

公司代码：300841

公司简称：康华生物

**KANGH 康华生物**

成都康华生物制品股份有限公司

2020 年年度报告

2021-013



2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王清瀚、主管会计工作负责人唐名太及会计机构负责人(会计主管人员)吴文年声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、行业政策变动的风险

疫苗产品直接关系社会公众的生命健康安全，国家对疫苗行业的监管程度不断提高，随着《疫苗管理法》的实施、《药品管理法》的修订，从原材料采购到疫苗产品生产销售各个环节不断加强行业监管，对疫苗生产企业的研发工艺、质量控制等方面提出了更高的要求。随着疫苗行业监管不断完善、调整，疫苗行业政策环境可能面临重大变化。公司将密切关注政策变化并及时调整经营策略，主动应对可能发生的政策变化风险；同时不断增强对研发、采购、生产、销售等环节的有效控制，降低因行业政策变动引起的经营风险。

### 2、新产品研发未达预期的风险

新疫苗产品的研发需要经过临床前研究、临床研究等阶段，研发周期通常需要 5-10 年时间，并需向监管部门申请临床批件、药品注册批件。由于疫苗产品具有研发周期长、技术难度大、研发风险高等特点，同时考虑到外部环境因素的变化，疫苗产品研发成果能否顺利实现规模化生产、销售存在一定不确定性因素，公司存在新产品研发未达预期的风险。公司坚持以风险管控为导向，加强疫苗基础研究和应用研究，重视研发投入与技术合作，加强临床试验和产品注册的管理，提升质量控制水平，有效控制研发风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 60,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 15 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况 .....	70
第十二节 财务报告 .....	71
第十三节 备查文件目录 .....	154

## 释义

释义项	指	释义内容
康华生物、本公司、公司、母公司	指	成都康华生物制品股份有限公司
康华有限	指	成都康华生物制品有限公司
康诺生物	指	公司全资子公司成都康诺生物制品有限公司
康华动保	指	公司全资子公司康华动保（成都）生物科技有限公司
BioCangia Incorporation	指	公司加拿大全资子公司 BioCangia Incorporation
宁波旭康	指	宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）
苏州泰福	指	苏州泰福怀谨创业投资合伙企业（有限合伙）
苏州艾博	指	苏州艾博生物科技有限公司
一曜生物	指	广西一曜生物科技有限公司，2021 年 3 月 22 日更名为广西爱宠生物科技有限公司
奥康国际	指	浙江奥康鞋业股份有限公司
鸿瑚房产	指	鸿瑚房产信息咨询（成都）有限公司
联东实业	指	成都联东金江实业有限公司
药明生物	指	上海药明生物技术有限公司
和元生物	指	和元生物技术(上海)股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中检院	指	中国食品药品检定研究院
疾控中心	指	疾病预防控制中心，实施国家级疾病预防控制与公共卫生技术管理和服务的公益事业单位
疫苗	指	为预防、控制疾病的发生、流行，用于人体免疫接种的预防性生物制品，包括免疫规划疫苗和非免疫规划疫苗
《疫苗管理法》	指	《中华人民共和国疫苗管理法》
《药品管理法》	指	《中华人民共和国药品管理法》
非免疫规划疫苗	指	由公民自费并且自愿受种的其他疫苗
冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）	指	采用狂犬病病毒固定毒株制备的一种人源基质疫苗，用于预防狂犬病
人二倍体细胞	指	来源于正常人胚肺组织，主要用于培养病毒制备疫苗等
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	指	用于预防 A、C、Y 及 W135 群脑膜炎奈瑟球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗
效价	指	抗体效价，用抗体的物理状态及其在体内的滞留时间，以其与抗原反应的多少来表示其免疫效果的一种反应
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
不良反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应

临床前研究	指	包括药物的合成工艺、提取方法、理化性质及纯度、剂型选择、处方筛选、制备工艺、检验方法、质量指标、稳定性、药理、毒理等
临床研究	指	药品研发中的阶段，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 期临床试验在药品批准上市后进行
药品注册批件	指	国家药品监督管理局颁发的允许药品企业进行某特定药品生产的批准文件
批签发	指	国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外生物诊断试剂以及国家药品监督管理局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度。检验不合格或者审核不被批准者，不得上市或者进口
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	康华生物	股票代码	300841
公司的中文名称	成都康华生物制品股份有限公司		
公司的中文简称	康华生物		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Kanghua Biological Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kanghua Biological		
公司的法定代表人	王清瀚		
注册地址	四川省成都经济技术开发区北京路 182 号		
注册地址的邮政编码	610100		
办公地址	四川省成都市龙泉驿区驿都大道中路 337 号恒鼎世纪 1 栋 1 单元 13 楼		
办公地址的邮政编码	610100		
公司国际互联网网址	<a href="https://www.kangh.com/">https://www.kangh.com/</a>		
电子信箱	contact@kangh.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐名太	吴文年
联系地址	四川省成都市龙泉驿区驿都大道中路 337 号恒鼎世纪 1 栋 1 单元 13 楼	四川省成都市龙泉驿区驿都大道中路 337 号恒鼎世纪 1 栋 1 单元 13 楼
电话	028-84882755	028-84882755
传真	028-84846577	028-84846577
电子信箱	contact@kangh.com	contact@kangh.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	马平、袁竞艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1168 号 B 座 2101、2104A 室	陈耀、徐德彬	2020.06.16-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,038,636,032.50	554,636,645.87	87.26%	559,467,534.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	408,046,268.44	186,686,665.96	118.57%	154,139,677.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	402,958,968.71	183,618,256.41	119.45%	153,707,728.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	369,564,379.69	182,729,747.72	102.25%	57,354,823.48
基本每股收益（元/股）	7.77	4.15	87.23%	3.46
稀释每股收益（元/股）	7.77	4.15	87.23%	3.46
加权平均净资产收益率	32.15%	40.49%	-8.34%	57.86%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,147,678,235.61	689,136,081.99	211.65%	486,074,908.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,974,434,296.41	574,650,243.31	243.59%	367,700,453.26

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	60,000,000
--------------------	------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
----------	------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	6.8008
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	157,098,980.29	297,815,018.03	370,121,820.39	213,600,213.79
归属于上市公司股东的净利润	64,875,672.75	117,815,500.04	160,973,653.87	64,381,441.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,780,209.98	117,485,654.98	160,509,027.62	60,184,076.13
经营活动产生的现金流量净额	3,910,929.94	133,237,614.83	147,692,865.83	84,722,969.09

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-242,154.67	-20,533.71	-6,284.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,982,577.22	3,627,416.92	716,526.33	
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	2,222,525.84			



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	-977,889.88	3,010.38	-202,066.72	
减：所得税影响额	897,758.78	541,484.04	76,226.25	
合计	5,087,299.73	3,068,409.55	431,948.74	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司自2004年成立以来，专注于生物医药领域，为综合性研究、开发、经营一体化的疫苗生产企业，同时为目前国内首家生产并销售人二倍体细胞狂犬病疫苗的疫苗企业。

报告期内公司的主营业务未发生变化，公司系高新技术企业，生产、研发等主要生产经营场所位于成都经济技术开发区，位于成都国际医学城的公司温江疫苗研发与生产基地建成后，将进一步提升公司研发能力与生产能力。

公司目前已上市销售的产品有冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）和ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗，均由公司自主研发，其中冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）为公司核心产品，也是国内首个上市销售的人二倍体细胞狂犬病疫苗。

#### （一）主要产品及其用途

公司产品 and 用途情况如下：

产品	作用与用途
冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗狂犬病病毒的免疫力，用于预防狂犬病
ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗	用于预防A、C、Y及W135群脑膜炎奈瑟球菌引起的流行性脑脊髓膜炎

人二倍体细胞狂犬病疫苗被世界卫生组织称为预防狂犬病的黄金标准疫苗，接种后可产生可靠的免疫应答，产生高滴度的中和抗体，不良反应发生率低。公司冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）采用国内领先的“100L大体积生物反应器微载体规模化培养、扩增人二倍体细胞技术”，经层析纯化，为国内首个上市销售的人二倍体细胞狂犬病疫苗，打破了国内狂犬病疫苗一直沿用动物细胞制备的局限，具有“无引入动物源细胞残留DNA和动物源细胞蛋白”、安全性高、免疫原性好、保护持续时间长等优势。公司冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）先后被授予“国家重点新产品”、“四川省战略性新兴产业”等荣誉称号，与之相关的培养技术平台获得“国家高新技术研究发展计划（863计划）”支持。

#### （二）主要经营模式

报告期内，公司总体的经营模式包括研发、采购、生产、销售四个阶段。

##### 1、研发模式

公司坚持以创新为研发导向，采取自主研发与联合研发相结合的研发模式，建立了高效的研发创新管理模式。公司以研发中心、博士后科研工作站为依托，建立了多个疫苗研发平台，先后承担和参与了国家863计划、省科技成果转化等项目。公司研发工作和任务以项目形式开展，所有重大研发项目立项时均需要经过可行性研究和严格的审批，保证研发项目的设定符合公司的发展战略、技术路线等。在大力构建与强化自主研发能力的同时，公司积极推动外部合作，与众多高校、研究所以及研发能力突出的优秀企业建立了合作关系。

##### 2、采购模式

公司按照《药品生产质量管理规范》等法律法规的要求制定了完整的采购管理制度并严格实施，公司根据年度生产计划和安全库存，结合市场讯息、供需关系等制定全年采购计划，公司设有专门的采购部门实行集中采购，公司质量部门每年对产品原材料供应商进行供应商审计，不定期对重要的物料供应商进行现场质量审计。对于重要的原材料，公司与优质供应商建立了长期稳定的合作关系，按需、集中、询价采购。

##### 3、生产模式

公司按照《药品管理法》、《疫苗管理法》、《药品生产质量管理规范》、国家药品标准和核准的注册工艺等法律法规的要求，制定了相应的管理制度、工艺流程、操作规程等技术文件，保证生产过程持续符合法定要求，符合质量管理规范要求。

公司根据销售计划、阶段性安全库存以及产能制定生产计划，公司设有生产管理部，负责按照核准生产工艺和药品注册标准组织落实生产计划；设有质量控制部门，负责原辅材料、生产过程的样品质量检验工作，确保符合注册标准；设有质量保证部门，负责生产过程的质量监控，保证生产过程持续符合法定要求。公司每批产品必须经过严格的生产过程控制、严格的质量检验，合格后方能报送中检院进行生物制品批签发。

#### 4、销售模式

公司境内销售全部采用直销模式，自主营销与外部营销相结合，直销模式下，公司疫苗产品经过省级招投标获得准入资格后，区县级疾控中心直接向公司订购疫苗产品，公司将产品配送至疾病预防控制机构等。此外，公司ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗通过向境外经销商销售实现出口。

### （三）业绩驱动的主要因素

疫情期间，在严格遵守国家疫情防控要求、保证人员安全的前提下，公司保障复工复产顺利进行，全年疫苗生产和销售未受疫情影响。报告期内，公司核心产品冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）贡献了90%以上的利润，随着公司冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）产能的进一步释放，以及市场需求、公众认可度提升等因素影响，产品销量增加，收入规模快速增长。

### （四）行业基本情况

自十八世纪九十年代全球首个用于天花预防的牛痘疫苗出现以来，疫苗在减低死亡率和促进人口增长方面做出了重大贡献，疫苗产品从疫苗性质和剂型等方面经历了减毒、动物源细胞疫苗、液体疫苗、粗制疫苗，进入到精制冻干类疫苗、人源细胞疫苗、基因工程疫苗等预防类疫苗的发展黄金期阶段。

发达国家作为创新疫苗的首发地，拥有更为成熟的接种意识与更强的支付能力，美日欧等发达国家占全球疫苗消费的70%以上。中国、印度等发展中国家，虽然人口基数庞大，但由于当地疫苗产业基础相对薄弱，疫苗品种与民众接种意识仍有待提升，随着疫苗品种的不断丰富与可及性的持续提升，以中国、印度、巴西为代表的新兴国家市场正在快速发展。

我国疫苗产业目前已建立了完备的科研、生产、流通和终端监控网络体系，随着近年来生物疫苗产业的发展，我国众多疫苗企业不断加大新型第二类疫苗的研发及销售，在技术、生产工艺、原研创新等方面实现较大进步，同时，随着民众生活水平的提高、对疫苗使用安全意识的增强以及相关有利政策等的支持，我国疫苗产业发展仍存在巨大潜力。

近年来，国家监管部门出台相关政策完善疫苗流通渠道、强化监管。2016年4月，国务院下发《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定》；2016年6月，国家药品监督管理局、国家卫生计生委联合下发《关于贯彻实施新修订〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的通知》；2017年1月，国务院办公厅发布了《关于进一步加强疫苗流通和预防接种管理工作的意见》；2017年8月，CFDA、国家卫生计生委发布了《关于进一步加强疫苗流通监管促进疫苗供应工作的通知》；2019年6月29日，十三届全国人大常委会第十一次会议表决通过《中华人民共和国疫苗管理法》，于2019年12月1日开始施行。2020年7月1日，国家市场监督管理总局印发的《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》正式施行。在疫苗的研制和注册、生产和批签发、流通、预防接种、异常反应监测和处理、上市后管理、保障措施、监督管理、法律责任等方面都制定了一系列的法律法规，以加强对疫苗行业的监管，增加市场信任，有利于行业的良性发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	股权资产较年初余额增加 10,800.00 万元，主要是本期公司新增对一曜生物的股权投资 2,800.00 万元，新增对苏州艾博的股权投资 2,000.00 万元，新增对苏州泰福的股权投资 6,000.00 万元所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无形资产较年初增长 138.53%，主要是本期获得募投项目所在地土地使用权所致。

在建工程	在建工程较年初增长 5,543.28%，主要是本期募投建设项目及自建项目投资增加致使本项期末数较期初增加。
货币资金	货币资金较年初增长 374.06%，主要是首次公开发行股票的募集资金到位所致。
交易性金融资产	交易性金融资产较年初增长 18,000.00 万元，主要是本期闲置资金购买理财产品尚未赎回所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）产品优势与技术优势明显

公司核心产品冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）采用自主研发的大体积生物反应器微载体规模化培养技术，自动化程度高，人员需求少，占地面积小，全密闭培养，污染风险小，产品重现性好，产品质量均一稳定，不良反应率发生率低；采用微载体生物反应器大规模培养技术，可以连续获得更多的单位体积内有效抗原，通过精确控制纯化参数，杂质去除率高达99%，产品纯度更高，抗体水平高，保证了产品最终效价，免疫效果好。

### （二）规范严格的产品质量控制

公司始终坚持“质量是企业第一生命线”的理念，贯彻执行“领导重视、全员参与、科学严谨、持续改进、顾客满意”的质量方针，建立了独立于生产管理的质量保证系统，从产品的申报、备案、物料进厂、产品生产、放行审批、市场投诉和不良反应监测等产品的整个生命周期实行全面质量管理，同时定期进行自检，主动收集市场信息反馈，审评质量管理体系的有效性和适用性，持续地改进与完善，不断加强产品实现过程的质量检查和质量监督。

### （三）优秀的研发团队与领先的研发平台布局

公司作为一家专注生物医药领域，以研发为重心的综合型疫苗企业，拥有一支高效、稳定且具有丰富的行业经验的研发团队，公司现有产品整套生产工艺、技术源于公司研发团队自主研发。同时，公司建立了多方位的研发激励机制，有利于调动研发技术人员的工作积极性。公司研发管线的布局以疫苗研发平台建设为核心，公司已布局重组蛋白VLP疫苗平台、多糖蛋白结合疫苗平台、减毒活疫苗平台、灭活疫苗平台、新型疫苗佐剂平台等。

### （四）专业稳定的核心管理团队

公司管理团队结构稳定，核心人员长期从事生物制品的研发、生产和销售等工作，拥有丰富的生物制品行业经验和知识，对行业的发展水平和发展趋势有深刻的体验和认知。在专业、稳定的管理团队的领导下，公司形成了科学合理的经营理念，建立高效的经营管理体系，针对公司内外经营环境的变化，公司管理团队能快速合理应对，公司整体经营能力较强，有利于公司的长远发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，在严格遵守国家疫情防控要求的基础上，公司紧紧围绕公司的发展战略与年度经营目标，巩固和发展主营业务，加快研发管线布局，提升运营效率，实现了经营业绩的持续稳定增长。报告期内，公司整体业务较上年保持高速增长，实现营业收入103,863.60万元，同比增长87.26%；实现归属于母公司所有者的净利润40,804.63万元，同比增长118.57%。报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

#### （一）产品批签发量持续增长，质量控制水平不断提升

2020年公司冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）批签发量为370.36万支，在人用狂犬病疫苗批签发总量大幅增长的背景下，公司冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）占人用狂犬病疫苗批签发总量呈上升趋势，2020年占比4.71%。报告期内，公司ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗批签发量为167.40万支，较上年增长1,179.46%。提升产量的同时，公司严格把控产品质量，坚持产品质量是企业第一生命线的思想，严格按照《疫苗管理法》、《药品管理法》、《质量管理体系要求》、《制药质量体系》、《药品生产质量管理规范》等相关法律法规的要求，建立了质量管理体系。报告期内，公司对生产、采购、销售等各个方面进行了质量管控，各项质量控制情况良好，各项质量管理制度得到有效实行，公司通过了多次各级监管部门的检查。同时，公司不定期对全体员工进行行业相关法律法规及安全生产等培训并考核，强化员工注重产品质量、安全生产的意识。

#### （二）以科技创新驱动，加快研发管线布局

公司始终把创新研发作为最重要发展策略之一，报告期内，公司布局了多个创新疫苗技术平台和具有竞争优势的产品研发项目，在研项目均有序推进。公司坚持自主研发与合作研发相结合，公司部分在研产品研发初期与中国科学院、香港大学、四川大学、天津医科大学、药明生物、和元生物等有较强研发实力或体系化开发能力的机构、企业合作。公司重视在新产品、新技术方面的投入，报告期内，公司研发投入5,825.39万元，较上年增长155.66%。

#### （三）继续深化品牌建设，拓宽营销管线

公司基于产品质量与技术优势，积极开展产品上市后研究，通过与科研院校、疾控系统等第三方机构合作开展临床医学研究项目，对疫苗产品免疫原性、安全性以及免疫持久性和加强免疫等进行持续性的研究，以强有力的项目合作研究成果和学术支持提高公司疫苗产品的市场认知度，促进品牌发展。同时，公司注重公众教育，依靠线上平台、线下参展多种方式对高风险患病人群进行预防接种宣教，提高终端群众对公司品牌的认识。

公司坚持营销应以市场为导向，深化企业品牌建设，重视公众教育。报告期内，公司继续加强营销团队建设，在有效防疫的前提下，有序开展产品招投标、推广、销售工作；公司持续整合内外部营销资源，实行差异化的市场营销策略，加强专业化学术推广力度，报告期末，实现业务覆盖疾控中心1,667个，覆盖接种点3,400个。

#### （四）完善企业信息化建设，管理水平进一步提升

报告期内，公司全力推进NCC大型数智化管理平台建设，实验室信息管理系统（LIMS）建立运行，推出爱分享（Ishare）、金盾学院等线上互动平台，上线CRM（客户关系管理系统），进一步提升公司信息化管理水平，提高公司经营效率，为公司业务发展提供高效的系统支持和流程保障。在人力资源管理上，进一步完善了岗职体系与人才梯队建设机制，为公司的发展提供有力支撑。

#### （五）稳步推进技改项目与募投项目建设

在项目建设上，公司持续推进病毒性疫苗二车间和细菌性疫苗车间技改工作，病毒性疫苗二车间用于生产冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）原液，年产能200万支，目前已取得《药品补充申请批件》，处于符合性检查阶段，检查通过并完成《药品生产许可证》变更后，病毒性疫苗二车间可投入生产；细菌性疫苗车间用于生产ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗原液，目前处于工艺验证阶段；公司“温江疫苗生产基地一期及研发中心建设项目”于2020年4月正式开工，目前研发中心主体已完工，处于机电安装阶段，“康华生物疫苗生产扩建项目”处于基础建设阶段。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

## (一) 产品研发情况

报告期内，公司研发项目共计10项，具体情况如下：

序号	产品名称	2020年进度及变化	预计进度（2021-2022年）	
1	六价诺如病毒疫苗	生产工艺开发	完成临床前研究	申报临床试验
2	ACYW135群脑膜炎球菌结合疫苗	生产工艺开发	完成生产工艺开发和质量标准建立	申报临床试验
3	四价鼻喷流感疫苗	生产工艺开发	完成生产工艺开发和质量标准建立	申报临床试验
4	人用狂犬病疫苗(人二倍体细胞)固定化生物反应器培养工艺	生产工艺研究	完成临床前研究，申报临床试验	临床试验
5	轮状病毒基因工程疫苗	生产工艺开发	完成小试工艺开发与小动物免疫学研究	完成生产工艺开发和质量标准建立
6	吸附破伤风疫苗	生产工艺开发	完成生产工艺开发	申报临床试验
7	白喉基因工程疫苗	生产工艺研究	完成小试工艺开发与小动物免疫学研究	完成生产工艺开发和质量标准建立
8	带状疱疹疫苗(CHO细胞)	细胞构建	完成细胞构建及免疫学评价	临床前研究
9	肺炎球菌结合疫苗的研发	生产用种子库的制备	完成生产用种子库建立	生产工艺开发
10	人二倍体细胞建株及应用	基础建库	完成细胞建库及细胞库检验	产品适用性研究

## (二) 产品批签发情况

报告期内，公司共有2种自主疫苗产品在售，为冻干人用狂犬病疫苗(人二倍体细胞)和ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗，根据中检院批签发数据整理如下：

## 1、狂犬病疫苗批签发数据

生产厂家	2020年批签发数量(万支)	占比(%)	2019年批签发数量(万支)	占比(%)	变化(%)
成大生物	3,652.46	46.47	4,033.78	68.56	-9.45
宁波荣安	1,951.96	24.83	423.62	7.20	360.78
雅立峰	607.41	7.73	128.32	2.18	373.36
长春卓谊	497.33	6.33	202.37	3.44	145.75
河南远大	313.76	3.99	248.40	4.22	26.31
依生生物	253.37	3.22	0.00	0.00	——
中科生物	213.70	2.72	112.36	1.91	90.19
吉林迈丰	0	0.00	24.27	0.41	-100.00
广州诺诚	0	0.00	472.35	8.03	-100.00
康华生物	370.36	4.71	237.77	4.04	55.76
合计	7,860.37	100.00	5,883.22	100.00	33.61

## 2、ACYW135流脑多糖疫苗批签发数据

生产厂家	2020年批签发数量(万支)	占比(%)	2019年批签发数量(万支)	占比(%)	同比增减(%)
------	----------------	-------	----------------	-------	---------

智飞绿竹	606.24	54.38	75.48	22.34	703.18
沃森生物	272.96	24.48	237.89	70.41	14.74
艾美卫信	68.30	6.13	0	0.00	—
康华生物	167.40	15.01	13.08	3.87	1,179.46
华兰生物	0	0.00	11.40	3.38	-100.00
合计	1,114.90	100.00	337.86	100.00	229.99

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,038,636,032.50	100%	554,636,645.87	100%	87.26%
分行业					
生物制品	1,038,636,032.50	100.00%	554,552,343.98	99.98%	87.29%
其他			84,301.89	0.02%	-100.00%
分产品					
狂犬病疫苗	999,942,062.54	96.27%	537,721,664.49	96.95%	85.96%
脑膜炎疫苗	38,693,969.96	3.73%	16,830,679.49	3.03%	129.90%
其他			84,301.89	0.02%	-100.00%
分地区					
华东	410,871,077.44	39.56%	241,593,007.55	43.56%	70.07%
华北	175,344,734.96	16.88%	96,561,223.33	17.41%	81.59%
华中	157,338,090.60	15.15%	94,140,006.30	16.97%	67.13%
西南	96,004,708.49	9.24%	23,135,066.64	4.17%	314.97%
华南	90,344,657.19	8.70%	46,563,568.10	8.40%	94.02%
西北	56,464,511.70	5.44%	28,458,295.96	5.13%	98.41%

东北	49,404,073.58	4.76%	22,894,417.59	4.13%	115.79%
境外	2,864,178.54	0.28%	1,291,060.40	0.23%	121.85%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生物制品	1,038,636,032.50	62,843,690.32	93.95%	87.29%	94.30%	-0.22%
分产品						
狂犬病疫苗	999,942,062.54	57,522,200.39	94.25%	85.96%	105.59%	0.08%
分地区						
华东	410,871,077.44	23,609,149.33	94.25%	70.07%	68.35%	0.06%
华北	175,344,734.96	9,301,168.59	94.70%	81.59%	82.39%	-0.02%
华中	157,338,090.60	9,735,032.45	93.81%	67.13%	64.09%	0.11%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
生物制品	销售量	剂	4,539,240	2,431,369	86.69%
	生产量	剂	5,377,586	2,508,487	114.38%
	库存量	剂	1,116,936	210,435	430.77%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，疫苗销售量、生产量、库存量同比变动较大，主要原因是：公司疫苗产品生产产能释放，同时加大了市场推广投入，导致公司产销规模增长，库存量同向增长。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类



单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物制品	直接材料	20,724,278.58	32.98%	12,127,345.91	37.49%	70.89%
	直接人工	7,737,640.63	12.31%	7,343,486.33	22.70%	5.37%
	制造费用	20,302,148.81	32.31%	12,872,571.44	39.79%	57.72%
	运输、仓储成本	14,079,622.31	22.40%			
其他	其他			5,940.00	0.02%	-100.00%

**说明**

公司主要产品的成本结构在报告期内基本保持稳定，本报告期适用收入新准则，将销售费用中与产品相关的运输、仓储成本改为在主营业务成本中核算。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，新设成立两家全资子公司：BioCangia Inc.、康华动保（成都）生物科技有限公司，2020 年度纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	94,649,880.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	34,826,430.00	3.26%
2	第二名	20,517,450.00	1.92%
3	第三名	17,142,000.00	1.60%
4	第四名	13,810,000.00	1.29%
5	第五名	8,354,000.00	0.78%
合计	--	94,649,880.00	8.85%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	39,691,972.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	19,467,900.00	25.36%
2	第二名	10,143,100.00	13.21%
3	第三名	4,632,844.80	6.03%
4	第四名	2,914,796.00	3.80%
5	第五名	2,533,332.00	3.30%
合计	--	39,691,972.80	51.70%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	371,044,586.69	217,037,731.41	70.96%	报告期内，在满足防疫要求的前提下，公司积极开展疫苗推广工作，投入增加所致。
管理费用	73,935,571.53	57,697,321.22	28.14%	报告期内，职工薪酬、咨询服务费等管理成本增加所致。
财务费用	-12,148,575.45	-172,970.00	-6,923.52%	报告期内，公司存款增加，利息收入增加所致。
研发费用	58,253,859.41	22,785,779.66	155.66%	报告期内，研发项目投入增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	53	30	30

研发人员数量占比	12.99%	10.60%	11.32%
研发投入金额（元）	58,253,859.41	22,785,779.66	18,922,895.57
研发投入占营业收入比例	5.61%	4.11%	3.38%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,015,422,014.84	550,907,555.73	84.32%
经营活动现金流出小计	645,857,635.15	368,177,808.01	75.42%
经营活动产生的现金流量净额	369,564,379.69	182,729,747.72	102.25%
投资活动现金流入小计	286,770,498.24	66,091.26	433,800.79%
投资活动现金流出小计	728,168,447.72	24,035,200.57	2,929.59%
投资活动产生的现金流量净额	-441,397,949.48	-23,969,109.31	-1,741.53%
筹资活动现金流入小计	996,550,000.00	23,500,000.00	4,140.64%
筹资活动现金流出小计	20,795,791.67	33,032,838.75	-37.05%
筹资活动产生的现金流量净额	975,754,208.33	-9,532,838.75	10,335.72%
现金及现金等价物净增加额	903,858,457.20	149,276,380.88	505.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长102.25%，主要是公司自主疫苗产品销量和销售收入增长，销售回款增加所致；

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动1,741.53%，主要是公司支付投资项目款和在建工程款项增加，闲置自有资金购买理财产品所致；

（3）报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长10,335.72%，主要是收到首次公开发行股票的募集资金所致。

（4）报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增长505.49%，主要是公司自主疫苗产品销售货款回款较上年同期增加和收到首次公开发行股票的募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,145,491,420.53	53.34%	241,632,963.33	35.06%	18.28%	报告期内，收到首次公开发行股票的募集资金所致。
应收账款	352,683,146.05	16.42%	276,487,297.39	40.12%	-23.70%	报告期内，收到首次公开发行股票的募集资金，资产总额增加所致。
存货	49,915,948.56	2.32%	48,624,589.86	7.06%	-4.74%	
固定资产	74,430,146.61	3.47%	77,587,267.44	11.26%	-7.79%	
在建工程	127,702,460.15	5.95%	2,262,911.00	0.33%	5.62%	募投建设项目及自建项目投资增加所致。
短期借款		0.00%	10,000,000.00	1.45%	-1.45%	报告期内，公司归还到期借款所致。
交易性金融资产	180,000,000.00	8.38%		0.00%	8.38%	报告期内，公司闲置自有资金购买理财产品所致。
其他非流动金融资产	108,000,000.00	5.03%		0.00%	5.03%	报告期内，公司新增对广西爱宠生物科技有限公司的股权投资 2,800.00 万元，新增对苏州艾博生物科技有限公司的股权投资 2,000.00 万元，新增对苏州泰福怀谨创业投资合伙企业（有限合伙）的股权投资 6,000.00 万元所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融					464,500,000.00	284,500,000.00		180,000,000.00

资产								
其他非流动金融资产					108,000,000.00			108,000,000.00
上述合计	0.00				572,500,000.00	284,500,000.00		288,000,000.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
373,439,549.15	4,238,331.00	8,711.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广西一曜生物科技有限公司	兽药产品的开发、生产和销售	收购	28,000,000.00	10.00%	自有资金	上海一曜生物技术集团有限公司等	——	股权投资	已完成工商变更登记		——	否	2020年06月30日	《关于签署<股权转让协议>暨收购广西一曜生物科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2020-003），巨潮资讯网。
苏州艾博生物科技有限公司	生物制品研发	增资	20,000,000.00	2.34%	自有资金	英博、国投（上海）科技成果转化创业	——	股权投资	已完成工商变更登记		——	否	——	——

限公司						投资基金企业（有限合伙）等								
苏州泰福怀谨创业投资合伙企业（有限合伙）	投资	增资	200,000,000.00	19.38%	自有资金	杭州泰格股权投资合伙企业（有限合伙）、云南沃森生物技术股份有限公司等	10年	投资	已完成工商变更登记		—	否	2020年10月22日	《关于参与认购基金份额暨对外投资的公告》（公告编号：2020-049），巨潮资讯网。
合计	--	--	248,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
温江疫苗生产基地一期及研发中心建设项目	自建	是	生物制药	108,444,240.91	110,683,151.91	自筹资金、募集资金	54.49%	0.00	0.00	建设期	2020年06月02日	巨潮资讯网
康华生物疫苗生产扩建项目	自建	是	生物制药	833,996.24	833,996.24	自筹资金、募集资金	0.13%	0.00	0.00	建设期	2020年06月02日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	109,278,237.15	111,517,148.15	--	--	0.00	0.00	--	--	--

说明：公司募投项目中的“疫苗生产基地一期建设子项目”因实施地点变更，在项目实施地政府部门备案的项目名称为“康华生物疫苗生产扩建项目”。

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始	本期公允	计入权益的	报告期内购入	报告期内售出	累计投资收益	期末金额	资金来源
------	----	------	-------	--------	--------	--------	------	------

	投资成本	价值变动损益	累计公允价值变动	金额	金额			
其他				464,500,000.00	284,500,000.00	2,222,525.84	180,000,000.00	自有资金
其他				108,000,000.00			108,000,000.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	572,500,000.00	284,500,000.00	2,222,525.84	288,000,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行股票	98,097.30	25,867.43	25,867.43	0	0	0.00%	73,023.39	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和进行现金管理，将继续使用于募投项目。	0
合计	--	98,097.30	25,867.43	25,867.43	0	0	0.00%	73,023.39	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]521号《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，首次公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股，每股发行价为人民币70.37元，发行新股1,500.00万股共募集资金总额为人民币105,555.00万元，扣除各项发行费用人民币7,457.70万元后，募集资金净额为人民币98,097.30万元。募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年6月10日出具信会师报字[2020]第ZD10135号《验资报告》审验。公司对募集资金采取专户存储制度。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	---------------------	---------------	-----------	---------------	----------	---------------

承诺投资项目											
康华生物疫苗生产扩建项目	否	62,480.81	62,480.81	23.22	23.22	0.04%		0	0	不适用	否
研发中心升级建设子项目	否	10,261.12	10,261.12	488.84	488.84	4.76%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	25,355.37	25,355.37	25,355.37	25,355.37	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	98,097.30	98,097.30	25,867.43	25,867.43	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	98,097.30	98,097.30	25,867.43	25,867.43	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点	适用 报告期内发生 报告期内，公司于 2020 年 10 月 20 日召开了第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十五次会议，审议通过										



变更情况	过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，为满足公司生产经营整体规划的需求，充分发挥公司内部资源的整合优势，提高生产效率，加快实现新产能落地，同意公司将募投项目中的“疫苗生产基地一期建设子项目”实施地点由四川省成都市温江区成都医学城（科技园）变更为四川省成都经济技术开发区北京路 182 号（公司生产经营所在地），在项目实施地政府部门备案的项目名称为“康华生物疫苗生产扩建项目”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、公司 2020 年以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金人民币 524.55 万元（含税），本次置换经公司第一届董事会第十六次会议与第一届监事会第十二次会议审议通过，且与立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字[2020]第 ZD10148 号”《关于成都康华生物制品股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》相一致； 2、2020 年以募集资金置换已支付募投项目款项人民币 176.68 万元，本次置换经公司第一届董事会第二十次会议及第一届监事会第十六次会议审议通过，且与立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于成都康华生物制品股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2020]第 ZD10191 号）相一致。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中 4 亿元存入定期存款，存期届满前可提前支取，其余均存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 公司发展战略

2021年是我国实施“十四五”规划的开局之年,于医药行业而言,未来五年是在极大不确定性下开启行业创新发展的五年,蕴含着巨大的风险和挑战,也孕育着新的机遇。疫苗行业是医药行业的重要领域,随着各国对免疫接种重视程度的加强、疫苗接种需求的增加、新型疫苗的升级迭代,以及重磅疫苗的陆续上市,全球疫苗市场规模持续扩大,国内疫苗市场因第二类疫苗的飞速发展不断扩容。

公司将秉承“以创新的生物医药产品与服务,让生活更美好”的使命,专注于生物医药领域,以产品质量为支撑,以科技创新为驱动,品牌建设与营销管理并重,逐步增强竞争优势,成为全球值得信赖和尊重的生物医药企业不懈努力。

### (二) 2021年经营计划

#### 1、加大研发投入,丰富研发管线

公司坚持把技术创新和产品开发作为企业发展的核心,持续推进技术创新和新产品的研制。公司将进一步加大研发投入,继续引进国内外病毒纯化、细胞培养、生产工艺优化等方面的研发人才,加强研发队伍建设与人才沉淀,与知名高校及科研机构、开发能力强的企业开展技术交流与合作,推进现有研发项目阶段性成果的取得,并将根据建设的研发平台进行更多具有前景的产品研发。同时,公司将加快推进温江疫苗研发中心项目的建设,该研发中心将配置领先的研发设备和质量检测设备,有助于综合提升公司的自主创新能力和研发水平。

#### 2、促进产能提升,提高质量控制水平

在生产方面,公司将全力推进募投项目生产扩建项目的建设以及病毒性疫苗二车间生产许可的取得,推进生产资源整合,争取早日提升公司冻干人用狂犬病疫苗(人二倍体细胞)的产能。在质量方面,公司始终坚持质量为企业第一生命线的思想,

持续深入抓好质量管理，系统进行质量风险和安全风险管控；继续推进质量信息化系统建设，构建数字化质量管理能力，提高质量管理水平。同时，持续对全体员工进行行业相关法律法规及安全生产等培训并考核，强化员工注重产品质量、安全生产的意识。

### 3、强化营销管理，进一步开拓市场

公司将加大对专业技术型销售人才的培养力度，加强营销队伍建设；通过数字化的信息管理平台，优化营销人员及服务商考核、遴选机制；进一步推进差异化和个性化的销售策略的制定与实施，构建稳定的市场价格体系，优化营销管理体系，提升精细化管理水平。公司在狂犬病疫苗市场的品牌影响、市场渠道、产品口碑、生产工艺技术等方面经多年发展逐步成熟，随着国内民众对高品质高安全性的疫苗需求的增长及公司产能的提升，公司将进一步开拓市场，扩大营销网络覆盖的广度和深度，强化渠道下沉建设。

### 4、优化人力资源管理体系，提升公司经营管理水平

公司将根据公司的战略发展需要，继续加强公司的人才队伍建设，建立科学合理的人才薪酬体系，完善人才激励机制，建立储备人才计划，加强人才引进，有系统的做好人力资源规划、招聘与配置、培训与开发、绩效管理、薪酬福利管理、劳动关系管理等工作，推动提高内部员工自我驱动力和学习能力，建立良性竞争机制，为公司未来发展助力。同时，公司将持续深化内部控制体系建设，严格执行内部控制制度，强化内部控制监督检查，优化内部控制流程，持续深化内控工作，提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司健康、稳定、可持续发展。

## （三）可能面对的风险

### 1、行业政策变动的风险

近年来，《疫苗管理法》、《药品管理法》等相关法律法规的颁布，国家对疫苗质量、运输、流通等方面提出了更高要求，促进行业资源整合的同时提升了行业集中度，有助于疫苗产业健康发展，这也要求公司各个方面适应政策法规的变化及监管部门对疫苗行业的监管要求。

公司坚持守法合规经营，不断完善研发、生产、销售等各个环节监控体系，提高自身标准，同时及时掌握政策动态，主动应对可能发生的政策风险。

### 2、不良反应事件个案风险

一般疫苗预防接种不良反应是指由合格疫苗在正常用法用量下出现的与用目的无关的有害反应，一般不会造成生理和功能重大障碍，当受种者因其他原因，如偶合、违反说明书使用等因素，导致接种者在接种后出现不良反应归结于疫苗质量问题。国家监管部门可能会对疫苗质量及发生不良反应事件个案的原因进行调查，同时，不良反应个案所引发的舆论风险会对公司疫苗产品销售造成不利影响。

公司坚持质量是企业第一生命线，公司根据《疫苗管理法》、《药品生产质量管理规范》、《药品不良反应报告和监测管理办法》相关法律法规的要求及公司实际情况建立了产品质量控制体系及不良反应处理系统，对疫苗产品的研发、生产、流通、售后等进行全流程质量控制。

### 3、产品研发风险

新疫苗产品的研发需要经过临床前研究、临床研究等阶段，研发周期通常需要较长时间，并需向食品药品监督管理部门申请临床批件、药品注册批件。由于疫苗产品具有研发周期长、技术难度大、研发风险高等特点，同时考虑到外部环境因素的变化，疫苗产品研发成果能否顺利实现规模化生产、销售存在一定的不确定性因素。

公司遵循“产品升级换代”、“填补国内空白”的研发战略，以市场为导向，不断进行产品创新与新工艺创新，引进研发人才，健全研发机制，在加强自主研发的同时，积极利用外部研发资源开展交流与合作，布局了多个研发方向，平衡研发风险。

### 4、产品结构相对不丰富的风险

报告期内，公司主营业务产品包括冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）和ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗，产品结构相对不丰富，其中，冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）是公司的主要盈利来源。目前，已有7家企业提交了人二倍体细胞狂犬病疫苗临床试验申请，潜在竞争者成功研制人二倍体细胞狂犬病疫苗并实现上市销售，可能会对公司产品的市场占有率和销售价格造成不利影响。

公司持续进行现有疫苗产品免疫效果的试验性研发，有利于提升公司产品安全性及产品生产工艺，同时，持续深化企业品牌建设，推进营销网络建设，维护和增强公司产品在市场竞争中的优势。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年6月24日	公司	电话沟通	机构	鹏华基金	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200629》。	2020-001
2020年7月9日	公司	实地调研	机构	中泰证券、国泰基金等8家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200710》。	2020-002
2020年7月15日	公司	实地调研	机构	川财证券、中信建投等6家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200716》。	2020-003
2020年8月26日	公司	实地调研	机构	海通证券、富国基金等18家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200826》。	2020-004
2020年8月28日	公司	电话沟通	机构	大成基金、长盛基金等28家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200828》。	2020-005
2020年9月3日	南京鼓楼区中央路329号香格里拉大酒店会议室	其他	机构	中泰证券、太平资产等8家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200903》。	2020-006
2020年9月4日	上海平安金融大厦会议室	其他	机构	平安医药	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200904(一)》。	2020-007
2020年9月4日	陆家嘴东路161号招商局大厦3115室	其他	机构	博颐投资	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200904(二)》。	2020-008
2020年9月7日	公司	实地调研	机构	国信证券	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200910》。	2020-009
2020年9月10日	北京泛太平洋酒店会议室	其他	机构	新华基金、工银瑞信等4家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200914》。	2020-010
2020年9月11日	公司	电话沟通	机构	华泰柏瑞基金	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息20200915》。	2020-011

2020 年 9 月 22 日	公司	实地调研	机构	东兴医药	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息 20200924》。	2020-012
2020 年 11 月 2 日	公司	电话沟通	机构	中山证券、财经基金等 9 家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息 20201104》。	2020-013
2020 年 11 月 11 日	成都市龙泉驿区成都恒鼎世纪酒店会议室	实地调研	机构	国泰君安、前海人寿等 20 家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息 20201113》。	2020-014
2020 年 11 月 13 日	成都市龙泉驿区成都恒鼎世纪酒店会议室	实地调研	机构	汇添富、浦发银行等 3 家机构投资者	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公司主页的《康华生物调研活动信息 20201117》。	2020-015

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	15
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	60,000,000.00
现金分红金额（元）（含税）	90,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	90,000,000.00
可分配利润（元）	647,054,507.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》： 拟以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 6,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 15.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。</p> <p>本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议，并根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，在股东大会审议通过后两个月内实施；同时提请股东大会授权公司法定代表人或法定代表人指定的授权代理人办理 2020 年度利润分配具体事宜。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、公司 2018 年度利润分配政策为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。
- 2、公司 2019 年度利润分配政策为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

3、公司 2020 年度利润分配政策为：拟以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 6,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 15 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	90,000,000.00	408,046,268.44	22.06%	0.00	0.00	90,000,000.00	22.06%
2019 年	0.00	186,686,665.96	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%
2018 年	0.00	154,139,677.63	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺 类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告 书或权益 变动报告 书中所作 承诺						
资产重组 时所作承 诺						
首次公开 发行或再 融资时所 作承诺 首次公开 发行或再 融资时所 作承诺	王振滔	股份 限售 承诺	1、自公司首次公开发行人民币普通股（以下简称“本次发行”）的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司本次发行股票前已直接或间接持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人所持的公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。3、本人所持的公司股票在上述锁定期满后实施减持时，提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。除上述外，在本人担任公司董事期间，	2020 年 06 月 16 日	2023 年 6 月 15 日	正常履行 中

		每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让本人所持有的公司股份，在公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起六个月内如本人申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起第七个月至第十二个月之间本人申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。			
奥康集团有限公司	股份限售承诺	1、自公司首次公开发行的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企业直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。2、本企业所持的公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。3、本企业所持的公司股票在上述锁定期满后实施减持时，提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。	2020 年 06 月 16 日	2023 年 6 月 15 日	正常履行中
宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）；平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州九祥股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。	2020 年 06 月 16 日	2021 年 6 月 15 日	正常履行中
宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	1、自公司首次公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。 2、若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）的情形，本企业所持	2020 年 06 月 16 日	2021 年 6 月 15 日	正常履行中



		<p>公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>3、本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。</p>			
蔡勇、林鹏、王尤亮	股份限售承诺	自公司首次公开发行的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公开发行股票并上市前已发行的股份,也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。	2020 年 06 月 16 日	2021 年 6 月 15 日	正常履行中
吴淑青	股份限售承诺	1、自本承诺签署之日起至公司股票上市后十二个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。2、除上述外,在本人担任公司监事期间,每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内不转让本人所持有的公司股份,在公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起六个月内如本人申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份;在公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起第七个月至第十二个月之间本人申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2020 年 06 月 16 日	2021 年 6 月 15 日	正常履行中
王清瀚;侯文礼;李声友;孙晚丰;唐名太;陈怀恭	股份限售承诺	1、自本承诺签署之日起至公司股票上市后十二个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。2、若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理),或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理)的情形,本人所持股票的锁定期限自动延长 6 个月。3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理)不低于发行价。除上述外,在本人担任公司董事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内不转让本人所持有的公司股份,在公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起六个月内如本人申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份;在公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起第七个月至第十二个月之间本人申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2020 年 06 月 16 日	2021 年 6 月 15 日	正常履行中
成都康华生	IPO	(一)上市后三年内稳定股价的预案: 1、发行人启动股	2020 年 06	2023 年 6	正常履行

物制品股份有限公司; 王振滔; 王清瀚; 余雄平; 侯文礼; 李声友; 孙晚丰; 唐名太; 陈怀恭	稳定 股价	<p>价稳定措施的条件本次公开发行股票并在证券交易所上市后三年内, 公司股票连续 20 个交易日(本公司股票全天停牌的交易日除外, 下同)的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整, 下同), 且非因不可抗力因素所致, 并同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定, 则公司及公司控股股东、董事、高级管理人员应按下述规则启动稳定股价措施。</p> <p>2、股价稳定措施的方式及顺序 (1) 股价稳定措施的方式: ①公司回购股票; ②公司控股股东增持公司股票; ③董事、高级管理人员增持公司股票。(2) 股价稳定措施的实施顺序如下: 第一选择为公司回购股票。但若公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件, 则第一选择为控股股东增持公司股票; 第二选择为控股股东增持公司股票。在同时满足下列条件时控股股东将增持公司股票: ①公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准, 或公司虽实施股票回购措施但仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于最近一年经审计的每股净资产”之条件; ②控股股东增持公司股票不会致使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务。第三选择为董事和高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为: 在控股股东增持公司股票方案实施完成后, 如公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件, 并且董事和高级管理人员增持公司股票不会致使公司不满足法定上市条件或致使董事和高级管理人员产生要约收购义务。</p> <p>3、股价稳定的具体措施及实施程序 (1) 实施公司回购股票的程序及计划 ①在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下, 公司将在 10 日内召开董事会会议审议公司回购股票事项, 并在董事会会议审议通过之日起 30 日内召开股东大会审议公司回购股票事项, 股东大会对公司回购股票事项作出决议时, 需经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司全体董事承诺, 在公司就回购股份事宜召开的董事会上, 对公司承诺的回购股份方案的相应决议投赞成票; 公司控股股东承诺, 在公司就回购股份事宜召开的股东大会上, 对公司承诺的回购股份方案的相应决议投赞成票。②公司股东大会通过决议批准实施回购股票的议案后, 公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。③在满足法定条件的前提下, 公司将在股东大会决议作出之日起 60 日内, 依照股东大会决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限, 实施回购股票。若股价稳定方案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的,</p>	月 16 日	月 15 日	中
---	----------	--	--------	--------	---

		<p>可不再继续实施稳定股价方案。自稳定股价方案公告后，若出现下列情形之一时，则视为本次稳定股价措施实施完毕及相关承诺履行完毕，公司将终止回购股票：①通过实施回购股票，公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；②继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件；③继续增持股票将导致控股股东、董事和高级管理人员需要履行要约收购义务；④公司单次回购股票的数量不超过回购前公司股票总数的 2%，单一会计年度内回购股票的数量不超过回购前公司股票总数的 5%；⑤公司回购的上述股票应在回购措施实施完毕或终止之日起 10 日内注销，并及时办理公司减资程序。</p> <p>(2) 控股股东增持公司股票的程序及计划①启动程序 A. 公司未实施股票回购计划：在达到触发启动股价稳定措施条件，公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票将不会致使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。B. 公司已实施股票回购计划：公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。②控股股东增持公司股票的计划在履行相应的公告等义务后，在满足法定条件的前提下，控股股东将在增持公司股票方案公告之日起 60 日内，依照方案中所规定的价格区间、期限，实施增持公司股票，且单次用于增持股票的资金不低于人民币 500 万元，增持股票累计不超过公司总股本的 5%，增持期间及法定期间内不减持。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。出现下列情形之一时，控股股东将终止实施增持公司股票方案：A. 通过增持公司股票，公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；B. 继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；C. 继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务。(3) 董事和高级管理人员增持公司股票的程序及计划①在控股股东增持公司股票方案实施完成或终止后，仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，董事和高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成或终止后 60 日内增持公司股票，且用于增持股票的资金不低于其上一会计年度于公司取得税后薪酬总额的 30%。增持期间及法定期间内不减持。②出现下列情形之一时，董事和高级管理人员将终止增持公司股票：A. 通</p>			
--	--	---	--	--	--

		过增持公司股票，公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；B.继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；C.继续增持股票将导致董事和高级管理人员需要履行要约收购义务。③在公司于上市后三年内新聘任董事、高级管理人员时，公司将确保该等人员遵守上述预案的规定，并签订相应的书面承诺函。（二）稳定股价的承诺 1、公司、控股股东、实际控制人、全体非独立董事、高级管理人员已对上述议案中相关内容做出了承诺。			
方小波;张炳辉;周俊明	IPO 稳定股价承诺	1、将严格按照公司董事会制定的《成都康华生物制品股份有限公司及其控股股东、董事及高级管理人员关于稳定公司股价的预案》(以下简称“稳定股价预案”)之规定全面且有效地履行本人在稳定股价预案项下的各项义务和责任，并积极督促公司及相关方严格按照公司董事会制定的稳定股价预案之规定全面且有效地履行各项义务和责任。公司回购股票事项应该提交股东大会审议通过；控股股东、董事、高级管理人员增持公司股票事项按照相关法律法规实施；2、不得对公司董事会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，导致稳定股价议案未予通过；如本人在任职期间连续两次以上未能主动履行本预案规定义务的，经公司董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意，本人将不再担任公司独立董事。	2020 年 06 月 16 日	2023 年 6 月 15 日	正常履行中
王振滔	股份减持承诺	公司本次发行前持股 5%以上控股股东及实际控制人王振滔承诺： “1、在满足以下条件的前提下，本人可减持公司的股份： (1) 本人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；(2) 如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。 2、在本人承诺的锁定期满后两年内，本人减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25% (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理)；本人所持的公司股票在锁定期满后实施减持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。 3、本人减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本人或公司存在法定不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。”	2023 年 6 月 16 日	2025 年 6 月 15 日	正常履行中
奥康集团有限公司	股份减持承诺	公司本次发行前持有公司 5%以上股份的股东奥康集团： “1、在满足以下条件的前提下，本企业可减持公司的股份： (1) 本企业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关	2023 年 6 月 16 日	2025 年 6 月 15 日	正常履行中

		<p>情形；(2) 如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经全额承担赔偿责任。</p> <p>2、在本企业承诺的锁定期满后两年内，本企业减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；锁定期满后两年内，本企业每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本企业名下的股份总数的 25%（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）；本企业所持的公司股票在锁定期满后实施减持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。</p> <p>3、本企业减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本企业或公司存在法定不得减持股份的情形的，本企业不得进行股份减持。”</p>			
宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）；平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>公司本次发行前持有公司 5%以上股份的财务投资者平潭盈科及其一致行动人泰格盈科承诺：</p> <p>“1、在满足以下条件的前提下，本企业可减持公司的股份：（1）本企业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的情形；（2）如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经全额承担赔偿责任。</p> <p>2、本企业所持的公司股票在锁定期满后实施减持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。</p> <p>3、本企业减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本企业或公司存在法定不得减持股份的情形的，本企业不得进行股份减持。”</p>	2021 年 6 月 16 日	至承诺履行完毕	正常履行中
宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>公司本次发行前持有公司 5%以上股份的股东宁波旭康：</p> <p>“1、在满足以下条件的前提下，本企业可减持公司的股份：（1）本企业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的情形；（2）如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经全额承担赔偿责任。</p> <p>2、在本企业承诺的锁定期满后两年内，本企业减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；锁定期满后两年内，本企业每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本企业名下的股份总数的 25%（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）；本企业所持的公司股票在锁定期满后实施减持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。</p>	2021 年 6 月 16 日	2023 年 6 月 15 日	正常履行中

		3、本企业减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本企业或公司存在法定不得减持股份的情形的，本企业不得进行股份减持。”			
蔡勇	股份 减持 承诺	<p>公司本次发行前持有公司 5%以上股份的股东蔡勇：</p> <p>“1、在满足以下条件的前提下，本人可减持公司的股份： （1）本人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期相关情形；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。</p> <p>2、在本人承诺的锁定期满后两年内，本人减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）；本人所持的公司股票在锁定期满后实施减持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。</p> <p>3、本人减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本人或公司存在法定不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。”</p>	2021 年 6 月 16 日	2023 年 6 月 15 日	正常履行 中
成都康华生物制品股份有限公司;奥康集团有限公司;宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）;宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）;平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）;王振滔;蔡勇;王清瀚;侯文礼;余雄平;张炳辉;周俊明;吴淑青;	其他 承诺	<p>公司、控股股东和实际控制人王振滔、持股 5%以上股份股东及其一致行动人、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：</p> <p>相关责任主体未履行公开承诺事项，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。上述事实确认的时间指下述时间的较早者（以下同）：</p> <p>1、中国证监会、证券交易所等监管机构认定时； 2、承担持续督导职责的保荐机构认定时； 3、公司独立董事认定时； 4、公司监事会认定时； 5、其他具有法定职责的机构或人员认定时。</p> <p>公司将在定期报告中披露相关责任主体的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。</p> <p>若相关责任主体因未履行公开承诺而受到监管机构的立案调查，或受到相关处罚，公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。</p>	2020 年 6 月 16 日	至承诺履 行完毕	正常履行 中

余思建;李燕平;陈怀恭;方小波;李声友;孙晚丰;唐名太					
成都康华生物制品股份有限公司	其他承诺	<p>公司承诺：“若公司非因不可抗力等自身无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>1、应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。</p> <p>2、公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。</p> <p>3、积极提供补救方案提交公司股东大会审议，以避免或减少对投资者造成损失，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将积极采取措施依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>4、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。</p> <p>对于公司上市后三年内新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的关于股价稳定预案的相关承诺。”</p>	2020年6月16日	至承诺履行完毕	正常履行中
王振滔;奥康集团有限公司;蔡勇;宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）;宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）;平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>控股股东和实际控制人王振滔、持股 5%以上股份股东及其一致行动人承诺：“若相关责任主体非因不可抗力等无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>1、公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。</p> <p>2、相关责任主体应在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。</p> <p>3、如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的，相关责任主体将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>4、在当年公司向股东分红时，相关责任主体自愿将其分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证；如果当年分红已经完成，则将下一年分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证，直至其履行完毕相应承诺为止。</p> <p>5、公司相关责任主体若在股份锁定期届满之前未履行公开承诺，在遵守原有股份锁定承诺的前提下，自愿将锁定</p>	2020年6月16日	至承诺履行完毕	正常履行中

		期限延长至承诺得到重新履行时。 6、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣其应得的现金分红，同时不得转让其直接及间接持有的公司股份，直至其将违规收益足额交付公司为止。”			
王清瀚; 侯文礼; 余雄平; 张炳辉; 周俊明; 方小波; 吴淑青; 余思建; 李燕平; 孙晚丰; 唐名太; 陈怀恭; 李声友	其他承诺	“若公司董事、监事和高级管理人员非因不可抗力等自身无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： 1、公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。 2、公司董事、监事、高级管理人员应在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。 3、如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的，公司董事、监事、高级管理人员将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣其应得的现金分红（如有）及 50% 的薪酬（如有），同时不得转让其直接及间接持有的公司股份（如有），直至其将违规收益足额交付公司为止。 5、公司不得将其作为股权激励对象，或应调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单。 6、视情节轻重，公司可以对未履行承诺的董事、监事及高级管理人员，采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。”	2020 年 6 月 16 日	至承诺履行完毕	正常履行中
王振滔; 余雄平; 张炳辉; 周俊明; 王清瀚; 方小波; 侯文礼; 李声友; 孙晚丰; 唐名太; 陈怀恭	其他承诺	为了充分保护中小投资者合法利益，在本次发行后就填补被摊薄即期回报，公司控股股东、实际控制人及全体董事、高级管理人员承诺如下： “1、本人将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人将严格自律并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、本人将不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人将积极促使由公司董事会或薪酬委员会制定、修改的薪酬制度与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、本人将积极促使公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施； 7、如本人未能履行上述承诺，本人将积极采取措施，使	2020 年 6 月 16 日	至承诺履行完毕	正常履行中



			上述承诺能够重新得到履行并使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。”			
	宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）；平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>本承诺人作为发行人的股东及财务投资者，为保证发行人实际控制人之控制权的稳定性，本承诺人现作出如下不可变更及不可撤销的承诺与保证：</p> <p>1.自本承诺出具之日起至发行人首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后 36 个月内，承诺人充分认可并尊重王振滔先生作为公司控股股东、实际控制人的地位，不存在谋求获得公司控制权的意图，不会以所持有的公司股份单独或共同谋求公司的实际控制权，亦不会以委托、征集投票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式单独或共同谋求公司的实际控制权或对公司的实际控制权形成任何形式的威胁；</p> <p>2.自本承诺函出具之日起至发行人首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后 36 个月内，除发行人配股、派股、资本公积转增股本等被动因素外，本承诺人不会以直接或间接方式增持发行人股份；</p> <p>3.若本承诺人违反前述承诺，本承诺人将依法承担赔偿责任。</p>	2019 年 4 月 11 日	2023 年 6 月 15 日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				无		

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

详见本报告第十二节第五条第 44 项：重要会计政策和会计估计变更。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

报告期内，新设成立两家全资子公司：BioCangia Inc.、康华动保（成都）生物科技有限公司，2020年度纳入合并报表范围。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	马平、袁竞艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	马平 1 年、袁竞艳 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**九、年度报告披露后面临退市情况**

适用  不适用

**十、破产重整相关事项**

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2018年4月26日，康华有限召开股东会，审议通过宁波旭康认缴康华有限新增的144.46万元注册资本，宁波旭康系康华有限对25名核心人才实施股权激励计划的持股平台，增资价格为1元/注册资本，未进行溢价增资。

根据《股权激励计划书》与相关承诺，宁波旭康锁定期满后两年内，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的25%（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

参见“其他重大关联交易”。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于 2020 年 6 月 28 日与一曜生物、上海玉曜等签署了《关于广西一曜生物科技有限公司之股权转让协议》，公司以自有资金 2,800.00 万元收购上海玉曜持有的一曜生物 10.00% 股权。公司于 2020 年 9 月 25 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于放弃参股公司股权优先购买权暨与关联方形成共同投资关系的关联交易的议案》，公司放弃参股公司一曜生物股权转让的优先购买权并与公司关联方奥联电子构成关联共同投资。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签署《股权转让协议》暨收购广西一曜生物科技有限公司部分股权的公告	2020 年 6 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于放弃参股公司股权优先购买权暨与关联方形成共同投资关系的关联交易的公告	2020 年 9 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

1、2020 年 7 月，公司与鸿瑚房产签订《房屋租赁合同》，鸿瑚房产将其位于成都市龙泉驿区驿都大道中路 337 号 1 栋 1 单元 13 层，房号为 1、2、3、4 的房屋出租给公司作为办公使用，租赁期限为 2020 年 7 月 16 日至 2022 年 7 月 16 日止。

2、2020 年 9 月，公司与联东实业签订《联东楼宇租赁合同》，联东实业将其位于成都海峡两岸科技产业开发区金马镇双堰路 1919 号 9 号楼 1-4 层的房屋出租给公司作为生产研发使用，租赁期限为 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日止；2020 年 11 月，公司、康华动保与联东实业签订《楼宇租赁合同之主体变更协议》，承租人变更为康华动保。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

## 4、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	38,450	15,000	0
券商理财产品	自有资金	10,000	5,000	0
合计		48,450	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
成都康华生物制品股份有限	四川华庭建设有限公司	温江疫苗生产基地一期及研				无		市场价	11,986.38	否	无关联关系	执行中		

公司	司	发中心 建设项 目一标 段施工												
成都康 华生物 制品股 份有限 公司	中国民 生银行 股份有 限公司 成都分 行	银行授 信				无	市场价	10,000. 00	否	无关联 关系	执行中			
成都康 华生物 制品股 份有限 公司	苏州泰 福怀谨 创业投 资合伙 企业 (有限 合伙)	基金				无	市场价	20,000. 00	否	无关联 关系	执行中	2020年 10月 22日	2020-0 49	

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 股东和债权人权益保护

2020年，公司已召开5次股东大会，由董事会召集召开，上市后的股东大会均聘请了律师进行现场见证，股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，在涉及关联交易表决时，关联股东均回避表决；独立董事在董事会审议相关议案时，积极发挥作用，充分保障了中小股东的权利。上市后，公司股东大会采用现场和网络相结合的方式，为股东参加股东大会提供便利，审议涉及中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决单独计票并及时公开披露，以更好地确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，并能及时、充分行使自己地权益。公司将根据公司章程及分红政策，结合公司经营情况，积极与投资者分享公司发展的成果。

公司根据信息披露相关规定认真履行了信息披露义务，并加强了自愿性信息披露，通过现场调研、深交所互动平台沟通、电话沟通、邮件，有效提升了公司与股东、投资者的交流深度和广度。使投资者更加全面深入了解公司情况，积极维护广大中小投资者的知情权。

公司注重股东权益的保护，同时也高度重视债权人合法权益的保护，公司按照款项用途使用资金，按期还本付息，从未发生逾期还本付息的情况，公司维持较强的偿债能力。

#### (2) 职工权益保护

公司现有员工400余人，公司不断建立与完善保障职工权益的各项管理制度，公司已全面实行劳动合同制度，劳动合同签订率达100%，严格执行劳动保障标准，按规定为职工购买社会保险和住房公积金。切实保障员工年休假、婚假、丧假、产假、陪产假等多项福利，工会为员工结婚、生育准备贺礼；每年组织员工进行定期、系统、专业的体检等。

公司认真贯彻落实习近平总书记关于安全生产工作的重要论述，践行安全发展理念，认真落实安全生产责任。公司严格按照《中华人民共和国职业病防治法》等相关法律法规并结合公司实际情况制定了《职业病防治管理工作指示》、《劳动保护安全管理规定》等多项职业健康管理制度，组建了专业的职业健康管理团队，由专职的职业健康管理人员负责公司的职业健康管理；公司组织专业人员对所有生产、研发及辅助岗位进行了全面的职业病危害因素识别，按职业健康管理制度的相关规定对接触职业病危害因素的人员针对性地配备个人防护设备；采用有效的方式对公司员工进行宣传，使其了解生产过程中的职业危害、预防和应急处理措施，降低或消除危害后果；公司对所有存在职业病危害因素的岗位员工进行岗前、岗中及离

岗、调岗的职业健康体检，建立个人职业健康监护档案。

### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司按照《药品生产质量管理规范》等法律法规的要求制定了完整的采购管理制度并不断完善采购流程，致力于打造公平、公正、公开的合作平台，保护供应商的合法权益；公司内部审计部门负责监督和采购工作的合规性，杜绝不良工作行为并对不合理现象进行指正，采购流程公开透明，供应商的权益得到了充分的保障。公司秉承“以创新的生物医药产品与服务，让人类生活更美好”的使命，不断改进生产质量管理体系，提高疫苗产品生产的科学管理水平，持续保障疫苗产品的安全有效；公司设有专门部门接受消费者关于疫苗产品的咨询，解答消费者关于疫苗接种的问题，收集消费者意见；公司组建了专门的药品不良反应管理机构，配置专职人员及专业评价风控团队，实时进行疫苗疑似预防接种异常反应（AEFI）的报告、评价和处置，定期向监管当局提交相应报告并建立了全面、完善的针对预防接种异常反应的管理机制及应急方案。

### （4）环境保护与可持续发展

公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《药品生产质量管理规范》等法律法规的要求，建立安全环境办公室，负责日常环境管理工作，配备专职人员负责环保工作，各部门分别设立兼职环境保护监督员，负责管理辖区内的日常环境管理工作；公司制定了环境保护相应的管理制度，包括《企业环境保护管理制度》、《污水处理系统管理制度》、《废液暂存库管理制度》、《环境监控管理制度》、《实验室废弃物管理制度》等，并有效执行；公司建有污染物处理设施，其处理能力能够满足公司生产经营产生污染物的排放需要，每年公司通过第三方环境检测机构对公司污染物排放情况进行监测，监测结果均满足《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB21907-2008）等环境保护法律法规、标准排放限值的规定。

随着公司生产规模的扩大，公司将进一步增加在环境保护经营方面的投入。公司温江疫苗生产基地一期及研发中心建设项目严格按照《中华人民共和国环境保护法》（2014年修订）的相关要求进行环保勘测及评估，取得了成都市生态环境局核发的《关于成都康华生物制品股份有限公司温江疫苗生产基地一期及研发中心建设项目环境影响报告书的审查批复》（成环评审[2019]30号）。

公司内部广泛开展低碳生活、节水节电等主题宣传，积极参与了龙泉山植树活动，推动企业与自然的和谐相处。

### （5）公共关系和社会公益

2020年8月，公司助销安徽省临泉县谭鹏镇国大村李庄因疫情滞销的农产品；新冠疫情期间，公司向成都市龙泉驿区市场监督管理局捐赠1万个医用外科口罩，一万片消毒片、100公斤75%酒精消毒用品用于疫情防控。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，建设了污染物处理设施，处理能力能够满足公司生产经营产生污染物的排放需要，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	29,020,365	64.49%						29,020,365	48.37%
境内自然人持股	15,979,635	35.51%						15,979,635	26.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
1、人民币普通股			15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
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	45,000,000	100.00%	15,000,000				15,000,000	60,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]521号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行新股1,500.00万股，并于2020年6月16日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]521号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行新股1,500.00万股，并于2020年6月16日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司首次公开发行的 1,500.00 万股及公开发行前的股份 4,500.00

万股办理了股份登记手续，登记股份总量为 6,000.00 万股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东等财务指标的影响，详见第二节 五、主要会计数据和财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2020年06月04日	70.37元/股	15,000,000	2020年06月16日	15,000,000		详见2020年6月3日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》	2020年6月3日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]521号），核准公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,500.00万股，发行后公司总股本为6,000.00万股。公司首次公开发行的人民币普通股（A股）1500.00万股于2020年6月16日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]521

号)，面向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股，并于2020年6月16日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。首次公开发行股票前公司总股本为4,500.00万股，首次公开发行股票后公司总股本为6,000.00万股。本次公开发行募集资金净额为人民币98,097.30万元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,212	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,188	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	20.60%	12,359,880	0	12,359,880	0	质押 2,560,000
奥康集团有限公司	境内非国有法人	16.08%	9,646,875	0	9,646,875	0	
王振滔	境内自然人	13.78%	8,268,750	0	8,268,750	0	质押 1,560,000
蔡勇	境内自然人	10.66%	6,394,500	0	6,394,500	0	
宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.64%	3,984,480	0	3,984,480	0	
淄博泰格盈科创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.68%	2,208,870	0	2,208,870	0	
王尤亮	境内自然人	1.37%	820,260	0	820,260	0	
杭州九祥股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.37%	820,260	0	820,260	0	
林鹏	境内自然人	0.83%	496,125	0	496,125	0	
毕树真	境内自然人	0.55%	330,051	0	0	330,051	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王振滔和奥康集团有限公司为一致行动人。 2、平潭盈科盛道创业投资合伙企业（有限合伙）和淄博泰格盈科创业投资中心（有限合伙）为一致行动人，并共同承诺上市后三年内不谋求公司控制权。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
毕树真	330,051	人民币普通股	330,051
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	259,260	人民币普通股	259,260
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	247,100	人民币普通股	247,100
中国建设银行股份有限公司—工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	220,000	人民币普通股	220,000
深圳青亚商业保理有限公司	198,500	人民币普通股	198,500
全国社保基金一一七组合	149,908	人民币普通股	149,908
中信银行股份有限公司—农银汇理创新医疗混合型证券投资基金	137,800	人民币普通股	137,800
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	125,000	人民币普通股	125,000
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	113,600	人民币普通股	113,600
中国建设银行股份有限公司—国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	112,200	人民币普通股	112,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

王振滔	中国	否
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	王振滔直接持有奥康国际 15.10%股份，直接持有奥康投资 90%股权，通过奥康投资间接控制奥康国际 27.73%股权，直接及间接合计控制奥康国际 42.83%股权，为奥康国际实际控制人。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

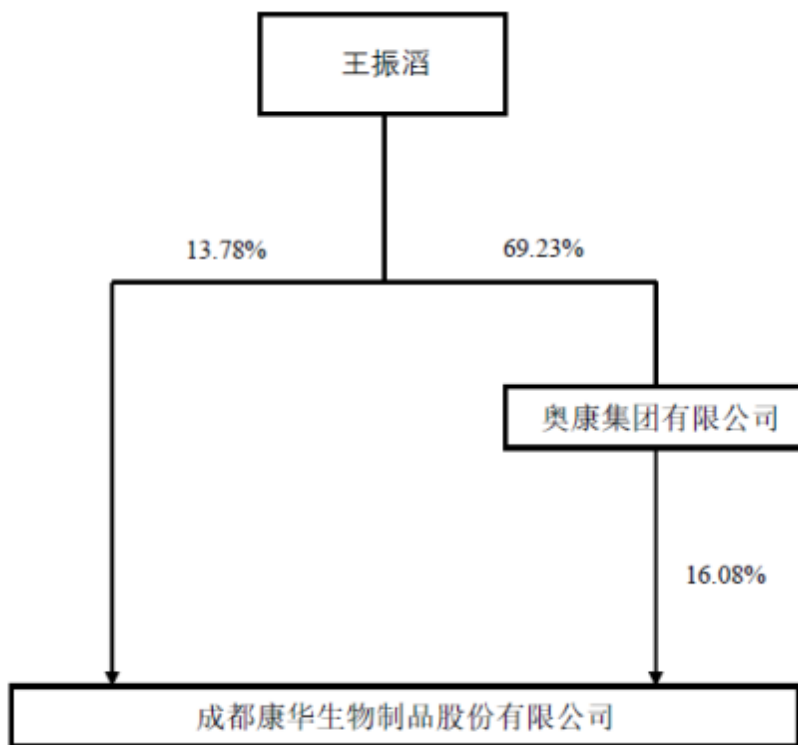
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王振滔	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长，详见本报告“第九节之三、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	王振滔直接持有奥康国际 15.10%股份，直接持有奥康投资 90%股权，通过奥康投资间接控制奥康国际 27.73%股权，直接及间接合计控制奥康国际 42.83%股权，为奥康国际实际控制人。奥康国际于 2012 年 4 月在上海证券交易所主板挂牌上市。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
平潭盈科盛道创业投资合伙企业 (有限合伙)	盈科创新资产管理有 限公司	2016年8月17日	30,000.00 万元	创业投资业务；代理其他 创业投资企业等机构或个 人的创业投资业务；创业 投资咨询业务；为创业企 业提供创业管理服务业务； 参与设立创业投资企业与 创业投资管理顾问机构。 (依法须经批准的项目，经 相关部门批准后方可开展 经营活动)

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
王振滔	董事长	现任	男	57	2018年7月 16日	2021年7月 15日	8,268,750				8,268,750
王清瀚	董事、总 经理	现任	男	47	2018年7月 16日	2021年7月 15日	3,405,893				3,405,893
侯文礼	董事、副 总经理	现任	男	38	2018年7月 16日	2021年7月 15日	110,248				110,248
唐名太	副总经理	现任	男	45	2018年7月 16日	2021年7月 15日	137,810				137,810
李声友	副总经理	现任	男	59	2018年7月 16日	2021年7月 15日	275,620				275,620
陈怀恭	副总经理	现任	男	49	2018年7月 16日	2021年7月 15日	137,810				137,810
孙晚丰	副总经理	现任	男	42	2018年7月 16日	2021年7月 15日	110,248				110,248
吴淑青	监事	现任	女	34	2018年7月 16日	2021年7月 15日	2,421				2,421
合计	--	--	--	--	--	--	12,448,800	0	0	0	12,448,800

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪军民	独立董事	离任	2020年3月10日	个人原因

### 三、任职情况

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

#### (一) 董事会成员

王振滔，董事长，男，出生于1965年5月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任永嘉县奥林鞋厂厂长、奥康集团有限公司董事长兼总经理、奥康国际总裁、康华生物执行董事等职务；现任康华生物董事长、奥康集团有限公司董事长、奥康国际董事长等职务。

余雄平，董事，男，出生于1976年2月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任奥康集团有限公司财务部经理、财务总监、奥康国际财务总监、董事会秘书；现任康华生物董事、奥康国际董事、Light InTheBox Holding Co., Ltd董事、温州民商银行股份有限公司董事、中捷资源投资股份有限公司董事等职务。

王清瀚，董事、总经理，男，出生于1973年9月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任上海市杨浦区中心医院普外科医师、上海罗氏制药有限公司医药代表、培训经理、高级产品经理、海南康联药业有限公司全国销售经理、区域分公司总经理、上海睿趣生物科技有限公司执行董事、上海沂文生物科技有限公司执行董事；现任康华生物董事、总经理，兼任康诺生物执行董事及总经理、宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

侯文礼，董事、副总经理，男，出生于1983年02月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任康华生物研发部研发专员、生物医学部经理、企划部经理、企划部总监、康华生物监事；现任康华生物董事、副总经理。

张炳辉，独立董事，男，出生于1963年3月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。历任山东省济宁市财政学校校团委书记、财会教研室主任、山东省财政厅会计师事务所审计部副主任、管理咨询部主任、总经理、董事、国富浩华会计师事务所合伙人、副主任会计师、质量控制委员会主任、北京水木源华电气有限公司副总经理、财务负责人、北京东方惠尔图像技术有限公司总会计师、北京中科科仪股份有限公司财务负责人、中电科安科技股份有限公司董事等职务，现任康华生物独立董事、吉艾科技集团股份公司独立董事、苏州泽璟生物制药股份有限公司独立董事、北京连山科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、杭州泰格医药科技股份有限公司监事、江苏亚虹医药科技股份有限公司独立董事。

方小波，独立董事，男，出生于1974年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。历任武汉建工股份有限公司证券部科长、报喜鸟控股股份有限公司证券部经理、董事会秘书、副总经理、任上海迪睿纺织科技有限公司副总经理、横店集团东磁股份有限公司独立董事、上海双佳投资管理有限公司总经理、南平市恒之道投资有限公司总经理兼执行董事、浙江报喜鸟创业投资有限公司董事；现任康华生物独立董事，兼任温州市金益大药房有限公司监事、温州御方药堂医药有限公司监事、泰顺县新中新药品有限公司监事、温州市春天药品零售有限公司监事、温州瞿仁药房有限公司监事、泰顺县平安医药有限公司监事、泰顺老百姓医药有限公司监事、温州集丰药房连锁有限公司监事、温州益坤电气股份有限公司董事、上海浚泉信投资有限公司总经理、广东嘉应制药股份有限公司独立董事、苏州东南佳新材料股份有限公司董事。

周俊明，独立董事，男，出生于1975年4月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。历任浙江红太阳律师事务所律师、浙江近真律师事务所合伙人、主任，现任康华生物独立董事，兼任浙江森泽律师事务所主任。

## （二）监事会成员

吴淑青，女，出生于1986年9月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学士学历。历任东兴证券股份有限公司投资顾问、运营总监助理、中拓控股集团常务副总经理；现任康华生物监事会主席、盈科创新资产管理有限公司董事、高级合伙人兼金融事业部总裁、星恒电源股份有限公司监事、南京奥联汽车电子电器股份有限公司监事会主席等职务。

余思建，男，出生于1974年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任开化建材总厂财务科会计、财务科长、巨一集团有限公司财务经理、奥康集团有限公司会计、奥康国际财务管理中心会计核算部兼税收筹划部经理、奥康投资控股有限公司财务总监、上海奥康中瓯股权投资管理有限公司执行董事；现任康华生物监事、安徽杭加建筑节能新材料有限公司监事、乐山杭加节能新材料有限公司监事。

李燕平，女，出生于1984年10月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任康华生物菌苗车间菌种组组长、病毒车间组员、生产部计划调度员；现任康华生物职工监事、康华生物生产部经理助理、康诺生物监事、康华动保监事。

## （三）高级管理人员

王清瀚，总经理，简历详见本节“（一）董事会成员”的介绍。

侯文礼，副总经理，简历详见本节“（一）董事会成员”的介绍。

唐名太，男，出生于1975年10月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任中国生物技术集团公司资产管理部经理、中国科学器材进出口总公司总会计师、成都铭春会计师事务所有限公司董事；现任康华生物副总经理、财务总监、董事会秘书。

李声友，男，出生于1962年1月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任成都生物制品研究所疫苗室脑炎组组长、乙脑疫苗室副主任、管理及检定工程师、流感疫苗研究组长、水痘课题组长、康华生物研发经理、生产总监；现任康华生物副总经理。

陈怀恭，男，出生于1972年2月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任兰州生物制品研究所质量控制岗位、

中国出生缺陷监测中心职员、康华生物质量控制部经理、总经理助理、质量管理负责人；现任康华生物副总经理、质量负责人。

孙晚丰，男，出生于1979年3月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任吉林省疾病预防控制中心疫苗科科长、海南泰凌生物制品有限公司北区大区经理、葛兰素史克制药有限公司北区大区经理、北京祥瑞生物制品有限公司北区总监、大连雅立峰生物制药有限公司南区总监、康华生物销售总监。现任康华生物副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王振滔	奥康集团有限公司	董事长	1997年06月30日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王振滔	奥康集团有限公司	董事长			
王振滔	中瓯地产集团有限公司	董事			
王振滔	重庆奥康置业有限公司	董事长			
王振滔	中瓯地产集团永嘉房地产有限公司	董事			
王振滔	浙江奥康鞋业股份有限公司	董事长			
王振滔	奥康投资控股有限公司	董事长			
王振滔	青创投资管理有限公司	董事长			
王振滔	温州叁品投资有限公司	董事长			
王振滔	浙江商融创业投资股份有限公司	董事			
王振滔	永嘉县瑞丰小额贷款股份有限公司	董事长			
王振滔	永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司	董事长			
王振滔	永嘉奥迦特股权投资管理有限公司	董事			
王振滔	温州铂尔曼大酒店有限公司	董事长			
王振滔	温州奥嘉国际酒店管理有限公司	董事长			
王振滔	奥港国际（香港）有限公司	董事长			
王振滔	奥康（香港）国际集团有限公司	董事长			
王振滔	Light InTheBox Holding Co., Ltd	董事			
王振滔	上海奥康中瓯股权投资管理有限公司	监事			

王清瀚	宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
王清瀚	成都康诺生物制品有限公司	执行董事、总经理			
方小波	温州御方药堂医药有限公司	监事			
方小波	温州市春天药品零售有限公司	监事			
方小波	温州市金益大药房有限公司	监事			
方小波	泰顺县新中新药品有限公司	监事			
方小波	泰顺老百姓医药有限公司	监事			
方小波	泰顺县平安医药有限公司	监事			
方小波	苏州东南佳新材料股份有限公司	董事			
方小波	温州集丰医药有限公司	监事			
方小波	温州益坤电气股份有限公司	董事			
方小波	广东嘉应制药股份有限公司	独立董事			
方小波	温州瞿仁药房有限公司	监事			
方小波	上海浚泉信投资有限公司	总经理			
周俊明	浙江森泽律师事务所	主任			
张炳辉	苏州泽璟生物制药股份有限公司	独立董事			
张炳辉	江苏亚虹医药科技股份有限公司	独立董事			
张炳辉	吉艾科技集团股份公司	独立董事			
张炳辉	北京连山科技股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书			
张炳辉	杭州泰格医药科技股份有限公司	监事			
吴淑青	盈科创新资产管理有限公司	董事			
吴淑青	星恒电源股份有限公司	监事			
吴淑青	杭州阿诺生物医药科技有限公司	董事			
吴淑青	广西贝塔投资控股有限公司	监事			
吴淑青	南京盈科母基金管理有限公司	监事			
吴淑青	青岛盈诚资产管理有限公司	监事			
吴淑青	南京奥联汽车电子电器股份有限公司	监事			
吴淑青	广西瑞盈资产管理有限公司	监事			
吴淑青	淄博浦盈资产管理有限公司	监事			
余思建	安徽杭加建筑节能新材料有限公司	监事			
余思建	乐山杭加节能新材料有限公司	监事			

李燕平	康华动保（成都）生物科技有限公司	监事			
李燕平	成都康诺生物制品有限公司	监事			
余雄平	宁波奥康力合投资管理有限公司	执行董事、总经理			
余雄平	宁波奥康中瓯投资管理有限公司	执行董事、总经理			
余雄平	杭州冠泽投资管理有限公司	执行董事、总经理			
余雄平	永嘉奥康力合投资管理有限公司	执行董事、总经理			
余雄平	温州民商银行股份有限公司	董事			
余雄平	中捷资源投资股份有限公司	董事			
余雄平	浙江奥康鞋业股份有限公司	董事			
余雄平	永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司	总经理,董事			
余雄平	LightInTheBox Holding Co., Ltd.	董事			
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事会薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王振滔	董事长	男	57	现任	72	是
余雄平	董事	男	45	现任	9.6	是
王清瀚	董事、总经理	男	47	现任	153.92	否
侯文礼	董事、副总经理	男	38	现任	115.61	否
张炳辉	独立董事	男	58	现任	9.6	是
方小波	独立董事	男	46	现任	7.74	是
周俊明	独立董事	男	46	现任	9.6	是

吴淑青	监事	女	34	现任	6	否
余思建	监事	男	46	现任	6	否
李燕平	监事	女	36	现任	23.59	否
唐名太	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	45	现任	115.33	否
李声友	副总经理	男	59	现任	102.47	否
陈怀恭	副总经理、质量负责人	男	49	现任	107.61	否
孙晚丰	副总经理	男	42	现任	104.34	否
汪军民	独立董事	男	56	离任	1.86	是
合计	--	--	--	--	845.27	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	402
主要子公司在职员工的数量（人）	6
在职员工的数量合计（人）	408
当期领取薪酬员工总人数（人）	408
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	143
销售人员	52
技术人员	105
财务人员	12
行政人员	96
合计	408
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	48

本科	226
大专及以下	127
合计	408

## 2、薪酬政策

公司本着长期发展理念，贯彻执行适合企业成长与发展的薪酬福利体系，秉承激励性原则、公平性原则，通过合理的绩效管理体系制定，使员工收入与公司整体经营目标相关联，激发员工积极性；同时开放多条薪酬通道，不同岗位员工有着同等的晋升机会。公司在人员定薪方面，遵循岗位价值为基础，绩效优先，体现与公司收益分享、风险共担的价值理念。

## 3、培训计划

公司坚持贯彻落实建设学习型企业，秉承“持续学习”的价值观，培养学习型员工，建立和完善培训体系，基于员工的学习意愿和职业发展需求，制定培训计划。重视人才的培养，通过新员工三级培训、部门培训、公共培训、外派培训、外聘讲师到企业授课等方式，采用线上线下相结合的模式，全面提高员工的综合素养，为企业的发展提供有力保障。

报告期内，公司各级培训更加注重实效性，开展了企业文化讲座、GMP再培训、2020年药事新法规（包括《疫苗管理法》、《药品管理法》宣贯）、药物警戒基础知识、生物安全、合规培训、消防安全及安全生产培训等，同时加强与外部培训机构的合作，为员工提供了大量学习资源和机会，提高了专业素养，助力员工职业蜕变。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定，依照其所持有的股份份额享有平等权利，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，全面采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并及时披露中小投资者的表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使股东权利。同时聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在控股股东超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，董事会成员包含财务、法律和企业管理等方面的专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。公司董事严格根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定和要求开展工作，积极出席董事会会议、专门委员会会议、股东大会会议，勤勉尽责地履行职责和义务。报告期内，公司召开了 10次董事会会议，均由董事长召集和主持，会议的召集、召开、表决程序均符合法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》的相关规定。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，出席监事会会议、列席董事会会议、股东大会会议，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。报告期内，公司召开了 8次监事会会议，均由监事会主席召集和主持。监事会会议的召集、召开、表决程序均符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的相关规定。

#### 5、关于管理层

公司已建立《总经理工作细则》对总经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。总经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，能够忠实地执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。



## 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整

报告期内，公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的生产经营场所、机器设备、商标、专利及其他辅助配套设施和权利，对所属资产拥有完全控制支配权。公司资产完整，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。截至年报披露日，公司不存在被控股股东、实际控制人占用资金、资产及其他资源的情况，也不存在对外担保的情况。

### （二）人员独立

公司拥有独立的人力资源部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理；制订了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。公司的高级管理人员以及财务人员均具有独立性。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员及其他核心人员均为公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务且未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立

公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

### （四）机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构。公司建立了较为高效完善的职能结构，各职能机构分工明确、各司其职，独立行使经营管理权。公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易情况。公司主要供应商或客户中均不存在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 03 月 10 日		
2019 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 05 月 26 日		
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.63%	2020 年 08 月 25 日	2020 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称: 2020 年第二次临时股东大会; 公告编号: 2020-029
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.00%	2020 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称: 2020 年第三次临时股东大会; 公告编号: 2020-041
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	75.03%	2020 年 11 月 06 日	2020 年 11 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称: 2020 年第四次临时股东大会; 公告编号: 2020-052

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张炳辉	10	0	10	0	0	否	5
汪军民	2	0	2	0	0	否	1

方小波	8	0	8	0	0	否	4
周俊明	10	0	10	0	0	否	5

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，独立董事在各自任职期间内积极出席公司召开的董事会及董事会专门委员会会议，认真审议董事会各项议案，并对相关事项发表了独立意见，对公司董事会审议的事项未提出过异议。独立董事凭借自身专业知识和实务经验，为公司日常经营管理提供了有价值的指导意见，有效推动公司规范化治理，切实维护了公司及全体股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，具体情况如下：

### 1、审计委员会

审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事张炳辉先生担任召集人。报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》的相关规定开展日常工作，充分发挥审核与监督作用，重点对公司募集资金使用、财务报告、内部控制评价报告、续聘会计师事务所等事项进行审核，切实履行了审计委员会的职责。

### 2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事周俊明先生担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定开展日常工作，对公司董事和高级管理人员2019年度薪酬进行了确定，对公司董事和高级管理人员2020年薪酬方案进行了讨论与审议。

### 3、战略与发展委员会

战略与发展委员会由三名董事组成，其中独立董事一名，由董事长王振滔先生担任召集人。报告期内，战略与发展委员会按照《公司章程》《董事会战略与发展委员会工作细则》的相关规定开展日常工作，积极了解行业发展变化和自身发展状况，对公司长期发展战略规划、战略性投资进行研究，向董事会提出合理化建议，对公司发展项目进行审查。

### 4、提名委员会

提名委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事方小波先生担任召集人。报告期内，提名委员会按照《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》的相关规定开展日常工作，关注公司董事、高级管理人员履职情况，对公司人才体系建设提出专业建议，切实履行提名委员会的职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责根据公司高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。公司基于《绩效管理制度》对高级管理人员进行科学的绩效考核，对公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪考核相结合的薪酬制度，确立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。

报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷事项包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和审计部对财务报告内部控制监督无效；会计人员不具备应有素质以完成财务报表编制工作等。定性标准中，重要缺陷事项包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；非常规或非系统性交易的账务处理未建立</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。</p> <p>重大缺陷事项包括：公司管理层对重大事项缺乏科学的决策；公司严重违反国家法律法规并受到处罚；关键管理人员流失率过高，影响业务正常开展；在中央媒体或全国性媒体上负面新闻频现等。重要缺陷事项包括：公司管理层对</p>

	相应控制机制；期末财务报告流程控制存在缺陷且不能合理保证编制的财务报表公允反映等。一般缺陷事项为除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷事项。	重要事项缺乏科学的决策；公司严重违反地方法律法规并受到处罚；关键管理人员流失率高于行业平均水平；在地方媒体上负面新闻频现等。一般缺陷事项为除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷事项。
定量标准	以利润总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过利润总额的 5%（含 5%），则认定为重大缺陷；如果超过利润总额的 1%（含 1%）但小于 5%，则认定为重要缺陷；小于利润总额的 1%，则认定为一般缺陷。	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZD10178 号
注册会计师姓名	马平、袁竞艳

审计报告正文

#### 审计报告

信会师报字[2021]第 ZD10178 号

成都康华生物制品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了成都康华生物制品股份有限公司（以下简称康华生物）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康华生物2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（二十三）及“五、合并财务报表项目注释”（二十六）。</p> <p>康华生物 2020 年度营业收入为 103,863.60 万元。</p> <p>由于收入是衡量康华生物业绩表现的重要指标，因此存在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认的内在风险，我们因而将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，判断本期收入及毛利率是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、销售订单、出库单、验收单及其他支持性文件，评价收入确认是否符合收入确认会计政策；</li> </ol>

	<p>5、对重要客户执行函证程序以确认本期销售收入及期末应收余额等信息，对未回函的询证函执行检查出库单、期后回款及其他支持性文件等的替代测试；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对出库单、验收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<b>(二) 应收账款坏账准备</b>	
<p>应收账款坏账准备会计政策及应收账款情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（九）及“五、合并财务报表项目注释”（三）。</p> <p>康华生物 2020 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 35,554.44 万元，坏账准备为 286.13 万元。</p> <p>由于康华生物管理层在确定应收账款坏账准备时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</li> <li>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</li> <li>3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</li> <li>4、执行应收账款函证程序和检查期后回款情况，评价坏账准备计提合理性。</li> </ol>
<b>(三) 存货跌价准备</b>	
<p>存货跌价准备会计政策及存货情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十）及“五、合并财务报表项目注释”（六）。</p> <p>康华生物 2020 年 12 月 31 日存货账面余额为 4,991.59 万元，跌价准备为 0 万元。</p> <p>由于康华生物管理层在确定存货跌价准备时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试与存货跌价准备相关的内部控制；</li> <li>2、对期末存货执行监盘程序，重点关注存货的数量、状态和批次信息，核对实际存货批次信息与提供的存货清单是否相符；</li> <li>3、获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。</li> </ol>

#### 四、其他信息

康华生物管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康华生物2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估康华生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康华生物的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：马平（项目合伙人）  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：袁竞艳

中国·上海 2021年4月16日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：成都康华生物制品股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,145,491,420.53	241,632,963.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	180,000,000.00	
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	352,683,146.05	276,487,297.39
应收款项融资		
预付款项	28,809,934.07	10,110,413.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,606,657.90	450,192.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	49,915,948.56	48,624,589.86
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	20,000,000.00	
流动资产合计	1,779,507,107.11	577,305,456.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	108,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	74,430,146.61	77,587,267.44
在建工程	127,702,460.15	2,262,911.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,753,722.50	9,119,765.04
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	25,116,437.41	18,925,208.60
递延所得税资产	454,489.31	577,857.47
其他非流动资产	10,713,872.52	3,357,615.70
非流动资产合计	368,171,128.50	111,830,625.25
资产总计	2,147,678,235.61	689,136,081.99
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,863,042.71	3,509,412.24
预收款项		24,960.80
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,858,123.18	17,600,507.26
应交税费	18,824,014.11	21,112,371.05
其他应付款	127,780,149.03	60,819,626.86
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	170,325,329.03	113,066,878.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,918,610.17	1,418,960.47
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,918,610.17	1,418,960.47
负债合计	173,243,939.20	114,485,838.68
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,237,588,502.39	260,850,717.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	26,880,255.03
一般风险准备		
未分配利润	646,845,794.02	241,919,270.55
归属于母公司所有者权益合计	1,974,434,296.41	574,650,243.31
少数股东权益		
所有者权益合计	1,974,434,296.41	574,650,243.31
负债和所有者权益总计	2,147,678,235.61	689,136,081.99

法定代表人：王清瀚

主管会计工作负责人：唐名太

会计机构负责人：吴文年

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,143,144,250.04	240,635,737.96

交易性金融资产	180,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	352,683,146.05	276,487,297.39
应收款项融资		
预付款项	28,517,387.07	10,110,413.57
其他应收款	2,443,610.90	450,192.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	49,915,948.56	48,624,589.86
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	20,000,000.00	
流动资产合计	1,776,704,342.62	576,308,231.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	108,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	74,430,146.61	77,587,267.44
在建工程	127,702,460.15	2,262,911.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,753,722.50	9,119,765.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,116,437.41	18,925,208.60
递延所得税资产	454,489.31	577,857.47
其他非流动资产	10,713,872.52	3,357,615.70

非流动资产合计	371,171,128.50	112,830,625.25
资产总计	2,147,875,471.12	689,138,856.62
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,863,042.71	3,509,412.24
预收款项		24,960.80
合同负债		
应付职工薪酬	17,858,123.18	17,600,507.26
应交税费	18,822,768.74	21,112,121.05
其他应付款	127,769,916.83	60,819,626.86
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	170,313,851.46	113,066,628.21
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	2,918,610.17	1,418,960.47
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,918,610.17	1,418,960.47
负债合计	173,232,461.63	114,485,588.68
所有者权益：		

股本	60,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,237,588,502.39	260,850,717.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	26,880,255.03
未分配利润	647,054,507.10	241,922,295.18
所有者权益合计	1,974,643,009.49	574,653,267.94
负债和所有者权益总计	2,147,875,471.12	689,138,856.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,038,636,032.50	554,636,645.87
其中：营业收入	1,038,636,032.50	554,636,645.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	560,629,421.40	332,568,884.27
其中：营业成本	62,843,690.32	32,349,343.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,700,288.90	2,871,678.30
销售费用	371,044,586.69	217,037,731.41
管理费用	73,935,571.53	57,697,321.22
研发费用	58,253,859.41	22,785,779.66

财务费用	-12,148,575.45	-172,970.00
其中：利息费用	230,791.67	532,838.75
利息收入	12,459,658.42	668,481.88
加：其他收益	4,982,577.22	3,627,416.92
投资收益（损失以“-”号填列）	2,222,525.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-87,661.66	-232,528.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	34,376.55	-2,112,315.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-98,851.21	53,694.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	485,059,577.84	223,404,028.75
加：营业外收入	5,325.08	5,010.38
减：营业外支出	1,126,518.42	76,227.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	483,938,384.50	223,332,811.16
减：所得税费用	75,892,116.06	36,646,145.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	408,046,268.44	186,686,665.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	408,046,268.44	186,686,665.96
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	408,046,268.44	186,686,665.96
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		



1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	408,046,268.44	186,686,665.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	408,046,268.44	186,686,665.96
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	7.77	4.15
（二）稀释每股收益	7.77	4.15

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

法定代表人：王清瀚

主管会计工作负责人：唐名太

会计机构负责人：吴文年

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,038,636,032.50	554,636,645.87
减：营业成本	62,843,690.32	32,349,343.68
税金及附加	6,699,043.53	2,871,678.30
销售费用	371,044,586.69	217,037,731.41
管理费用	73,730,053.74	57,692,775.18
研发费用	58,253,859.41	22,785,779.66
财务费用	-12,147,500.74	-169,933.25
其中：利息费用	230,791.67	532,838.75
利息收入	12,456,152.74	665,445.13
加：其他收益	4,982,577.22	3,627,416.92
投资收益（损失以“-”号填列）	2,222,525.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-87,661.66	-232,528.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	34,376.55	-2,112,315.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-98,851.21	53,694.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	485,265,266.29	223,405,538.04
加：营业外收入	5,325.08	5,010.38
减：营业外支出	1,126,518.42	76,227.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	484,144,072.95	223,334,320.45
减：所得税费用	75,892,116.06	36,646,145.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	408,251,956.89	186,688,175.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	408,251,956.89	186,688,175.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	408,251,956.89	186,688,175.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	993,759,874.92	545,665,199.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,662,139.92	5,242,355.96
经营活动现金流入小计	1,015,422,014.84	550,907,555.73
购买商品、接受劳务支付的现金	32,744,026.92	33,900,683.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,742,543.19	50,055,286.49
支付的各项税费	116,160,461.66	48,352,432.53
支付其他与经营活动有关的现金	427,210,603.38	235,869,405.03
经营活动现金流出小计	645,857,635.15	368,177,808.01
经营活动产生的现金流量净额	369,564,379.69	182,729,747.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	284,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,222,525.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,972.40	66,091.26

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	286,770,498.24	66,091.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,668,447.72	24,035,200.57
投资支付的现金	592,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	728,168,447.72	24,035,200.57
投资活动产生的现金流量净额	-441,397,949.48	-23,969,109.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	996,550,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		23,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	996,550,000.00	23,500,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	32,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,791.67	532,838.75
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	10,565,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,795,791.67	33,032,838.75
筹资活动产生的现金流量净额	975,754,208.33	-9,532,838.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,181.34	48,581.22
五、现金及现金等价物净增加额	903,858,457.20	149,276,380.88
加：期初现金及现金等价物余额	241,632,963.33	92,356,582.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,145,491,420.53	241,632,963.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	993,759,874.92	545,665,199.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,648,402.04	5,239,319.21

经营活动现金流入小计	1,015,408,276.96	550,904,518.98
购买商品、接受劳务支付的现金	32,451,479.92	33,900,683.96
支付给职工以及为职工支付的现金	69,742,543.19	50,055,286.49
支付的各项税费	116,160,211.66	48,352,432.53
支付其他与经营活动有关的现金	426,839,672.75	235,863,651.99
经营活动现金流出小计	645,193,907.52	368,172,054.97
经营活动产生的现金流量净额	370,214,369.44	182,732,464.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	284,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,222,525.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,972.40	66,091.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	286,770,498.24	66,091.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,668,447.72	24,035,200.57
投资支付的现金	594,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	730,168,447.72	24,035,200.57
投资活动产生的现金流量净额	-443,397,949.48	-23,969,109.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	996,550,000.00	
取得借款收到的现金		23,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	996,550,000.00	23,500,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	32,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,791.67	532,838.75
支付其他与筹资活动有关的现金	10,565,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,795,791.67	33,032,838.75
筹资活动产生的现金流量净额	975,754,208.33	-9,532,838.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,116.21	48,581.22
五、现金及现金等价物净增加额	902,508,512.08	149,279,097.17
加：期初现金及现金等价物余额	240,635,737.96	91,356,640.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,143,144,250.04	240,635,737.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	45,000,000.00				260,850,717.73				26,880,255.03		241,919,270.55		574,650,243.31		574,650,243.31
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	45,000,000.00				260,850,717.73				26,880,255.03		241,919,270.55		574,650,243.31		574,650,243.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				976,737,784.66				3,119,744.97		404,926,523.47		1,399,784,053.10		1,399,784,053.10
（一）综合收益总额											408,046,268.44		408,046,268.44		408,046,268.44
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				976,737,784.66								991,737,784.66		991,737,784.66
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				965,973,000.00								980,973,000.00		980,973,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,764,784.66								10,764,784.66		10,764,784.66
4. 其他															
（三）利润分配									3,119,744.97		-3,119,744.97				
1. 提取盈余公积									3,119,744.97		-3,119,744.97				

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	60,000,000.00				1,237,588,502.39				30,000,000.00			646,845,794.02		1,974,434,296.41	1,974,434,296.41

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	45,000,000.00				240,587,593.64				8,211,437.50		73,901,422.12		367,700,453.26		367,700,453.26
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	45,000,000.00				240,587,593.64				8,211,437.50		73,901,422.12		367,700,453.26		367,700,453.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,263,124.09				18,668,817.53		168,017,848.43		206,949,790.05		206,949,790.05
（一）综合收益总额											186,686,665.96		186,686,665.96		186,686,665.96
（二）所有者投入和减少资本					20,263,124.09								20,263,124.09		20,263,124.09
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					20,263,124.09								20,263,124.09		20,263,124.09
4. 其他															
（三）利润分配									18,668,817.53		-18,668,817.53				
1. 提取盈余公积									18,668,817.53		-18,668,817.53				
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	45,000,000.00			260,850,717.73			26,880,255.03		241,919,270.55		574,650,243.31		574,650,243.31	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00				260,850,717.73				26,880,255.03	241,922,295.18		574,653,267.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				260,850,717.73				26,880,255.03	241,922,295.18		574,653,267.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				976,737,784.66				3,119,744.97	405,132,211.92		1,399,989,741.55
（一）综合收益总额										408,251,956.89		408,251,956.89
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				976,737,784.66							991,737,784.66
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				965,973,000.00							980,973,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,764,784.66							10,764,784.66
4. 其他												
(三) 利润分配									3,119,744.97	-3,119,744.97		
1. 提取盈余公积									3,119,744.97	-3,119,744.97		
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	60,000,000.00				1,237,588,502.39				30,000,000.00	647,054,507.10		1,974,643,009.49

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00				240,587,593.64				8,211,437.50	73,902,937.46		367,701,968.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				240,587,593.64				8,211,437.50	73,902,937.46		367,701,968.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,263,124.09				18,668,817.53	168,019,357.72		206,951,299.34
（一）综合收益总额										186,688,175.25		186,688,175.25
（二）所有者投入和减少资本					20,263,124.09							20,263,124.09
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					20,263,124.09							20,263,124.09
4. 其他												
（三）利润分配									18,668,817.53	-18,668,817.53		
1. 提取盈余公积									18,668,817.53	-18,668,817.53		
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	45,000,000.00				260,850,717.73				26,880,255.03	241,922,295.18		574,653,267.94

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

成都康华生物制品有限公司于2004年4月2日成立，以2018年5月31日为基准日，整体变更为成都康华生物制品股份有限公司，概况如下：

公司名称	成都康华生物制品股份有限公司
统一社会信用代码	91510112758779783Q
类型	其他股份有限公司（上市）
住所	四川省成都经济技术开发区北京路182号
法定代表人	王清瀚
注册资本	（人民币）陆仟万元
成立日期	2004年4月2日
营业期限	2004年4月2日至永久
经营范围	预防用生物制品的生产、销售、研究、开发及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；未取得相关经营行政许可（审批），不得开展经营活动]。
登记机关	成都市市场监督管理局

成都康华生物制品股份有限公司由王振滔实际控制，于2020年6月在深圳证券交易所创业板上市，所属行业为医药制造业中的生物药品制品制造，报告期主要从事冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）和ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月16日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
成都康诺生物制品有限公司	是
康华动保（成都）生物科技有限公司	是
BioCangia Incorporation	是

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、借款费用资本化条件和方法等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，BioCangia Incorporation的记账本位币为加拿大元。本财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### ②处置子公司

##### a.一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### b.分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。

对于租赁应收款，本公司选择始终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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

详见本附注“五、10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见本附注“五、10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见本附注“五、10、金融工具”。

## 14、其他应收款

详见本附注“五、10、金融工具”。

## 15、存货

### 1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、产成品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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**

采用永续盘存制。

**5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

**16、合同资产****自2020年1月1日起的会计政策****1) .合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**2) .合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

**17、合同成本****自2020年1月1日起的会计政策**

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1)、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2)、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、长期股权投资

### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 19、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。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。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%

## 20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 21、借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3) 暂停资本化期间

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

### 4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按50年或剩余使用年限	出让合同约定
专利权	10年	预计可使用年限
软件	3至10年	预计可使用年限

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

公司划分研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指疫苗研发进入III期临床试验阶段前的所有支出；开发阶段支出是指疫苗研发进入III期临床试验阶段后的可直接归属的支出。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 23、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。



## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括GMP改造及验证费用、装修费，摊销年限分别为5年、3年，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 27、预计负债

### 1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

### 3) 预计异常反应处理费

公司根据产品销售收入计提异常反应处理费，具体方法为：每季度末根据前6个月产品销售收入的0.5%计算当期应计提的异常反应费，同时将原计提的异常反应费冲回。

## 28、股份支付

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加

负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

**自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

**收入确认和计量所采用的会计政策**

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

**2020年1月1日前的会计政策**

**1) 销售商品收入确认的一般原则**

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2) 销售商品收入确认的具体原则

公司完成交货、商品经客户验收合格并取得结算权利时确认收入，具体情况如下：

①境内销售采用直销模式销售给疾病预防机构的商品，收到疾病预防机构订单后发出商品，取得疾病预防机构签收单确认销售收入；

②境内销售采用经销模式销售给经销商的商品，收到经销商订单后发出商品，取得经销商签收单确认销售收入；

③境外销售采用经销模式销售，根据协议将货物发送至指定地点，协助境外经销商完成报关手续，取得境外经销商签收单确认销售收入。

## 30、政府补助

### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**33、其他重要的会计政策和会计估计**

无。

**34、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	经第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过	自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额（元）	
	合并	母公司
营业成本	14,079,622.31	14,079,622.31
销售费用	-14,079,622.31	-14,079,622.31

**(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、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	241,632,963.33	241,632,963.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	276,487,297.39	276,487,297.39	
应收款项融资			
预付款项	10,110,413.57	10,110,413.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	450,192.59	450,192.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	48,624,589.86	48,624,589.86	
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			
流动资产合计	577,305,456.74	577,305,456.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	77,587,267.44	77,587,267.44	
在建工程	2,262,911.00	2,262,911.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,119,765.04	9,119,765.04	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	18,925,208.60	18,925,208.60	
递延所得税资产	577,857.47	577,857.47	
其他非流动资产	3,357,615.70	3,357,615.70	
非流动资产合计	111,830,625.25	111,830,625.25	
资产总计	689,136,081.99	689,136,081.99	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,509,412.24	3,509,412.24	
预收款项	24,960.80	0.00	-24,960.80
合同负债		24,233.79	24,233.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,600,507.26	17,600,507.26	
应交税费	21,112,371.05	21,112,371.05	
其他应付款	60,819,626.86	60,819,626.86	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		727.01	727.01
流动负债合计	113,066,878.21	113,066,878.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			



其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,418,960.47	1,418,960.47	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,418,960.47	1,418,960.47	
负债合计	114,485,838.68	114,485,838.68	
所有者权益：			
股本	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	260,850,717.73	260,850,717.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,880,255.03	26,880,255.03	
一般风险准备			
未分配利润	241,919,270.55	241,919,270.55	
归属于母公司所有者权益合计	574,650,243.31	574,650,243.31	
少数股东权益			
所有者权益合计	574,650,243.31	574,650,243.31	
负债和所有者权益总计	689,136,081.99	689,136,081.99	

调整情况说明：无。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	240,635,737.96	240,635,737.96	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	276,487,297.39	276,487,297.39	
应收款项融资			
预付款项	10,110,413.57	10,110,413.57	
其他应收款	450,192.59	450,192.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	48,624,589.86	48,624,589.86	
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			
流动资产合计	576,308,231.37	576,308,231.37	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	77,587,267.44	77,587,267.44	
在建工程	2,262,911.00	2,262,911.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,119,765.04	9,119,765.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,925,208.60	18,925,208.60	
递延所得税资产	577,857.47	577,857.47	
其他非流动资产	3,357,615.70	3,357,615.70	
非流动资产合计	112,830,625.25	112,830,625.25	

资产总计	689,138,856.62	689,138,856.62	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,509,412.24	3,509,412.24	
预收款项	24,960.80	0.00	-24,960.80
合同负债		24,233.79	24,233.79
应付职工薪酬	17,600,507.26	17,600,507.26	
应交税费	21,112,121.05	21,112,121.05	
其他应付款	60,819,626.86	60,819,626.86	
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		727.01	727.01
流动负债合计	113,066,628.21	113,066,628.21	
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	1,418,960.47	1,418,960.47	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,418,960.47	1,418,960.47	
负债合计	114,485,588.68	114,485,588.68	
所有者权益：			
股本	45,000,000.00	45,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	260,850,717.73	260,850,717.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,880,255.03	26,880,255.03	
未分配利润	241,922,295.18	241,922,295.18	
所有者权益合计	574,653,267.94	574,653,267.94	
负债和所有者权益总计	689,138,856.62	689,138,856.62	

调整情况说明：无

#### (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说明

适用  不适用

### 35、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售自产生物制品收入，按税法规定计算的销售货物收入为基础计算应交增值税	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
康诺生物	25%
康华动保	25%

BioCangia Incorporation	12.5%
-------------------------	-------

## 2、税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局2012年第12号公告）等文件规定，公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）规定，公司持有发证时间为2019年10月14日，证书编号为GR201951000527的《高新技术企业证书》。公司2020年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	745,491,420.53	241,632,963.33
其他货币资金	400,000,000.00	
合计	1,145,491,420.53	241,632,963.33
其中：存放在境外的款项总额	5,706.40	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其他说明：无。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	180,000,000.00	
其中：		
债务工具投资	180,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	180,000,000.00	

其他说明：无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	649,910.00	0.18%	649,910.00	100.00%		649,910.00	0.23%	649,910.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	649,910.00	0.18%	649,910.00	100.00%		649,910.00	0.23%	649,910.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	354,894,533.80	99.82%	2,211,387.75	0.62%	352,683,146.05	278,734,163.97	99.77%	2,246,866.58	0.81%	276,487,297.39
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,894,533.80	99.82%	2,211,387.75	0.62%	352,683,146.05	278,734,163.97	99.77%	2,246,866.58	0.81%	276,487,297.39
合计	355,544,443.80	100.00%	2,861,297.75	0.80%	352,683,146.05	279,384,073.97	100.00%	2,896,776.58	1.04%	276,487,297.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中卫生物科技发展有限公司	649,910.00	649,910.00	100.00%	预计无法收回
合计	649,910.00	649,910.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内（含6个月）	324,373,573.80		
6个月至1年（含1年）	25,005,465.00	1,250,273.25	5.00%
1至2年（含2年）	3,597,670.00	359,767.00	10.00%
2至3年（含3年）	1,865,825.00	559,747.50	30.00%

4 至 5 年（含 5 年）	52,000.00	41,600.00	80.00%
合计	354,894,533.80	2,211,387.75	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	349,379,038.80
6 个月以内（含 6 个月）	324,373,573.80
6 个月至 1 年（含 1 年）	25,005,465.00
1 至 2 年	3,597,670.00
2 至 3 年	1,865,825.00
3 年以上	701,910.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	701,910.00
5 年以上	
合计	355,544,443.80

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,896,776.58	-31,653.83		3,825.00		2,861,297.75
合计	2,896,776.58	-31,653.83		3,825.00		2,861,297.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,825.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					易产生
客户一	销售货款	2,550.00	无法收回	经管理层审批	否
客户二	销售货款	1,275.00	无法收回	经管理层审批	否
合计	--	3,825.00	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	16,101,930.00	4.53%	
客户二	5,665,450.00	1.59%	
客户三	4,941,000.00	1.39%	
客户四	4,513,000.00	1.27%	
客户五	3,990,000.00	1.12%	
合计	35,211,380.00	9.90%	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,775,434.07	99.88%	7,873,413.57	77.87%
1 至 2 年	34,500.00	0.12%	2,237,000.00	22.13%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	28,809,934.07	--	10,110,413.57	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,343,180.00	15.08
第二名	3,600,000.00	12.50
第三名	3,310,000.00	11.49



第四名	3,000,000.00	10.41
第五名	2,750,000.00	9.55
合计	17,003,180.00	59.03

其他说明：无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,606,657.90	450,192.59
合计	2,606,657.90	450,192.59

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,309,547.00	152,200.00
其他	465,741.88	347,308.08
合计	2,775,288.88	499,508.08

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	49,315.49			49,315.49
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	119,315.49			119,315.49
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	168,630.98			168,630.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,653,279.11
6 个月以内（含 6 个月）	693,479.11
6 个月至 1 年（含 1 年）	1,959,800.00
1 至 2 年	6,909.77
2 至 3 年	64,500.00
3 年以上	50,600.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	50,600.00
合计	2,775,288.88

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	49,315.49	119,315.49				168,630.98
合计	49,315.49	119,315.49				168,630.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销情况：无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	保证金	1,800,000.00	6 个月至 1 年	64.86%	90,000.00
第二名	保证金	152,847.00	6 个月以内	5.51%	
第三名	保证金	100,000.00	6 个月至 1 年	3.60%	5,000.00
第四名	保证金	70,000.00	6 个月以内	2.52%	
第五名	保证金	64,500.00	2 至 3 年	2.32%	19,350.00
合计	--	2,187,347.00	--	78.82%	114,350.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	14,202,067.41		14,202,067.41	18,936,624.38		18,936,624.38
在产品	10,284,571.95		10,284,571.95	11,240,184.73		11,240,184.73
库存商品	7,477,409.76		7,477,409.76	2,196,984.17	2,666.59	2,194,317.58
周转材料	7,119,561.51		7,119,561.51	5,598,646.87		5,598,646.87
产成品	10,832,337.93		10,832,337.93	11,558,440.77	903,624.47	10,654,816.30
合计	49,915,948.56		49,915,948.56	49,530,880.92	906,291.06	48,624,589.86

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		7,736.44		7,736.44		
库存商品	2,666.59			2,666.59		
产成品	903,624.47	-42,112.99		861,511.48		
合计	906,291.06	-34,376.55		871,914.51		

## 7、合同资产

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

适用  不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

其他说明：无

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

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	108,000,000.00	
合计	108,000,000.00	

其他非流动金融资产明细如下：

单位：元

项目	上年转入金额	本期变动金额			期末余额
		购买	公允价值变动	投资收益变动	
苏州泰福怀谨创业投资合伙企业（有限合伙）		60,000,000.00			60,000,000.00
苏州艾博生物科技有限公司		20,000,000.00			20,000,000.00
广西一曜生物科技有限公司		28,000,000.00			28,000,000.00
合计		108,000,000.00			108,000,000.00

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	74,430,146.61	77,587,267.44
固定资产清理		
合计	74,430,146.61	77,587,267.44

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	58,105,102.72	84,024,916.02	1,598,943.70	9,877,010.90	153,605,973.34
2.本期增加金额		2,691,120.00		4,880,903.00	7,572,023.00
(1) 购置		2,691,120.00		4,880,903.00	7,572,023.00
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		2,430,710.00		114,101.00	2,544,811.00
(1) 处置或报 废		2,430,710.00		114,101.00	2,544,811.00
4.期末余额	58,105,102.72	84,285,326.02	1,598,943.70	14,643,812.90	158,633,185.34
二、累计折旧					
1.期初余额	31,964,820.28	37,370,613.79	1,312,433.87	5,370,837.96	76,018,705.90
2.本期增加金额	2,824,813.24	6,189,906.07	62,378.22	1,361,919.23	10,439,016.76
(1) 计提	2,824,813.24	6,189,906.07	62,378.22	1,361,919.23	10,439,016.76
3.本期减少金额		2,152,475.53		102,208.40	2,254,683.93
(1) 处置或报 废		2,152,475.53		102,208.40	2,254,683.93
4.期末余额	34,789,633.52	41,408,044.33	1,374,812.09	6,630,548.79	84,203,038.73
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	23,315,469.20	42,877,281.69	224,131.61	8,013,264.11	74,430,146.61
2.期初账面价值	26,140,282.44	46,654,302.23	286,509.83	4,506,172.94	77,587,267.44

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	127,702,460.15	2,262,911.00
合计	127,702,460.15	2,262,911.00

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
温江疫苗生产基地一期及研发中心建设项目	110,683,151.91		110,683,151.91	2,238,911.00		2,238,911.00
康华生物疫苗生产扩建项目	833,996.24		833,996.24			
8#楼改造工程	16,185,312.00		16,185,312.00	24,000.00		24,000.00
合计	127,702,460.15		127,702,460.15	2,262,911.00		2,262,911.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
温江疫苗生产基地一期及研发中心建设项目	203,130,000.00	2,238,911.00	108,444,240.91			110,683,151.91	54.49%	建设中				募股资金、自有资金
康华生物疫苗生产	624,808,100.00	0.00	833,996.24			833,996.24	0.13%	建设中				募股资金、

扩建项目											自有资金
8#楼改造工程		24,000.00	16,161,312.00			16,185,312.00		建设中			自有资金
合计	599,410,000.00	2,262,911.00	125,439,549.15			127,702,460.15	--	--			--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,306,900.60		21,334,204.34	1,371,660.00	26,012,764.94
2.本期增加金额	13,668,337.88			2,346,520.00	16,014,857.88
(1) 购置	13,668,337.88			2,346,520.00	16,014,857.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,975,238.48		21,334,204.34	3,718,180.00	42,027,622.82
二、累计摊销					
1.期初余额	970,023.66		15,004,859.78	918,116.46	16,892,999.90
2.本期增加金额	635,652.10		2,131,451.01	613,797.31	3,380,900.42
(1) 计提	635,652.10		2,131,451.01	613,797.31	3,380,900.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,605,675.76		17,136,310.79	1,531,913.77	20,273,900.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	15,369,562.72		4,197,893.55	2,186,266.23	21,753,722.50
2.期初账面价值	2,336,876.94		6,329,344.56	453,543.54	9,119,765.04

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GMP 改造及验证费用	18,200,919.13	7,909,639.07	1,402,517.34		24,708,040.86
装修费	724,289.47		315,892.92		408,396.55
合计	18,925,208.60	7,909,639.07	1,718,410.26		25,116,437.41

其他说明：无

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	3,029,928.73	454,489.31	2,946,092.07	441,913.81
存货跌价准备			906,291.06	135,943.66
合计	3,029,928.73	454,489.31	3,852,383.13	577,857.47

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		454,489.31		577,857.47
递延所得税负债				

### 15、其他非流动资产

单位：元

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



预付工程设备款	10,713,872.52		10,713,872.52	3,357,615.70		3,357,615.70
合计	10,713,872.52		10,713,872.52	3,357,615.70		3,357,615.70

其他说明：无

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	5,863,042.71	3,509,412.24
合计	5,863,042.71	3,509,412.24

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		24,233.79
合计		24,233.79

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,600,507.26	73,524,472.21	73,266,856.29	17,858,123.18
二、离职后福利-设定提存计划		286,264.67	286,264.67	
合计	17,600,507.26	73,810,736.88	73,553,120.96	17,858,123.18

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,315,142.00	67,117,645.33	66,972,206.05	17,460,581.28
2、职工福利费		1,720,583.93	1,720,583.93	
3、社会保险费		1,622,141.99	1,622,141.99	
其中：医疗保险费		1,454,133.45	1,454,133.45	
工伤保险费		4,210.17	4,210.17	
生育保险费		163,798.37	163,798.37	
4、住房公积金	138,431.00	2,279,331.80	2,232,889.80	184,873.00
5、工会经费和职工教育经费	146,934.26	784,769.16	719,034.52	212,668.90
合计	17,600,507.26	73,524,472.21	73,266,856.29	17,858,123.18

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		275,922.98	275,922.98	
2、失业保险费		10,341.69	10,341.69	
合计		286,264.67	286,264.67	

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,773,813.62	2,469,546.00
消费税		
企业所得税	14,124,347.83	17,892,512.27
个人所得税	396,517.91	306,448.04
城市维护建设税	264,166.95	172,868.22
教育费附加	188,690.68	123,477.30
印花税	76,320.97	147,363.07
环境保护税	156.15	156.15
合计	18,824,014.11	21,112,371.05

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	127,780,149.03	60,819,626.86
合计	127,780,149.03	60,819,626.86

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
推广服务费	90,256,200.00	53,140,000.00
保证金	162,601.00	353,601.00
仓储物流费	2,581,149.78	3,404,454.63
工程及设备款	30,132,365.72	1,975,121.43
其他	4,647,832.53	1,946,449.80
合计	127,780,149.03	60,819,626.86

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明：2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,278,093.46 元，主要为未结算的往来款。

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		727.01
合计		727.01

其他说明：无

## 23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
异常反应处理费	2,918,610.17	1,418,960.47	
合计	2,918,610.17	1,418,960.47	--

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]521号《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司本期首次公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股，募集资金净额98,097.30万元，其中股本1,500.00万元，资本公积96,597.30万元。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	216,841,745.05	965,973,000.00		1,182,814,745.05
其他资本公积	44,008,972.68	10,764,784.66		54,773,757.34
合计	260,850,717.73	976,737,784.66		1,237,588,502.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]521号《关于核准成都康华生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司本期首次公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股，每股发行价为人民币70.37元，新股发行增加注册资本人民币1,500.00万元，新股发行溢价扣除相关发行费用后增加资本公积。

其他资本公积增加为本期确认股份支付费用。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,880,255.03	3,119,744.97		30,000,000.00
合计	26,880,255.03	3,119,744.97		30,000,000.00

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	241,919,270.55	73,901,422.12
调整后期初未分配利润	241,919,270.55	73,901,422.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,046,268.44	186,686,665.96
减：提取法定盈余公积	3,119,744.97	18,668,817.53
期末未分配利润	646,845,794.02	241,919,270.55

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,038,636,032.50	62,843,690.32	554,552,343.98	32,343,403.68
其他业务			84,301.89	5,940.00
合计	1,038,636,032.50	62,843,690.32	554,636,645.87	32,349,343.68

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	合计
商品类型		
其中：		

非免疫规划疫苗	1,038,636,032.50	1,038,636,032.50
按经营地区分类		
其中：		
东北	49,404,073.58	49,404,073.58
华北	175,344,734.96	175,344,734.96
华中	157,338,090.60	157,338,090.60
华东	410,871,077.44	410,871,077.44
华南	90,344,657.19	90,344,657.19
西北	56,464,511.70	56,464,511.70
西南	96,004,708.49	96,004,708.49
境外	2,864,178.54	2,864,178.54
按销售渠道分类		
其中：		
其中：直销	1,035,771,853.96	1,035,771,853.96
经销	2,864,178.54	2,864,178.54
合计	1,038,636,032.50	1,038,636,032.50

与履约义务相关的信息：无

其他说明：无

## 29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,199,834.40	1,162,315.52
教育费附加	1,571,310.28	830,225.39
房产税	502,544.42	502,544.42
土地使用税	402,260.84	133,882.60
车船使用税	3,180.00	2,905.00
印花税	700,534.36	239,180.77
环境保护税	624.60	624.60
资源税	1,320,000.00	
合计	6,700,288.90	2,871,678.30

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	326,219,600.00	172,697,750.00
职工薪酬	17,881,910.06	15,973,630.20
会务费	11,792,377.53	7,488,790.19
异常反应处理费	3,439,934.50	402,983.20
差旅费	3,081,514.29	2,433,184.03
业务招待费	2,215,238.76	1,895,601.09
宣传材料费	1,674,557.53	364,201.24
股份支付费用	1,288,186.89	2,439,250.58
信息服务费	834,866.16	3,567,862.00
办公费	784,744.97	80,971.64
物料消耗	488,707.89	146,353.37
保险费	441,580.65	643,051.89
仓储物流费	28,250.00	8,779,422.69
其他	873,117.46	124,679.29
合计	371,044,586.69	217,037,731.41

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,113,542.03	19,377,810.97
股份支付费用	8,623,923.93	16,225,623.11
咨询服务费	17,108,007.11	7,954,453.90
存货损失	4,983,578.40	4,778,363.83
折旧与摊销费	4,433,725.63	3,051,050.50
办公费	4,436,338.71	1,688,396.02
差旅费	1,411,003.78	2,390,900.87
物料消耗	1,919,252.40	959,865.46
董事会费	1,214,979.00	299,009.11
业务招待费	791,805.19	670,793.18
其他	899,415.35	301,054.27
合计	73,935,571.53	57,697,321.22

**32、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,700,912.95	7,919,419.42
直接投入费用	3,710,755.31	1,797,215.24
折旧费用	1,038,748.47	1,149,923.93
试验检验费	6,297,865.00	1,469,800.00
委托开发费用	29,675,000.00	10,000,000.00
技术服务费	9,485,000.00	
其他	345,577.68	449,421.07
合计	58,253,859.41	22,785,779.66

**33、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	230,791.67	532,838.75
减：利息收入	12,459,658.42	668,481.88
汇兑损益	62,181.34	-48,581.22
其他	18,109.96	11,254.35
合计	-12,148,575.45	-172,970.00

**34、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	4,916,614.25	3,627,416.92
个税手续费返还	65,962.97	
合计	4,982,577.22	3,627,416.92

**35、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	2,222,525.84	
合计	2,222,525.84	

其他说明：



**36、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-119,315.49	14,362.31
应收账款坏账损失	31,653.83	-246,890.57
合计	-87,661.66	-232,528.26

其他说明：

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	34,376.55	-2,112,315.77
合计	34,376.55	-2,112,315.77

其他说明：

**38、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		53,694.26
非流动资产处置损失	-98,851.21	

**39、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	5,325.08	5,010.38	5,325.08
合计	5,325.08	5,010.38	5,325.08

其他说明：

**40、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	405,888.36		405,888.36

非流动资产毁损报废损失	143,303.46	74,227.97	143,303.46
其他	577,326.60	2,000.00	577,326.60
合计	1,126,518.42	76,227.97	1,126,518.42

其他说明：

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	75,768,747.90	36,309,048.07
递延所得税费用	123,368.16	337,097.13
合计	75,892,116.06	36,646,145.20

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	483,938,384.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,590,757.67
子公司适用不同税率的影响	30,853.27
调整以前期间所得税的影响	696,640.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,948,391.13
税法允许的加计扣除	-4,374,526.51
所得税费用	75,892,116.06

其他说明

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,982,577.22	3,627,416.92
利息收入	12,459,658.42	668,481.88
其他营业外收入	5,325.08	1.16
其他往来	4,214,579.20	946,456.00

合计	21,662,139.92	5,242,355.96
----	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理及研发费用等	419,658,813.30	217,064,700.68
银行手续费	15,881.12	11,254.35
其他营业外支出	983,214.96	2,000.00
其他往来	6,552,694.00	18,791,450.00
合计	427,210,603.38	235,869,405.03

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

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付公开发行股票发行费用	10,565,000.00	
合计	10,565,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 43、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	408,046,268.44	186,686,665.96
加：资产减值准备	-34,376.55	2,112,315.77
信用减值损失	87,661.66	232,528.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,879,267.81	6,584,629.29

使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,380,900.42	2,494,405.43
长期待摊费用摊销	1,718,410.26	924,648.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	242,154.67	20,533.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	292,973.01	484,257.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,222,525.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	123,368.16	337,097.13
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）	-1,256,982.15	-16,036,476.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,151,496.13	-25,860,478.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,693,971.27	4,486,497.28
其他	10,764,784.66	20,263,124.09
经营活动产生的现金流量净额	369,564,379.69	182,729,747.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,145,491,420.53	241,632,963.33
减：现金的期初余额	241,632,963.33	92,356,582.45
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	903,858,457.20	149,276,380.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,145,491,420.53	241,632,963.33
其中：可随时用于支付的银行存款	745,491,420.53	241,632,963.33

可随时用于支付的其他货币资金	400,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,145,491,420.53	241,632,963.33

其他说明：

#### 44、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：无

#### 45、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,139,080.03
其中：美元	173,699.77	6.5249	1,133,373.63
加拿大元	1,115.38	5.1161	5,706.40

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

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，BioCangia Incorporation的记账本位币为加拿大元。本财务报表以人民币列示。

#### 46、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收益相关的政府补助	4,982,577.22	其他收益	4,982,577.22

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

报告期内，新设成立两家全资子公司：BioCangia Inc.、康华动保（成都）生物科技有限公司，2020年度纳入合并范围。

## 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

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	
康诺生物	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		设立
康华动保	四川成都	四川成都	商贸	100.00%		设立
BioCangia Incorporation	加拿大	加拿大	研发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### 2. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (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。公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险：

汇率风险，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。公司出口业务占比较少，汇率波动对公司影响有限。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			180,000,000.00	180,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			180,000,000.00	180,000,000.00
理财产品			180,000,000.00	180,000,000.00
(二) 其他非流动金融资产			108,000,000.00	108,000,000.00
权益工具投资			108,000,000.00	108,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			288,000,000.00	288,000,000.00

### 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

### 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

### 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

被投资企业本年度经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，故本期采用账面投资成本作为期末公允价值的合理估计进行计量。

理财产品按照按照成本作为期末估计值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王振滔。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“九、1、（1）企业集团的构成”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奥康集团有限公司	受实际控制人控制的公司
奥康鞋业销售有限公司	受实际控制人控制的公司
成都奥都鞋业营销有限公司	受实际控制人控制的公司
温州奥嘉国际酒店管理有限公司	受实际控制人控制的公司

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,452,570.00	6,970,464.00

## 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

无

## 5、其他

2018年4月，公司召开股东会，全体股东一致同意实施董事会制定的股权激励计划。因股权激励设立的持股平台宁波梅山保税港区旭康投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式对公司增资1,445,645元，增资价格为1元/注册资本。宁波旭康为公司骨干员工25人共同出资设立。

授予日权益工具公允价值为2017年12月公司外部投资者入股时的43.05元/注册资本。激励对象在获得所授股权日起，在公司的服务期限为四年，并服从公司对其工作岗位和工作地点所作的安排。公司在激励对象获得所授股权日起四年内分期确认股份支付费用60,789,372.25元并计入各期经常性损益。公司基于员工实现股权激励收益的预期时间进行分期，分别计算等待期内股份支付金额，其中股权激励第一年预期收益为25%，对应等待期为12个月；股权激励第二年预期收益为25%，对应等待期为24个月；股权激励第三年预期收益为25%，对应等待期为36个月；股权激励第四年预期收益为25%，对应等待期为48个月。公司对每年激励对象预期收益对应的权益工具公允价值在等待期内摊销处理。其中：2018年4-12月23,745,848.59元，2019年度20,263,124.09元，2020年度 10,764,784.66元，2021年度 5,065,781.02元，2022年1至3月949,833.89元。

2020年度，公司确认股份支付费用10,764,784.66元。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	90,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	——

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、其他

2019年，为提升产能及生产效率，满足市场对公司狂犬病疫苗需求，公司开展“成都康华生物制品股份有限公司生物制品生产线技改项目”（川投资备[2018-510112-27-03-264364]JXQB-0225号），主要包括分包装车间生产设备更新及新增病毒性疫苗二车间。截至本报告披露日，病毒性疫苗二车间已取得《药品补充申请批件》，处于《药品生产许可证》变更阶段，病毒性疫苗二车间投产后公司狂犬病疫苗生产能力将进一步提高。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	649,910.	0.18%	649,910.	100.00%		649,910.0	0.23%	649,910.0	100.00%	

备的应收账款	00		00			0		0		
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	649,910.00	0.18%	649,910.00	100.00%		649,910.00	0.23%	649,910.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	354,894,533.80	99.82%	2,211,387.75	0.62%	352,683,146.05	278,734,163.97	99.77%	2,246,866.58	0.81%	276,487,297.39
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,894,533.80	99.82%	2,211,387.75	0.62%	352,683,146.05	278,734,163.97	99.77%	2,246,866.58	0.81%	276,487,297.39
合计	355,544,443.80	100.00%	2,861,297.75	0.80%	352,683,146.05	279,384,073.97	100.00%	2,896,776.58	1.04%	276,487,297.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中卫生物科技发展有限公司	649,910.00	649,910.00	100.00%	预计无法收回
合计	649,910.00	649,910.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内（含6个月）	324,373,573.80		
6个月至1年（含1年）	25,005,465.00	1,250,273.25	5.00%
1至2年（含2年）	3,597,670.00	359,767.00	10.00%
2至3年（含3年）	1,865,825.00	559,747.50	30.00%
4至5年（含5年）	52,000.00	41,600.00	80.00%
合计	354,894,533.80	2,211,387.75	--

确定该组合依据的说明：无

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	349,379,038.80

6 个月以内（含 6 个月）	324,373,573.80
6 个月至 1 年（含 1 年）	25,005,465.00
1 至 2 年	3,597,670.00
2 至 3 年	1,865,825.00
3 年以上	701,910.00
4 至 5 年	701,910.00
合计	355,544,443.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	16,101,930.00	4.53%	
客户二	5,665,450.00	1.59%	
客户三	4,941,000.00	1.39%	
客户四	4,513,000.00	1.27%	
客户五	3,990,000.00	1.12%	
合计	35,211,380.00	9.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,443,610.90	450,192.59
合计	2,443,610.90	450,192.59

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,146,500.00	152,200.00
其他	465,741.88	347,308.08
合计	2,612,241.88	499,508.08

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	49,315.49			49,315.49
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	119,315.49			119,315.49
2020 年 12 月 31 日余额	168,630.98			168,630.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,490,232.11
6 个月以内（含 6 个月）	530,432.11
6 个月至 1 年（含 1 年）	1,959,800.00
1 至 2 年	6,909.77
2 至 3 年	64,500.00
3 年以上	50,600.00
5 年以上	50,600.00
合计	2,612,241.88

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	49,315.49	119,315.49				168,630.98
合计	49,315.49	119,315.49				168,630.98

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,800,000.00	6 个月至 1 年	68.91%	90,000.00
第二名	保证金	100,000.00	6 个月至 1 年	3.83%	5,000.00
第三名	保证金	70,000.00	6 个月以内	2.68%	
第四名	保证金	64,500.00	2 至 3 年	2.47%	19,350.00
第五名	保证金	50,000.00	5 年以上	1.91%	50,000.00
合计	--	2,084,500.00	--	79.80%	164,350.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
康诺生物	1,000,000.00					1,000,000.00	
康华动保		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	1,000,000.00	2,000,000.00				3,000,000.00	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,038,636,032.50	62,843,690.32	554,552,343.98	32,343,403.68
其他业务			84,301.89	5,940.00
合计	1,038,636,032.50	62,843,690.32	554,636,645.87	32,349,343.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	合计
商品类型		
其中：		
非免疫规划疫苗	1,038,636,032.50	1,038,636,032.50
按经营地区分类		
其中：		
华东	410,871,077.44	410,871,077.44
华北	175,344,734.96	175,344,734.96
华中	157,338,090.60	157,338,090.60
西南	96,004,708.49	96,004,708.49
华南	90,344,657.19	90,344,657.19
西北	56,464,511.70	56,464,511.70
东北	49,404,073.58	49,404,073.58
境外	2,864,178.54	2,864,178.54
按销售渠道分类		
其中：		
直销	1,035,771,853.96	1,035,771,853.96
经销	2,864,178.54	2,864,178.54
合计	1,038,636,032.50	1,038,636,032.50

与履约义务相关的信息：

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品在持有期间的投资收益	2,222,525.84	
合计	2,222,525.84	

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-242,154.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,982,577.22	
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	2,222,525.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-977,889.88	
减：所得税影响额	897,758.78	
合计	5,087,299.73	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	32.15%	7.77	7.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.75%	7.68	7.68

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名的 2020 年年度报告全文及其摘要。
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司董事会办公室。

法定代表人：王清瀚  
成都康华生物制品股份有限公司董事会  
2021 年 4 月 16 日