	给客户开具保函保证金
固定资产	48,231,096.28	长期借款抵押担保未解除
无形资产	28,842,059.65	长期借款抵押担保未解除
债权投资	200,000,000.00	购买银行发行期限超过一年定期存款
合计	284,836,672.89	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2. 重大的股权投资

适用 不适用

3. 重大的非股权投资

适用 不适用

4. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	362,793.33						362,793.33	自有资金
银行结构性存款	75,892,136.49			75,892,136.49	57,638,266.84		75,892,136.49	自有资金
股权投资	5,061,667.26						5,061,667.26	自有资金
合计	81,316,597.08			75,892,136.49	57,638,266.84		81,316,597.08	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
北京万泰德瑞诊断技术有限公司	诊断试剂研发、生产及销售	100%	2,000.00	17,586.09	12,121.38	3,471.91	196.19
北京康彻思坦生物技术有限公司	诊断试剂研发、生产及销售	100%	1,000.00	19,743.78	17,459.47	3,683.95	1,894.76
北京泰润创新科技孵化器有限公司	科技企业孵化、技术开发	60%	5,000.00	11,383.44	7,704.08	-	-
捷和泰（北京）生物科技有限公司	诊断试剂中间体研发、生产及销售	100%	4,000.00	6,352.13	6,099.84	464.63	206.38
厦门万泰沧海生物技术有限公司	疫苗研发、生产及销售	100%	80,000.00	77,479.83	51,745.15	21,948.34	7,526.73
厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	诊断试剂研发、生产及销售	100%	5,000.00	23,641.50	14,947.15	18,747.41	4,093.84
厦门优迈科	诊断仪器研	63.50%	8,000.00	12,313.40	6,960.19	8,970.55	957.50

医学仪器有限公司	发、生产及销售						
----------	---------	--	--	--	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

一、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

2020 年的新冠肺炎疫情为公司带来了巨大的挑战，同时也为公司带来了一定的市场机遇。公司在未来的发展中可能面对的风险主要为：

1、政策性风险

随着国家医药行业供给侧改革的不断深入，医改医保新政策的不断推出，尤其是近两年“两票制”“4+7 带量采购政策的在全国范围的推广”以及对于医疗器械高质耗材集中采购等政策实施，行业集中度逐步提升，新政策的实施均有可能给公司经营带来风险，如果公司不能很快适应其变化，将对公司的经营带来影响。

公司始终坚持合法、合规经营，面对行业的政策变动，积极组织员工学习和落实《药品管理法》、《疫苗管理法》、《药品生产监督管理办法》等相关法律法规要求，对照法规及时完善相关的内部控制流程，持续提高经营管理水平，不断完善研发、生产、质量管理、销售等各个环节管控体系，积极适应新政策的需求，充分降低因政策变化引起的经营风险。

2、竞争风险

诊断试剂行业是国家鼓励发展的行业，并被列入战略性新兴产业，未来仍将保持快速增长，因而不断有新竞争者加入。国外企业依靠产品质量稳定、技术含量高以及高效、精确的仪器配套，在体外诊断行业中占据较高的市场份额，在国内三级医院的高端市场占据垄断地位；国内企业随着研发、生产技术的不断提高，部分企业的产品质量已经达到国际先进水平，国产产品的市场份额正在不断扩大，市场逐步向龙头企业集中，行业集中度不断提高。

疫苗行业随着国家近两年的集中整治，整体生产质量得到极大提升，居民信任度逐步提升，但国外疫苗企业如默沙东、葛兰素史克等凭借先发优势强势进入中国市场，尤其是凭借其四价、九价宫颈癌疫苗在国内空白市场领域的领先地位对企业展开竞争。

公司将依托强大的研发实力和成熟稳定的市场营销体系，通过不断研发出创新性的产品、严控质量、精准营销、经济高效等手段降低竞争风险，依托技术优势、品牌优势、市场优势应对市场竞争。

3、研发风险

公司体外诊断行业及疫苗行业均为技术密集型行业，能否通过研发不断提升现有产品质量及开发更符合市场需求的新产品，是公司能否在行业中保持领先地位并不断扩大产品及市场优势的关键因素之一。一项新产品的研发需要经过临床前研究、临床研究和注册审批等阶段后才能获得国家食品药品监督管理部门颁发的产品注册证书，正式投入生产并上市销售。诊断试剂产品的注册周期一般为 3-5 年，而疫苗产品则需要 5-10 年甚至更长的时间。如果公司不能成功、及时地开发出新产品并通过注册，将会导致新产品的研发或注册失败，从而影响公司前期研发投入回报和未来收益的实现。

4、人员流失风险

随着行业竞争格局的不断演化，对高级管理人员、核心技术研发人员的争夺将日趋激烈，如果公司未来在发展前景、薪酬、福利、工作环境、激励制度等方面无法保持持续的竞争力，可能造成公司的高级管理人员、研发人才流失，将对公司长期发展产生不利影响。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2020年第一次临时股东大会	2020年3月12日	不适用	不适用
2019年年度股东大会	2020年4月10日	不适用	不适用
2020年第二次临时股东大会	2020年6月24日	2020-025	2020年6月29日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东和董监高	备注 1	控股股东及实际控制人 20200429-20230428 董监高及其他股东 20200429-20210428	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东养生堂、实际控制人	备注 2	控股股东及实际控制人 20181106-长期	否	是	不适用	

备注 1:

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将自动延长六个月。

2、公司实际控制人并同时担任公司董事长的钟睒睒承诺：（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将自动延长六个月。

3、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、叶祥忠承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，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将自动延长六个月。

4、担任公司监事的自然人股东丁京林、吴燕霞承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，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%。

5、公司其他股东的限售安排：自公司股票上市之日起十二个月内，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¹。

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。

备注 2:

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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于原为公司提供审计服务的审计师团队离开瑞华会计师事务所加入容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”），考虑公司业务发展和整体审计的需要，为保持审计工作的一致性和连续性，改为聘请容诚会计师事务所为公司 2020 年度财务报表和内部控制审计机构，年度审计费用为 70 万元。具体内容详见公司 2020 年 6 月 8 日披露的《北京万泰生物药业股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2020-017）。

2020 年 6 月 5 日召开第四届董事会审计委员会第八次会议，审议通过改聘容诚会计师事务所为公司 2020 年度的审计机构并议定审计费用，同意将该事项提交第四届董事会第十六次会议审议。公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于变更公司财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。

公司独立董事已就本次变更会计师事务所事项发表了事前认可意见，同意将该议案提交董事会审议，并发表独立意见同意公司聘任容诚会计师事务所为公司审计机构。

公司 2020 年 6 月 24 日召开 2020 年度第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

九、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) 相关股权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

其他激励措施

适用 不适用

十、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

事项概述	查询索引
------	------

关于向控股子公司提供借款暨关联交易

2020-018

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

截至本报告期末，公司及其子公司已签署、正在履行的其他重要合同如下：

1、合作研究协议

2011年12月10日，养生堂（住所：浙江省杭州市西湖区双浦镇轮渡路17号205室）与厦门大学（住所：福建省厦门市思明南路422号）签署了《“厦门大学养生堂生物药物联合实验室”合作研究协议》，约定合作内容为双方共同在厦门大学建设实验室，进行生物药物及各种化学及生物制品的研究，并努力使相应研究成果产业化。协议有效期自2011年12月10日至2021年12月10日，协议中明确“甲方”为养生堂本身或养生堂控股的企业。

2016年5月20日，养生堂出具确认函，确认：自上述协议签署之日起，上述协议项下的权利及义务均由万泰生物及其控股企业履行并享有，包括但不限于由万泰生物及其控股企业向厦门大学提供研究经费，享有研究成果的知识产权等；万泰生物及其控股企业为该协议项下的履行主体；万泰生物与其控股企业之间的权利义务划分由万泰生物及其控股企业与厦门大学自行协商确定。

2018年7月，万泰生物、养生堂、厦门大学出具《关于〈“厦门大学养生堂生物药物联合实验室”合作研究协议〉之三方确认函》，确认：自确认函签署之日起，合作研究协议项下以疾病诊断、疾病预防为目的的产品，如体外诊断试剂、仪器、疫苗的研发及产业化相关的权利义务由万泰生物及其控股企业享有并履行。以疾病治疗为目的的产品研发及产业化相关的权利义务由养生堂享有并履行。

2、北京泰润增资合同

2016年3月30日，赵秀芸、许学军、北京泰润（住所：北京市昌平区科技园区创新路7号）与万泰生物（住所：北京市昌平区科学园路31号）签署了《北京泰润创新科技孵化器有限公司增资合作合同》，约定北京泰润拥有昌平区科技园区创新路7号地块的土地使用权，万泰生物通过增资和借款的方式向北京泰润合计投入1.6亿元，该资金用于7号地块生产车间和配套项目的建设。其中万泰生物向北京泰润增资9,000万元，持有北京泰润60%的股权。剩余7,000万元以借款形式支付给北京泰润。北京泰润未来将进行同比例派生分立，其中派生公司获得15亩土地及相应的在建工程，存续公司将获得剩余15亩土地及相应的在建工程，派生公司及存续公司的股权结构与分立前丙方的股权结构一致。北京泰润分立一年后，赵秀芸、许学军将收购万泰生物在存续公司中的股权，万泰生物将收购赵秀芸、许学军在派生公司的股权。

2019年8月，许学军、北京泰润与万泰生物签署了《北京泰润创新科技孵化器有限公司增资合作合同之补充协议》，约定就北京泰润拟开展的创新药物生产基地建设项目，万泰生物通过增资和借款的方式向北京泰润合计投入不超过人民币2亿元，其中万泰生物以增资款的形式投资9,000万元（其中3,000万元已经到位），剩余部分通过借款的形式投入，借款金额不超过11,000万元。许学军通过借款方式投入不低于10,000万元。北京泰润未来将进行同比例派生分立，派生公司及存续公司的股权结构与分立前北京泰润的股权结构一致。北京泰润分立一年后，许学军应收购万泰生物在存续公司中的股权，万泰生物应收购许学军在派生公司中所持有的股权。

截止报告期末，已经按计划增资6000万元，上述项目正常履行中。

3、工程施工合同

2019年5月10日，北京泰润与北京市昌平一建建筑有限责任公司签署《施工总承包合同》，约定北京市昌平一建建筑有限责任公司承建北京泰润创新药物生产基地建设项目（生产厂房及附属用房），工程地点昌平区创新路7号，建设规模60,069.19平方米。承包范围：基础工程、建筑结构、室外装饰装修、室内水电安装工程、消防系统室内管道预留预埋、弱电系统的室内室外管道预留预埋、室内空调及通风工程、室外给水工程、室外小区道路、低压配电柜后的室内外强电工程等。工期总日历天数为731天，签约合同价1.5亿元。

2019 年 9 月 9 日，万泰沧海与中城投集团第八工程局有限公司签署了《施工合同》，约定中城投集团第八工程局有限公司承建万泰沧海生物医药项目二期工程，工程地点厦门市生物医药港内，山边洪东路 50 号。承包范围：设计图范围内的土建、安装、厂区内室外道路、景观工程、幕墙工程和装修工程等。工期总日历天数为 13 个月，暂定签约合同价 1.6 亿元。

截止报告期末，上述合同正在正常履行中，无需特殊披露事项。

4、合作研发合同

2019 年 9 月 6 日，万泰沧海与国际顶尖疫苗企业 GSK 签署了合作开发协议，GSK 将向公司支付共计 1.34 亿欧元里程碑款（约合 10 亿元人民币），用公司的宫颈癌疫苗抗原技术开发新型宫颈癌疫苗，并同公司分享国际市场销售收入。万泰沧海已于 2019 年 11 月收到首期 1100 万欧元里程碑款。

截至报告期末，公司按协议约定正常履行中，无特殊披露事项。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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的环保情况说明

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，设立有“安全环境部”和专门的“EHS 中心”具体负责公司环保工作。

公司主要环境污染源及环保工作情况介绍

1) 大气污染源

公司现有大气污染源主要为 2 台 1t/h 和 2t/h 的燃气锅炉，该锅炉均使用低氮燃烧器，氮氧化物的排放标准均达到北京市地标（DB11139-2015 锅炉大气污染物排放标准）。燃气锅炉为注射水制备和含生物菌体废水、废物的灭活提供蒸汽，燃烧废气由锅炉房屋顶 15 米高的排气筒排入大气。

2) 水污染源

公司在北京地区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。生产废水及含生物菌体废水经高温高压灭菌后排入自建污水处理站处理，生活污水经化粪池处理，然后一同经公司总排口排入园区市政污水管网最终进入永丰再生水厂处理。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。从排水量来看，生活污水占总排水量的 22.3%，工艺废水占 0.6%，清洗废水和制纯水废水共占 77.1%，清洗废水和制纯水废水所占比例较大。清洗废水主要为洗瓶废水和制纯水废水，均为在制取纯水过程中剩余的废水，这两类水中的污染物含量相对较少，因此企业综合排水水质优于平均生活污水水质。

公司在厦门地区用水主要包括生产废水及生活污水，为确保废水达标排放，山边洪东路 50 号厂区内建设有 10m³/d 的污水处理站，新园路 130 厂区内建设有 31m³/d 的污水处理站，产生的废水进入污水处理站处理后经市政管网进入海沧污水处理厂进行处理，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

企业所在地现有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 1 台、空调机组 1 台、压缩机 1 台、水泵 4 台、送排风机各 1 台，上述设备均置于动力车间内。

4) 固体废物

公司在北京地区的固体废物主要包括生活垃圾和危险废物，其中：

生活垃圾：产生量为 30t/a，按照北京市的统一规定采用垃圾分类管理，设置垃圾桶统一收集后由北京环卫集团昌平有限公司负责清运消纳。

危险废物：医疗废物（编号 HW01）主要来源于研发、质检和生产等过程，生产过程中主要产生含生物活性物质的废塑料试剂板、乳胶手套、枪头、针头、吸头及不合格产品。企业每天产生的医疗废物均收集后放入灭菌锅内灭菌。灭菌时向锅内通入 121℃ 高温高压蒸汽，接触时间为 30min。灭菌后的医疗废物放入带有危险废物标示的 PVC 专用容器中，交由北京金州安洁废物处理有限公司和北京金隅红树林环保技术有限责任公司负责清运处理。

公司在厦门地区疫苗生产基地的固体废物主要为原料包装固废、生活垃圾等一般固废，医疗废物、废化学试剂、动物尸体、失效填料等危险废物。公司建设有符合要求的危险废物暂存间，各类危险废物按照性质不同分类暂存，定期交由有资质的处置单位进行处置。

5) 公司委托第三方检测机构定期对公司的废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

公司在厦门的建设项目均按照法律法规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，运营期公司加强环保管理。

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、环境因素超标排放等违法处罚行为。

6) 突发事件应急预案

根据公司运营的实际情况，为健全突发环境事件应急机制，提高应急能力，规范处置程序，明确相关职责，最大限度降低环境污染和生命财产损失，预防和减少伴随的环境影响，企业特制订了突发事件应急预案，企业风险等级为一级环境风险等级，已在昌平区生态环境局备案，备案编号为：110114-2017-00036-L。

公司制定了《突发环境事件应急预案》、《事故隐患排查治理规程》、《应急准备与响应管理规程》等环境相关的规章制度，并严格按照文件要求进行演练，制定演练计划，根据演练过程总结每次演练的优缺点，为下一步的环境工作提供依据。

综上所述，企业在严格执行地方环保局有关规章制度，切实落实污染防治措施，为环保工作贡献了一份力量。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。详见“第十节 财务报告五、44、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股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	390,000,000	100						390,000,000	100
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	390,000,000	100						390,000,000	
其中：境内非国有法人持股	247,075,000	63.35						247,075,000	
境内自然人持股	142,925,000	36.65						142,925,000	
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			43,600,000				43,600,000	43,600,000	
1、人民币普通股			43,600,000				43,600,000	43,600,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资									

股									
4、其他									
三、股份总数	390,000,000		43,600,000				43,600,000	433,600,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京万泰生物药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕518号）核准，万泰生物首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,360万股，实际募集资金净额为31,784.81万元。上述募集资金净额已于2020年4月21日全部到位，公司于2020年5月8日完成工商变更手续，注册资本变更为43,360万元。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,885
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
养生堂 有限公司	0	247,075,000	56.98	247,075,000	无		境内非国 有法人
钟睒睒	0	78,800,518	18.17	78,800,518	无		境内自然 人
邱子欣	0	18,980,000	4.38	18,980,000	无		境内自然 人
丁京林	0	9,170,205	2.11	9,170,205	无		境内自然 人
洪维岗	0	6,506,325	1.50	6,506,325	无		境内自然 人

邱明静	4,485,155	4,485,155	1.03	0	未知	境内自然人
李莎燕	0	3,900,000	0.9	3,900,000	无	境内自然人
李益民	0	3,744,468	0.86	3,744,468	无	境内自然人
陆其康	0	3,001,685	0.69	3,001,685	无	境内自然人
严迎娣	2,500,580	2,500,580	0.58	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
邱明静	4,485,155	人民币普通股	4,485,155			
严迎娣	2,500,580	人民币普通股	2,500,580			
张建忠	2,234,608	人民币普通股	2,234,608			
严寒	1,645,949	人民币普通股	1,645,949			
杨咏梅	1,197,300	人民币普通股	1,197,300			
王君	1,112,287	人民币普通股	1,112,287			
毛金明	641,900	人民币普通股	641,900			
中国银行股份有限公司—招商创新增长混合型证券投资基金	575,654	人民币普通股	575,654			
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	523,236	人民币普通股	523,236			
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	411,935	人民币普通股	411,935			
上述股东关联关系或一致行动的说明	钟啖啖持有养生堂有限公司98.38%股份，为公司实际控制人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	0					

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	------------	----------------	------

		数量	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	247,075,000	2023年4月28日	0	<p>(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;</p> <p>(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。</p>
2	钟睒睒	78,800,518	2023年4月28日	0	<p>(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;</p> <p>(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;</p> <p>(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%;</p> <p>(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。</p>

3	邱子欣	18,980,000	2021年4月28日	0	<p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内,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%;</p> <p>(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。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。</p>
4	丁京林	9,170,205	2021年4月28日	0	<p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内,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%。</p>

5	洪维岗	6,506,325	2021年4月28日	0	自公司股票上市之日起十二个月内,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
6	李莎燕	3,900,000	2021年4月28日	0	<p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内,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;</p> <p>(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;</p> <p>(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%;</p> <p>(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。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。</p>

7	李益民	3,744,468	2021年4月28日	0	<p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内,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;</p> <p>(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;</p> <p>(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%;</p> <p>(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将自动延长六个月。低于发行价,或者上市后六个月期末公司股票收盘价</p> <p>低于发行价,本人直接或间接持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月。</p>
8	陆其康	3,001,685	2021年4月28日	0	<p>自公司股票上市之日起十二个月内,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。</p>
9	吴瑕	2,401,348	2021年4月28日	0	<p>自公司股票上市之日起十二个月内,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。</p>

10	洪怡	1,673,976	2021年4月28日	0	自公司股票上市之日起十二个月内,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。
上述股东关联关系或一致行动的说明		钟睒睒持有养生堂有限公司 98.38%股份,为公司实际控制人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020年6月30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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	661,299,351.76	283,601,429.13
交易性金融资产	七、2	76,254,929.82	58,001,060.17
应收票据	七、4	7,925,380.61	9,899,246.89
应收账款	七、5	355,454,942.13	251,494,189.16
应收款项融资			
预付款项	七、7	16,889,152.02	16,789,735.81
其他应收款	七、8	15,292,528.15	6,519,326.89
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	七、9	336,019,034.85	236,433,920.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	718,287.68	22,920,155.48
流动资产合计		1,469,853,607.02	885,659,064.07
非流动资产:			
债权投资	七、14	200,000,000.00	200,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		23,439,325.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	5,061,667.26	5,061,667.26
投资性房地产	七、20		6,160,467.19
固定资产	七、21	545,462,966.32	546,027,266.88
在建工程	七、22	127,607,405.79	81,676,094.06
使用权资产			
无形资产	七、26	237,742,593.03	242,031,342.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	16,567,623.76	17,683,276.76
递延所得税资产	七、30	89,492,662.87	93,688,142.60

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
其他非流动资产	七、31	136,765,687.77	63,492,869.26
非流动资产合计		1,358,700,606.80	1,279,260,452.12
资产总计		2,828,554,213.82	2,164,919,516.19
流动负债：			
短期借款	七、32	90,366,929.80	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	92,178,784.22	85,046,671.98
预收款项	七、37		123,026,587.93
合同负债	七、38	36,575,759.16	
应付职工薪酬	七、39	61,429,150.47	59,918,459.84
应交税费	七、40	26,140,126.98	11,608,556.98
其他应付款	七、41	303,714,244.75	212,430,293.65
其中：应付利息			30,179.03
应付股利			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		610,404,995.38	492,030,570.38
非流动负债：			
长期借款	七、45		21,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	72,223,557.40	71,159,513.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,223,557.40	92,159,513.25
负债合计		682,628,552.78	584,190,083.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	433,600,000.00	390,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	七、55	446,304,414.23	172,023,314.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	197,369,745.12	197,369,745.12
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,043,246,805.74	799,426,538.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,120,520,965.09	1,558,819,597.99
少数股东权益		25,404,695.95	21,909,834.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,145,925,661.04	1,580,729,432.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,828,554,213.82	2,164,919,516.19

法定代表人：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

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		505,163,382.96	174,627,012.32
交易性金融资产		76,254,929.82	17,925,443.73
应收票据		6,501,592.96	7,447,045.84
应收账款	十七、1	132,768,863.41	136,938,465.47
应收款项融资			
预付款项		13,694,623.26	7,878,537.40
其他应收款	十七、2	136,769,379.17	172,367,020.20
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		179,555,767.99	134,940,942.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			13,606,915.81
流动资产合计		1,050,708,539.57	665,731,382.99
非流动资产:			
债权投资		200,000,000.00	200,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,034,677,541.18	900,764,471.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,061,667.26	5,061,667.26
投资性房地产		6,070,461.79	6,160,467.19
固定资产		147,826,081.13	150,524,923.99
在建工程		17,694,907.00	3,405,700.00
使用权资产			
无形资产		128,486,622.84	130,385,122.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			294,466.67
递延所得税资产		15,520,200.35	11,398,143.27
其他非流动资产		6,524,928.45	5,081,666.59
非流动资产合计		1,561,862,410.00	1,413,076,629.31
资产总计		2,612,570,949.57	2,078,808,012.30
流动负债:			
短期借款		50,366,929.80	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,913,677.75	54,431,698.03
预收款项			23,159,767.00
合同负债		17,935,278.60	

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
应付职工薪酬		33,382,766.52	35,238,457.98
应交税费		13,359,160.54	4,742,764.61
其他应付款		356,841,464.73	290,405,527.30
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			
其他流动负债			
流动负债合计		516,799,277.94	407,978,214.92
非流动负债：			
长期借款			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,572,172.40	30,935,854.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,572,172.40	30,935,854.25
负债合计		551,371,450.34	438,914,069.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		433,600,000.00	390,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		447,961,782.61	173,680,682.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		197,390,566.40	197,390,566.40
未分配利润		982,247,150.22	878,822,694.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,061,199,499.23	1,639,893,943.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,612,570,949.57	2,078,808,012.30

法定代表人：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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	七、61	843,715,896.65	523,634,547.10
其中：营业收入	七、61	843,715,896.65	523,634,547.10
二、营业总成本		573,921,536.69	446,197,392.94
其中：营业成本	七、61	179,662,302.37	152,275,452.53
税金及附加	七、62	4,532,977.08	4,312,420.56
销售费用	七、63	210,224,016.04	144,891,931.70

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
管理费用	七、64	51,646,432.02	80,273,479.51
研发费用	七、65	130,315,434.64	70,571,436.66
财务费用	七、66	-2,459,625.46	-6,127,328.02
其中：利息费用	七、66	699,304.51	519,470.05
利息收入	七、66	3,830,840.38	6,498,167.34
加：其他收益	七、67	20,872,452.03	21,639,108.49
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,345,495.26	3,631,232.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	224,790.87	3,631,594.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	212,533.97	5,214.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,203,576.88	-2,457,621.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,595,463.05	-7,374,454.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	68,797.84	-209,611.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		285,494,599.13	92,671,022.61
加：营业外收入	七、74	213,710.59	137.74
减：营业外支出	七、75	6,634,073.18	378,308.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		279,074,236.54	92,292,851.97
减：所得税费用	七、76	31,759,108.06	6,659,278.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		247,315,128.48	85,633,573.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		247,315,128.48	85,633,573.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		243,820,267.10	85,034,999.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,494,861.38	598,574.15
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			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
(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		247,315,128.48	85,633,573.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		243,820,267.10	85,034,999.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,494,861.38	598,574.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.60	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.22

定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	380,966,631.32	317,489,596.31
减：营业成本	十七、4	87,890,058.42	94,495,259.05
税金及附加		2,113,289.58	2,497,912.87
销售费用		108,381,666.28	97,749,577.01
管理费用		27,543,775.05	21,003,211.21
研发费用		44,381,664.39	29,237,718.04
财务费用		-3,548,642.88	-7,312,454.85
其中：利息费用		237,968.81	519,470.05
利息收入		3,588,525.30	6,498,167.34
加：其他收益		2,070,905.62	4,499,660.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,776,745.03	497,177.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	224,790.87	497,539.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		212,533.97	5,214.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-72,549.04	-505,396.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,162,367.88	-1,945,808.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,553.33	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,058,641.51	82,369,221.53
加：营业外收入		106,560.25	137.74
减：营业外支出		1,154,916.54	165,815.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,010,285.22	82,203,543.88
减：所得税费用		11,585,829.12	9,343,765.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,424,456.10	72,859,778.59
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,424,456.10	72,859,778.59
(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			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
(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		103,424,456.10	72,859,778.59

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		679,235,652.13	495,099,323.97
收到的税费返还		897,753.05	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	38,120,292.24	25,984,677.42
经营活动现金流入小计		718,253,697.42	521,084,001.39
购买商品、接受劳务支付的现金		196,250,875.39	147,985,633.45
支付给职工及为职工支付的现金		170,296,914.81	130,950,023.38
支付的各项税费		48,661,182.97	51,049,094.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	182,745,823.91	154,493,023.70
经营活动现金流出小计		597,954,797.08	484,477,775.51
经营活动产生的现金流量净额		120,298,900.34	36,606,225.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,638,266.84	684,242.94
取得投资收益收到的现金		69,808.22	5,520,609.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,876.92	29,010.61
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、(3)	185,733,504.65	536,676,150.00
投资活动现金流入小计		290,451,456.63	542,910,012.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,021,170.72	27,375,595.20
投资支付的现金		75,892,136.49	17,683,884.79
质押贷款净增加额			

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-12,506,338.80	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78、(4)	106,898,850.00	463,372,383.33
投资活动现金流出小计		311,305,818.41	508,431,863.32
投资活动产生的现金流量净额		-20,854,361.78	34,478,149.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		329,367,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,366,929.80	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)	67,567.17	2,181,250.00
筹资活动现金流入小计		419,802,396.97	2,181,250.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		669,125.48	522,340.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、(6)	2,102,200.00	1,176,708.15
筹资活动现金流出小计		23,771,325.48	1,699,048.20
筹资活动产生的现金流量净额		396,031,071.49	482,201.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		187,679.75	5,711.63
五、现金及现金等价物净增加额		495,663,289.80	71,572,288.73
加：期初现金及现金等价物余额		157,872,545.00	88,520,529.17
六、期末现金及现金等价物余额		653,535,834.80	160,092,817.90

法定代表人：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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		384,001,338.23	307,436,596.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,778,768.69	30,263,992.36
经营活动现金流入小计		483,780,106.92	337,700,589.22
购买商品、接受劳务支付的现金		152,916,482.52	86,942,938.86
支付给职工及为职工支付的现金		84,231,347.05	76,099,095.29
支付的各项税费		15,912,769.73	32,600,560.27
支付其他与经营活动有关的现金		113,964,016.52	137,917,017.34
经营活动现金流出小计		367,024,615.82	333,559,611.76
经营活动产生的现金流量净额		116,755,491.10	4,140,977.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,925,443.73	684,242.94
取得投资收益收到的现金		69,808.22	5,527,958.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资			

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
产收回的现金净额			
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		29,472,712.47	465,676,150.00
投资活动现金流入小计		47,467,964.42	471,888,351.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,423,522.09	2,208,172.44
投资支付的现金		75,892,136.49	15,683,884.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-12,506,338.80	
支付其他与投资活动有关的现金		76,031,500.00	392,279,050.00
投资活动现金流出小计		153,840,819.78	410,171,107.23
投资活动产生的现金流量净额		-106,372,855.36	61,717,244.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		329,367,900.00	
取得借款收到的现金		90,366,929.80	
收到其他与筹资活动有关的现金		67,567.17	221,250.00
筹资活动现金流入小计		419,802,396.97	221,250.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,968.81	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,200,000.00	1,176,708.15
筹资活动现金流出小计		1,437,968.81	1,176,708.15
筹资活动产生的现金流量净额		418,364,428.16	-955,458.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		656,873.91	5,711.63
五、现金及现金等价物净增加额		429,403,937.81	64,908,475.47
加：期初现金及现金等价物余额		69,226,988.19	58,173,944.50
六、期末现金及现金等价物余额		498,630,926.00	123,082,419.97

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	390,000,000.00				172,023,314.23				197,369,745.12		799,426,538.64		1,558,819,597.99	21,909,834.57	1,580,729,432.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	390,000,000.00				172,023,314.23				197,369,745.12		799,426,538.64		1,558,819,597.99	21,909,834.57	1,580,729,432.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,600,000.00				274,281,100.00						243,820,267.10		561,701,367.10	3,494,861.38	565,196,228.48
（一）综合收益总额											243,820,267.10		243,820,267.10	3,494,861.38	247,315,128.48
（二）所有者投入和减少资本	43,600,000.00				274,281,100.00								317,881,100.00		317,881,100.00
1. 所有者投入的普通股	43,600,000.00				274,281,100.00								317,881,100.00		317,881,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	390,000,000.00			172,023,314.23			175,093,184.41	612,838,783.28			20,472,660.26	1,370,427,942.18		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								85,034,999.64			598,574.15	85,633,573.79		
（一）综合收益总额								85,034,999.64			598,574.15	85,633,573.79		
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	390,000,000.00			172,023,314.23			175,093,184.41		697,873,782.92			21,071,234.41		1,456,061,515.97

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	390,000,000.00				173,680,682.61				197,390,566.40	878,822,694.12	1,639,893,943.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				173,680,682.61				197,390,566.40	878,822,694.12	1,639,893,943.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,600,000.00				274,281,100.00					103,424,456.10	421,305,556.10
（一）综合收益总额										103,424,456.10	103,424,456.10
（二）所有者投入和减少资本	43,600,000.00				274,281,100.00						317,881,100.00
1. 所有者投入的普通股	43,600,000.00				274,281,100.00						317,881,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	433,600,000.00			447,961,782.61			197,390,566.40	982,247,150.22	2,061,199,499.23

项目	2019 年半年度										
	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、上年期末余额	390,000,000.00				173,680,682.61				175,114,005.69	729,741,095.54	1,468,535,783.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				173,680,682.61				175,114,005.69	729,741,095.54	1,468,535,783.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										72,859,778.59	72,859,778.59
(一) 综合收益总额										72,859,778.59	72,859,778.59
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	390,000,000.00				173,680,682.61			175,114,005.69	802,600,874.13	1,541,395,562.43

法定代表人：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），前身为北京万泰生物药业有限公司于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2020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29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。

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。

本财务报表经公司董事会于 2020 年 08 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司将以下7家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

序号	子公司名称	注册地	业务性质
1	北京万泰德瑞诊断技术有限公司	北京	诊断试剂研发、生产及销售
2	北京康彻思坦生物技术有限公司	北京	诊断试剂研发、生产及销售
3	厦门优迈科医学仪器有限公司	福建厦门	诊断仪器研发、生产及销售
4	厦门万泰沧海生物技术有限公司	福建厦门	疫苗研发、生产及销售
5	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	福建厦门	诊断试剂研发、生产及销售
6	北京泰润创新科技孵化器有限公司	北京	科技企业孵化、技术开发
7	捷和泰(北京)生物科技有限公司	北京	诊断试剂中间体研发、生产及销售

本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团主要从事体外诊断试剂、体外诊断仪器、疫苗的研发和生产销售。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、43“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历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2020年1月1日起至2020年6月30日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法
不适用。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优

先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《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。

本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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

本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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述（十二）应收账款的确定方法及会计处理方法。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10、金融工具。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2007年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

23. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括车间装修支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债** 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。如果该项股份支付在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2) 收入计量原则

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

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

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

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

3) 收入确认的具体方法

公司主要产品包括体外诊断试剂、体外诊断仪器和疫苗，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：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单，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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

公司日常核算与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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是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及负债转回的期间内，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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”),并要求境内上市的企业自2020年1月1日起实行新收入准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明(1)

其他说明:

(1)财政部2017年7月发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号),公司自2020年1月1日起执行新收入准则,并按新收入准则的要求列报相关信息,不对比较财务报表追溯调整,此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。

执行新收入准则对合并及母公司利润表无重大影响。

执行新收入准则对合并及母公司资产负债表主要调整情况如下:

合并报表

项目	按原收入准则列示的账面价值 2019/12/31	重分类	重新计量增加额	按新收入准则列示的账面价值
预收账款	123,026,587.93	-123,026,587.93		
合同负债		123,026,587.93		123,026,587.93

母公司报表

项目	按原收入准则列示的账面价值 2019/12/31	重分类	重新计量增加额	按新收入准则列示的账面价值
预收账款	23,159,767.00	-23,159,767.00		
合同负债		23,159,767.00		23,159,767.00

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	283,601,429.13	283,601,429.13	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	58,001,060.17	58,001,060.17	
衍生金融资产			
应收票据	9,899,246.89	9,899,246.89	
应收账款	251,494,189.16	251,494,189.16	
应收款项融资			
预付款项	16,789,735.81	16,789,735.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,519,326.89	6,519,326.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	236,433,920.54	236,433,920.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,920,155.48	22,920,155.48	
流动资产合计	885,659,064.07	885,659,064.07	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,439,325.94	23,439,325.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,061,667.26	5,061,667.26	
投资性房地产	6,160,467.19	6,160,467.19	
固定资产	546,027,266.88	546,027,266.88	
在建工程	81,676,094.06	81,676,094.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	242,031,342.17	242,031,342.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,683,276.76	17,683,276.76	
递延所得税资产	93,688,142.60	93,688,142.60	
其他非流动资产	63,492,869.26	63,492,869.26	
非流动资产合计	1,279,260,452.12	1,279,260,452.12	
资产总计	2,164,919,516.19	2,164,919,516.19	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	85,046,671.98	85,046,671.98	

预收款项	123,026,587.93		-123,026,587.93
合同负债		123,026,587.93	123,026,587.93
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	59,918,459.84	59,918,459.84	
应交税费	11,608,556.98	11,608,556.98	
其他应付款	212,430,293.65	212,430,293.65	
其中：应付利息	30,179.03	30,179.03	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	492,030,570.38	492,030,570.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	21,000,000.00	21,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	71,159,513.25	71,159,513.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,159,513.25	92,159,513.25	
负债合计	584,190,083.63	584,190,083.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	390,000,000.00	390,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	172,023,314.23	172,023,314.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	197,369,745.12	197,369,745.12	
一般风险准备			
未分配利润	799,426,538.64	799,426,538.64	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,558,819,597.99	1,558,819,597.99	
少数股东权益	21,909,834.57	21,909,834.57	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,580,729,432.56	1,580,729,432.56	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,164,919,516.19	2,164,919,516.19	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	174,627,012.32	174,627,012.32	
交易性金融资产	17,925,443.73	17,925,443.73	
衍生金融资产			
应收票据	7,447,045.84	7,447,045.84	
应收账款	136,938,465.47	136,938,465.47	
应收款项融资			
预付款项	7,878,537.40	7,878,537.40	
其他应收款	172,367,020.20	172,367,020.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	134,940,942.22	134,940,942.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,606,915.81	13,606,915.81	
流动资产合计	665,731,382.99	665,731,382.99	
非流动资产：			
债权投资	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	900,764,471.44	900,764,471.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,061,667.26	5,061,667.26	
投资性房地产	6,160,467.19	6,160,467.19	
固定资产	150,524,923.99	150,524,923.99	
在建工程	3,405,700.00	3,405,700.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	130,385,122.90	130,385,122.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	294,466.67	294,466.67	
递延所得税资产	11,398,143.27	11,398,143.27	
其他非流动资产	5,081,666.59	5,081,666.59	
非流动资产合计	1,413,076,629.31	1,413,076,629.31	
资产总计	2,078,808,012.30	2,078,808,012.30	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	54,431,698.03	54,431,698.03	
预收款项	23,159,767.00		-23,159,767.00
合同负债		23,159,767.00	23,159,767.00
应付职工薪酬	35,238,457.98	35,238,457.98	
应交税费	4,742,764.61	4,742,764.61	
其他应付款	290,405,527.30	290,405,527.30	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	407,978,214.92	407,978,214.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,935,854.25	30,935,854.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,935,854.25	30,935,854.25	
负债合计	438,914,069.17	438,914,069.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	390,000,000.00	390,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	173,680,682.61	173,680,682.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	197,390,566.40	197,390,566.40	
未分配利润	878,822,694.12	878,822,694.12	
所有者权益（或股东权益）合计	1,639,893,943.13	1,639,893,943.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,078,808,012.30	2,078,808,012.30	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需追溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无需调整。按照财政部相关规定，公司 2020 年开始执行新租赁准则。

45. 其他

□适用 √不适用

六、 税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%、6%、5%、3%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳流转税 5%计缴	
企业所得税		
教育费附加	按实际缴纳流转税 3%计缴	
地方教育费附加	按实际缴纳流转税 2%计缴	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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（%）
捷和泰（北京）生物科技有限公司	25
北京泰润创新科技孵化器有限公司	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，为 2020 年度为国家高新技术企业适用 15%的企业所得税税率。捷和泰（北京）生物科技有限公司，北京泰润创新科技孵化器有限公司，2020 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	653,535,834.80	277,872,545.00
其他货币资金	7,763,516.96	5,728,884.13
合计	661,299,351.76	283,601,429.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日其他货币资金 7,763,516.96 元系公司按照疾控中心等终端客户规定缴存的履约保证金等。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	362,793.33	362,793.33
其中：基金	362,793.33	362,793.33
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,892,136.49	57,638,266.84
其中：债务工具投资	75,892,136.49	57,638,266.84
合计	76,254,929.82	58,001,060.17

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	7,925,380.61	9,899,246.89
商业承兑票据		
合计	7,925,380.61	9,899,246.89

(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	5,350,500.00	
商业承兑票据		
合计	5,350,500.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	358,982,460.66
1 年以内小计	358,982,460.66
1 至 2 年	13,254,655.50
2 至 3 年	2,198,498.98
3 至 4 年	1,225,668.83
4 至 5 年	624,484.95
5 年以上	627,315.72
合计	376,913,084.64

(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	376,913,084.64	100.00	21,458,142.51	5.69	355,454,942.13	266,489,666.21	100.00	14,995,477.05	5.63	251,494,189.16
合计	376,913,084.64	/	21,458,142.51	/	355,454,942.13	266,489,666.21	/	14,995,477.05	/	251,494,189.16

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	376,913,084.64	21,458,142.51	5.69
合计	376,913,084.64	21,458,142.51	5.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(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	14,995,477.05	6,453,211.83	438,942.34		448,395.97	21,458,142.51
合计	14,995,477.05	6,453,211.83	438,942.34		448,395.97	21,458,142.51

其他变动核算企业合并于合并日增加应收账款坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	坏账准备余额	账龄	占比(%)
第一名	16,015,635.08	800,781.75	1年以内	4.25
第二名	10,533,859.91	526,693.00	1年以内	2.79
第三名	6,383,287.03	319,164.35	1年以内	1.69
第四名	6,130,000.00	306,500.00	1年以内	1.63
第五名	5,663,695.80	283,184.79	1年以内	1.50
合计	44,726,477.82	2,236,323.89		11.86

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,704,695.07	98.91	16,616,908.89	98.97
1至2年	184,456.95	1.09	172,826.92	1.03
2至3年				
合计	16,889,152.02	100.00	16,789,735.81	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	预付款项余额	款项性质	所占比例(%)	账龄
------	--------	------	---------	----

单位名称	预付款项余额	款项性质	所占比例 (%)	账龄
英潍捷基(上海)贸易有限公司	2,248,386.00	材料款	13.31	一年以内
滨松光子学商贸(中国)有限公司	1,708,652.00	材料款	10.12	一年以内
厦门顺丰达物流有限公司	1,100,604.77	材料款	6.52	一年以内
Denka Company Limited Gosen Site	1,020,156.63	材料款	6.04	一年以内
日本大塚电子株式会社	774,695.74	材料款	4.59	一年以内
合计	6,852,495.14		40.58	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,292,528.15	6,519,326.89
合计	15,292,528.15	6,519,326.89

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	13,748,551.71
1至2年	1,373,193.58
2至3年	415,936.20
3至4年	1,305,785.81
4至5年	49,439.78
5年以上	970,342.36
减：坏账准备	2,570,721.29
合计	15,292,528.15

(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	6,291,969.49	3,638,396.21
员工购房、购车借款	2,144,777.15	2,131,875.87
备用金	1,042,203.51	390,424.90
其他	8,384,299.29	2,724,673.86
合计	17,863,249.44	8,885,370.84

(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)	
2020年1月1日余额	309,260.48		2,056,783.47	2,366,043.95
2020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	391,497.35		150,699.40	542,196.75
本期转回	28,540.22		324,349.19	352,889.41
本期转销				
本期核销				

其他变动	15,370.00			15,370.00
2020年6月30日余额	687,587.61		1,883,133.68	2,570,721.29

其他变动核算企业增加合并子公司于合并日增加其他应收款坏账准备。

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	2,366,043.95	542,196.75	352,889.41		15,370.00	2,570,721.29
合计	2,366,043.95	542,196.75	352,889.41		15,370.00	2,570,721.29

其他变动核算企业合并日增加其他应收款坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门海沧生物科技发展有限公司	保证金、押金、其他	1,311,241.00	一至五年	7.3	752,623.30
贵州泰邦生物制品有限公司	保证金、押金	1,150,730.00	两年	6.4	57,536.50
阿克苏地区政府采购中心	保证金、押金	907,000.00	一至两年	5.1	48,350.00
北京大学	其他	500,000.00	一年以内	2.8	25,000.00
国家食品药品监督管理总局	其他	494,400.00	一年以内	2.8	24,720.00
合计	/	4,363,371.00	/	24.4	908,229.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	130,778,508.02	6,906,347.13	123,872,160.89	111,209,405.44	4,043,771.40	107,165,634.04
周转材料	18,875,678.62	108,539.49	18,767,139.13	13,551,008.12	143,294.18	13,407,713.94
委托加工物资	1,869,762.74		1,869,762.74	2,263,336.86		2,263,336.86
半成品	73,880,298.27	6,377,223.15	67,503,075.12	49,715,361.02	6,478,726.51	43,236,634.51
库存商品	137,197,499.44	13,190,602.47	124,006,896.97	83,725,544.97	13,364,943.78	70,360,601.19
合计	362,601,747.09	26,582,712.24	336,019,034.85	260,464,656.41	24,030,735.87	236,433,920.54

(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	4,043,771.40	2,448,030.92	1,395,167.57	10,022.07	970,600.69	6,906,347.13
周转材料	143,294.18	15,195.00		36,131.42	13,818.27	108,539.49
半成品	6,478,726.51	562,027.92			663,531.28	6,377,223.15
库存商品	13,364,943.78	1,459,463.06			1,633,804.37	13,190,602.47
合计	24,030,735.87	4,484,716.90	1,395,167.57	46,153.49	3,281,754.61	26,582,712.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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
IPO 申报中介费用		11,600,000.00
待抵扣和预缴增值税	718,287.68	4,357,742.59
预缴附加税		162,038.81
预缴企业所得税		1,661,040.74
初始期限（或自取得日起算的剩余期限）在一年内（含一年）的债权投资		5,000,000.00
计提债权投资一年以内应收利息		139,333.34
合计	718,287.68	22,920,155.48

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
工商银行定期存款	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
民生银行对公大额存单	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
减：一年内到期的债权投资						
合计	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00

(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	面值	票面利率	实际利率	到期日
工商银行定期存款	100,000,000.00	4.07	4.07	2022.8.5	100,000,000.00	4.07	4.07	2022.8.5
民生银行对公大额存单	80,000,000.00	4.18	4.18	2022.8.12	80,000,000.00	4.18	4.18	2022.8.12
民生银行对公大额存单	20,000,000.00	4.18	4.18	2022.8.14	20,000,000.00	4.18	4.18	2022.8.14
合计	200,000,000.00	/	/	/	200,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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、联营企业										
捷和泰（北京）生物科技有限公司	23,439,325.94			224,790.87					23,664,116.81	
合计	23,439,325.94			224,790.87					23,664,116.81	

其他说明

于2020年4月30日，本公司与捷和泰（北京）生物科技有限公司控股股东捷时雅株式会社签订股权转让协议，北京万泰支付3,427万元购买捷时雅株式会社持有的捷和泰（北京）生物科技有限公司60%股权，本次股权转让后，捷和泰变更为公司全资子公司。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	5,061,667.26	5,061,667.26
合计	5,061,667.26	5,061,667.26

其他说明：

公司将持有对洛阳普泰股权用于对中科基因增资，增资后按其他非流动金融资产核算。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	545,462,966.32	546,027,266.88
固定资产清理		
合计	545,462,966.32	546,027,266.88

其他说明：

无

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	246,267,741.16	401,656,078.92	5,086,039.56	83,290,986.31	90,747,847.35	827,048,693.30
2. 本期增加金额	7,028,653.70	32,334,997.37		3,094,044.59		42,457,695.66
1) 购置		13,599,366.82		2,043,447.29		15,642,814.11
(2) 在建工程转入		12,090,647.08				12,090,647.08
3) 企业合并增加		6,644,983.47		1,050,597.30		7,695,580.77
4) 投资性房地产转入	7,028,653.70					7,028,653.70
3. 本期减少金额		669,908.26	663,958.00	560,103.73		1,893,969.99
1) 处置或报废		669,908.26	663,958.00	560,103.73		1,893,969.99
4. 期末余额	253,296,394.86	433,321,168.03	4,422,081.56	85,824,927.17	90,747,847.35	867,612,418.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	34,870,516.26	155,566,188.83	3,824,654.50	60,962,829.80	25,797,237.03	281,021,426.42
2. 本期增加金额	3,977,162.33	30,519,242.35	118,570.27	3,288,530.34	4,879,759.90	42,783,265.19
1) 计提	3,018,970.42	22,450,873.54	118,570.27	2,274,910.43	4,879,759.90	32,743,084.56
2) 企业合并增加		8,068,368.81		1,013,619.91		9,081,988.72
3) 投资性房地产转入	958,191.91					958,191.91
3. 本期减少金额		546,827.55	578,310.53	530,100.88		1,655,238.96
1) 处置或报废		546,827.55	578,310.53	530,100.88		1,655,238.96
4. 期末余额	38,847,678.59	185,538,603.63	3,364,914.24	63,721,259.26	30,676,996.93	322,149,452.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
1) 计提						
3. 本期减少金额						
1) 处置或报						

废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	214,448,716.27	247,782,564.40	1,057,167.32	22,103,667.91	60,070,850.42	545,462,966.32
2. 期初账面价值	211,397,224.90	246,089,890.09	1,261,385.06	22,328,156.51	64,950,610.32	546,027,266.88

(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
机器设备	1,612,497.85	1,540,578.11		71,919.74	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
创意园楼房	75,942.00	历史遗留问题
产研基地-生物港（1号楼、3号楼、9号楼、10号楼）	36,192,812.59	规划许可证规定其他栋未完成

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	127,607,405.79	81,676,094.06
工程物资		
合计	127,607,405.79	81,676,094.06

其他说明：

无

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
设备安装	11,623,018.44		11,623,018.44	12,090,647.08		12,090,647.08
产研基地-生物港	59,885,477.42		59,885,477.42	43,915,292.50		43,915,292.50
泰润创新药物基地	56,098,909.93		56,098,909.93	25,670,154.48		25,670,154.48
合计	127,607,405.79		127,607,405.79	81,676,094.06		81,676,094.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
产研基地-生物港-九价 HPV	638,000,000.00	21,084,442.28	15,970,184.92			37,054,627.20	5.81	5.81				自有资金及银行贷款
泰润创新药物基地	350,000,000	25,670,154.48	30,428,755.45			55,098,909.93	0.16	0.16				自有资金及银行贷款
合计	988,000,000	46,754,596.76	46,398,940.37			92,153,537.13	5.97	5.97			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

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	软件	知识产权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	270,106,523.89	8,315,152.40	24,594,365.48	303,016,041.77
2. 本期增加金额		639,018.37	34,595.48	673,613.85
(1) 购置		639,018.37		639,018.37
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加			34,595.48	34,595.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	270,106,523.89	8,954,170.77	24,628,960.96	303,689,655.62
二、累计摊销				
1. 期初余额	42,208,468.69	3,546,055.78	15,230,175.13	60,984,699.60
2. 本期增加金额	3,444,587.24	463,451.67	1,054,324.08	4,962,362.99
(1) 计提	3,444,587.24	463,451.67	1,041,528.60	
(2) 企业合并增加			12,795.48	
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	45,653,055.93	4,009,507.45	16,284,499.21	65,947,062.59
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				

项目	土地使用权	软件	知识产权	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	224,453,467.96	4,944,663.32	8,344,461.75	237,742,593.03
2. 期初账面价值	227,898,055.20	4,769,096.62	9,364,190.35	242,031,342.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	其他	处置	其他	
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	其他	处置	其他	
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

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	17,683,276.76	85,307.55	1,200,960.55		16,567,623.76
合计	17,683,276.76	85,307.55	1,200,960.55		16,567,623.76

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,995,373.32	7,199,306.00	39,952,750.04	5,992,912.51
内部交易未实现利润	8,502,324.33	1,275,348.65	7,620,255.28	1,143,038.29
可抵扣亏损	433,803,203.47	65,070,480.52	468,154,225.00	70,223,133.75
递延收益	72,223,557.40	10,833,533.61	70,549,724.77	10,582,458.72
应付职工薪酬	34,093,293.93	5,113,994.09	38,431,508.95	5,764,726.34
交易性金融资产公允价值变动			-120,846.73	-18,127.01
合计	596,617,752.45	89,492,662.87	624,587,617.31	93,688,142.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用**(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

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本					
合同履约成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付工程设备款	94,438,101.23		94,438,101.23	38,269,788.18	38,269,788.18
泰润在建厂房分立后少数股东享有部分的价值	38,564,002.93		38,564,002.93	23,580,154.49	23,580,154.49
计提债权投资一年以上应收利息	3,763,583.61		3,763,583.61	1,642,926.59	1,642,926.59
合计	136,765,687.77		136,765,687.77	63,492,869.26	63,492,869.26

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
保证借款	57,767,957.80	
专项借款	32,598,972.00	
合计	90,366,929.80	

短期借款分类的说明：

短期借款为保证借款以及新冠疫情专项借款

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	88,531,447.59	76,027,485.37
购买长期资产款项	2,633,736.84	7,756,489.13
其他	1,013,599.79	1,262,697.48
合计	92,178,784.22	85,046,671.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,098,216.86	109,368,540.59
1 年以上	10,477,542.30	13,658,047.34
合计	36,575,759.16	123,026,587.93

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,059,232.27	169,215,969.85	167,895,182.29	60,380,019.83

二、离职后福利-设定提存计划	859,227.57	2,629,888.51	2,439,985.44	1,049,130.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,918,459.84	171,845,858.36	170,335,167.73	61,429,150.47

(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	46,970,109.67	152,566,777.55	150,775,201.35	48,761,685.87
二、职工福利费	200,000.00	2,746,960.00	2,766,960.00	180,000.00
三、社会保险费	781,053.73	4,150,800.75	4,106,592.34	825,262.14
其中：医疗保险费	684,272.99	3,881,873.47	3,826,637.59	739,508.87
工伤保险费	47,733.16	90,770.72	89,441.01	49,062.87
生育保险费	49,047.58	178,156.56	190,513.74	36,690.40
四、住房公积金	103,855.83	8,050,382.40	8,071,938.40	82,299.83
五、工会经费和职工教育经费	11,004,213.04	1,701,049.15	2,174,490.20	10,530,771.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	59,059,232.27	169,215,969.85	167,895,182.29	60,380,019.83

(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	821,196.76	2,518,455.31	2,333,398.71	1,006,253.36
2、失业保险费	38,030.81	111,433.20	106,586.73	42,877.28
3、企业年金缴费				
合计	859,227.57	2,629,888.51	2,439,985.44	1,049,130.64

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	5,569,453.35	2,096,074.42
企业所得税	18,626,022.14	7,842,791.45
个人所得税	678,773.06	640,520.14
城市维护建设税	305,134.90	169,242.70
教育费附加	112,897.66	86,311.34

地方教育费附加	144,604.72	57,540.91
房产税	594,705.73	594,705.72
其他	108,535.42	121,370.30
合计	26,140,126.98	11,608,556.98

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		30,179.03
应付股利		
其他应付款	303,714,244.75	212,400,114.62
合计	303,714,244.75	212,430,293.65

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		30,179.03
合计		30,179.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	29,993,197.63	17,853,952.54
服务费	115,763,168.18	79,391,972.90
应付研发合作费	31,500,000.00	
销售提成	18,556,789.61	892,914.85
预估差旅费及运费	3,026,703.78	4,303,738.00

其他	13,172,053.51	16,348,866.43
购买资产应付款项	91,702,332.04	93,608,669.90
合计	303,714,244.75	212,400,114.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

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		21,000,000.00
合计		21,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	71,159,513.25	25,653,873.74	24,589,829.59	72,223,557.40	未结题课题
合计	71,159,513.25	25,653,873.74	24,589,829.59	72,223,557.40	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家一类新药重组宫颈癌疫苗产业化	12,000,000.00			2,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
国家一类新药重组戊型肝炎疫苗技术改造及海外注册	1,400,000.00			700,000.00		700,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期 计入 营业 外收 入金 额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
项目							
世界首创戊型肝炎疫苗的工艺创新和产能扩大项目补贴	440,000.00			110,000.00		330,000.00	与资产相关
国家一类新药尖锐湿疣疫苗临床研究及其厂房 GMP 装修改造	6,300,000.00			700,000.00		5,600,000.00	与资产相关
重组大肠杆菌人乳头瘤病毒 6/11 型双价疫苗临床前研究	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
新型核酸检测技术的开发及其配套试剂的研制	1,730,644.00					1,730,644.00	与收益相关
基因工程疫苗研发和生产用的大肠杆菌表达系统的基因组功能改造和应用	1,718,000.00					1,718,000.00	与收益相关
HEV/HPV 多价联合疫苗研究与产品开发	1,800,000.00			1,350,000.00		450,000.00	与收益相关
重组尖锐湿疣疫苗 I-III 期临床试验	1,546,900.00					1,546,900.00	与收益相关
重组大肠杆菌人乳头瘤病毒 16/18 型双价疫苗临床研究	1,909,950.00					1,909,950.00	与收益相关
诊断试剂关键性原辅料的研制	1,070,000.00					1,070,000.00	与收益相关
重组尖锐湿疣疫苗临床试验	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
戊肝疫苗国际注册、临床试验、WHO 预认证相关研究	848,780.00					848,780.00	与收益相关
乙肝基因型荧光快速免疫分型试剂和仪器研发	30,000.00			30,000.00			与收益相关
宫颈癌国际验证推广补助	1,456,000.00	295,900.00				1,751,900.00	与收益相关
HPV 参考品原料研究专项经费	605,500.00	180,400.00				785,900.00	与收益相关
戊型肝炎疫苗国际化-市配套资金	424,390.00					424,390.00	与收益相关
宫颈癌疫苗的国际验证推广-市配套		728,000.00				728,000.00	与收益相关
2019 年度外国专家项目		81,045.93		81,045.93			与收益相关
稳岗补贴		96,209.59		96,209.59			与收益相关
农村劳动力社保差补		55,890.04		55,890.04			与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2019 年企业研发费用补助 2040		582,600.00		582,600.00			与收益相关
税务局个税手续费返还		83,241.35		83,241.35			与收益相关
应届高校和职校社保补贴		33,839.70		33,839.70			与收益相关
企业自主招工招才奖励		3,500.00		3,500.00			与收益相关
2019 年市级固定资产奖		100,000.00		100,000.00			与资产相关
厦门海洋新型诊断试剂公共技术服务平台	730,988.00	243,412.00				974,400.00	与收益相关
化学发光诊断试剂 CE 认证项目配套资金 2006 (市级配套)	472,740.00					472,740.00	与收益相关
传染病诊断试剂国际化认证 (国家)	945,480.00					945,480.00	与收益相关
各项社保补贴		39,871.13		39,871.13		-	与收益相关
厦门市科学技术局新冠病毒项目-化学发光试剂项目经费		300,000.00				300,000.00	与收益相关
厦门市科学技术局生物医药产业政策兑现资金		1,800,000.00		1,800,000.00			与收益相关
厦门科技局 2020 年第一批企业研发补助		2,575,700.00		2,575,700.00			与收益相关
厦门市科学技术局高新技术企业奖励资金		100,000.00		100,000.00			与收益相关
厦门市科学技术局 2019 年第四批企业研发费用补助		1,287,900.00		1,287,900.00			与资产相关
海沧区工信局局 2019 年下半年展位费补助		20,000.00		20,000.00			与收益相关
北京万泰冠状病毒(2019-nCoV)抗体快速检测试剂盒的研制补助		30,000.00				30,000.00	与收益相关
北京万泰传染病新型诊断试剂及配套仪器的研制补助		2,000,000.00		700,000.00	790,000.00	510,000.00	与收益相关
海沧区工信局局 2019 年经营贡献奖励		1,142,150.00		1,142,150.00			与收益相关
海沧区工信局销售年会补助		50,000.00		50,000.00			与收益相关
海沧区劳动就业中心生物研发企业补助		1,000.00		1,000.00			与收益相关
海沧区工信局第三类医疗器械注册证奖励		800,000.00		800,000.00			与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厦门海洋高端装备公共技术服务平台项目补助（高端装备相关）	520,619.00	240,014.00				760,633.00	与收益相关
化学发光诊断仪器 CE 认证课题首款	223,668.00					223,668.00	与收益相关
厦门市科学技术局新冠病毒（CPCR 扩增检测仪）经费		300,000.00				300,000.00	与收益相关
厦门市科技局生物医药产业政策兑现资金		3,200,000.00		3,200,000.00			与收益相关
体外诊断产品应用与标准物质研究	1,050,000.00					1,050,000.00	与收益相关
研发生产综合楼生命园二期（昌平经信委）	1,789,934.25			21,881.85		1,768,052.40	与资产相关
代谢性疾病，感染性疾病内分泌性疾病等项目	3,426,000.00					3,426,000.00	与收益相关
传染病诊断试剂北京市工程实验室创新能力建设项目	2,334,000.00			1,167,000.00		1,167,000.00	与资产相关
北京市科委冻干水痘减毒活疫苗（VZV-7D）的 I、II 期临床研究	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
北京市科委重组人 PDI 抗体的单纯疱疹溶瘤病毒的临床前研究	4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
慢乙肝治疗相关新型免疫检测试剂的研究	1,220,200.00	935,900.00				2,156,100.00	与收益相关
传染病诊断试剂国际化认证课题	871,760.00					871,760.00	与收益相关
新型艾滋病检测系列产品及乙肝微量精准检测系列产品的研制课题	3,678,200.00	6,141,900.00			4,728,000.00	5,092,100.00	与收益相关
突发急性传染病诊断试剂的研制课题	852,000.00	274,700.00				1,126,700.00	与收益相关
基于核酸、蛋白质及多肽分子的乙肝相关肝癌防诊试剂研发	264,660.00					264,660.00	与收益相关
我国周边地区重要传染病防控及处置能力提升研究	2,299,100.00	330,700.00				2,629,800.00	与收益相关
重大传染病新型诊断试剂研发及产业化项目	6,700,000.00					6,700,000.00	与收益相关
中国人民解放军第四军医大学拨融合蛋白中试款	500,000.00					500,000.00	与收益相关
2019-nCoV 防控系列诊断试剂的研发		900,000.00				900,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期 计入 营业 外收 入金 额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
研发基于流感减毒载体的新型冠状病毒鼻喷减毒活疫苗		400,000.00				400,000.00	与收益相关
新型冠状病毒(2019-nCoV)抗体快速检测试剂盒的研制		300,000.00			240,000.00	60,000.00	与收益相关
合计	71,159,513.25	25,653,873.74		18,831,829.59	5,758,000.00	72,223,557.40	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资者名称	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	
养生堂有限公司	247,075,000.00						247,075,000.00
钟睒睒	78,800,518.00						78,800,518.00
邱子欣	18,980,000.00						18,980,000.00
李益民	3,744,468.00						3,744,468.00
李莎燕	3,900,000.00						3,900,000.00
其他 143 个自然人	37,500,014.00						37,500,014.00
流通股		43,600,000.00				43,600,000.00	43,600,000.00
股份总数	390,000,000.00	43,600,000.00				43,600,000.00	433,600,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	149,762,342.38	274,281,100.00		424,043,442.38
其他资本公积	22,260,971.85			22,260,971.85
合计	172,023,314.23	274,281,100.00		446,304,414.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
上市发行股本溢价

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,527,286.35			144,527,286.35
任意盈余公积	52,842,458.77			52,842,458.77
合计	197,369,745.12			197,369,745.12

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	上年度
调整前上期末未分配利润	799,426,538.64	612,838,783.28
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	799,426,538.64	612,838,783.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	243,820,267.10	208,864,316.07
减：提取法定盈余公积		17,135,815.93
提取任意盈余公积		5,140,744.78
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,043,246,805.74	799,426,538.64

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	723,603,890.05	151,835,906.83	497,501,042.83	143,562,747.77
其他业务	120,112,006.60	27,826,395.54	26,133,504.27	8,712,704.76
合计	843,715,896.65	179,662,302.37	523,634,547.10	152,275,452.53

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	723,603,890.05
试剂	547,457,758.63
疫苗	80,958,462.10
仪器	95,187,669.32
按经营地区分类	723,603,890.05
国内	579,660,094.83
国外	143,943,795.22
市场或客户类型	723,603,890.05
直销	419,000,329.50
经销	304,603,560.55
合计	723,603,890.05

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人就业保障金	21,870.78	14,356.81
城市维护建设税	1,144,839.41	975,781.97
教育费附加	577,949.59	546,744.70
地方教育费附加	385,299.74	364,496.46

环境保护税	2,315.92	2,301.26
房产税	1,943,539.43	2,057,385.56
土地使用税	135,289.65	162,043.92
车船使用税	11,621.02	9,607.68
印花税	310,251.54	179,702.20
合计	4,532,977.08	4,312,420.56

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	109,064,108.44	63,966,910.08
职工薪酬	61,109,086.72	43,494,421.80
差旅费	8,230,507.99	12,491,132.85
折旧及摊销	10,711,239.87	6,709,624.16
运杂费	5,410,675.88	4,743,973.24
招待费	2,324,842.59	3,391,504.27
材料费用	3,612,615.85	2,983,337.06
销售提成	5,074,361.48	2,364,841.12
市场宣传费	1,900,436.07	1,480,477.69
会议费	907,291.94	1,313,349.53
招标费用	631,454.81	742,664.77
其他费用	1,247,394.40	1,209,695.13
合计	210,224,016.04	144,891,931.70

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	26,853,161.00	34,506,022.40
折旧及无形资产摊销	6,453,905.59	20,069,787.30
行政事务费	5,510,752.41	7,486,795.92
物料消耗	6,872,868.27	7,899,585.17
动力费	1,036,650.15	7,264,187.25
差旅费	1,242,320.93	1,653,619.40
专利费	475,019.52	416,212.76
业务招待费	550,081.23	407,519.10
中介费用	2,651,672.92	569,750.21
合计	51,646,432.02	80,273,479.51

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,352,954.84	25,800,266.24
物料消耗	30,156,123.56	14,715,280.27
委托开发支出	19,444,670.54	8,964,670.53
测试化验加工费	35,482,090.97	10,304,582.09
折旧及摊销	6,137,799.84	6,582,546.51
专家咨询费	1,254,880.31	690,085.34
燃料动力费用	1,534,760.47	1,485,437.72
办公费	1,732,935.05	1,100,586.58
租赁费	940,260.36	619,662.55
维护、修缮费	278,958.70	308,318.83
合计	130,315,434.64	70,571,436.66

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	699,304.51	519,470.05
减：利息收入	-3,830,840.38	-6,498,167.34
汇兑损失	780,160.61	1,156,054.85
减：汇兑收益	-277,973.86	-1,421,493.23
银行手续费	169,723.66	116,807.65
合计	-2,459,625.46	-6,127,328.02

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
厦门市发改委补贴国家战略性新兴产业专项资金（区域集聚发展试点补助资金）		3,080,000.00
北京市科委拨带状疱疹减毒活疫苗临床研究项目拨款		2,914,591.00
重组人乳头瘤病毒 16/18 型双价疫苗 III 期临床研究奖励		2,000,000.00
国家一类新药重组宫颈癌疫苗产业化科研经费	2,000,000.00	2,000,000.00
（集聚项目）医用全自动管式化学发光免疫检测系统		4,620,000.00

实验室创新能力项目	1,167,000.00	1,167,000.00
海沧区科技局三类医疗器械产品注册奖励	800,000.00	800,000.00
国家一类新药重组戊型肝炎疫苗技术改造及海外注册	700,000.00	700,000.00
厦门市海沧区厂房租赁政府补助	980,034.00	577,104.00
艾滋病病毒和病毒性肝炎等重大传染病防治-区配套		283,644.00
外经贸专项发展资金	109,024.00	260,863.00
世界首创戊型肝炎疫苗的工艺改进及其产业提升	110,000.00	110,000.00
工业固定资产投资奖励	100,000.00	100,000.00
国际创新资源支持资金	16,000.00	62,948.50
海沧区工信局销售年会补助	50,000.00	49,780.00
社保补贴	129,600.87	91,546.63
稳岗补贴	492,462.19	34,823.14
研发综合楼配套拨款	21,881.85	26,258.22
劳务协作奖励		14,000.00
知识产权相关项目支持资金	1,000.00	14,500.00
海沧区劳动就业中心2018年第四季度劳务协作奖励		6,500.00
知识产权局拨付专利资助金		3,500.00
HEV/HPV 多价联合疫苗研究与产品开发项目	1,350,000.00	
创新能力建设专项资金		3,000.00
个税返还	83,241.35	
厦门市科学技术局高新技术企业补贴	100,000.00	
双自主企业资金奖励	2,500.00	
研发经费补助资金	4,447,200.00	2,650,800.00
(集聚项目) 国家一类新药尖锐湿疣疫苗临床研究及其厂房 GMP 装修改造	700,000.00	
2019 年度外国专家项目	81,045.93	
乙肝基因型荧光快速免疫研发	30,000.00	
自主招工招财奖励	1,000.00	
海沧区工信局局 2019 年下半年展位费补助	20,000.00	
北京万泰传染病新型诊断试剂及配套仪器的研制补助	600,000.00	
海沧区工信局局 2019 年经营贡献奖励	1,142,150.00	
厦门市科技局生物医药产业政策兑现资金	5,000,000.00	
北京万泰传染病新型诊断试剂及配套仪器的研制事后补助	100,000.00	
失业保险费返还	80,765.90	
中关村科技园区管委会 2019 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	75,000.00	
昌平区残联拨付残疾人用人补贴	133,545.94	68,250.00
首都知识产权协会 2019 年中关村提升创新能力支持资金	249,000.00	
合计	20,872,452.03	21,639,108.49

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	224,790.87	3,631,594.33
处置长期股权投资产生的投资收益	4,812,708.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,307,995.83	-361.79
合计	8,345,495.26	3,631,232.54

其他说明：

主要为本公司购买捷时雅株式会社持有的捷和泰（北京）生物技术有限公司60%股权，捷和泰由本公司参股公司变为全资子公司，由此交易产生的投资收益。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融产生的公允价值变动收益	212,533.97	5,214.64
合计	212,533.97	5,214.64

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-189,307.39	-60,242.77
应收账款坏账损失	-6,014,269.49	-2,397,379.06
合计	-6,203,576.88	-2,457,621.83

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,595,463.05	-7,374,454.18
合计	-7,595,463.05	-7,374,454.18

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	68,797.84	-209,611.21
合计	68,797.84	-209,611.21

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	213,710.59	137.74	213,710.59
合计	213,710.59	137.74	213,710.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	24,550.22	204,343.18	24,550.22
其中：固定资产处置损失	24,550.22	204,343.18	24,550.22
对外捐赠支出	6,601,846.05	172,000.00	6,601,846.05
其他	7,676.91	1,965.20	7,676.91
合计	6,634,073.18	378,308.38	6,634,073.18

其他说明：

向中国妇女发展基金会捐赠现金 500 万元，以及新冠疫情期间向武汉火神山医院及深圳红十字血液中心捐赠检测仪器。

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	27,563,628.33	14,157,545.04
递延所得税费用	4,195,479.73	-7,498,266.86
合计	31,759,108.06	6,659,278.18

(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	279,074,236.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,861,135.48
子公司适用不同税率的影响	260,359.30
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	431,238.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,057,795.56
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	
所得税费用	31,759,108.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,830,840.38	442,879.16
政府补助	21,936,496.18	16,053,920.27
收到的退回多交税费		
营业外收入中的其他收入	213,710.59	137.74
其他应收款和其他应付款中收到的	12,139,245.09	9,487,740.25

现金		
合计	38,120,292.24	25,984,677.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的经营性支出	671,910.41	116,807.65
与管理费用及销售费用相关的费用性现金支出	172,797,915.98	148,875,278.29
营业外支出中的经营性支出	6,609,522.96	173,965.20
其他应收款和其他应付款中支付的现金	2,666,474.56	4,741,563.56
退回结余政府补助		585,409.00
合计	182,745,823.91	154,493,023.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及理财产品等	185,733,504.65	536,676,150.00
合计	185,733,504.65	536,676,150.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存款及理财产品等	106,898,850.00	463,372,383.33
合计	106,898,850.00	463,372,383.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函业务等保证金	67,567.17	2,181,250.00
合计	67,567.17	2,181,250.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函业务等保证金	2,102,200.00	76,708.15
IPO中介费		1,100,000.00
合计	2,102,200.00	1,176,708.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	247,315,128.48	85,633,573.79
加：资产减值准备	7,595,463.05	7,374,454.18
信用减值损失	6,203,576.88	2,457,621.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,833,089.96	36,761,821.01
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,949,567.51	4,829,652.01
长期待摊费用摊销	1,200,960.55	856,033.29
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）	-68,797.84	209,611.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,550.22	204,343.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-212,533.97	-5,214.64
财务费用（收益以“-”号填列）	699,304.51	-5,530,106.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,345,495.26	-3,448,412.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,195,479.73	-7,498,266.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,137,090.68	-37,442,749.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,324,979.16	-48,935,611.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,370,676.36	1,139,476.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,298,900.34	36,606,225.88
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	653,535,834.80	160,092,817.90
减：现金的期初余额	157,872,545.00	88,520,529.17
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	495,663,289.80	71,572,288.73

(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	653,535,834.80	157,872,545.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	653,535,834.80	157,872,545.00
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	653,535,834.80	157,872,545.00
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	7,763,516.96	5,728,900.00

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,763,516.96	给客户开具保函保证金
固定资产	48,231,096.28	长期借款抵押担保未解除

无形资产	28,842,059.65	长期借款抵押担保未解除
债权投资	200,000,000.00	购买银行发行期限超过一年定期存款
合计	284,836,672.89	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	91,186,603.35
其中：美元	12,879,892.48	7.0795	91,183,198.81
欧元	0.17	7.9610	1.35
日元	51,714.00	0.065808	3,403.19
应收账款	-	-	5,390,632.39
其中：美元	761,442.53	7.0795	5,390,632.39
应付账款	-	-	162,316,482.51
其中：美元	20,653,331.43	7.0795	146,215,259.86
欧元	2,022,512.58	7.961	16,101,222.65

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助			
与收益相关政府补助	21,936,496.18	7,806,571.93	14,129,924.25
合计	21,936,496.18	7,806,571.93	14,129,924.25

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明
无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
捷和泰（北京）生物科技有限公司	2020年4月30日	34,270,000	60.00	现金支付取得	2020年 月30日	股权协议签订日与董事会决议日	4,646,334.18	1,619,378.39

其他说明：

于2020年4月30日，本公司与捷和泰（北京）生物科技有限公司控股股东捷时雅株式会社签订股权转让协议，北京万泰支付3,427万元购买捷时雅株式会社持有的捷和泰（北京）生物科技有限公司60%股权，本次股权转让后，捷和泰变更为公司全资子公司。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	捷和泰（北京）生物科技有限公司
—现金	34,270,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	34,270,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,698,069.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,428,069.13

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	捷和泰（北京）生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	61,452,067.95	60,889,935.78
货币资金	46,776,338.80	46,776,338.80
应收款项	7,746,194.52	7,746,194.52
预付款项	1,168,584.96	1,168,584.96
其他应收款	34,840.00	34,840.00
存货	3,562,599.46	3,240,491.95
固定资产	1,677,123.00	1,450,434.31
无形资产	21,091.32	7,755.35
递延所得税资产	465,295.89	465,295.89
负债：	1,955,286.07	1,955,286.07
应付账款	2,785,575.32	2,785,575.32
应付职工薪酬	-13,361.10	-13,361.10
应交税费	-848,075.11	-848,075.11
其他应付款	31,146.96	31,146.96
净资产	59,496,781.88	58,934,649.71
股本	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	-0.03	-0.03
盈余公积	2,630,378.06	2,630,378.06
未分配利润	16,866,403.7	16,304,271.62

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

捷和泰 (北京) 生物科技 有限公司	20,414,073.32	23,798,712.75	3,384,639.43	被投资单位购 买日评估公允 价值的份额	
-----------------------------	---------------	---------------	--------------	---------------------------	--

其他说明：

无

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京万泰德瑞诊断技术有限公司	北京	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	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	福建厦门	诊断仪器研发、生产及销售	63.50		设立
厦门万泰沧海生物技术有限公司	福建厦门	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	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	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	北京	诊断试剂中间体研发、生产及销售	100.00		购买

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：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门优迈科医学仪器有限公司	36.50	3,494,861.38		25,404,695.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门优迈科医学仪器有限公司	98,579,511.76	24,554,517.99	123,134,029.75	52,247,822.04	1,284,301.00	53,532,123.04	87,137,083.79	20,555,591.55	107,692,675.34	46,921,444.31	744,287.00	47,665,731.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门优迈科医学仪器有限公司	89,705,492.57	9,574,962.68	9,574,962.68	15,457,517.97	45,673,356.42	1,639,929.19	1,639,929.19	6,823,265.51

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款及银行理财产品

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，且期末向信用评级较高的金融机构购买的银行理财产品余额较小，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经

认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司目前的金融资产可以满足营运资金需求和资本开支，所承担的流动风险不重大。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	362,793.33			362,793.33
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资			75,892,136.49	75,892,136.49
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	362,793.33		80,953,803.75	81,316,597.08
(六) 交易性金融负债				

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				
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

截至 2020 年 6 月 30 日，公司证券户持有的基金份额，根据其在活跃市场报价确认公允价值。

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北京中科基因技术有限公司股权投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末采用近似成本代表法确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
养生堂有限公司	海南海口	投资	10,000.00	56.98	75.15

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 18.17%的股份，对本公司的表决权 18.17%；钟睒睒通过养生堂有限公司间接控股对本公司的表决权 56.98%。

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

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

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
日本大塚电子株式会社	子公司优迈科的小股东
许学军	子公司泰润的小股东
中山大学达安基因股份有限公司	子公司优迈科的小股东

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	上期发生额
-----	--------	-------	-------

捷和泰	购买商品	3,907,323.03	18,734,651.47
捷和泰	技术使用费		514,306.10
日本大塚电子株式会社	购买商品	9,190,523.48	5,746,873.33
日本大塚电子株式会社	技术服务		311,301.89
日本大塚电子株式会社	委托研发	3,074,859.22	2,744,670.53

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	上期发生额
捷和泰	出售商品	132,862.15	1,056,094.76
中山大学达安基因股份有限公司及其控股子公司	出售商品	35,521.54	27,222.46
中山大学达安基因股份有限公司及其控股子公司	技术服务	6,488.32	18,919.06
养生堂有限公司	技术服务	1,863,790.76	2,448,586.66
养生堂有限公司	出售商品	145,631.07	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
捷和泰	房屋建筑物	467,919.45	1,411,556.93
捷和泰	机器设备	106,194.70	103,448.28

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

于2020年4月30日，本公司与捷和泰（北京）生物科技有限公司控股股东捷时雅株式会社签订股权转让协议，北京万泰支付3,427万元购买捷时雅株式会社持有的捷和泰（北京）生物科

技有限公司 60% 股权，本次股权转让后，捷和泰变更为公司全资子公司。本次关联交易仅统计 2020 年 1-4 月 00 份交易额。

(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	378.32	355.66

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
普泰生物				3,035,000.00	151,750.00
合计				3,035,000.00	151,750.00
预付款项：					
日本大塚电子株式会社		774,695.74		3,519,366.28	
合计		774,695.74		3,519,366.28	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：		
捷和泰		5,069,081.94
日本大塚电子株式会社	4,101,684.40	3,597,556.46

合 计	4,101,684.40	8,666,638.40
预收款项:		
捷和泰		1,150,819.70
养生堂有限公司	4,579,553.78	6,443,344.54
合 计	4,579,553.78	7,594,164.24
其他应付款:		
捷和泰		2,304,041.62
许学军	91,702,332.04	93,608,669.90
合 计	91,702,332.04	95,912,711.52

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 8 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 4 个报告分部，分别为北京万泰生物药业股份有限公司及试剂子公司分部（以下简称“试剂分部”）、厦门万泰沧海生物技术有限公司（以下简称“疫苗分部”）、厦门优迈科医学仪器有限公司分部（以下简称“仪器分部”）、北京泰润创新科技孵化器有限公司（以下简称“其他分部”）。这些报告分部是以公司的业务性质为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为体外诊断试剂、疫苗、诊断仪器。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，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(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	试剂分部	疫苗分部	仪器分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	625,756,668.71	80,958,462.10	87,945,661.09		71,056,901.85	723,603,890.05
主营业务成本	143,843,517.73	5,531,671.64	70,327,955.23		67,867,237.77	151,835,906.83
资产总额	3,285,805,921.27	774,798,253.83	123,134,029.75	98,187,750.32	1,453,371,741.34	2,828,554,213.83
负债总额	718,328,038.39	257,346,754.15	53,532,123.04	38,187,750.32	384,766,113.12	682,628,552.78

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	134,742,063.01
1 年以内小计	134,742,063.01
1 至 2 年	3,655,470.47
2 至 3 年	1,703,618.79
3 至 4 年	120,248.60
4 至 5 年	254,621.25
5 年以上	393,096.51
合计	140,869,118.63

(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										
按组合计提坏账准备	140,869,118.63	100	8,100,255.22	5.75	132,768,863.41	144,899,508.66	100	7,961,043.19	5.49	136,938,465.47
其中：										
账龄组合	140,868,384.23	99.9995	8,100,255.22	5.75	132,768,129.01	144,895,780.66	99.9974	7,961,043.19	5.49	136,934,737.47
合并范围内关联方往来款	734.40	0.0005			734.40	3,728.00	0.0026			3,728.00
合计	140,869,118.63	/	8,100,255.22	/	132,768,863.41	144,899,508.66	/	7,961,043.19	/	136,938,465.47

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	140,869,118.63	8,100,255.22	5.75
合计	140,869,118.63	8,100,255.22	5.75

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(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	7,961,043.19	139,212.03				8,100,255.22
合计	7,961,043.19	139,212.03				8,100,255.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款余额	坏账准备余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	5,663,695.80	283,184.79	1年以内	4.02
第二名	5,446,219.89	272,310.99	1年以内	3.87
第三名	3,401,606.00	170,080.30	1年以内	2.41
第四名	3,225,000.00	161,250.00	1年以内	2.29
第五名	2,976,547.20	148,827.36	1年以内	2.11
合计	20,713,068.89	1,035,653.44		14.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	136,769,379.17	172,367,020.20
合计	136,769,379.17	172,367,020.20

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

账龄	期末账面余额
1 年以内	37,900,199.59
1 至 2 年	98,857,216.92
2 至 3 年	126,312.32
3 至 4 年	866,129.66
4 至 5 年	506.78
5 年以上	186,721.16
合计	137,937,086.43

(2). 按款项性质分类

√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	1,631,812.86	1,862,336.21
员工购房、购车借款	1,329,478.81	1,245,933.81
备用金	927,942.41	275,596.80
其他	7,040,355.92	2,198,572.59
关联方往来款	127,007,496.43	168,018,951.09
合计	137,937,086.43	173,601,390.50

(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)	
2020 年 1 月 1 日余额	220,400.49		1,013,969.81	1,234,370.30
2020 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	232,338.17			232,338.17
本期转回			299,001.21	299,001.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	452,738.66		714,968.60	1,167,707.26

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	1,234,370.30	232,338.17	299,001.21			1,167,707.26
合计	1,234,370.30	232,338.17	299,001.21			1,167,707.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门万泰沧海生物技术有限公司	关联方往来款	103,000,000.00	两年以内	74.67	
北京泰润创新科技孵化器有限公司	关联方往来款	24,000,000.00	一年以内	17.40	
贵州泰邦生物制品有限公司	保证金、押金	1,150,730.00	两年以内	0.84	57,536.50
北京大学	其他	500,000.00	一年以内	0.36	25,000.00
北京市疾病预防控制中心	其他	268,800.00	一年以内	0.19	13,440.00
合计	——	128,919,530.00	——	93.46	95,976.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,034,677,541.18		1,034,677,541.18	880,575,188.99		880,575,188.99
对联营、合营企业投资				20,189,282.45		20,189,282.45
合计	1,034,677,541.18		1,034,677,541.18	900,764,471.44		900,764,471.44

(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
北京万泰德瑞诊断技术有限公司	19,993,343.23			19,993,343.23		19,993,343.23
厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
厦门优迈科医学仪器有限公司	39,881,846.07			39,881,846.07		39,881,846.07
厦门万泰沧海生物技术有限公司	700,699,999.69	100,000,000.00		800,699,999.69		800,699,999.69
北京康彻思坦生物技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
捷和泰（北京）生物科技有限公司	20,189,282.45	33,913,069.74		54,102,352.19		54,102,352.19
北京泰润创新科技孵化器有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00
合计	900,764,471.44	133,913,069.74		1,034,677,541.18		1,034,677,541.18

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	374,206,699.55	85,053,241.82	309,976,830.58	91,365,787.69
其他业务	6,759,931.77	2,836,816.60	7,512,765.73	3,129,471.36
合计	380,966,631.32	87,890,058.42	317,489,596.31	94,495,259.05

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	374,206,699.55
试剂	368,982,390.40
疫苗	0.00
仪器	5,224,309.15
按经营地区分类	374,206,699.55
国内	230,262,904.33
国外	143,943,795.22
市场或客户类型	374,206,699.55
经销	236,905,295.13
直销	137,301,404.42

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	224,790.87	497,539.55
处置长期股权投资产生的投资收益	2,551,954.16	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		-361.79
处置债权投资取得的投资收益		
合计	2,776,745.03	497,177.76

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,129.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,872,452.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-674,186.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,736,065.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,489,026.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,924,615.11	
少数股东权益影响额	-1,715,026.58	
合计	14,857,792.37	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.25	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.4	0.57	0.57

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长：钟啖啖

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用