



北京赛升药业股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-070

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马磊、主管会计工作负责人马丽及会计机构负责人(会计主管人员)栗建华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 29 |
| 第五节 环境和社会责任 | 30 |
| 第六节 重要事项 | 33 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 37 |
| 第八节 优先股相关情况 | 42 |
| 第九节 债券相关情况 | 43 |
| 第十节 财务报告 | 44 |

备查文件目录

1. 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。
2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
3. 经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文件。
4. 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、赛升药业 | 指 | 北京赛升药业股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 马磊 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 《规范运作指引》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京赛升药业股份有限公司章程》 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 股东大会 | 指 | 北京赛升药业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 北京赛升药业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 北京赛升药业股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 纤溶酶注射剂 | 指 | 注射用纤溶酶和纤溶酶注射液 |
| GM1 | 指 | 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液 |
| K11 | 指 | K11（人源化抗 VEGF 单抗注射液） |
| 沈阳君元、君元药业 | 指 | 沈阳君元药业有限公司，系公司控股子公司 |
| 华大蛋白 | 指 | 北京华大蛋白质研发中心有限公司 |
| 生物医药一期基金、亦庄生物医药并购投资中心 | 指 | 北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙） |
| 苏州丹青二期 | 指 | 苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 赛而生物 | 指 | 北京赛而生物药业有限公司，系公司控股子公司 |
| 赛而生物蓟州分公司 | 指 | 北京赛而生物药业有限公司蓟州区分公司 |
| 绿竹生物 | 指 | 北京绿竹生物技术股份有限公司 |
| 浙江赛灵特 | 指 | 浙江赛灵特医药科技有限公司 |
| 亦庄中小投、医药中小企业基金 | 指 | 北京亦庄医药中小企业发展投资中心（有限合伙） |
| 生物医药二期基金 | 指 | 北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙） |
| 赛升藥業(香港) | 指 | 赛升藥業(香港)有限公司 |
| 拜西欧斯 | 指 | 拜西欧斯（北京）生物技术有限公司 |
| 生命科学原始创新基金 | 指 | 北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙） |
| 长春博奥 | 指 | 长春博奥生化药业有限公司 |
| 中润伟业 | 指 | 北京中润伟业投资有限公司 |
| 安牛生物 | 指 | 吉林省安牛生物科技有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 赛升药业 | 股票代码 | 300485 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京赛升药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 赛升药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Science Sun Pharmaceutical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Science Sun Pharm | | |
| 公司的法定代表人 | 马焜 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 王雪峰 | 马胜楠 |
| 联系地址 | 北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号 | 北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号 |
| 电话 | 010-67862500 | 010-67862500 |
| 传真 | 010-67862501 | 010-67862501 |
| 电子信箱 | ssyyzqb@ssyy.com.cn | ssyyzqb@ssyy.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 383,342,909.07 | 521,930,586.60 | -26.55% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 234,179,334.33 | 85,333,463.28 | 174.43% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 33,864,546.60 | 51,614,391.46 | -34.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 55,240,523.98 | 82,364,563.18 | -32.93% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.49 | 0.18 | 172.22% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.49 | 0.18 | 172.22% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.02% | 3.01% | 4.01% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,547,109,239.80 | 3,401,649,422.52 | 4.28% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,399,713,025.60 | 3,244,735,112.83 | 4.78% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 6,643,340.35 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,997,289.46 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资 | 152,981,774.70 | |

| | | |
|---------------------------|----------------|--|
| 产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 24,364.25 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 70,097,622.25 | |
| 减：所得税影响额 | 35,386,417.34 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 43,185.94 | |
| 合计 | 200,314,787.73 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及主要产品

本公司主营业务为注射针剂的研发、生产及销售，主导产品为生物生化药品，涉及心脑血管类疾病、免疫性疾病（抗肿瘤）和神经系统疾病三大用药领域。公司为纤溶酶、纤溶酶注射液、注射用纤溶酶、薄芝糖肽注射液、脱氧核苷酸钠注射液 5 个品种的国家药品标准原研起草单位；纤溶酶注射剂、薄芝糖肽注射液、脱氧核苷酸钠注射液、100mg 注射用胸腺肽为全国首家生产的药品；单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液(GM-1)及薄芝糖肽注射液为国家重点新产品；纤溶酶、纤溶酶注射液、注射用纤溶酶、大规格注射用胸腺肽被评为北京市自主创新产品；免疫亲和层析规模纯化纤溶酶分离及其药学性质、药物制剂的开发研究获得北京市科学技术奖。

报告期内，公司免疫调节类药物主要产品为“赛升”薄芝糖肽注射液、“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液；其中“赛升”薄芝糖肽注射液用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症；亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液用于急、慢性肝炎；白细胞减少症；血小板减少症及再生障碍性贫血等的辅助治疗。心脑血管药物主要产品为“赛百”纤溶酶注射剂、注射用肌氨肽苷及肌氨肽苷注射液；其中“赛百”纤溶酶注射剂主要用于脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。注射用肌氨肽苷及肌氨肽苷注射液主要用于治疗脑卒中、脑供血不足所致脑功能减退和周围神经疾病。神经系统药物主要产品为“赛典”单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液（GM-1），主要用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病。除以上主要品种之外，公司控股子公司赛而生物主要从事片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类）、颗粒剂、散剂的研发、生产及销售，拥有片剂、胶囊剂、颗粒剂及散剂共 6 条生产线；赛而生物蓟州分公司主要从事原料药（肝素钠、盐酸精氨酸、胰酶、胃膜素、胃蛋白酶、盐酸林可霉素、土霉素、四环素、麦白霉素、乙酰螺旋霉素、猴头菌粉、天麻蜜环菌粉、单唾液酸四己糖神经节苷脂钠、帕米膦酸二钠、精氨酸酮洛芬）、中药前处理、中药提取的研发、生产及销售，拥有单唾液酸四己糖神经节苷脂钠生产线、发酵生产线、合成生产线、动物提取生产线及植物提取生产线各一条。

控股子公司君元药业经营范围为中西药制剂制造，现有以固体口服制剂为主的六十个品规产品，其中多个品种列入国家基本药物、国家基本医疗保险药品，2 个独家品种及 2 个独家剂型。主要产品有：降脂灵颗粒、新雪颗粒、追风透骨片、强肾片、强肾颗粒、复方皮维碘溶液、妇康宁片等。君元药业的全资子公司博奥生化拥有共 15 个品种 25 个品规。

子公司赛升藥業(香港)有限公司主要从事对外投资、技术引进与交流、国际业务开拓、咨询服务。

公司参股公司华大蛋白以蛋白质产品和技术开发为核心，覆盖蛋白质工程、抗体研发和生物质谱分析领域的高新技术企业。华大蛋白秉承“科学创先”的企业基因，已标记蛋白质组学、适于医学队列研究的 DIA 方法和高通量定量代谢组技术开发和推广，形成了科技服务为基础，药学分析为特色的检测平台。

参股公司赛灵特主要从事生物制品和新型医疗器械的开发与生产。已开发的产品包括：猪源纤维蛋白粘合剂，一次性使用蛋白胶配制器，一次性使用腔镜配合管，均取得药品或医疗器械注册证。其生产的主要产品悦灵胶源自其自主原研工艺，可凝固蛋白含量标准更高，配置溶解速度较快，凝固强度较好，更适用于急救。

参股公司绿竹生物主营业务以人用疫苗、治疗性单抗药物为主要研究方向，其自主研发 Fabite®、Fabite® 双功能抗体平台技术，并利用该平台开发的首个 K193 抗体，2019 年获得临床批件并已进入 1 期临床研究。绿竹生物在研重组带状疱疹疫苗（CHO 细胞）本报告期已获同意可以在美国进入临床研究。

参股公司拜西欧斯产品类型以多肽药物和大分子药物研发为主，目前拜西欧斯开发的治疗急性缺血性脑卒中药物注射用 BXOS110，是一款在研的突触后致密蛋白（PSD-95）抑制剂，可阻断一种名为 PSD-95 的破坏性蛋白质。

合营企业中润伟业主要从事贸易进出口，医疗器械销售；技术咨询、技术服务等业务，具备对外贸易经营者、II&III 类医疗器械经营许可证、海关注册登记证、ISO9001 认证、食品经营许可证、辐射安全许可证、海关认证企业等资质。与多家国际知名医疗系统厂商有着长期友好的贸易领域合作关系。

（二）主要经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、产品生产和销售体系。

1、采购模式

由生产部门根据营销中心预计销售情况以及仓储部门的产成品库存情况安排生产计划表后，将生产计划表分发到相关部门。仓储部依据该表查看相关物料的库存情况，提交物料采购申请单，经批准后，转交采购部门安排采购。工程设备部依据该表以及生产相关设备的运行、保养、维修计划，提交请购单，经批准后，转交采购部门安排采购。

2、生产模式

公司的生产以营销为导向，通过营销部门及时了解市场信息和动向，由生产部制定各车间的生产计划，适时安排生产计划、组织生产，使企业的经营计划、产品研发、产品设计、生产制造以及营销等一系列活动构成了一个完整的有机系统。生产部负责生产计划的执行和落实，同时对产品的制造过程、工艺纪律、质量规范等执行情况进行监督管理，由生产车间负责具体产品的生产流程管理。质量保证部在

生产过程中对原材料、半成品和产成品等进行严格的质量检验及审核放行，确保生产的各种药品符合质量标准。

3、销售模式

公司推行“驻地招商（R）+学术推广（S）”营销模式，产品的销售由营销中心负责，在统一制定市场策划和营销任务的基础上，各分区域针对地域特点，因地制宜制定营销策略，构建“产品、经销商、销售团队”为中心的营销核心竞争力。公司产品销售终端为医院，公司将药品销售发运给经销商，通过经销商分销配送，使药品进入医院。

（三）行业发展及公司地位

2022 年 5 月国家发改委印发《“十四五”生物经济发展规划》提出，“十四五”时期，我国生物技术和生物产业加快发展，生物经济成为推动高质量发展的强劲动力，生物安全风险防控和治理体系建设不断加强。同时，强调创新驱动技术领先、产业扩大融合广泛、生物安全风险可控。该《规划》的推出有望助力国内生物医药产业高质量发展。在生物医药方面，顺应“以治病为中心”转向“以健康为中心”的新趋势，发展面向人民生命健康的生物医药，满足人民群众对生命健康更有保障的新期待。

与此同时，《规划》指出建立符合中药特色的新药开发和审批体系，并积极推进中药改革试点。有望进一步推动中药新药的研发及获批，中药创新药有望长期受到政策支持。



从市场份额上看，公司心脑血管产品、免疫调节剂产品脱氧核苷酸钠注射液及薄芝糖肽注射液，均超过了 50% 的市场份额，成为市场上的领导品牌。由于竞争对手少，公司具有技术优势，预期未来仍将保持较高的市场占有率。目前脱氧核苷酸钠注射液和纤溶酶注射剂，处于绝对领导市场地位。神经系统类产品单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液市场销售额有所下降，但该品种自从国内上市以来，成为脑损伤患者、帕金森、脑瘫、癫痫、脑梗塞等修复神经组织的首选药物之一；免疫调节剂产品注射用胸腺肽预计未来仍能维持一定的市场份额。

（四）公司经营情况概述

报告期内公司管理层紧密围绕年度工作计划，秉承着“赛升药业，关爱健康”的核心理念，贯彻执行董事会的战略安排，并结合公司优势特点，积极开展经营管理各项工作，积极推进医药生产基地、心

脑血管及免疫调节产业化项目验证进度，加快产品场地变更及技术转移工作。

报告期内，公司实现营业收入 38,334.29 万元，较上年同期减少 26.55%；实现归属于上市公司股东的净利润 23,417.93 万元，较上年同期增长 174.43%。报告期内，公司主营业务没有发生重大变化，仍以心脑血管、免疫调节（抗肿瘤）、神经系统用药三大系列产品为主。

1、生产及质量保障持续优化

报告期内，公司继续保持无安全生产事故、无污染事故、无产品质量事故。生产部门在强化生产质量管理的同时，要求一线员工全面发展，定期进行员工岗位技能考核工作，提升员工技术水平与理论水平。定期召开安全生产会议，始终坚持“安全第一、预防为主”的安全方针，在加强员工安全培训的基础上，不断改善员工工作环境，做好安全防护工作。生产过程中控制药品的生产成本和消耗。生产效率稳步提升。深入开展技术创新活动，通过不断创新，并且在保证药品质量的前提下，提高生产效率，降低生产成本。

报告期内，公司取得北京市药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》，同意公司《药品生产许可证》变更申请，同意注射用葛根素、肌氨肽苷注射液增加北京市北京经济技术开发区凉水河二街乙 2 号院的生产场地。凉水河二街厂区小容量注射剂生产车间 X3、X5、X6 线、冻干粉针剂生产车间 D1 线四条生产线通过药品 GMP 符合性检查。2022 年 4 月，同意公司北京经济技术开发区兴盛街 8 号地址项下一车间（小容量注射剂生产线）接受沈阳君元药业有限公司的骨肽注射液、蜂毒注射液、肝水解肽注射液、肌氨肽苷注射液、氨甲环酸注射液、小牛血去蛋白提取物注射液、人参多糖注射液的委托生产，分类码增加 Ch。

报告期内，子公司赛而生物收到药品生产许可证变更，固体制剂车间的片剂生产线接收君元药业的阿替洛尔片、阿替洛尔片、阿替洛尔片、蛋氨酸重酒石酸胆碱片、复方脑蛋白水解物片、琥乙红霉素片、盐酸二甲双胍片、盐酸美司坦片的委托生产，颗粒剂生产线接收君元药业的赖氨酸磷酸氢钙颗粒的委托生产，分类码增加 Ch。

报告期内子公司君元药业溶液剂（外用）、酊剂（外用）、栓剂、颗粒剂、片剂、硬胶囊剂、丸剂（水丸）、中药前处理及提取车间通过药品 GMP 符合性检查。

报告期内，公司始终坚持产品质量高于一切的原则，不断完善产品质量保证体系，实现连续年度国家抽验、省市抽验产品不合格产品批次为零。配合国家抽验省、市药检所的质量研究工作，积极参与标准提高工作。质量体系文件进行了升级，文件系统的完整性和体系性均得到提升，质量保证体系更加完善，生产质量管理不断向广度和深度推进。

2、公司主要产品销售收入及贡献情况

报告期内纤溶酶注射剂占比 33.59%；脱氧核苷酸钠注射液占比 25.03%；薄芝糖肽注射液收入占比

20.6%；GM1 占比 9.94%；肌氨肽苷注射剂占比 3.8%。从毛利率的高低看，依次为：脱氧核苷酸钠注射液毛利率 83.54%；肌氨肽苷注射剂 82.11%；纤溶酶注射剂 81.44%；薄芝糖肽注射液毛利率 71.68%；GM1 为 61.58%。公司综合毛利率为 76.83%。与上年比较，纤溶酶注射剂收入占比略有提高，毛利率下降了 1.51 个百分点；GM1 收入占比略有提高，毛利率下降了 9.32 个百分点；薄芝糖肽注射液收入占比略有降低，毛利率下降了 2.02 个百分点；脱氧核苷酸钠注射液收入占比略有降低，毛利率下降了 5.09 个百分点；肌氨肽苷注射剂收入占比略有降低，毛利率上升了 4.59 个百分点。

3、营销及市场情况

报告期内，营销中心严格落实年初制定的营销计划，积极开展各项营销工作。招商方面，以市场为导向，坚持精细化招商，不断优化销售团队，强化产品学习认知，提升专业化推广水平；与各区域经销商精诚合作，在巩固现有优势终端医院销量的基础上，发展新的商业销售渠道，加大空白区域、空白医院的开发力度，不断提升产品的市场覆盖率；稳定因政策调整退出地方医保的产品销量，尽力保留现有医院终端；重点关注滞销医院的情况，分析产品滞销原因，通过整合市场学术资源配置、调整销售人员等方式重新启动滞销医院销售。学术推广方面，应对新冠疫情多点散发的态势，继续采用线上线下有机结合的方式开展学术推广活动。一方面，发挥线上推广覆盖面广的优势，通过专家连线直播会议的形式传递产品循证医学证据和临床经验，让更多临床医生更快捷地了解产品的临床价值和治疗方案，形成对产品学术价值的正确认知；另一方面，线下通过各种学习活动进行点对点精准推广，充分挖掘重点产品销售潜能，积极维护各级专家网络，举办或参与相关领域不同层级学术会议，借助国家级、省级、市级学术平台的传播力提升终端对产品的认可度，树立产品学术品牌形象，提升赛升药业品牌影响力，逐步扩大市场占有份额。

4、战略发展规划

报告期内，公司继续着力通过治理管理优化、技术产品创新，已初步形成基于研发创新平台、医药产业链创新平台、协作技术创新平台、资本产业平台、种业创新平台五大战略平台的发展路径，充分利用国家支持生物医药产业发展的良好政策环境，力求实现公司持续、稳定、健康发展。公司始终秉承“坚持、创新、责任、感恩”的核心价值观，为打造具备核心竞争力的国内、国际知名大健康企业集团不懈奋斗。

2022 年 5 月 12 日公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金 10,000 万元出资设立全资子公司“吉林省安牛牧业生物科技有限公司”。本次投资将推动公司拓展种牛培育、体外胚胎技术应用、基因编辑等生物育种业务领域开发，进一步推进公司生命科学及大健康领域的战略布局，本次对外投资将为公司的持续稳健发展提供更多的

机会。

5、知识产权情况

报告期内，公司新增获得的专利主要情况如下：

| 专利名称 | 专利号 | 获得方式 | 专利权人 | 专利申请日 | 授权公告日 | 类型 |
|-----------------------|------------------|------|------|------------|------------|------|
| 一种甲磺酸萘莫司他中间体及其杂质的制备方法 | ZL201910640255.7 | 自主研发 | 赛升药业 | 2019.7.16 | 2022.4.15 | 发明 |
| 改良干燥室的冻干机系统 | ZL202121685606.5 | 自主研发 | 赛升药业 | 2021.7.24 | 2022.01.11 | 实用新型 |
| 安瓿洗烘水针联动线 | ZL202121686196.6 | 自主研发 | 赛升药业 | 2021.7.24 | 2022.01.11 | 实用新型 |
| 蛋白纯化预处理装置 | ZL202121686179.2 | 自主研发 | 赛升药业 | 2021.7.24 | 2022.01.07 | 实用新型 |
| 一种除渣机 | ZL202122921731.8 | 自主研发 | 君元药业 | 2021.11.26 | 2022.04.12 | 实用新型 |

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

| 项目名称 | 注册分类 | 是否进入注册程序 | 适应症 | 所处阶段 | 进展情况 |
|---------------|----------|----------|--|--------|--|
| 安替安吉肽 | 化学 1 类 | 是 | 肺癌，胃癌等实体肿瘤治疗 | I 期临床 | 已经全部出组，进行数据统计，预计 2022 年下半年完成全部安全性、耐受性、药代动力学与初步疗效的单中心、开放的剂量递增 Ia 期临床试验。 |
| 血管生成抑制剂 | 化学 1 类 | 是 | 肿瘤治疗 | I 期临床 | 正在开展 Ia 期临床试验总结，下半年开展联合给药治疗方案设计及后期开发风险评估。 |
| K11 | 生物制品 2 类 | 否 | 转移性结直肠癌等 | I 期临床 | 完成临床样品生产准备，变更生产场地研究资料基本完成，8 月底申报。 |
| 甲磺酸萘莫司他 | 化学 3 类 | 是 | 预防有出血性病变或出血倾向的患者血液体外循环时灌流血液的凝固（血液透析和血浆置换）等 | 注册申报生产 | 已完成申报生产注册申报，目前已完成技术审评，进行技术审核阶段。 |
| JTYM 化学 I 类新药 | 化学 I 类 | 否 | 心血管用药，扩张血管，改善微循环 | 临床前研究 | 继续进行质量研究和稳定性研究，正开展临床前药效学，药理学毒理研究 |
| 纤维蛋白胶 | 化学 I 类 | 否 | 手术止血或结扎止血困难的小血管、毛细血管以及实质性脏器出血的止血 | 临床前研究 | 完成小试工艺研究，进一步优化生产工艺，开展药效学研究，动物试验及质量研究 |
| YJM 化学 I 类新药 | 化学 I 类 | 否 | 心脑血管用药，溶栓 | 临床前研究 | 继续开展临床前研究，小试工艺研究中确定了关键工艺参数，获 |

| | | | | | |
|---------------------|--------|---|--|----------------|--|
| | | | | | 得小试样品，进行质量研究及产品稳定性研究。 |
| 凝血酶及相关酶亲和纯化技术研究 | 化学 I 类 | 否 | 止血药，临床上主要适用于结扎止血困难的小血管、毛细血管以及实质性脏器出血的止血 | 临床前研究 | 继续开展临床前研究，在小试工艺研究阶段，确定纯化方式及部分关键试验参数。 |
| GM1 验证性临床研究 | 化学 6 类 | 否 | 急性缺血性脑卒中 | 确证性临床研究 | 已完成 720 例全部入组，目前已出组，进行数据统计。 |
| 上市品种临床安全性有效性研究 | 化学 4 类 | 否 | 评价已上市药品的临床安全性有效性 | 临床研究 | 已按品种及适应症，在多家医院开展临床治疗效果及不良反应事件的收集，完成部分数据的报告 |
| 纤溶酶标准提高及再评价 | 已上市 | 否 | 用于治疗脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。 | 标准提高和再评价 | 配合药典委和北京市药检所进行质量标准提高工作，跟进进度，按要求提供样品或方法 |
| 薄芝糖肽标准提高及再评价 | 已上市 | 否 | 用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直，及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症。亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。 | 标准提高和再评价 | 配合药典委和北京市药检所进行质量标准提高工作，跟进进度，按要求提供样品或方法 |
| 脱氧核苷酸钠标准提高及再评价 | 已上市 | 否 | 主要用于治疗急性白细胞减少症，对慢性白细胞减少症、再生障碍性贫血等也有一定疗效。 | 标准提高和再评价 | 配合药典委和北京市药检所进行质量标准提高工作，跟进进度，按要求提供样品或方法 |
| 抗体药物关键技术平台建设及抗体药物发现 | 化学 I 类 | 否 | 抗肿瘤或免疫相关新抗体药物的发现及研究 | 临床前研究 | 进行抗体药物筛选和设计，熟悉关键技术，尚未发现有开发价值的抗体药物 |
| GGE-3 临床前研究 | 化学 I 类 | 否 | 阿尔茨海默症、缺血性脑卒中 | 临床前研究 | 原料，制剂确定了小试工艺，进行放大工艺研究，已开展药理毒理和作用机制研究。 |
| 多肽合成技术和工艺放大研究 | 化学 4 类 | 否 | 建立多肽药物的设计，筛选，合成及中试放大平台 | 多肽类产品的研发生产平台建立 | 多肽药物的设计，合成及中试放大，已完成部分抗肿瘤药物的合成及中试工艺研究 |

二、核心竞争力分析

（一）产品管线丰富

公司现有主要产品技术来源于公司自主开发，已取得主要相关产品技术的国家发明专利。且占公司主营业务收入比重相对均衡，避免了依赖单一产品带来的风险。

目前公司部分主要产品在同品种药品已开发市场中占有较高的市场份额，具备良好的市场基础，为公司提供了良好的产品保证；与此同时，近年来公司注重研发投入，加强与大专院所和研发机构的合作

研究以加快品种开发的速度。布局了具有特点的以中药为主的生产企业君元药业以此延伸生命健康产业领域；参股华大蛋白、绿竹生物、赛灵特增强公司在生物制剂及医疗器械的研发能力，参股拜西欧斯，为公司未来在 BXOS110 项目临床样品委托生产、产品获批上市后的委托生产以及销售和推广工作，争取到优先承接的权利。从而进一步拓展产业布局。

相对于主要依赖单一品种药品的制药企业，公司具有产品结构合理、生物资源综合利用程度高等竞争优势。

（二）研发及专利技术优势

公司在生物生化药物研发方面具有较强的实力，在具有一定活性的生物大分子药物研发、生产上具有较强优势。且专利技术在主要产品中得到深入应用，公司通过自主研发生产工艺技术形成了生物大分子纯化技术平台，尤其在蛋白质分离纯化技术方面具备较高水平，核心技术包括亲和层析技术、单克隆抗体（结构域）纯化技术、分子酶切技术、切向流膜分离技术、高浓度多肽溶液浓缩技术、脂类制备技术等成熟应用于公司主要产品。

| 核心技术 | 技术来源 | 创新类型 | 与专利/非专利对应关系 | 主要产品应用 |
|----------------|------|-----------|---|--|
| 亲和层析技术 | 自主研发 | 集成创新 | 高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂 高纯度蚓激酶的制备方法及其制备的药物制剂 高纯度蛇毒激肽原酶的制备方法及其药物制剂 高纯度胰激肽原酶的制备方法及其药物制剂 一种蝮蛇毒凝血酶及其制备方法和应用 注射用薄芝糖肽冻干粉针剂及其制备方法 巴曲酶冻干粉针剂及其制备方法 从蛇毒中提取降纤酶及降纤酶水针制剂的制备方法 | 纤溶酶注射液 注射用纤溶酶 薄芝糖肽注射液 |
| 单克隆抗体（结构域）纯化技术 | 自主研发 | 集成创新 | 高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂 高纯度蚓激酶的制备方法及其制备的药物制剂 高纯度蛇毒激肽原酶的制备方法及其药物制剂 高纯度胰激肽原酶的制备方法及其药物制剂 从蛇毒中提取降纤酶及降纤酶水针制剂的制备方法 | 纤溶酶注射液 注射用纤溶酶 降纤酶注射剂 |
| 分子酶切技术 | 自主研发 | 集成创新 | 脱氧核苷酸钠的分离纯化技术方法 | 脱氧核苷酸钠注射液 注射用胸腺肽 |
| 高浓度多肽浓缩技术 | 自主研发 | 集成创新 | 高浓度胸腺肽溶液的制备方法及其大规格胸腺肽制剂 | 注射用胸腺肽 100mg |
| 切向流膜分离技术 | 自主研发 | 引进吸收消化再创新 | 高浓度胸腺肽溶液的制备方法及其大规格胸腺肽制剂 | 薄芝糖肽注射液 注射用胸腺肽 脱氧核苷酸钠注射液 GM-1 |
| 脂类制备技术 | 自主研发 | 集成创新 | 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠的制备方法以及单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液或冻干粉针 | GM-1 |

（三）工艺技术优势

公司在生物物质纯化技术领域拥有独特的技术优势，生物大分子纯化专有技术平台的建立及公司诸多专利技术构筑了公司的核心工艺技术优势。公司研发和生产团队经多年技术积累建立了蛋白质（多肽）、多糖、核苷酸、功能性脂类等生物大分子分离纯化专业技术平台。专有的工艺技术已成熟应用于注射剂产品的制备过程。

公司自行开发的专有生产工艺及技术平台在生产过程中将根据不同产品特定生产流程不断积累总结、改进优化，以保证公司产品的纯化品质和提升收率降低成本。

（四）产业链优势

公司和控股子公司具有小容量注射剂、冻干粉针剂（含激素类）、片剂（含头孢菌素类）、胶囊剂（含头孢菌素类）、散剂、颗粒剂、原料药、酞剂、栓剂、丸剂、溶液剂、搽剂等多剂型生产许可，产品产业链完整，能够同时从事原料药、口服制剂、外用药、中药、注射制剂药品研发、生产和销售。拥有上、下游的产品线，具备更加完整的产业结构，能够有效分散或降低原料药及制剂之技术秘密泄漏和价格波动风险。公司参股公司具备生物制品、人用疫苗、抗体相关制剂研发生产条件及资质，为公司未来持续成长提供稳定的生命健康产业链布局。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|---------|-------------------------------|
| 营业收入 | 383,342,909.07 | 521,930,586.60 | -26.55% | |
| 营业成本 | 88,812,112.85 | 100,808,634.42 | -11.90% | |
| 销售费用 | 190,726,567.74 | 278,136,244.25 | -31.43% | 本期推广费和会议费较上期有所减少所致 |
| 管理费用 | 27,606,897.54 | 30,608,036.18 | -9.81% | |
| 财务费用 | -230,825.41 | -5,746,831.52 | -95.98% | 上期定期存款利息增加，本期不涉及 |
| 所得税费用 | 25,568,919.11 | 10,220,209.04 | 150.18% | 公允价值变动导致的本期递延所得税费用增加所致 |
| 研发投入 | 49,361,958.18 | 56,488,696.35 | -12.62% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,240,523.98 | 82,364,563.18 | -32.93% | 本期销售收入减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,516,565.72 | -316,635,177.61 | -92.57% | 本期投资的理财产品的产品期限较长，理财产品周转频率减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,658,316.53 | -31,300,893.18 | 157.69% | 本期股利分配较上期有所增加所致 |

| | | | | |
|--------------|----------------|-----------------|---------|-------------------------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -47,794,583.30 | -265,791,668.51 | -82.02% | 本期投资的理财产品的产品期限较长，理财产品周转频率减少所致 |
|--------------|----------------|-----------------|---------|-------------------------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 免疫系统用药 | 185,458,599.80 | 42,452,077.93 | 77.11% | -34.69% | -19.38% | -4.35% |
| 神经系统用药 | 38,114,651.13 | 14,644,862.52 | 61.58% | -20.67% | 4.03% | -9.12% |
| 心脑血管用药 | 155,632,651.30 | 30,109,456.74 | 80.65% | -12.29% | -5.24% | -1.44% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|----------------------|----------|
| 投资收益 | 80,316,025.73 | 31.11% | 主要为权益法下确认的联营企业投资收益增加 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 142,763,371.22 | 55.30% | 持有非流动性金融资产形成的公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | 0.00 | 0.00% | | |
| 营业外收入 | 24,664.26 | 0.01% | | 否 |
| 营业外支出 | 2,546.12 | 0.00% | | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 113,748,855.07 | 3.21% | 161,543,438.37 | 4.75% | -1.54% | |
| 应收账款 | 81,841,276.76 | 2.31% | 91,186,752.63 | 2.68% | -0.37% | |
| 合同资产 | | | | 0.00% | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 存货 | 100,172,621.06 | 2.82% | 123,054,530.74 | 3.62% | -0.80% | |
| 投资性房地产 | | | | 0.00% | | |
| 长期股权投资 | 692,076,743.02 | 19.51% | 621,979,120.77 | 18.28% | 1.23% | |
| 固定资产 | 583,724,178.30 | 16.46% | 527,837,212.75 | 15.52% | 0.94% | |
| 在建工程 | | | 71,061,117.09 | 2.09% | -2.09% | |
| 使用权资产 | | | | 0.00% | | |
| 短期借款 | | | | 0.00% | | |
| 合同负债 | 10,238,644.24 | 0.29% | 12,295,437.82 | 0.36% | -0.07% | |
| 长期借款 | | | | 0.00% | | |
| 租赁负债 | | | | 0.00% | | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|--------------|-------|-----------------|-----|------|----------------------------|------|---------------|------------|
| 赛升药业(香港)有限公司 | 全资子公司 | 33,524,185.08 元 | 香港 | 自主经营 | 公司治理、财务建立完善的内控制度并有效执行、外部审计 | 暂无收入 | 0.98% | 否 |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|------------------|----------------|---------------|---------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,134,588,705.87 | 3,249,125.74 | | | 638,312,258.15 | 637,140,926.63 | | 1,139,009,163.13 |
| 4. 其他权益工具投资 | 390,184,628.74 | 139,514,245.48 | | | 40,000,000.00 | | -3,942,559.62 | 565,756,314.60 |
| 金融资产小计 | 1,524,773,334.61 | 142,763,371.22 | | | 678,312,258.15 | 637,140,926.63 | -3,942,559.62 | 1,704,765,477.73 |
| 上述合计 | 1,524,773,334.61 | 142,763,371.22 | | | 678,312,258.15 | 637,140,926.63 | -3,942,559.62 | 1,704,765,477.73 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 40,000,000.00 | 87,646,400.00 | -54.36% |

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） |
|----------------------|----------------|------|---------------|--------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|----------|
| 北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙） | 非证券业务的投资管理、咨询。 | 其他 | 40,000,000.00 | 10.00% | 自有资金 | 不适用 | 8年 | 金融资产 | 已完成 | 0.00 | | 否 | 2019年08月16日 | 2019-035 |
| 合计 | -- | -- | 40,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 股票 | 13,435,400.00 | -5,196,840.00 | 0.00 | | | 12,569,466.05 | | 39,535,540.00 | 自有资金 |
| 其他 | 1,346,855,409.08 | 147,960,211.22 | 0.00 | 678,312,258.15 | 637,140,926.63 | 10,218,403.48 | -3,942,559.62 | 1,665,229,937.73 | 自有资金 |
| 合计 | 1,360,290,809.08 | 142,763,371.22 | 0.00 | 678,312,258.15 | 637,140,926.63 | 22,787,869.53 | -3,942,559.62 | 1,704,765,477.73 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|------------|
| 募集资金总额 | 108,094.47 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 70,804.29 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1176号文《关于核准北京赛升药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，由信达证券股份有限公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股发行价格为38.46元，募集资金总额1,153,800,000元，每股面值1元，扣除发行费用人民币72,855,300元后，实际募集资金净额1,080,944,700元。上述募集资金于2015年6月23日全部到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字（2015）第110ZC0268《验资报告》验证。根据本公司首次公开发行股票的招股说明书中披露，募集资金到位后，本公司前期投入到募集资金投资项目中的自有资金，可进行置换。2015年6月致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同专字（2015）第110ZA3006号募集资金置换专项鉴证报告，此次置换金额为87,294,243.82元。公司于募集资金到位后，开立了募集资金专用账户对募集资金进行专款专用，全部用于募集资金投资项目，截至本报告期末，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金70,804.29万元。截至2022年6月30日，尚未使用的募集资金共1,688.83万元，其中存放在公司银行募集资金专户88.83万元，购买结构性存款余额1,600万元。</p> | |

(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 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------|------------|---|-----------|--------|-------------|---|---|-----|-----|
| 新建医药生产基地项目 | 否 | 68,085.41 | 68,085.41 | 0 | 50,391.02 | 74.01% | 2019年12月31日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目 | 否 | 28,352.17 | 28,352.17 | 0 | 13,529.6 | 47.72% | 2019年12月31日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 营销网络建设项目 | 否 | 5,656.89 | 5,656.89 | 0 | 2,405.55 | 42.52% | 2020年12月31日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| HM类多肽产品项目 | 否 | 6,000 | 6,000 | 0 | 4,478.12 | 74.64% | 2022年12月31日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | --- | 108,094.47 | 108,094.47 | 0 | 70,804.29 | --- | --- | 0 | 0 | --- | --- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | --- | 108,094.47 | 108,094.47 | 0 | 70,804.29 | --- | --- | 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） | <p>“新建医药生产基地项目”和“新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目”原计划在2018年12月完工，受大气污染防治、设备及材料采购周期长的限制和影响，该项目未能达到原先计划进度。</p> <p>“营销网络建设项目”原计划在2018年12月完成，因大中城市物价、劳务报酬的上涨、商用地产市场的不断变化，购置并装修办公楼的成本上升，符合公司营销网络建设要求的购置成本较高，因此将原预计投资购置办公室改为租赁方式，投资未达到原计划进度。</p> <p>经公司第三届董事会第七次会议决议，对项目预计完成日期进行了调整。</p> <p>“新建医药生产基地项目”及“新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目”于2019年12月取得药品生产许可证，之后进入项目备案阶段；受相关机构改革职能调整及新型冠状病毒疫情等因素的限制和影响，相关备案手续办理进度晚于预期，于2020年4月办理完成。</p> <p>“HM类多肽产品项目”主要因受疫情影响致使投资进度有所放缓，资金使用未达预期。经公司第四届董事会第三次会议决议，将“HM类多肽产品项目”延期至2022年12月31日。”</p> | | | | | | | | | | |
| 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变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 况 | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 以前年度发生 “营销网络建设项目”原计划在省级办事处购买及租赁办公室，但公司对省会重点城市进行了积极的市场调研，发现近年来大中城市物价、劳务报酬的上涨、商用地产市场的不断变化，将导致公司购置并装修办公楼的成本上升，符合公司营销网络建设要求的购置成本较高。审慎考虑后，根据公司第三届董事会第七次会议决议，将原预计投资购置办公室改为租赁方式，同时增加人力培训及学术推广会议、营销网络管理平台费用，以满足公司建设营销人才队伍及提升品牌知名度的需求。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2015年7月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于〈使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金〉的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计8,729.42万元，全部为新建医药生产基地项目支出。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已出具致同专字（2015）第110ZA3006号鉴证报告。 |
| 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 | 适用 营销网络建设项目、新建医药生产基地项目、新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目实施出现募集资金结余50,242.39万元。产生结余，主要是由于公司严控各项支出，节约了部分募集资金，同时募集资金存放期间产生利息净收入。根据2021年度第四届董事会第三次会议和2020年度股东大会决议，将结余资金永久补充流动资金50,242.39万元。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至2022年6月30日，尚未使用的募集资金共1,688.83万元，其中存放在公司银行募集资金专户88.83万元，购买结构性存款余额1,600万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的相关信息；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

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 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金 | 逾期未收回理财 |
|------|---------|---------|-------|---------|---------|
|------|---------|---------|-------|---------|---------|

| | 来源 | | | 额 | 已计提减值金额 |
|--------|------|------------|------------|---|---------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 1,600 | 1,600 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 109,947.36 | 106,248.05 | 0 | 0 |
| 合计 | | 111,547.36 | 107,848.05 | 0 | 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

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|-----------------|--------------|-------|--------|------|-------------|-------------|------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 中国光大银行经济技术开发区支行 | 银行 | 结构性存款 | 4,000 | 自有资金 | 2021年07月07日 | 2022年12月31日 | 其他 | 协议约定 | 3.91% | 0 | 0 | 未收回 | 0 | 是 | 是 | |
| 中国光大银行经济技术开发区支行 | 银行 | 结构性存款 | 2,000 | 自有资金 | 2021年07月07日 | 2022年05月27日 | 其他 | 协议约定 | 3.91% | 49 | 49 | 收回 | 0 | 是 | 是 | |
| 中国光大银行经济技术开发区支行 | 银行 | 结构性存款 | 3,000 | 自有资金 | 2022年03月03日 | 2022年07月17日 | 其他 | 协议约定 | 3.60% | 0 | 0 | 未收回 | 0 | 是 | 是 | |
| 中国光大银行经济技术开发区支行 | 银行 | 结构性存款 | 11,000 | 自有资金 | 2022年04月01日 | 2022年08月17日 | 其他 | 协议约定 | 3.60% | 0 | 0 | 未收回 | 0 | 是 | 是 | |
| 兴业银行经济技术开发区支行 | 银行 | 结构性存款 | 10,000 | 自有资金 | 2020年11月30日 | 2022年12月31日 | 其他 | 协议约定 | 4.85% | 0 | 0 | 未收回 | 0 | 是 | 是 | |
| 兴业银行经济技术开发区支行 | 银行 | 结构性存款 | 10,000 | 自有资金 | 2020年12月22日 | 2022年12月31日 | 其他 | 协议约定 | 4.70% | 0 | 0 | 未收回 | 0 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|----|
| 合计 | 40,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 49 | 49 | -- | 0 | -- | -- | -- |
|----|--------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|----|

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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,如未计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------|-------------------------|-------------|----------|---------------------------|--------------|--------------------------|---------------|---------|--------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|-------------|-------------------|
| 候**、关** | 北京市丰台区顺三条21号1号楼11层1109室 | 2022年03月22日 | 650 | 0 | 无重大影响 | 1.42% | 参照北京市同类房屋市场价格 | 否 | 不适用 | 是 | 否 | 已完成 | 2022年03月22日 | 2022-014、2022-044 |

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------|------|---|---------------|------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|
| 赛而生物 | 子公司 | 片剂、硬胶囊剂、散剂、颗粒剂、原料药的研发、生产和销售和中药提取 | 28,000,000 | 20,114,078.97 | 19,086,045.94 | 3,397,582.70 | -942,504.38 | -877,757.39 |
| 沈阳君元 | 子公司 | 中西药制剂制造 | 13,120,000 | 112,407,174.42 | 100,393,996.97 | 198,451.32 | -5,005,473.76 | -5,007,719.37 |
| 赛升藥業(香港) | 子公司 | 对外投资、技术引进与交流、国际业务开拓、咨询服务 | 500 万美元 | 33,524,185.08 | 33,524,185.08 | 0.00 | -1,416.95 | -1,416.95 |
| 绿竹生物 | 参股公司 | 生物制品、药品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、转让、服务；生物技术的信息咨询；销售：免疫试剂、实验仪器 | 192,063,032 | 1,052,079,989.60 | 970,716,050.93 | 1,230,296.47 | -23,106,672.36 | -23,083,320.90 |
| 生物医药一期基金 | 参股公司 | 投资、资产管理 | 800,000,000 | 1,444,491,046.83 | 1,444,491,046.83 | 0.00 | 191,522,016.17 | 191,522,016.17 |
| 生物医药二期基金 | 参股公司 | 非证券业务的投资；股权投资 | 1,000,000,000 | 770,927,092.71 | 770,927,092.71 | 0.00 | 154,295,018.98 | 154,295,018.98 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 ☐不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|-------------------------------|
| 吉林省安牛牧业生物科技有限公司 | 新设 | 对外投资设立全资子公司相关业务尚未开展，对当期业绩暂无影响 |

主要控股参股公司情况说明

本公司主要子公司经营业绩未出现大幅波动，资产规模、构成或其他主要财务指标变化未对公司业绩造成大幅波动；绿竹生物是本公司持股 7.1599%的参股公司，报告期内产生的公允价值变动损益为

11,858.71 万元, 占公司净利润的 50.98%; 生物医药一期基金是本公司持股 26.25% 的参股公司, 报告期实现投资收益 4,184.09 万元, 占公司净利润的 17.99%; 生物医药二期基金是本公司持股 31% 的参股公司, 报告期实现投资收益 3,953.50 万元, 占公司净利润的 17.00%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、医药行业政策风险

近年来, 国家对医药行业的创新和监管不断加强, 医疗与医药体制改革持续深化。药品集中采购、医保政策、注册审核、“两票制”、带量采购、一致性评价、药品谈判、地方医保目录调整、药占比管理、重点监控目录等政策或措施相继出台影响, 整个行业在行业准入、生产与质量管理、销售、研发与注册等方面均大幅提升, 企业需要快速达到并适应新的要求, 客观上使得企业政策风险增加。

2、市场开拓及产品价格下降风险

目前公司的营销网络体系覆盖全国主要城市, 以外派大区经理驻地招商形式建立了覆盖全国的营销网络。由于药品市场需求不断变化、医保及药品招投标体系规则的调整、医疗体制改革的变化、同类产品品种增多竞争加剧等因素, 公司未来市场开拓将面临一定的困难和风险。此外, 公司还可能针对新市场区域、新临床需求的特点对原有市场开拓策略做出相应调整, 该调整能否取得预期效果将存在一定不确定性。新一轮药品招投标体制变化、医保支付条件和药品范围变化的情况下, 存在公司产品价格下降的风险。医保支付价格成为影响药品价格的重要因素, 公司主要产品均为独家、或两家生产企业生产, 虽具有一定抵御价格竞争的风险, 但在药品招投标体制变化、医保支付条件和范围变化及同类产品市场竞争加剧等情况下, 存在公司产品价格不同程度下降的风险, 对公司盈利能力可能造成不利影响。

3、产品质量风险

公司主要产品为冻干粉针注射剂和小容量注射剂, 生产过程工艺流程复杂, 原料采购检验、原料加工、中间体分离纯化、制剂产品生产、产品检测、产品储存、产品销售等诸多环节都会影响产品质量, 公司具有系统的质量管控体系, 但如出现质量不符合国家质量标准要求的情形, 则可能对患者和市场造成不良影响。公司积极响应国家药监局对药品标准的提高完善有利于药品质量的保障。由于药品作为特殊商品的属性, 公司仍有可能面临出现产品质量风险。针对该类风险, 公司持续加大对产品质量研发投入力度, 增进产品质量的提高和适应国家药监局药品再注册的要求, 同时加快新产品研发进程, 促进产品技术更新换代, 为公司后续产品和市场的开发夯实基础。

4、新药研发的风险

公司一直以来高度重视技术创新和产品研发，新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被临床和市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。为此，公司不断改进和提升研发水平，持续招聘研发人员，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。同时加强现有药品的深度开发，提高工艺水平，降低生产成本。

5、核心人员流失的风险

公司作为生物生化制药高新技术企业，研发能力和和创新能力是公司战略目标实现的关键因素之一，核心管理人员是公司稳定发展的重要保障。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果核心技术人员流失 可能导致公司核心技术泄露、会对公司的研发造成不利影响。公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划实施方案，不排除通过并购或其它合作方式来实现公司战略目标。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---|------|--------|---------|----------------------------------|---|
| 2022年04月11日 | 全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) | 其他 | 个人 | 社会公众投资者 | 公司与投资者进行了互动交流和沟通，就投资者关注的问题进行了答复。 | 巨潮资讯网披露的《北京赛升药业股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-001） |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 58.63% | 2022 年 04 月 21 日 | 2022 年 04 月 21 日 | 1. 审议通过《关于公司〈董事会 2021 年度工作报告〉的议案》 2. 审议通过《关于公司〈监事会 2021 年度工作报告〉的议案》 3. 审议通过《关于〈公司 2021 年度财务决算报告〉的议案》 4. 审议通过《关于〈公司 2021 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》 5. 审议通过《关于公司〈2021 年度利润分配预案〉的议案》 6. 审议通过《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 7. 审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬计划的议案》 8. 审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|-------|-------|----------------------------------|---|--|---------|-----------|--------|
| 赛升药业 | 非甲烷总烃 | 有组织 | 4 | DA001 DA002 DA003 DA004 | 1.5mg/L 1.29mg/L 4.37mg/L 5.84mg/L | 20mg/Nm3 10mg/Nm3 10mg/Nm3 10mg/Nm3 | 0.2698t | / | 无 |
| 赛升药业 | 油烟 | 有组织 | 2 | DA002 DA003 | 0.5mg/L 0.4mg/L | 1mg/Nm3 1mg/Nm3 | 0.2112t | / | 无 |
| 赛升药业 | 颗粒物 | 有组织 | 2 | DA002 DA003 | 2.6mg/L 3.1mg/L | 5mg/Nm3 5mg/Nm3 | 0.1402t | / | 无 |
| 赛升药业 | 臭气浓度 | 有组织 | 1 | DA005 | 724 | 1720 | / | / | 无 |
| 赛升药业 | 氨氮 | 废水总排口 | 1 | DW001 | 0.188mg/L | 45mg/L | 0.2783t | 317.51t/a | 无 |
| 赛升药业 | 化学需氧量 | 废水总排口 | 1 | DW001 | 45.421mg/L | 500mg/L | 5.5512t | 3527t/a | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

赛升药业环保设施有布袋除尘器、油烟净化器、活性炭吸附、污水处理站等处理装置，设置 EHS 部门负责管理环保设施的运行维护保养工作，明确设备负责人，制定相应维保制度。在环保设备设施运行过程中，EHS 部门和设备所属部门对环保设施运行情况进行检查，操作人员严格按照操作规程操作，认真填写设备运行记录，发现异常情况及时报告上级领导并进行妥善处理，杜绝环保设备事故发生，保证环保设施正常运行。

赛升药业建有污水处理站 1 套，处理能力为 200m³/日，采用“厌氧+好氧生物接触氧化”工艺，废水污染物指标排放浓度满足 DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》。废水经过公司污水处理站初步处理后达标排放至经开区污水处理厂进行二次处理。同时安装有废水在线监测系统实时监测，数据上传至北京市生态环境局和北京经济技术开发区城市运行局。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

严格按照《中华人民共和国环境保护法》以及北京市环境保护相关法律落实建设项目“三同时”措施，对新建项目开展环境影响评价、排污许可审批以及环境影响评价验收等工作，保证建设项目符合法律法规。建设项目环境影响报告获得北京市经济技术开发区行政审批局批复，批复文号为：京技环字

(2001) 第 022 号、京技环字[2008]006 号、京技环审字[2012]227 号。公司现有排污许可证，编号为：911100007002230889001R，有效期限自 2022 年 4 月 20 日至 2027 年 4 月 19 日止。

突发环境事件应急预案

赛升药业《突发环境事件应急预案》正在由第三方进行编制。

环境自行监测方案

根据《排污许可管理办法（试行）》等相关规定，公司制定了环境自行监测方案，并在工作中严格按照相关规定及方案对废水、废气中的各项污染物进行手工监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

赛升药业切实履行着社会责任，公司一直秉承着“以质量保生存，以质量创品牌，以质量促发展”。通过 GMP 质量管理体系，严把产品质量关，建立全面质量管理体系，从原料控制、技术保障、生产过程控制、储存运输控制各环节加强质量控制，保障和提升产品质量和高效生产，为客户提供放心产品。

公司利用现代信息技术手段，推进节约型社会建设。公司不断完善 OA 办公系统，实现办公审批无纸化，不仅节省了纸张耗费、通信费用和邮寄费用，而且也减少了用电话、传真和邮寄联系方式对社会通信线路和邮政资源的战胜，积极推进节约型社会建设。

公司注重人才培养，不但始终致力于为员工提供更为专业和全面的培训指导，不断助力员工成长，启动“梧桐树计划”为全面实践赛升药业人才发展战略，为赛升集团化快速发展助力，本年度公司确立了未来 5 年发展人才规划，全力升级赛升人才培养机制，搭建人才施展能力的平台，栽下梧桐树，引得凤凰来。

公司关注全民健康，赛升药业作为中国卒中协会红手环志愿团的合作单位，与红手环志愿者服务团携手推进卒中防治公益活动的发展。致力于成为一个更有担当和社会价值的一流大健康企业集团，为社会进步、人民幸福贡献力量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同总金 额 | 合同履 行的进 度 | 本期确 认的销 售收 入金 额 | 累计确 认的销 售收 入金 额 | 应收账 款回 款情 况 | 影响重 大合 同履 行的 各项 条件 是否 发生 重大 变 化 | 是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险 |
|-------------------|--------------|-----------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---|---|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、2022 年 2 月，子公司君元药业获得了辽宁省药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》。本次涉及变更的事项为：同意该企业将乳酸依沙吡啶溶液（国药准字 H21023078）、碘酊（国药准字 H21021230）、氧氟沙星栓（国药准字 H10940271）三个品种生产地址由沈阳市东陵区凌云街 103 巷 6 号变更为沈阳市浑南区麦子屯 603 号 9 号楼，22 号楼，其他内容不变。
- 2、2022 年 3 月，子公司君元药业获得了辽宁省药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》。本次涉及变更的事项为：同意该企业将乳酸依沙吡啶溶液（国药准字 H21023078）、碘酊（国药准字 H21021230）、氧氟沙星栓（国药准字 H10940271）三个品种生产地址由沈阳市东陵区凌云街 103 巷 6 号变更为沈阳市浑南区麦子屯 603 号 9 号楼，22 号楼，其他内容不变。
- 3、2022 年 4 月，子公司君元药业获得了辽宁省药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》。同意该企业变更车间及生产线，该企业溶液剂（外用）、酊剂（外用）、栓剂于 2022 年 01 月 11 日通过药品 GMP 符合性检查，《药品 GMP 符合性现场检查结果通知书》编号为辽 22010002；其颗粒剂、片剂、硬胶囊剂、丸剂（水丸）、中药前处理及提取车间于 2022 年 03 月 28 日通过药品 GMP 符合性检查，《药品 GMP 符合性现场检查结果通知书》编号为辽 22010008。
- 4、2022 年 4 月，子公司赛而生物获得了北京市药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》。同意该企业固体制剂车间的片剂生产线接收沈阳君元药业有限公司的阿替洛尔片、蛋氨酸重酒石酸胆碱片、复方脑蛋白水解物片、琥乙红霉素片、盐酸二甲双胍片、盐酸美司坦片的委托生产，颗粒剂生产线接收沈阳君元药业有限公司的赖氨酸磷酸氢钙颗粒的委托生产，分类码增加 Ch。
- 5、报告期内，子公司君元药业取得沈阳市浑南生态环境分局颁发的《排污许可证》。许可有效期限自 2022 年 4 月 26 日至 2027 年 4 月 25 日。
- 6、报告期内，根据公司战略规划及业务发展需要，公司以自有资金 10,000 万元出资设立全资子公司“吉林省安牛牧业生物科技有限公司”。截止报告期末，安牛生物已完成了工商登记手续。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 218,611,718 | 45.39% | 0 | 0 | 0 | -7,200,000 | -7,200,000 | 211,411,718 | 43.89% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 218,611,718 | 45.39% | 0 | 0 | 0 | -7,200,000 | -7,200,000 | 211,411,718 | 43.89% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 218,611,718 | 45.39% | 0 | 0 | 0 | -7,200,000 | -7,200,000 | 211,411,718 | 43.89% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 263,054,682 | 54.61% | 0 | 0 | 0 | 7,200,000 | 7,200,000 | 270,254,682 | 56.11% |
| 1、人民币普通股 | 263,054,682 | 54.61% | 0 | 0 | 0 | 7,200,000 | 7,200,000 | 270,254,682 | 56.11% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 481,666,400 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 481,666,400 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

部分高管股份按照法律解除锁定，新增可上市交易股份 7,200,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|----------|------------|------|------------------------|
| 马丽 | 33,147,593 | 7,200,000 | 0 | 25,947,593 | 高管锁定 | 每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。 |
| 合计 | 33,147,593 | 7,200,000 | 0 | 25,947,593 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 35,489 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|----------------------------|--------|----------------------------------|----------|--------------------|------------|------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动 | 持有有限售条件的股份 | 持有无限售条件的股份 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 情况 | 数量 | 数量 | | |
|--------------------------------------|---|--------|-------------|----------|-------------|------------|--|--|
| 马磊 | 境内自然人 | 49.51% | 238,464,000 | 0 | 178,848,000 | 59,616,000 | | |
| 马丽 | 境内自然人 | 6.20% | 29,846,791 | -4750000 | 25,947,593 | 3,899,198 | | |
| 青骊投资管理有限公司—青骊裕福八期私募证券投资基金 | 其他 | 1.99% | 9,600,000 | 0 | 0 | 9,600,000 | | |
| 刘淑芹 | 境内自然人 | 1.82% | 8,748,000 | 0 | 6,561,000 | 2,187,000 | | |
| 玄元私募基金投资管理(广东)有限公司—玄元科新266号私募证券投资基金 | 其他 | 0.99% | 4,750,000 | 4750000 | 0 | 4,750,000 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.36% | 1,709,953 | 515760 | 0 | 1,709,953 | | |
| 汪称意 | 境内自然人 | 0.19% | 901,300 | 673000 | 0 | 901,300 | | |
| 张显瑞 | 境内自然人 | 0.18% | 850,000 | 70000 | 0 | 850,000 | | |
| 韩珂 | 境内自然人 | 0.17% | 826,800 | 526800 | 0 | 826,800 | | |
| 赵竞东 | 境内自然人 | 0.17% | 819,600 | 19600 | 0 | 819,600 | | |
| 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3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 除马磊和马丽为兄妹关系,刘淑芹为马磊和马丽的母亲,未知其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明(参见注11) | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |

| | | 股份种类 | 数量 |
|--|--|--------|------------|
| 马磊 | 59,616,000 | 人民币普通股 | 59,616,000 |
| 青雅投资管理有限 公司—青雅裕福八 期私募证券投资基金 | 9,600,000 | 人民币普通股 | 9,600,000 |
| 玄元私募基金投资 管理（广东）有限 公司—玄元科新 266 号私募证券投 资基金 | 4,750,000 | 人民币普通股 | 4,750,000 |
| 马丽 | 3,899,198 | 人民币普通股 | 3,899,198 |
| 刘淑芹 | 2,187,000 | 人民币普通股 | 2,187,000 |
| 香港中央结算有限 公司 | 1,709,953 | 人民币普通股 | 1,709,953 |
| 汪称意 | 901,300 | 人民币普通股 | 901,300 |
| 张显瑞 | 850,000 | 人民币普通股 | 850,000 |
| 韩珂 | 826,800 | 人民币普通股 | 826,800 |
| 赵竞东 | 819,600 | 人民币普通股 | 819,600 |
| 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 | 除马磊和马丽为兄妹关系，刘淑芹为马磊和马丽的母亲，未知其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东 参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4） | 公司股东赵竞东通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 819,600 股； 公司股东汪称意通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 731,300 股； | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京赛升药业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 113,748,855.07 | 161,543,438.37 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,139,009,163.13 | 1,134,588,705.87 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,225,477.87 | 5,003,926.12 |
| 应收账款 | 81,841,276.76 | 91,186,752.63 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,444,681.38 | 1,009,445.88 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,095,620.21 | 981,613.45 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 100,172,621.06 | 123,054,530.74 |
| 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 | 2,888,331.41 | 12,825,140.75 |
| 流动资产合计 | 1,448,426,026.89 | 1,530,193,553.81 |
| 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 | 692,076,743.02 | 621,979,120.77 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 565,756,314.60 | 390,184,628.74 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 583,724,178.30 | 527,837,212.75 |
| 在建工程 | | 71,061,117.09 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 56,337,201.14 | 58,444,474.94 |
| 开发支出 | 165,340,240.87 | 158,525,233.17 |
| 商誉 | 21,865,087.82 | 21,865,087.82 |
| 长期待摊费用 | | 27,800.93 |
| 递延所得税资产 | 2,526,667.16 | 2,518,957.19 |
| 其他非流动资产 | 11,056,780.00 | 19,012,235.31 |
| 非流动资产合计 | 2,098,683,212.91 | 1,871,455,868.71 |
| 资产总计 | 3,547,109,239.80 | 3,401,649,422.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 26,422,082.41 | 27,423,788.59 |
| 预收款项 | | 275,229.36 |
| 合同负债 | 10,238,644.24 | 12,295,437.82 |
| 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 | 4,455,011.75 | 6,058,197.04 |
| 应交税费 | 4,552,554.54 | 7,165,612.09 |
| 其他应付款 | 11,879,237.10 | 33,913,356.52 |
| 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 | 1,331,023.75 | 1,329,763.24 |
| 流动负债合计 | 58,878,553.79 | 88,461,384.66 |
| 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 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 51,496,712.89 | 30,082,207.21 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 51,496,712.89 | 30,082,207.21 |
| 负债合计 | 110,375,266.68 | 118,543,591.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 481,666,400.00 | 481,666,400.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 843,560,672.03 | 843,560,672.03 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -940,298.88 | -2,617,193.85 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 222,957,432.59 | 222,957,432.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,852,468,819.86 | 1,699,167,802.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,399,713,025.60 | 3,244,735,112.83 |
| 少数股东权益 | 37,020,947.52 | 38,370,717.82 |
| 所有者权益合计 | 3,436,733,973.12 | 3,283,105,830.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,547,109,239.80 | 3,401,649,422.52 |

法定代表人：马磊 主管会计工作负责人：马丽 会计机构负责人：栗建华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 84,535,976.96 | 122,227,016.43 |
| 交易性金融资产 | 1,127,869,163.13 | 1,124,576,582.58 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,225,477.87 | 5,003,926.12 |
| 应收账款 | 81,578,219.83 | 90,811,049.40 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 250,000.00 | 387,872.20 |
| 其他应收款 | 3,886,769.89 | 809,444.89 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 91,708,113.20 | 119,745,012.46 |
| 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 | 2,476,381.21 | 10,294,880.86 |
| 流动资产合计 | 1,397,530,102.09 | 1,473,855,784.94 |
| 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 | 862,134,243.02 | 792,036,620.77 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 565,756,314.60 | 390,184,628.74 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 491,105,084.79 | 512,592,371.96 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 42,381,429.47 | 42,979,010.75 |
| 开发支出 | 165,340,240.87 | 158,525,233.17 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 27,800.93 |
| 递延所得税资产 | 2,354,262.38 | 2,346,552.41 |
| 其他非流动资产 | 318,540.00 | 8,316,570.31 |
| 非流动资产合计 | 2,129,390,115.13 | 1,907,008,789.04 |
| 资产总计 | 3,526,920,217.22 | 3,380,864,573.98 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 15,277,141.85 | 24,317,316.91 |
| 预收款项 | | 275,229.36 |
| 合同负债 | 10,141,413.44 | 12,072,557.47 |
| 应付职工薪酬 | 3,719,344.18 | 5,255,562.69 |
| 应交税费 | 4,306,221.82 | 6,969,394.94 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 11,077,869.09 | 28,745,913.52 |
| 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 | 1,318,383.75 | 1,300,788.80 |
| 流动负债合计 | 45,840,374.13 | 78,936,763.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 51,493,682.07 | 30,079,176.39 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 51,493,682.07 | 30,079,176.39 |
| 负债合计 | 97,334,056.20 | 109,015,940.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 481,666,400.00 | 481,666,400.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 827,421,217.02 | 827,421,217.02 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 222,957,432.59 | 222,957,432.59 |
| 未分配利润 | 1,897,541,111.41 | 1,739,803,584.29 |
| 所有者权益合计 | 3,429,586,161.02 | 3,271,848,633.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,526,920,217.22 | 3,380,864,573.98 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 383,342,909.07 | 521,930,586.60 |
| 其中：营业收入 | 383,342,909.07 | 521,930,586.60 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 360,857,417.16 | 466,147,898.35 |
| 其中：营业成本 | 88,812,112.85 | 100,808,634.42 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,580,706.26 | 5,853,118.67 |
| 销售费用 | 190,726,567.74 | 278,136,244.25 |
| 管理费用 | 27,606,897.54 | 30,608,036.18 |
| 研发费用 | 49,361,958.18 | 56,488,696.35 |
| 财务费用 | -230,825.41 | -5,746,831.52 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 249,992.86 | 5,813,074.03 |
| 加：其他收益 | 5,997,289.46 | 516,939.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 80,316,025.73 | 11,725,267.06 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 70,097,622.25 | -5,271,835.18 |
| 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） | 142,763,371.22 | 21,620,753.79 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -51,399.78 | 2,580,763.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 6,645,586.46 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 258,156,365.00 | 92,226,411.84 |
| 加：营业外收入 | 24,664.26 | 107,687.96 |
| 减：营业外支出 | 2,546.12 | 1,392.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 258,178,483.14 | 92,332,706.90 |
| 减：所得税费用 | 25,568,919.11 | 10,220,209.04 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 232,609,564.03 | 82,112,497.86 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 232,609,564.03 | 82,112,497.86 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 234,179,334.33 | 85,333,463.28 |
| 2. 少数股东损益 | -1,569,770.30 | -3,220,965.42 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,676,894.97 | -323,840.90 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,676,894.97 | -323,840.90 |
| (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 | 1,676,894.97 | -323,840.90 |
| 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 | 1,676,894.97 | -323,840.90 |
| 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 | 234,286,459.00 | 81,788,656.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 235,856,229.30 | 85,009,622.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,569,770.30 | -3,220,965.42 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.49 | 0.18 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.49 | 0.18 |

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

法定代表人：马磊 主管会计工作负责人：马丽 会计机构负责人：栗建华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 379,746,875.05 | 510,281,124.41 |
| 减：营业成本 | 87,206,397.19 | 98,510,217.96 |
| 税金及附加 | 4,479,670.82 | 5,549,610.41 |
| 销售费用 | 190,492,613.68 | 274,434,529.42 |
| 管理费用 | 21,308,649.69 | 18,561,960.78 |
| 研发费用 | 47,678,735.95 | 54,029,930.05 |
| 财务费用 | -222,687.66 | -5,708,362.36 |
| 其中：利息费用 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 237,792.48 | 5,768,435.84 |
| 加：其他收益 | 5,884,099.23 | 515,694.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 80,179,993.49 | 11,424,835.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 70,097,622.25 | -5,271,835.18 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 142,763,371.22 | 21,620,753.79 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -51,399.78 | 2,582,844.16 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 6,645,586.46 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 264,225,146.00 | 101,047,366.36 |
| 加：营业外收入 | 24,503.75 | 107,687.86 |
| 减：营业外支出 | 300.00 | 1,100.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 264,249,349.75 | 101,153,954.22 |
| 减：所得税费用 | 25,633,506.10 | 11,392,128.81 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 238,615,843.65 | 89,761,825.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 238,615,843.65 | 89,761,825.41 |
| （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 | 238,615,843.65 | 89,761,825.41 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 412,325,234.11 | 565,015,544.03 |
| 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 | 9,214,381.68 | 6,474,701.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 421,539,615.79 | 571,490,245.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 60,544,937.53 | 81,800,103.77 |
| 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 | 47,196,795.14 | 55,437,665.89 |
| 支付的各项税费 | 20,701,173.92 | 38,756,856.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 237,856,185.22 | 313,131,056.02 |
| 经营活动现金流出小计 | 366,299,091.81 | 489,125,682.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,240,523.98 | 82,364,563.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,942,559.62 | 9,202,031.30 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,187,206.82 | 19,739,724.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,900,279.46 | |
| 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 | 635,172,123.29 | 496,244,600.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 662,202,169.19 | 525,186,355.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,406,476.76 | 22,175,133.40 |
| 投资支付的现金 | 40,000,000.00 | 87,646,400.00 |
| 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 | 641,312,258.15 | 732,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 685,718,734.91 | 841,821,533.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,516,565.72 | -316,635,177.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 220,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 220,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 220,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 80,878,316.53 | 31,300,893.18 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 80,878,316.53 | 31,300,893.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,658,316.53 | -31,300,893.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,139,774.97 | -220,160.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -47,794,583.30 | -265,791,668.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 161,543,438.37 | 672,532,015.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 113,748,855.07 | 406,740,346.96 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 408,299,688.78 | 551,811,126.42 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,142,089.64 | 6,428,818.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 414,441,778.42 | 558,239,944.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 53,657,937.54 | 79,421,947.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,358,853.34 | 50,205,146.82 |
| 支付的各项税费 | 20,546,533.34 | 37,044,552.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 235,463,328.98 | 306,202,420.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 352,026,653.20 | 472,874,068.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,415,125.22 | 85,365,876.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,942,559.62 | 9,202,031.30 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,038,916.43 | 19,433,596.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,900,279.46 | |
| 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 | 580,000,000.00 | 414,264,600.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 606,881,755.51 | 442,900,228.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,109,603.67 | 11,786,686.71 |
| 投资支付的现金 | 40,000,000.00 | 87,646,400.00 |
| 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 | 585,000,000.00 | 618,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 626,109,603.67 | 717,433,086.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,227,848.16 | -274,532,858.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 80,878,316.53 | 31,300,893.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 80,878,316.53 | 31,300,893.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,878,316.53 | -31,300,893.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -37,691,039.47 | -220,467,875.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 122,227,016.43 | 597,014,473.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 84,535,976.96 | 376,546,597.51 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 481,666,400.00 | | | | 843,560,672.03 | | -2,617,193.85 | | 222,957,432.59 | | 1,699,167,802.06 | | 3,244,735,112.83 | 38,370,717.82 | 3,283,105,830.65 |
| 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 | 481,666,400.00 | | | | 843,560,672.03 | | -2,617,193.85 | | 222,957,432.59 | | 1,699,167,802.06 | | 3,244,735,112.83 | 38,370,717.82 | 3,283,105,830.65 |
| 三、本期增 | | | | | | | 1,676 | | | | 153 | | 154,9 | - | 153,62 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|----------------------|--|--|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | | | ,894. 97 | | | | ,30 1,0 17. 80 | | 77,91 2.77 | 1,34 9,77 0.30 | 8,142. 47 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 1,676 ,894. 97 | | | | 234 ,17 9,3 34. 33 | | 235,8 56,22 9.30 | - 1,56 9,77 0.30 | 234,28 6,459. 00 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | 220, 000. 00 | 220,00 0.00 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | 220, 000. 00 | 220,00 0.00 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | - 80, 878 ,31 6.5 3 | | - 80,87 8,316 .53 | | - 80,878 ,316.5 3 | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | - 80, 878 ,31 6.5 3 | | - 80,87 8,316 .53 | | - 80,878 ,316.5 3 | |
| 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、本期末余额 | 481,666,400.00 | | | | 843,560,672.03 | | -940,298.88 | | 222,957,432.59 | | | 1,852,468,819.86 | 3,399,713,025.60 | 37,020,947.52 | 3,436,733,973.12 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 481,666,400.00 | | | | 838,316,409.56 | | -1,871,734.11 | | 174,824,524.68 | | | 1,311,491,700.25 | 2,804,427,300.38 | 45,506,841.64 | 2,849,934,142.02 | |
| 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 | 481,666,400.00 | | | | 838,316,409.56 | | -1,871,734.11 | | 174,824,524.68 | | | 1,311,491,700.25 | 2,804,427,300.38 | 45,506,841.64 | 2,849,934,142.02 | |
| 三、本期增 | | | | | | | - | | | | | 54, | 53, | - | 50,487 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | 323 ,84 0.9 0 | | | | 032 ,57 0.1 0 | | 708 ,72 9.2 0 | 3,220 ,965. 42 | ,763.7 8 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | - 323 ,84 0.9 0 | | | | 85, 333 ,46 3.2 8 | | 85, 009 ,62 2.3 8 | - 3,220 ,965. 42 | 81,788 ,656.9 6 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | - 31, 300 ,89 3.1 8 | | - 31, 300 ,89 3.1 8 | | - 31,300 ,893.1 8 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | - 31, 300 ,89 3.1 8 | | - 31, 300 ,89 3.1 8 | | - 31,300 ,893.1 8 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------|--|--|--|--|-------|--|--|---------------|-------|--|---------------|
| 者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | - | | | - |
| | | | | | | | | | 80,878,316.53 | | | 80,878,316.53 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | - | | | - |
| | | | | | | | | | 80,878,316.53 | | | 80,878,316.53 |
| 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 | 481,6 | | | | | 827,4 | | | 222,9 | 1,897 | | 3,429,58 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|--|--|--|-----------|--|--|--|-----------|-------------|--|----------|
| 末余额 | 66,400.00 | | | | 21,217.02 | | | | 57,432.59 | ,541,111.41 | | 6,161.02 |
|-----|-----------|--|--|--|-----------|--|--|--|-----------|-------------|--|----------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 481,666,400.00 | | | | 822,176,954.55 | | | | 174,824,524.68 | 1,337,915,729.11 | | 2,816,583,608.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 481,666,400.00 | | | | 822,176,954.55 | | | | 174,824,524.68 | 1,337,915,729.11 | | 2,816,583,608.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 58,460,932.23 | | 58,460,932.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 89,761,825.41 | | 89,761,825.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -31,300,893.18 | | -31,300,893.18 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|------------------------|------------------------------|--|------------------------|
| 2. 对所有 者（或股 东）的分配 | | | | | | | | | | - 31,30 0,893 .18 | | - 31,300,89 3.18 |
| 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 | 481,6 66,40 0.00 | | | | 822,1 76,95 4.55 | | | | 174,8 24,52 4.68 | 1,396 ,376, 661.3 4 | | 2,875,044 ,540.57 |

三、公司基本情况

北京赛升药业股份有限公司（以下简称 本公司）系由北京赛生药业有限公司于 2011 年 7 月 28 日依法整体变更设立，变更设立时注册资本 8,100 万元。

2011 年 9 月 9 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会决议增加注册资本 900 万元，由北京航天产业投资基金（有限合伙）（以下简称 航天产业基金）和哈尔滨恒世达昌科技有限公司（以下简称 恒世达昌公司）以货币出资，并经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第 0171 号验资报告验证。增资完成后注册资本 9,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1176 号文核准，本公司于 2015 年 6 月向社会公众发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。社会公众股股东全部以货币出资，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第 110ZC0268 号验资报告验证。发行后注册资本增至 12,000 万元。

2016 年 3 月 24 日，经 2015 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 10 股比例转增股本 12,000 万股，转增后注册资本增至 24,000 万元。2018 年 5 月 2 日，经 2017 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 10 股比例转增股本 24,000 万股，转增后注册资本增至 48,000 万元。

2018 年 8 月 20 日，经 2018 年第二次临时股东大会决议，本公司向包括管理人员以及核心业务骨干人员在内的 88 名激励对象发行限制性股票 416.60 万股，发行后注册资本增至 48,416.60 万元。

2020 年 9 月 22 日，经 2020 年第一次临时股东大会决议，本公司终止实施 2018 年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票 249.96 万股，减少后注册资本变更为 48,166.64 万元。

本公司统一社会信用代码为 911100007002230889 号，注册地为北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号，法定代表人为马磊。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发中心、质保部、工程设备部、生产部、市场部、临床部、财务部、证券事务部、审计部和人力资源部等职能部门；目前拥有北京赛而生物药业有限公司（以下简称 赛而生物）、沈阳君元药业有限公司（以下简称 沈阳君元）、赛升药业（香港）有限公司（以下简称 赛升药业（香港））、长春博奥生化药业有限公司（以下简称 长春博奥）、吉林安牛生物科技有限公司（以下简称 安牛生物）等 5 家子公司，北京中润伟业投资有限公司（以下简称 中润伟业）1 家合营企业，以及北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）（以下简称 亦庄生物医药并购投资中心）、北京华大蛋白质研发中心有限公司（以下简称 华大蛋白）、浙江赛灵特医药科技有限公司（以下简称 浙江赛灵特）、北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）（以下简称 生物医药二期基金）、北京亦庄医药中小企业创业投资中心（有限合伙）（以下简称 亦庄中小创）等 5 家联营企业。

本公司及子公司属医药制造企业。本公司核心产品主要涉及心脑血管类疾病、免疫性疾病、神经系统疾病等三大医疗领域；以经销商销售模式为主，客户主要为各地医药流通企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十九次会议于 2022 年 8 月 24 日批准。

报告期内，合并范围包括本公司和子公司赛而生物、沈阳君元、赛升药业（香港）、长春博奥和安牛生物。具体情况详见“附注六、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、17 和附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司赛升药业（香港）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：医药行业客户
- 应收账款组合 2：关联方

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

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金和保证金
- 其他应收款组合 1：关联方款项
- 其他应收款组合 3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 包装物的摊销方法

包装物于领用时一次性计入成本费用。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

12、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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 | 5-10 | 5 | 19.00%—9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00% |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利技术、软件、药号等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|------------|-------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 非专利技术、专利技术 | 5 | 直线法 |
| 软件 | 5 | 直线法 |
| 药号 | 注册有效期 | 直线法 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

①自研且需临床试验：获得国家药监局药物临床试验批件后，后续开发支出开始资本化；

②自研但不需临床试验：申请取得专业审评受理后，后续开发支出开始资本化；

③外购技术：支付的技术转让费可资本化，后续开发支出根据上述条件处理。

16、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（6））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司以药品销售为收入主要来源，收入确认的具体方法为：开具出库单发出商品、并在客户物流签收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

22、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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

24、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值或处置价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产金额。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

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 |
|-----------|--------|
| 本公司 | 15% |
| 赛而生物、沈阳君元 | 25% |
| 赛升药业（香港） | 16.50% |

2、税收优惠

本公司系经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定的高新技术企业。2020年10月21日，本公司取得GR202011003423号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，本公司报告期内减按15%的税率缴纳企业所得税。

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 | 13,282.43 | 206,852.01 |
| 银行存款 | 113,735,572.64 | 161,336,586.36 |
| 合计 | 113,748,855.07 | 161,543,438.37 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,785,945.08 | 21,647,587.06 |

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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 | 1,139,009,163.13 | 1,134,588,705.87 |
| 其中： | | |
| 基金信托投资 | 316,032,132.72 | 309,661,736.21 |
| 银行理财产品 | 783,441,490.41 | 780,194,589.66 |
| 权益工具投资 | 39,535,540.00 | 44,732,380.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,139,009,163.13 | 1,134,588,705.87 |

其他说明：

(1) 期末基金信托投资系本公司购买的中信建投固益联 6 号集合资产管理计划、平安信托信投睿享 1 号集合资金信托计划、华能信托-惠津嘉文 133 号集合资产信托计划、国投泰康信托-信投宝 B4、百瑞瑞鑫 1 号集合资金信托计划等产品。

(2) 期末交易性权益工具投资系本公司购买的新三板挂牌公司股票。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 5,225,477.87 | 5,003,926.12 |
| 合计 | 5,225,477.87 | 5,003,926.12 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 5,305,053.68 | 100.00% | 79,575.81 | 1.50% | 5,225,477.87 | 5,080,128.04 | 100.00% | 76,201.92 | 1.50% | 5,003,926.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 5,305,053.68 | 100.00% | 79,575.81 | 1.50% | 5,225,477.87 | 5,080,128.04 | 100.00% | 76,201.92 | 1.50% | 5,003,926.12 |
| 合计 | 5,305,053.68 | 100.00% | 79,575.81 | 1.50% | 5,225,477.87 | 5,080,128.04 | 100.00% | 76,201.92 | 1.50% | 5,003,926.12 |

按组合计提坏账准备：79,575.81

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 | 5,305,053.68 | 79,575.81 | 1.50% |
| 合计 | 5,305,053.68 | 79,575.81 | |

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 76,201.92 | 3,373.89 | | | | 79,575.81 |
| 合计 | 76,201.92 | 3,373.89 | | | | 79,575.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、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 | 7,428,687.00 | 7.60% | 7,428,687.00 | 100.00% | | 7,428,687.00 | 6.92% | 7,428,687.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| A 公司、B 公司 | 7,428,687.00 | 7.60% | 7,428,687.00 | 100.00% | | 7,428,687.00 | 6.92% | 7,428,687.00 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 90,325,087.43 | 92.40% | 8,483,810.67 | 9.39% | 81,841,276.76 | 99,920,212.41 | 93.08% | 8,733,459.78 | 8.74% | 91,186,752.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 医药行业客户 | 90,325,087.43 | 92.40% | 8,483,810.67 | 9.39% | 81,841,276.76 | 99,920,212.41 | 93.08% | 8,733,459.78 | 8.74% | 91,186,752.63 |
| 合计 | 97,753,774.43 | 100.00% | 15,912,497.67 | 16.28% | 81,841,276.76 | 107,840,424.81 | 100.00% | 16,162,119.56 | 15.06% | 91,678,305.25 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|--------|--|--------|----------|--|--------|--|--------|
| | 774.43 | | 497.67 | | 276.76 | , 899.41 | | 146.78 | | 752.63 |
|--|--------|--|--------|--|--------|----------|--|--------|--|--------|

按单项计提坏账准备：7,428,687.00

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 |
| A 公司 | 3,591,000.00 | 3,591,000.00 | 100.00% | 回收可能性 |
| B 公司 | 3,837,687.00 | 3,837,687.00 | 100.00% | 回收可能性 |
| 合计 | 7,428,687.00 | 7,428,687.00 | | |

按组合计提坏账准备：8,483,810.67

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 83,031,043.36 | 6,006,023.90 | 7.23% |
| 1 至 2 年 | 7,294,044.07 | 2,477,786.77 | 33.97% |
| 合计 | 90,325,087.43 | 8,483,810.67 | |

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 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 83,031,043.36 |
| 1 至 2 年 | 7,294,044.07 |
| 2 至 3 年 | 7,428,687.00 |
| 合计 | 97,753,774.43 |

(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 | 16,162,146.78 | | 249,649.11 | | | 15,912,497.67 |
| 合计 | 16,162,146.78 | | 249,649.11 | | | 15,912,497.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 8,376,098.76 | 8.57% | 604,754.33 |
| 第二名 | 5,696,760.00 | 5.83% | 411,306.07 |
| 第三名 | 3,908,620.00 | 4.00% | 282,202.36 |
| 第四名 | 3,837,687.00 | 3.93% | 3,837,687.00 |
| 第五名 | 3,871,314.00 | 3.96% | 279,508.87 |
| 合计 | 25,690,479.76 | 26.29% | |

5、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 | 1,194,681.38 | 82.70% | 746,245.88 | 73.93% |
| 1至2年 | | | 13,200.00 | 1.31% |
| 3年以上 | 250,000.00 | 17.30% | 250,000.00 | 24.77% |
| 合计 | 1,444,681.38 | | 1,009,445.88 | |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 799,836.46 元，占预付款项期末余额合计数的 55.36%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 4,095,620.21 | 981,613.45 |
| 合计 | 4,095,620.21 | 981,613.45 |

(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 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 1,488,248.39 | 1,076,566.63 |
| 其他款项 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 4,488,248.39 | 1,076,566.63 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 94,953.18 | | | 94,953.18 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 297,675.00 | | | 297,675.00 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 392,628.18 | | | 392,628.18 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 3,501,884.48 |
| 1 至 2 年 | 273,380.97 |
| 3 年以上 | 712,982.94 |
| 3 至 4 年 | 396,925.28 |
| 5 年以上 | 316,057.66 |
| 合计 | 4,488,248.39 |

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 | 94,953.18 | 297,675.00 | | | | 392,628.18 |
| 合计 | 94,953.18 | 297,675.00 | | | | 392,628.18 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | 比例 | |
|-----|----|--------------|------|--------|------------|
| 第一名 | 借款 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 66.84% | 258,000.00 |
| 第二名 | 押金 | 509,200.00 | 4年以内 | 11.35% | 44,555.00 |
| 第三名 | 押金 | 333,483.91 | 2至5年 | 7.43% | 29,179.84 |
| 第四名 | 押金 | 29,400.00 | 2年以内 | 0.66% | 2,572.50 |
| 第五名 | 押金 | 10,000.00 | 1年以内 | 0.22% | 875.00 |
| 合计 | | 3,882,083.91 | | 86.50% | 335,182.34 |

7、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 | 39,952,278.6 2 | | 39,952,278.6 2 | 68,947,736.4 3 | | 68,947,736.4 3 |
| 在产品 | 23,053,908.9 0 | | 23,053,908.9 0 | 21,283,834.0 1 | | 21,283,834.0 1 |
| 库存商品 | 32,315,240.4 3 | | 32,315,240.4 3 | 27,257,159.3 6 | | 27,257,159.3 6 |
| 周转材料 | 4,851,193.11 | | 4,851,193.11 | 4,397,871.67 | | 4,397,871.67 |
| 发出商品 | | | | 1,167,929.27 | | 1,167,929.27 |
| 合计 | 100,172,621. 06 | | 100,172,621. 06 | 123,054,530. 74 | | 123,054,530. 74 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 103,234.94 | 2,257,456.81 |
| 预缴企业所得税 | 2,785,096.47 | 10,567,683.94 |
| 合计 | 2,888,331.41 | 12,825,140.75 |

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中润伟 | 7,922, | | | - | | | | | | 3,443, | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 业 | 603.18 | | | 4,479,440.75 | | | | | | 162.43 | |
| 小计 | 7,922,603.18 | | | 4,479,440.75 | | | | | | 3,443,162.43 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 亦庄生物医药并购投资中心 | 299,873,496.44 | | | 40,219,623.40 | | | | | | 340,093,119.84 | |
| 华大蛋白 | 25,923,600.31 | | | 2,322,366.17 | | | | | | 23,601,234.14 | |
| 浙江赛灵特 | 40,261,869.53 | | | 1,200,611.51 | | | | | | 39,061,258.02 | |
| 生物医药二期基金 | 183,813,154.28 | | | 38,265,164.71 | | | | | | 222,078,318.99 | |
| 亦庄中小创 | 64,184,397.03 | | | 384,747.43 | | | | | | 63,799,649.60 | |
| 小计 | 614,056,517.59 | | | 74,577,063.00 | | | | | | 688,633,580.59 | |
| 合计 | 621,979,120.77 | | | 70,097,622.25 | | | | | | 692,076,743.02 | |

其他说明

(1) 亦庄生物医药并购投资中心成立于 2015 年 11 月 16 日，基金总出资额为 80,000 万元，本公司作为有限合伙人出资 21,000 万元，出资比例为 26.25%。基金收益分配先用于退还合伙人实缴出资额，实缴出资额全部退还后，基金实现的投资净损益 20%作为业绩报酬先向普通合伙人分配，剩余 80%按出资额比例分配，因此本公司收益权比例为 21%。基金投资决策委员会由 6 名委员构成，本公司派出 2 名委员，投资项目需经全体委员 2/3（含）以上同意。本期减少投资系亦庄生物医药并购投资中心进行收益分配，根据合伙协议约定，基金收益分配先用于退还合伙人实缴出资额。本期增减变动中的其他变动，系亦庄生物医药并购投资中心自 2021 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则、调整期初数所致。

(2) 2017 年 6 月 13 日，经第二届董事会第十五次会议决议，本公司竞拍华大蛋白 45%股权，转让价款 2,200 万元。根据华大蛋白章程约定，董事会成员 5 名，本公司派出 2 名董事。华大蛋白于 2018 年 12 月引入新股东，本公司股权被动稀释至 31.94%。华大蛋白于 2021 年 7 月引入新股东，本公司股权被动稀释至 27.89%。本期增减变动中的其他变动，系华大蛋白其他股东增资、本公司股权被动稀释确认资本公积所致。

(3) 2019 年 8 月 15 日，经第三届董事会第十一次会议决议和《附条件生效的股权认购及受让协议》，本公司首期出资 2,500 万元，取得浙江赛灵特（原名：杭州普济医药技术开发有限公司）27.78%股权。根据浙江赛灵特章程约定，董事会成员 3 名，本公司派出 1 名董事。2020 年 8 月，本公司增加出资 2,500 万元（其中 2020 年实缴 1,500 万元，2021 年实缴 1,000 万元），持股比例不变。

(4) 生物医药二期基金成立于 2019 年 12 月 27 日，基金总出资额为 100,000 万元，本公司作为有限合伙人出资 31,000 万元，出资比例为 31%。基金收益分配先用于退还合伙人实缴出资额，实缴出资额全部退还后，基金实现的投资净损益 20%作为业绩报酬先向普通合伙人分配，剩余 80%按出资额比例分配，

因此本公司收益权比例为 24.80%。基金投资决策委员会由 5 名委员构成，本公司派出 2 名委员，投资项目需经全体委员 2/3（含）以上同意。

（5）亦庄中小创成立于 2020 年 10 月 10 日，基金总出资额为 23,000 万元，本公司作为有限合伙人出资 5,000 万元，出资比例为 21.74%。基金收益分配先用于退还合伙人实缴出资额，实缴出资额全部退还后，基金实现的投资净损益 20%作为业绩报酬先向普通合伙人分配，剩余 80%按出资额比例分配，因此本公司收益权比例为 17.39%。基金投资决策委员会由 5 名委员构成，本公司派出 2 名委员，投资项目需经全体委员 4 票（含）以上同意。2021 年，本公司对亦庄中小创完成二期出资 2,500 万元；亦庄中小创引入新股东，本公司股权比例被动稀释至 20%，收益权比例为 16%。本期增减变动中的其他变动，系亦庄中小创其他股东增资、本公司股权被动稀释确认资本公积所致。

（6）2020 年 12 月 22 日，经第三届董事会第二十三次会议决议审议批准，本公司竞拍成功中润伟业 45% 股权，转让价款 664.64 万元，本公司于 2021 年 1 月支付股权转让款。根据中润伟业章程约定，董事会成员 3 名，本公司派出 2 名董事。中润伟业董事会决议实行一人一票制，过半数表决权通过方为有效，对于董事会表决事项，必须取得本公司所委派的所有董事同意，且应当由出席股东大会的股东所持表决权的百分之一百通过。

10、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 565,756,314.60 | 390,184,628.74 |
| 合计 | 565,756,314.60 | 390,184,628.74 |

其他说明：

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 583,724,178.30 | 527,837,212.75 |
| 合计 | 583,724,178.30 | 527,837,212.75 |

(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 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 451,710,301.44 | 227,047,523.01 | 11,660,409.66 | 14,485,642.42 | 704,903,876.53 |
| 2. 本期增加金额 | 79,410,289.41 | 2,130,148.41 | 100,000.00 | 65,524.80 | 81,705,962.62 |
| (1) 购置 | | 2,130,148.41 | 100,000.00 | 65,524.80 | 2,295,673.21 |
| (2) 在建工程转入 | 79,410,289.41 | | | | 79,410,289.41 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 8,111,044.00 | 110,000.00 | | | 8,221,044.00 |
| (1) 处置或报废 | 8,111,044.00 | 110,000.00 | | | 8,221,044.00 |
| 4. 期末余额 | 523,009,546.85 | 229,067,671.42 | 11,760,409.66 | 14,551,167.22 | 778,388,795.15 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 72,481,119.50 | 93,660,331.48 | 6,545,538.16 | 4,379,674.64 | 177,066,663.78 |
| 2. 本期增加金额 | 12,434,764.30 | 7,612,477.13 | 687,007.93 | 968,891.31 | 21,703,140.67 |
| (1) 计提 | 12,434,764.30 | 7,612,477.13 | 687,007.93 | 968,891.31 | 21,703,140.67 |
| 3. 本期减少金额 | 4,000,687.60 | 104,500.00 | | | 4,105,187.60 |
| (1) 处置或报废 | 4,000,687.60 | 104,500.00 | | | 4,105,187.60 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 80,915,196.20 | 101,168,308.61 | 7,232,546.09 | 5,348,565.95 | 194,664,616.85 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 442,094,350.65 | 127,899,362.81 | 4,527,863.57 | 9,202,601.27 | 583,724,178.30 |
| 2. 期初账面价值 | 379,229,181.94 | 133,387,191.53 | 5,114,871.50 | 10,105,967.78 | 527,837,212.75 |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 在建工程 | | 71,061,117.09 |
| 合计 | | 71,061,117.09 |

(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 |
| 沈阳君元生产 厂房建设 | | | | 71,061,117.0 9 | | 71,061,117.0 9 |
| 合计 | | | | 71,061,117.0 9 | | 71,061,117.0 9 |

(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 |
|------|-------|-------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 沈阳 | 70,00 | 71,06 | 8,349 | 79,41 | | 0.00 | 113.4 | 已完 | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--|------|----|---|--|--|--|--|
| 君元 生产 厂房 建设 | 0,000 .00 | 1,117 .09 | ,172. 32 | 0,289 .41 | | | 4% | 工 | | | | |
| 合计 | 70,00 0,000 .00 | 71,06 1,117 .09 | 8,349 ,172. 32 | 79,41 0,289 .41 | | 0.00 | | | | | | |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 药号 | 合计 |
|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 58,997,734.8 5 | 2,500,000.00 | 10,604,930.0 0 | 1,540,514.34 | 54,638,400.0 0 | 128,281,579. 19 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1)) 购置 | | | | | | |
| (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 | 58,997,734.8 5 | 2,500,000.00 | 10,604,930.0 0 | 1,540,514.34 | 54,638,400.0 0 | 128,281,579. 19 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,005,594.5 8 | 2,500,000.00 | 10,604,930.0 0 | 849,164.12 | 43,877,415.5 5 | 69,837,104.2 5 |
| 2. 本期增加金额 | 601,321.12 | | | 71,859.12 | 1,434,093.56 | 2,107,273.80 |
| (1)) 计提 | 601,321.12 | | | 71,859.12 | 1,434,093.56 | 2,107,273.80 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1)) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 12,606,915.7 0 | 2,500,000.00 | 10,604,930.0 0 | 921,023.24 | 45,311,509.1 1 | 71,944,378.0 5 |
| 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 | 46,390,819.15 | | | 619,491.10 | 9,326,890.89 | 56,337,201.14 |
| 2. 期初账面价值 | 46,992,140.27 | | | 691,350.22 | 10,760,984.45 | 58,444,474.94 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

14、开发支出

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 |
|----------------------|----------------|--------------|----|--|---------|--------|--|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 安替安吉肽 | 54,579,274.93 | | | | | | | 54,579,274.93 |
| 甲磺酸萘莫司他 | 39,913,439.24 | 2,609,435.04 | | | | | | 42,522,874.28 |
| 血管生成抑肽及注射用制剂 | 45,576,402.02 | | | | | | | 45,576,402.02 |
| K11（人源化抗 VEGF 单抗注射液） | 18,456,116.98 | 4,205,572.66 | | | | | | 22,661,689.64 |
| 合计 | 158,525,233.17 | 6,815,007.70 | | | | | | 165,340,240.87 |

其他说明

注 1：上述项目的技术在购买时，已取得了临床试验批件，因此，自购买时点始，技术转让费及后续开发支出均予资本化。

注 2：该等技术有立项可行性报告；购买时，该等技术比较成熟，已取得临床试验批件；本公司拥有多项专利及非专利技术，有专业的研发团队，且有专门小组负责该技术的后续开发；通过财务设置辅助核算，可以可靠计量其支出。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 赛而生物 | 1,642,854.64 | | | | | 1,642,854.64 |
| 沈阳君元 | 20,222,233.18 | | | | | 20,222,233.18 |
| 合计 | 21,865,087.82 | | | | | 21,865,087.82 |

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|-----------|--------|-----------|--------|------|
| 房租 | 27,800.93 | | 27,800.93 | | 0.00 |
| 合计 | 27,800.93 | | 27,800.93 | | |

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 16,384,701.66 | 2,526,667.16 | 16,333,301.88 | 2,518,957.19 |
| 合计 | 16,384,701.66 | 2,526,667.16 | 16,333,301.88 | 2,518,957.19 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 343,303,337.13 | 51,496,712.89 | 200,539,965.91 | 30,082,207.21 |
| 合计 | 343,303,337.13 | 51,496,712.89 | 200,539,965.91 | 30,082,207.21 |

(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 | | 2,526,667.16 | | 2,518,957.19 |

| | | | |
|---------|--|---------------|---------------|
| 递延所得税负债 | | 51,496,712.89 | 30,082,207.21 |
|---------|--|---------------|---------------|

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 24,183,350.99 | 18,233,287.24 |
| 合计 | 24,183,350.99 | 18,233,287.24 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | 734,149.92 | 734,149.92 | |
| 2025 年 | 3,633,108.20 | 3,633,108.20 | |
| 2026 年 | 13,866,029.12 | 13,866,029.12 | |
| 2027 年 | 5,950,063.75 | | |
| 合计 | 24,183,350.99 | 18,233,287.24 | |

其他说明

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 318,540.00 | | 318,540.00 | 3,811,115.31 | | 3,811,115.31 |
| 预付投资款 | 10,738,240.00 | | 10,738,240.00 | 10,201,120.00 | | 10,201,120.00 |
| 预付投资意向金 | | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 11,056,780.00 | | 11,056,780.00 | 19,012,235.31 | | 19,012,235.31 |

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 3,504,655.77 | 1,374,186.18 |
| 设备款 | 15,937,824.92 | 16,850,054.97 |
| 工程款 | 6,979,601.72 | 9,199,547.44 |
| 合计 | 26,422,082.41 | 27,423,788.59 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 北京城建十六建筑工程有限责任公司 | 3,890,702.64 | 未到付款时间 |
| 合计 | 3,890,702.64 | |

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------------|
| 房租 | | 275,229.36 |
| 合计 | | 275,229.36 |

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 10,238,644.24 | 12,295,437.82 |
| 合计 | 10,238,644.24 | 12,295,437.82 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

22、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 | 5,661,055.30 | 43,410,067.18 | 45,052,437.47 | 4,018,685.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 397,141.74 | 3,731,689.71 | 3,692,504.71 | 436,326.74 |
| 合计 | 6,058,197.04 | 47,141,756.89 | 48,744,942.18 | 4,455,011.75 |

(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 | 5,291,897.40 | 37,435,138.52 | 39,424,936.34 | 3,302,099.58 |
| 2、职工福利费 | | 865,016.56 | 865,016.56 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费 | 356,672.90 | 2,430,581.48 | 2,406,424.99 | 380,829.39 |
| 其中：医疗保险费 | 334,675.55 | 2,243,948.68 | 2,219,792.19 | 358,832.04 |
| 工伤保险费 | 21,997.35 | 186,632.80 | 186,632.80 | 21,997.35 |
| 4、住房公积金 | 12,485.00 | 2,553,345.00 | 2,238,416.00 | 327,414.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 125,985.62 | 117,643.58 | 8,342.04 |
| 合计 | 5,661,055.30 | 43,410,067.18 | 45,052,437.47 | 4,018,685.01 |

(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 | 376,364.44 | 3,619,792.84 | 3,580,607.84 | 415,549.44 |
| 2、失业保险费 | 20,777.30 | 111,896.87 | 111,896.87 | 20,777.30 |
| 合计 | 397,141.74 | 3,731,689.71 | 3,692,504.71 | 436,326.74 |

其他说明

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,894,118.59 | 5,724,379.47 |
| 个人所得税 | 131,428.95 | 630,674.55 |
| 城市维护建设税 | 269,338.78 | 413,500.26 |
| 教育费附加 | 115,430.43 | 177,213.93 |
| 地方教育费附加 | 76,953.99 | 118,142.98 |
| 其他 | 65,283.80 | 101,700.90 |
| 合计 | 4,552,554.54 | 7,165,612.09 |

其他说明

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 11,879,237.10 | 33,913,356.52 |
| 合计 | 11,879,237.10 | 33,913,356.52 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 5,678,376.42 | 7,681,000.00 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 应付费用款 | 6,077,869.09 | 21,419,913.52 |
| 应付股权转让款 | | 4,426,180.00 |
| 其他 | 122,991.59 | 386,263.00 |
| 合计 | 11,879,237.10 | 33,913,356.52 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 中国电子系统工程第二建设有限公司 | 2,000,000.00 | 保证金未到期 |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

其他说明

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 1,331,023.75 | 1,329,763.24 |
| 合计 | 1,331,023.75 | 1,329,763.24 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

26、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 | 481,666,400.00 | | | | | | 481,666,400.00 |

其他说明：

27、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） | 828,196,147.99 | | | 828,196,147.99 |
| 其他资本公积 | 15,364,524.04 | | | 15,364,524.04 |
| 合计 | 843,560,672.03 | | | 843,560,672.03 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、将重 分类进损 益的其他 综合收益 | - 2,617,193 .85 | 1,676,894 .97 | | | | 1,676,894 .97 | | - 940,298.8 8 |
| 外币 财务报表 折算差额 | - 2,617,193 .85 | 1,676,894 .97 | | | | 1,676,894 .97 | | - 940,298.8 8 |
| 其他综合 收益合计 | - 2,617,193 .85 | 1,676,894 .97 | | | | 1,676,894 .97 | | - 940,298.8 8 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、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 | 222,957,432.59 | | | 222,957,432.59 |
| 合计 | 222,957,432.59 | | | 222,957,432.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润 | 1,699,167,802.06 | 1,311,491,700.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 234,179,334.33 | 85,333,463.28 |
| 应付普通股股利 | 80,878,316.53 | 31,300,893.18 |
| 期末未分配利润 | 1,852,468,819.86 | 1,365,524,270.35 |

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。

31、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 | 382,801,936.25 | 88,812,112.85 | 521,087,727.00 | 100,808,634.42 |
| 其他业务 | 540,972.82 | | 842,859.60 | |
| 合计 | 383,342,909.07 | 88,812,112.85 | 521,930,586.60 | 100,808,634.42 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 营业收入 | 合计 |
|------------|------|------|----------------|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 免疫系统用药 | | | 185,458,599.80 | |
| 神经系统用药 | | | 38,114,651.13 | |
| 心脑血管用药 | | | 155,632,651.30 | |
| 其他药品、其他业务 | | | 4,137,006.84 | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华东地区 | | | 90,138,152.70 | |
| 东北地区 | | | 95,478,457.90 | |
| 华中地区 | | | 82,413,594.98 | |
| 华北地区 | | | 53,498,258.02 | |
| 西南地区 | | | 31,298,827.62 | |
| 华南地区 | | | 22,196,698.38 | |
| 西北地区 | | | 8,318,919.47 | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | 383,342,909.07 | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

32、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 | 1,279,690.21 | 1,911,756.33 |
| 教育费附加 | 548,438.66 | 829,831.58 |
| 房产税 | 2,149,409.28 | 2,259,650.67 |
| 土地使用税 | 86,626.43 | 95,938.21 |
| 印花税 | 134,515.90 | 189,392.50 |
| 地方教育费附加 | 365,625.78 | 554,166.05 |
| 其他 | 16,400.00 | 12,383.33 |
| 合计 | 4,580,706.26 | 5,853,118.67 |

其他说明：

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 学术推广费 | 68,211,562.61 | 153,054,132.98 |
| 市场会议费 | 81,085,002.00 | 101,564,643.00 |
| 市场服务费 | 25,809,700.00 | 2,282,900.00 |
| 差旅费 | 8,478,691.36 | 11,858,115.96 |
| 职工薪酬 | 3,767,292.37 | 3,533,186.37 |
| 业务宣传费 | 2,186,747.64 | 4,052,303.85 |
| 业务招待费 | 493,830.70 | 891,812.41 |
| 房租 | 27,800.93 | 541,399.00 |
| 其他 | 665,940.13 | 357,750.68 |
| 合计 | 190,726,567.74 | 278,136,244.25 |

其他说明：

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,716,485.49 | 13,998,916.92 |
| 折旧费 | 2,751,446.33 | 2,681,914.12 |
| 招待费 | 2,455,082.73 | 741,462.37 |
| 无形资产摊销 | 2,107,273.80 | 6,811,895.92 |
| 办公费 | 1,850,470.25 | 2,402,136.50 |
| 其他 | 4,726,138.94 | 3,971,710.35 |
| 合计 | 27,606,897.54 | 30,608,036.18 |

其他说明

35、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 技术服务费 | 27,350,620.96 | 23,807,808.99 |
| 职工薪酬 | 9,481,970.96 | 8,944,182.84 |
| 材料费 | 7,752,053.90 | 18,697,715.96 |
| 折旧费 | 3,851,716.75 | 3,702,736.72 |
| 其他 | 925,595.61 | 1,336,251.84 |
| 合计 | 49,361,958.18 | 56,488,696.35 |

其他说明

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|---------------|
| 手续费及其他 | 19,167.45 | 66,242.51 |
| 汇兑损益 | | |
| 利息收入 | -249,992.86 | -5,813,074.03 |
| 合计 | -230,825.41 | -5,746,831.52 |

其他说明

37、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 |
|-----------|--------------|------------|
| 职业能力提升补贴 | 760,000.00 | 442,000.00 |
| 高精尖发展专项资金 | 5,120,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 39,317.00 | |
| 个税手续费 | 74,972.46 | 73,339.16 |
| 其他 | 3,000.00 | 1,600.00 |

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 70,097,622.25 | -5,271,835.18 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,218,403.48 | 16,997,102.24 |
| 合计 | 80,316,025.73 | 11,725,267.06 |

其他说明

39、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 3,249,125.74 | 33,325,671.84 |
| 其他非流动金融资产 | 139,514,245.48 | -11,704,918.05 |
| 合计 | 142,763,371.22 | 21,620,753.79 |

其他说明：

40、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 | -297,675.00 | -7,376.87 |
| 应收票据坏账损失 | -3,373.89 | -20,400.86 |
| 应收账款坏账损失 | 249,649.11 | 2,608,541.31 |
| 合计 | -51,399.78 | 2,580,763.58 |

其他说明

41、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 |
|--------------------|--------------|-------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 6,645,586.46 | |

42、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 |
|----------|-----------|------------|---------------|
| 保险理赔 | 19,877.28 | 107,687.86 | 19,877.28 |
| 固定资产报废收益 | 4,305.82 | | 4,305.82 |
| 其他 | 481.16 | 0.10 | 481.16 |
| 合计 | 24,664.26 | 107,687.96 | 24,664.26 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

43、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 |
|----------|----------|----------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 2,246.11 | | 2,246.11 |
| 交通违章 | 300.00 | 1,392.90 | 300.00 |
| 其他 | 0.01 | | 0.01 |
| 合计 | 2,546.12 | 1,392.90 | 2,546.12 |

其他说明：

44、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 | 4,162,123.40 | 9,539,612.76 |
| 递延所得税费用 | 21,406,795.71 | 680,596.28 |
| 合计 | 25,568,919.11 | 10,220,209.04 |

(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 | 258,178,483.14 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,726,772.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -453,118.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -64,586.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 102,489.66 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,347,911.50 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -10,514,643.34 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -3,575,905.20 |
| 所得税费用 | 25,568,919.11 |

其他说明：

45、其他综合收益

详见附注

46、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 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 249,992.86 | 5,813,074.03 |
| 政府补助 | 5,997,289.46 | 516,939.16 |
| 其他 | 2,967,099.36 | 144,687.96 |
| 合计 | 9,214,381.68 | 6,474,701.15 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 237,856,185.22 | 313,131,056.02 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 237,856,185.22 | 313,131,056.02 |
|----|----------------|----------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行短期理财 | 635,172,123.29 | 496,244,600.00 |
| 合计 | 635,172,123.29 | 496,244,600.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行短期理财 | 638,312,258.15 | 732,000,000.00 |
| 借款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 641,312,258.15 | 732,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

47、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 | 232,609,564.03 | 82,112,497.86 |
| 加：资产减值准备 | 51,399.78 | -2,580,763.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,703,140.67 | 20,468,498.48 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 2,107,273.80 | 6,830,863.13 |
| 长期待摊费用摊销 | 27,800.93 | 541,399.00 |
| 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） | -6,645,586.46 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,059.71 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -142,763,371.22 | -21,620,753.79 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -80,316,025.73 | -11,725,267.06 |
| 递延所得税资产减少（增加以 | -7,709.97 | 386,906.48 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 21,414,505.68 | 293,689.80 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 22,881,909.68 | 5,414,385.27 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 15,460,091.42 | 16,965,031.63 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -31,284,528.34 | -14,721,924.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,240,523.98 | 82,364,563.18 |
| 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 | 113,748,855.07 | 406,740,346.96 |
| 减: 现金的期初余额 | 161,543,438.37 | 672,532,015.47 |
| 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 | -47,794,583.30 | -265,791,668.51 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 113,748,855.07 | 161,543,438.37 |
| 其中: 库存现金 | 13,282.43 | 206,852.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 113,735,572.64 | 161,336,586.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 113,748,855.07 | 161,543,438.37 |

其他说明:

48、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 | | | |
| 其中: 美元 | 3,395,110.57 | 6.7114 | 22,785,945.08 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |

| | | | |
|---------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中：美元 | 1,600,000.00 | 6.7114 | 10,738,240.00 |

其他说明：

(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

子公司赛升药业（香港）的经营地为香港，记账本位币为美元。

49、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 |
|------|--------------|------|--------------|
| 财政拨款 | 760,000.00 | 其他收益 | 760,000.00 |
| 财政拨款 | 5,120,000.00 | 其他收益 | 5,120,000.00 |
| 财政拨款 | 39,317.00 | 其他收益 | 39,317.00 |
| 财政拨款 | 74,972.46 | 其他收益 | 74,972.46 |
| 财政拨款 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|-------|-----|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 赛而生物 | 北京 | 北京 | 制药 | 93.84% | | 非同一控制下企业合并 |
| 沈阳君元 | 沈阳 | 沈阳 | 制药 | 68.60% | | 非同一控制下企业合并 |
| 赛升药业（香 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|------|----|----|----|--|---------|----|
| 港) | | | | | | |
| 长春博奥 | 长春 | 长春 | 制药 | | 100.00% | 其他 |

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:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 赛而生物 | 6.16% | -55,936.73 | | 1,325,242.25 |
| 沈阳君元 | 31.40% | -1,513,833.57 | | 35,695,705.27 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 赛而生物 | 8,206,618.50 | 11,907,460.47 | 20,114,078.97 | 1,028,033.03 | | 1,028,033.03 | 8,921,169.41 | 12,515,049.29 | 21,436,218.70 | 1,472,415.37 | | 1,472,415.37 |
| 沈阳君元 | 19,903,361.22 | 92,503,813.20 | 112,407,174.42 | 12,010,146.63 | 3,030,820.82 | 12,013,177.45 | 25,769,012.40 | 87,467,940.36 | 113,236,952.76 | 8,052,205.60 | 3,030,820.82 | 8,055,236.42 |

单位: 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 赛而生物 | 3,397,582.70 | -877,757.39 | -877,757.39 | -602,644.54 | 11,649,462.19 | 1,915,222.94 | 1,915,222.94 | 2,545,276.57 |
| 沈阳君元 | 198,451.32 | -5,007,719.37 | -5,007,719.37 | -6,570,539.75 | | -4,945,842.32 | -4,945,842.32 | -5,544,788.93 |

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 重要的合营企业或联营企业 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资 |
|--------------|-------|-----|------|------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | 的会计处理方法 |
|--------------|----|----|---------------|--------|--|---------|
| 亦庄生物医药并购投资中心 | 北京 | 北京 | 并购投资 | 21.00% | | 权益法 |
| 华大蛋白 | 北京 | 北京 | 研发生产销售生物技术及产品 | 27.89% | | 权益法 |
| 浙江赛灵特 | 杭州 | 杭州 | 生物制品 | 27.78% | | 权益法 |
| 生物医药二期基金 | 北京 | 北京 | 股权投资 | 24.80% | | 权益法 |
| 亦庄中小创 | 北京 | 北京 | 股权投资 | 17.39% | | 权益法 |
| 中润伟业 | 北京 | 北京 | 进出口贸易 | 45.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 亦庄生物医药并购投资中心 | 生物医药二期基金 | 亦庄中小创 | 亦庄生物医药并购投资中心 | 生物医药二期基金 | 亦庄中小创 |
| 流动资产 | 6,840,033.33 | 136,478,151.32 | 22,871,970.39 | 14,559,965.65 | 251,598,608.92 | 70,276,641.80 |
| 非流动资产 | 1,437,651,013.50 | 634,448,941.39 | 311,665,863.44 | 1,238,409,065.01 | 365,033,464.81 | 266,665,863.44 |
| 资产合计 | 1,444,491,046.83 | 770,927,092.71 | 334,537,833.83 | 1,252,969,030.66 | 616,632,073.73 | 336,942,505.24 |
| 流动负债 | | | | | 450,000.00 | |
| 非流动负债 | | | | | | |
| 负债合计 | | | | | 450,000.00 | |
| 净资产 | 1,444,491,046.83 | 770,927,092.71 | 334,537,833.83 | 1,252,969,030.66 | 616,182,073.73 | 336,942,505.24 |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,444,491,046.83 | 770,927,092.71 | 334,537,833.83 | 1,252,969,030.66 | 616,182,073.73 | 336,942,505.24 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 340,093,119.84 | 222,078,318.99 | 63,799,649.60 | 299,873,496.44 | 183,813,154.28 | 64,184,397.03 |
| 调整事项 | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | |
| --其他 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 340,093,119.84 | 222,078,318.99 | 63,799,649.60 | 299,873,496.44 | 183,813,154.28 | 64,184,397.03 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 净利润 | 191,522,016.17 | 154,295,018.98 | - 2,404,671.41 | - 16,222,624.22 | - 3,960,528.27 | - 2,565,973.89 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 191,522,016.17 | 154,295,018.98 | - 2,404,671.41 | - 16,222,624.22 | - 3,960,528.27 | - 2,565,973.89 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 66,105,654.59 | 72,073,699.62 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -8,002,418.43 | -436,650.22 |
| --综合收益总额 | -8,002,418.43 | -436,650.22 |

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对

特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行及股份制商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.29%（2021 年：26.77%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 86.50%（2021 年：82.35%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 3.11%（2021 年 12 月 31 日：3.50%）。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | --- | --- | --- | --- |
| （一）交易性金融资产 | 316,032,132.72 | 822,977,030.41 | | 1,139,009,163.13 |
| （2）权益工具投资 | | 39,535,540.00 | | 39,535,540.00 |
| （4）基金信托投资 | 316,032,132.72 | | | 316,032,132.72 |
| （5）银行理财产品 | | 783,441,490.41 | | 783,441,490.41 |
| （三）其他权益工具投资 | | 316,325,945.48 | 249,430,369.12 | 565,756,314.60 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 316,032,132.72 | 1,139,302,975.89 | 249,430,369.12 | 1,704,765,477.73 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --- | --- | --- | --- |

2、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

| 内 容 | 期末公允价值 | 估值技术 | 输入值 |
|-----------|----------------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 783,441,490.41 | 现金流折现法 | 预期收益率 |
| 权益工具投资 | 39,535,540.00 | 市场法 | 全年成交价平均值 |
| 其他非流动金融资产 | 316,325,945.48 | 市场法 | 最近成交价 |

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 内 容 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围（加权平均值） |
|---------|----------------|------|---------|-----------|
| 权益工具投资： | | | | |
| 非上市股权投资 | 6,000,000.00 | 成本法 | 投资成本 | N/A |
| 合伙企业投资 | 243,430,369.12 | 成本法 | 账面净值份额 | N/A |

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马磊。

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附注八.1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八.2 在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

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 |
|------------------------|-------------|
| 北京屹唐赛盈基金管理有限公司（“屹唐赛盈”） | 相同的实际控制人 |
| 北京赛盈私募基金管理有限公司（“赛盈私募”） | 相同的实际控制人 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

报告期内，屹唐赛盈向本公司租赁房产用于办公，本公司确认租赁收入 27.52 万元。

（2）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 | 1,636,977.69 | 1,584,058.75 |
|----------|--------------|--------------|

(3) 其他关联交易

关联方共同投资

报告期末，本公司与关联方共同投资情况如下：

| 关联方名称 | 绿竹生物 | | 沈阳君元 | |
|--------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% |
| 亦庄生物医药并购投资中心 | 10,000.00 | 10.23 | 5,000.00 | 23.26 |
| 本公司 | 7,000.00 | 7.16 | 10,928.60 | 69.77 |
| 生物医药二期基金 | 8,000.00 | 9.54 | -- | -- |

续：

| 关联方名称 | 浙江赛灵特 | | 拜西欧斯 | |
|--------------|----------|----------|----------|----------|
| | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% |
| 亦庄生物医药并购投资中心 | 5,000.00 | 27.78 | 3,479.49 | 14.79 |
| 本公司 | 5,000.00 | 27.78 | 600.00 | 2 |

续：

| 关联方名称 | 北京康乐卫士生物技术股份有限公司 | | 亦庄中小创 | |
|--------------|------------------|--------------|----------|----------|
| | 出资金额（万元） | 期末持股数量 | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% |
| 亦庄生物医药并购投资中心 | 5,071.00 | 3,000,000.00 | -- | -- |
| 本公司 | 1,970.00 | 682,000.00 | 5,000.00 | 20 |
| 赛盈私募 | -- | -- | 478.26 | 1.91 |
| 屹唐赛盈 | -- | -- | 1,000.00 | 4 |

续：

| 关联方名称 | 亦庄生物医药并购投资中心 | | 生物医药二期基金 | |
|-------|--------------|----------|-----------|----------|
| | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% |
| 屹唐赛盈 | 1,000.00 | 1.25 | 500.00 | 1 |
| 本公司 | 21,000.00 | 26.25 | 15,500.00 | 31 |

续：

| 关联方名称 | 华大蛋白 |
|-------|------|
|-------|------|

| | 出资金额（万元） | 占注册资本比例% |
|-------|----------|----------|
| 亦庄中小创 | 2,000.00 | 12.68 |
| 本公司 | 2,200.00 | 27.89 |

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------|--------|------------|
| 预收款项 | 屹唐赛盈 | | 275,229.36 |

十二、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

（1）资本承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 购建长期资产承诺 | 16,375,000.00 | 16,375,000.00 |
| 股权投资 | 177,184,660.00 | 177,184,660.00 |

说明：

1) 购建长期资产承诺

①2015年10月26日，本公司与内蒙古天奇药业投资（集团）有限公司、南京安吉生物科技有限公司签订《HM-3（安替安吉肽）及其制剂临床批件转让合同》。内蒙古天奇药业投资（集团）有限公司将HM-3（安替安吉肽）编号2013L01914的临床试验批件及其相关技术、编号ZL2011101220700的“HM-3多肽冻干粉制剂及其制备方法”专利、编号ZL2005100403785的“高效抑制血管生成多肽及其制备方法和应用”专利普通实施许可权转让给本公司，南京安吉生物科技有限公司继续作为HM-3相关技术的服务方提供研发服务，合同总金额5,000万元。截至2022年6月30日，本公司已支付3,950万元。

②2015年11月30日，本公司与山东百诺医药股份有限公司就甲磺酸萘莫司他及注射用甲磺酸萘莫司他临床批件签订《技术转让合同书》，山东百诺医药股份有限公司将编号CXHL1300337、CXHL1300338、CXHL1300339临床试验批件及其相关技术转让给本公司，合同总价款1,650万元。截至2022年6月30日，本公司已支付1,512.50万元。

③2016年9月14日，本公司与北京市肿瘤防治研究所签订《技术转让合同》，北京市肿瘤防治研究所将血管生成抑肽原料及其制剂临床批件（临床批件号：2015L04932、2015L04962）及其相关技术、相关专利转让给本公司，合同总金额2,500万元。截至2022年6月30日，本公司已支付2,150万元。

④2016年9月14日，本公司与江阴斯特易生物技术有限公司签订《技术转让合同》，江阴斯特易生物技术有限公司将血管生成抑肽应用于眼底脉络膜血管生成性疾病（尤其是治疗年龄相关视黄斑变性（AMD））转让给本公司，合同总金额500万元。截至2022年6月30日，本公司已支付400万元。

2) 股权投资

根据第三届董事会第八次会议决议和北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）合伙协议，本公司作为有限合伙人认缴生物医药二期基金出资额 31,000 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司已支付 15,500 万元。

根据《战略合作谅解备忘录》，赛升药业（香港）出资 500 万美元，持有 Curiato INC 不超过 20% 股权。截至 2022 年 6 月 30 日，赛升药业（香港）已支付 160 万美元。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2022 年 8 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

除药品生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于子公司赛升药业（香港）除投资业务外尚未开展其他日常业务，本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|-----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | 例 | |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,788,245.50 | 7.01% | 6,788,245.50 | 100.00% | | 6,788,245.50 | 6.39% | 6,788,245.50 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| A公司、B公司 | 6,788,245.50 | 7.01% | 6,788,245.50 | 100.00% | | 6,788,245.50 | 6.39% | 6,788,245.50 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 90,029,507.03 | 92.99% | 8,451,287.20 | 9.39% | 81,578,219.83 | 99,511,985.71 | 93.61% | 8,700,936.31 | 8.74% | 90,811,049.40 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 医药行业客户 | 90,029,507.03 | 92.99% | 8,451,287.20 | 9.39% | 81,578,219.83 | 99,511,985.71 | 93.61% | 8,700,936.31 | 8.74% | 90,811,049.40 |
| 合计 | 96,817,752.53 | 100.00% | 15,239,532.70 | 15.74% | 81,578,219.83 | 106,300,231.21 | 100.00% | 15,489,181.81 | 14.57% | 90,811,049.40 |

按单项计提坏账准备：6,788,245.50

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 |
| A公司 | 3,591,000.00 | 3,591,000.00 | 100.00% | 回收可能性 |
| B公司 | 3,197,245.50 | 3,197,245.50 | 100.00% | 回收可能性 |
| 合计 | 6,788,245.50 | 6,788,245.50 | | |

按组合计提坏账准备：8,451,287.20

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 82,735,462.96 | 5,973,500.43 | 7.22% |
| 1至2年 | 7,294,044.07 | 2,477,786.77 | 33.97% |
| 合计 | 90,029,507.03 | 8,451,287.20 | |

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 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 82,735,462.96 |
| 1至2年 | 7,294,044.07 |
| 2至3年 | 6,788,245.50 |
| 合计 | 96,817,752.53 |

(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 | 15,489,181.81 | | 249,649.11 | | | 15,239,532.70 |
| 合计 | 15,489,181.81 | | 249,649.11 | | | 15,239,532.70 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 8,376,098.76 | 8.65% | 604,754.33 |
| 第二名 | 5,696,760.00 | 5.88% | 411,306.07 |
| 第三名 | 3,908,620.00 | 4.04% | 282,202.36 |
| 第四名 | 3,871,314.00 | 4.00% | 279,508.87 |
| 第五名 | 3,591,000.00 | 3.71% | 3,591,000.00 |
| 合计 | 25,443,792.76 | 26.28% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 3,886,769.89 | 809,444.89 |
| 合计 | 3,886,769.89 | 809,444.89 |

(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 |
|--------|--------------|------------|
| 保证金、押金 | 1,262,743.91 | 887,743.91 |
| 其他款项 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 4,262,743.91 | 887,743.91 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 78,299.02 | | | 78,299.02 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 297,675.00 | | | 297,675.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 3,355,000.00 |
| 1 至 2 年 | 194,760.97 |
| 3 年以上 | 712,982.94 |
| 3 至 4 年 | 396,925.28 |
| 5 年以上 | 316,057.66 |
| 合计 | 4,262,743.91 |

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 | 78,299.02 | 297,675.00 | | | | 375,974.02 |
| 合计 | 78,299.02 | 297,675.00 | | | | 375,974.02 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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 | 借款 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 66.84% | 258,000.00 |
| 第二名 | 押金 | 509,200.00 | 4 年以内 | 11.35% | 44,555.00 |
| 第三名 | 押金 | 333,483.91 | 2 至 5 年 | 7.43% | 29,179.84 |
| 第四名 | 押金 | 29,400.00 | 2 年以内 | 0.66% | 2,572.50 |
| 第五名 | 押金 | 10,000.00 | 1 年以内 | 0.22% | 875.00 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|--------|------------|
| 合计 | | 3,882,083.91 | | 86.50% | 335,182.34 |
|----|--|--------------|--|--------|------------|

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 | 170,057,500.00 | | 170,057,500.00 | 170,057,500.00 | | 170,057,500.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 692,076,743.02 | | 692,076,743.02 | 621,979,120.77 | | 621,979,120.77 |
| 合计 | 862,134,243.02 | | 862,134,243.02 | 792,036,620.77 | | 792,036,620.77 |

(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 | | |
| 赛而生物 | 26,275,000.00 | | | | | 26,275,000.00 | |
| 沈阳君元 | 109,286,000.00 | | | | | 109,286,000.00 | |
| 赛升药业(香港) | 34,496,500.00 | | | | | 34,496,500.00 | |
| 合计 | 170,057,500.00 | | | | | 170,057,500.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中润伟业 | 7,922,603.18 | | | -4,479,440.75 | | | | | | 3,443,162.43 | |
| 小计 | 7,922,603.18 | | | -4,479,440.75 | | | | | | 3,443,162.43 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 亦庄生物医药并购投资中心 | 299,873,496.44 | | | 40,219,623.40 | | | | | | 340,093,119.84 | |
| 华大蛋白 | 25,923,600.3 | | | -2,322, | | | | | | 23,601,234.1 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|
| | 1 | | | 366.17 | | | | | 4 | |
| 浙江赛灵特 | 40,261,869.53 | | | -1,200,611.51 | | | | | 39,061,258.02 | |
| 生物医药二期基金 | 183,813,154.28 | | | 38,265,164.71 | | | | | 222,078,318.99 | |
| 亦庄中小创 | 64,184,397.03 | | | -384,747.43 | | | | | 63,799,649.60 | |
| 小计 | 614,056,517.59 | 0.00 | 0.00 | 74,577,063.00 | | | | | 688,633,580.59 | |
| 合计 | 621,979,120.77 | | | 70,097,622.25 | | | | | 692,076,743.02 | |

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 | 379,205,902.23 | 87,206,397.19 | 509,438,264.81 | 98,510,217.96 |
| 其他业务 | 540,972.82 | | 842,859.60 | |
| 合计 | 379,746,875.05 | 87,206,397.19 | 510,281,124.41 | 98,510,217.96 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 70,097,622.25 | -5,271,835.18 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,082,371.24 | 16,696,670.99 |
| 合计 | 80,179,993.49 | 11,424,835.81 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 6,643,340.35 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,997,289.46 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 152,981,774.70 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 24,364.25 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 70,097,622.25 | |
| 减：所得税影响额 | 35,386,417.34 | |
| 少数股东权益影响额 | 43,185.94 | |
| 合计 | 200,314,787.73 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.02% | 0.49 | 0.49 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.02% | 0.07 | 0.07 |

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