

证券简称：锦波生物

证券代码：832982

# 山西锦波生物医药股份有限公司

山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号



山西锦波生物医药股份有限公司招股说明书（申报稿）

本公司的发行申请尚未经中国证监会注册。本招股说明书申报稿不具有据以发行股票的法律效力，投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为投资决定的依据。

本次股票发行后拟在北京证券交易所上市，该市场具有较高的投资风险。北京证券交易所主要服务创新型中小企业，上市公司具有经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解北京证券交易所市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

保荐人（主承销商）



**中信证券股份有限公司**  
CITIC Securities Company Limited

（广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座）

中国证监会和北京证券交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

## 声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销商承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。

保荐人及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

## 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股
发行股数	本次发行股数不超过 500 万股（未考虑超额配售选择权的情况下）。如公司及主承销商根据具体发行情况采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%
每股面值	人民币 1.00 元
定价方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价方式确定发行价格
每股发行价格	
预计发行日期	
发行后总股本	
保荐人、主承销商	中信证券股份有限公司
招股说明书签署日期	2022 年 5 月 26 日

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读招股说明书正文内容：

### 一、本次公开发行股票并在北京证券交易所上市的安排及风险

公司本次公开发行股票完成后，将在北京证券交易所上市。

公司本次公开发行股票获得中国证监会注册后，在股票发行过程中，会受到市场环境、投资者偏好、市场供需等多方面因素的影响；同时，发行完成后，若公司无法满足北京证券交易所上市的条件，均可能导致本次公开发行失败。

公司在北京证券交易所上市后，投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

### 二、本次发行相关主体作出的重要承诺

本次发行有关的重要承诺，包括股份锁定承诺、稳定股价的承诺、填补摊薄即期回报的承诺、规范和减少关联交易的承诺等，具体参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

### 三、特别风险提示

本公司提请投资者认真阅读本招股说明书“第三节 风险因素”，请特别关注如下风险：

#### （一）合作研发机构终止合作的风险

公司与复旦大学、四川大学及重庆医科大学附属第二医院等多所国内知名院校及医疗机构长期保持合作，并分别成立了“复旦—锦波功能蛋白联合研究中心”、“川大—锦波功能蛋白联合实验室”以及“功能蛋白临床转化研究中心”开展合作研发及临床研究，产学研合作研发模式的持续性和稳定性对公司研发存在一定影响。尽管公司与各方建立了良好的合作关系，并签订了合作协议，但合作机构一旦与公司终止合作关系、改变合作模式或者背离合作宗旨，而公司未能及时找到新的合作方或自主研发水平不能满足研发需要，可能在一定时期内对公司产品研发产生不利影响。

#### （二）现有技术升级迭代风险

公司核心技术均拥有自主知识产权，自成立以来，公司不断扩充研发实力，形成了蛋白结构研究及功能区筛选技术、功能蛋白高效生物合成及转化技术、功能蛋白标准化注射剂研究平台、功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室及临床前应用平台五大核心技术平台，并以平台为出发点不断进行延伸开发。然而，近年来生物医药领域高速发展，技术能力不断提高。若未来在公司产品的应用领域，国际或者国内出现突破性的新技术或新产品，而公司未能及时调整技术路线，可能导

致公司技术水平落后，从而对产品市场竞争力造成不利影响。

### **（三）研发进度不及预期甚至研发失败风险**

生物医药行业属于技术密集型行业，对技术创新和产品研发能力要求较高，为持续保持公司在行业内的核心竞争力，公司需要精确评估与掌握市场需求及技术发展趋势，不断研发新技术及新产品。但公司产品研发周期相对较长，在新产品研发的过程中，可能存在因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进程缓慢而导致研发进度不及预期甚至研发失败风险。

### **（四）研发成果无法产业化风险**

公司取得新的研发成果后需要进一步推进产品产业化、市场化和经营规模化。生物医药行业新产品在推进工业化生产过程中，许多工艺技术指标相对小试、中试阶段往往会发生变化，影响产品试生产的进行，同时新产品的生产可能因其特殊的工艺方法和生产流程，对生产人员的技术能力及生产设备提出更高的要求，这些都增加了公司新产品迅速产业化的难度。同时，由于医疗器械类产品关系到人类健康和生命安全，新产品在上市前须通过严格的临床试验和行政审批，上市后则需要通过开展推广来获得市场接受和认同。如果公司新产品不能适应不断变化的市场需求，或者开发的新产品未被市场接受，将对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

### **（五）新产品注册风险**

二类、三类医疗器械产品必须经过产品技术要求制定和审核、临床试验、质量管理体系考核和注册审批等阶段，才能获得国家药品监督管理局等监管部门颁发的产品注册证书。由于监管法规处于不断调整过程中，仍存在未来个别产品不能及时注册的可能性，导致相关产品不能上市销售的风险。

### **（六）核心技术人员流失风险**

核心技术人员是公司生存和发展的关键，是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景，对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。公司制定了关于核心技术人员的约束和激励机制，但若未来公司相应机制不能吸引新的或不能留住现有的技术人才，将对公司研发、生产造成不利影响，进而影响公司的整体经营状况。

### **（七）核心技术泄密风险**

公司销售的主要产品依赖于公司长期以来研发与积累的各项核心技术与研发成果。公司通过规范研发管理流程、健全保密制度、申请相关知识产权等方式，实现对公司商业秘密和核心技术的保护。但上述措施仍无法完全避免公司商业秘密和核心技术泄密的风险。未来如果公司保密制度未能得到有效执行，或者出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司的商业秘密或核心

技术泄露，将对公司的核心竞争力产生风险。

#### **（八）广谱抗冠状病毒新药研发项目不及预期风险**

公司本次发行募集资金拟投资 10,000.00 万元于广谱抗冠状病毒新药研发项目。本项目拟投资总额为 15,600.00 万元，在募集资金到位前需要公司进行资金自筹，将对公司形成较大的资金压力。此外，创新药物的临床试验及审批周期较长，存在一定的不确定性因素，若公司新产品研发进展未达预期，技术难关未能突破或新产品不能获得市场认可，则存在项目研发失败的风险，进而对公司的生产经营产生不利影响。

### **四、本次发行完成前滚存利润的分配安排**

经 2022 年第二次临时股东大会审议通过，本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后，公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。

### **五、财务报告审计基准日后的主要财务信息及经营情况**

#### **（一）会计师事务所的审阅意见**

公司财务报告审计截止日为 2021 年 12 月 31 日，根据《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第 1 号》，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年第一季度财务报表，包括 2022 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-3 月的合并及母公司利润表、2022 年 1-3 月的合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（中汇会阅[2022]4248 号），发表了如下意见：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信锦波生物 2022 年第一季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映锦波生物的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。”

#### **（二）财务报告审计基准日后的主要财务信息**

2022 年 1-3 月，公司实现营业收入为 6,458.58 万元，较 2021 年 1-3 月增长 28.98%；2022 年 1-3 月归属母公司股东净利润为 1,530.72 万元，较 2021 年 1-3 月下降 6.70%；2022 年 1-3 月扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 1,391.63 万元，较 2021 年 1-3 月下降 8.06%。

公司已在本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“八、（一）财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况”中详细披露了财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况。

#### **（三）财务报告审计基准日后的经营情况**

公司财务报告审计截止日为 2021 年 12 月 31 日。公司财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司经营状况良好，产业政策、税收政策、行业市场环境、经营模式、主要产品销售价

格、主要原材料采购价格、主要客户及供应商构成未发生重大变化，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员未发生重大变更，不存在重大不利变动，亦未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

## 目录

声明 .....	2
本次发行概况 .....	3
目录 .....	8
第一节 释义 .....	9
第二节 概览 .....	14
第三节 风险因素 .....	21
第四节 发行人基本情况 .....	28
第五节 业务和技术 .....	56
第六节 公司治理 .....	124
第七节 财务会计信息 .....	135
第八节 管理层讨论与分析 .....	204
第九节 募集资金运用 .....	302
第十节 其他重要事项 .....	311
第十一节 投资者保护 .....	312
第十二节 声明与承诺 .....	316
第十三节 备查文件 .....	329

## 第一节 释义

本招股说明书中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有的含义如下：

普通名词释义		
公司、股份公司、本公司、锦波生物	指	山西锦波生物医药股份有限公司
锦波有限	指	太原锦波生物医药科技有限公司
锦波产业	指	锦波生物产业有限公司
鼎天生物	指	山西鼎天生物医药有限公司
锦波传媒	指	山西锦波传媒有限公司
杭州无龄	指	杭州无龄生物科技有限公司
鼎正生物	指	山西鼎正生物医药有限公司
鼎新医疗	指	深圳市鼎新医疗科技有限公司
鼎天泓医疗	指	山西鼎天泓医疗科技有限公司
锦川生物	指	山西锦川生物科技有限公司
振东锦波	指	北京振东锦波科技有限公司
上普锦波	指	上普锦波（山西）生物科技有限公司
德锦生物	指	杭州德锦生物科技有限公司
锦波产业园	指	锦波生物科技产业园建设发展有限公司
科创城投资	指	山西科技创新城投资开发有限公司
综改区产投	指	山西转型综改示范区合成生物产业投资开发有限公司
中胶锦波	指	中胶锦波生物科技（昆明）有限公司
锦波法罗米	指	山西锦波法罗米电子商务有限公司
锦域鼎辉	指	山西锦域鼎辉实业发展有限公司
研究院	指	锦波生物功能蛋白创新研究院
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京交易所、北交所	指	北京证券交易所
药监局、药监部门	指	国家药品监督管理局，隶属于国家市场监督管理总局；及各地药监部门
卫健委	指	中华人民共和国国家卫生健康委员会
卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会，原中华人民共和国卫生部
股转系统、股转公司、股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
南方医药经济研究所	指	国家药品监督管理局南方医药经济研究所
经济合作与发展组织（OECD）	指	是由 38 个市场经济国家组成的政府间国际经济组织
Frost&Sullivan	指	弗若斯特沙利文咨询公司，沙利文公司立足遍布六大洲的 40 多个办公室，为全球 1000 强公司、新兴企业和投资机构提供了可靠的市场投融资及战略与管理咨询服务。
火石创造数据平台	指	杭州费尔斯通科技有限公司，创立于 2015 年 8 月，致力于数据驱动产业发展，提供产业选择的支撑、产业治理的工具和产业服务的平台，提升产业治理水平和资源配置效率
Markets And Markets	指	一家境外的数据咨询公司
Grand View Research	指	一家境外的数据咨询公司
标点信息、标点医药	指	广州标点医药信息有限公司，隶属于原国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所。

中信证券	指	中信证券股份有限公司
报告期、最近三年	指	2019年、2020年、2021年
最近一年	指	2021年
报告期各期末	指	2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日
报告期末、最近一年年末	指	2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>专业名词释义</b>		
功能性蛋白、功能蛋白、功能肽	指	具有特定结构和功能的蛋白质，它们可以是人体组织重要构成部分，或参与人体各种代谢活动，或提供能量，或参与免疫调节等
重组胶原蛋白	指	采用重组DNA技术，对编码所需人胶原蛋白的基因进行遗传操作和修饰，利用质粒或病毒载体将目的基因带入适当的宿主细胞（细胞、酵母或其他真核细胞等）中，表达翻译成胶原蛋白或类似胶原蛋白的多肽，经过提取和纯化等步骤制备而成
重组人源化胶原蛋白	指	指由DNA重组技术制备的人胶原蛋白特定型别基因编码的全长或部分氨基酸序列片段，或是含人胶原蛋白功能片段的组合
重组III型人源化胶原蛋白	指	通过DNA重组技术制备的人III型胶原蛋白核心功能区的组合，其氨基酸序列的重复单元与人胶原蛋白氨基酸序列特定功能区相同，其功能区域具有164.88°柔性三螺旋结构
结构生物学	指	是一门用物理的手段，如X-射线晶体学、冷冻电镜三维重构技术、核磁共振波谱学技术等，来研究蛋白质等生物大分子的结构与功能的学科，已逐渐成为分子生物学中最精确和最有成效的一个分支。各个层次的生命活动，都需要在分子水平上进行物质结构和功能的研究才能最终阐明其本质
多肽	指	由多个氨基酸组成的氨基酸链
合成生物学	指	以生物学、化学工程、电子工程、信息学、计算科学等相关学科发展为基础的一门新兴多学科交叉会聚的工程学科。基于工程学理念的合成生物学，采用标准化的生物元件和基因线路，在理性设计原则指导下组装并合成新的、具有特定功能的生物系统
蛋白质工程	指	以蛋白质分子的结构规律及其生物功能的关系作为基础，通过化学、物理和分子生物学的手段进行基因修饰或基因合成，对现有蛋白质进行改造，或制造一种新的蛋白质
发酵工程	指	采用现代工程技术手段，利用微生物的某些特定功能，为人类生产有用的产品，或直接把微生物应用于工业生产过程的一种新技术
基因重组工程	指	又称基因拼接技术和DNA重组技术，是以分子遗传学为理论基础，以分子生物学和微生物学的现代方法为手段，将不同来源的基因按预先设计的蓝图，在体外构建重组DNA分子，然后导入活细胞以改变生物原有的遗传特性，最终获得新品种或新产品
病毒进入抑制原理	指	病毒的完整生命周期包括进入宿主细胞并完成复制的整个过程，大致分为：附着、入侵、脱壳、合成、组装、释放。病毒通过特异性结合靶细胞表面的受体附着到宿主细胞表面，然后通过受体介导的内吞或者膜融合途径进入靶

		细胞。病毒进入抑制剂作用在较早的病毒黏附及入侵阶段，可以分别阻断病毒与宿主靶细胞的黏附，与受体/共受体的结合及与靶细胞膜的融合等。此外，由于病毒除了通过靶细胞膜进入靶细胞内复制，也能通过感染细胞传递到相邻的未感染细胞，该途径同样由病毒包膜蛋白介导，病毒进入抑制剂也能阻断这一传播途径
医疗器械	指	直接或间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料及其他相关物品
二类医疗器械	指	具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械
三类医疗器械	指	具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械
功能性护肤品	指	具备美白、抗皱、防晒、补水等功效的护肤产品，该类别下均为化妆品
酸酐化牛β-乳球蛋白	指	一种来源于食用牛奶中的β-乳球蛋白，经过酸酐化修饰后得到酸酐化牛β-乳球蛋白，使其表面带有更多的负电荷，能与HPV壳蛋白的L1区的C端和L2区的N端的正电荷区域相结合，占位、阻断HPV病毒侵入宿主细胞内的过程，从而达到阻断HPV感染的目的
HPV	指	人乳头瘤病毒(Human Papilloma Virus)，高危HPV持续感染是女性宫颈癌致病的主要因素
HIV	指	人类免疫缺陷病毒(Human Immunodeficiency Virus)引发艾滋病的病原体
冠状病毒	指	在系统分类上属套式病毒目冠状病毒科冠状病毒属，冠状病毒属的病毒是具囊膜、基因组为线性单股正链的RNA病毒，是自然界广泛存在的一大类病毒；2019新型冠状病毒，引发新型冠状病毒肺炎COVID-19是目前已知的第7种可以感染人的冠状病毒，其余6种分别是HCoV-229E、HCoV-OC43、HCoV-NL63、HCoV-HKU1、SARS-CoV（引发重症急性呼吸综合征）和MERS-CoV（引发中东呼吸综合征）
HCoV	指	人冠状病毒
EK1	指	一种具有广谱抗冠状病毒的活性多肽，由36个氨基酸组成
氨基酸序列	指	氨基酸相互连接形成肽链（或多肽）的顺序。如果肽链是一个蛋白质，氨基酸序列则被称为蛋白质的一级结构。根据氨基酸的结构和它们连接在一起的方式，氨基酸序列只能按照一个方向读取，并且以特定形式形成肽
免疫原性	指	抗原诱导机体产生免疫应答，释放免疫效应物质（如抗体和致敏淋巴细胞）的特性
组织相容性	指	指材料与生物活体组织及体液接触后，不引起细胞、组织的功能下降，组织不发生炎症、癌变以及排异反应等
BSL-2 实验室	指	世界卫生组织根据致病能力和传染的危险程度等，将传染性微生物划分为4类；根据设备和技术条件，将生物安全实验室也分为4级（一般称为BSL-1、BSL-2、BSL-3、BSL-4实验室），BSL-1级别最低，BSL-4级别最高；BSL-2适用于对人和环境有中等潜在危害的微生物
敷料	指	能起到暂时保护伤口、防止感染、促使愈合的医用材料
生物材料	指	生物材料是一种与生物系统相互接触后可以对生物体的组织、器官或功能进行诊断、治疗、可增强或可替代的材料
生物制品	指	指以微生物、寄生虫、动物毒素、生物组织作为起始材

		料，采用生物学工艺或分离纯化技术制备，并以生物学技术和分析技术控制中间产物和成品质量制成的生物活性制剂，包括菌苗、疫苗、毒素、类毒素、免疫血清、血液制品、免疫球蛋白、抗原、变态反应原、细胞因子、激素、酶、发酵产品、单克隆抗体、DNA重组产品、体外免疫诊断制品等
蛋白质结构数据库、PDB	指	蛋白质结构数据库（Protein Data Bank），1971年创建，国际权威的蛋白质三维结构数据库
假病毒	指	由来自两种不同病毒的核心基因组和包膜蛋白在体外组装成一个完整的嵌合型病毒颗粒，由于缺失各自病毒包膜蛋白或致病基因，假病毒没有自主复制能力，只能单轮感染宿主细胞，但其进入细胞的方式与包膜蛋白来源病毒一致。假病毒具有安全性高、可操作性强、易于高通量操作的特征，被广泛用于替代高致病性病毒进行病毒感染机理研究及抗病毒药物的筛选和评估等
两票制	指	根据《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》，“两票制”是指药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票
干扰素	指	是一类糖蛋白，具有干扰病毒复制的作用，参与免疫应答和免疫调节，也是重要的促炎细胞因子
融合标签技术	指	一种通过重组蛋白质所含融合标签同配体的特异相互作用，实现重组蛋白质的纯化的技术
植入剂	指	以注射方式进入人体的医疗器械
I期临床	指	在人体中进行的初步临床药理学及药物安全性评价研究，其目的是观察人体对药物的耐受程度和药代动力学，为制定下一步临床研究给药方案提供依据
II期临床	指	在人体中进行的初步评价药物在目标适应症受试者中的治疗作用和安全性的研究，其也将为III期临床试验设计、给药剂量和方案的确定提供依据
III期临床	指	就某一适应症在足够数量的受试者中对某一化合物或产品进行的临床研究，旨在确定该化合物或产品就其预期用途而言是安全有效的，并确定在规定剂量范围内与该化合物或产品相关的警告信息、注意事项和不良反应，以及支持该化合物或产品某一适应症或标签扩展的监管批准
细胞外基质（ECM）	指	由细胞分泌到细胞外间质中的大分子物质，构成复杂的网架结构，对组织和细胞起到连接和支持作用，主要成分是胶原蛋白和透明质酸
靶细胞	指	在本招股说明书中特指病毒感染宿主细胞，用于研究药物对病毒的抑制作用
$\alpha$ -螺旋	指	蛋白质二级结构的主要形式之一
S蛋白	指	冠状病毒包膜刺突蛋白(spike protein, S)，属于经典I型病毒膜融合蛋白，S蛋白通常情况下会形成三聚体
《医保药品目录》	指	基本医疗保险和生育保险基金支付药品费用的标准。临床医师根据病情开具处方、参保人员购买与使用药品不受《药品目录》的限制。工伤保险基金支付药品费用范围参照本目录执行。凡例是对《药品目录》中药品的分类与编号、名称与剂型、备注等内容的解释和说明，是《药品目录》的组成部分，其内容与目录正文具有同等政策约束力。

注：本招股书中任何表格中若出现总数与表格所列数值总和不符，均为采用四舍五入所致。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、 发行人基本情况

公司名称	山西锦波生物医药股份有限公司	统一社会信用代码	91140100672338346F	
证券简称	锦波生物	证券代码	832982	
有限公司成立日期	2008年3月28日	股份公司成立日期	2015年3月27日	
注册资本	62,336,000元	法定代表人	杨霞	
办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号			
注册地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号			
控股股东	杨霞	实际控制人	杨霞	
主办券商	中信证券股份有限公司	挂牌日期	2015年7月24日	
证监会行业分类	制造业（C）		医药制造业（C27）	
管理型行业分类	制造业（C）	医药制造业（C27）	卫生材料及医药用品制造（C277）	卫生材料及医药用品制造（C2770）

### 二、 发行人及其控股股东、实际控制人的情况

截至本招股说明书签署日，杨霞持有公司股票 40,098,800 股，占总股本的 64.3269%，为公司控股股东、实际控制人。

杨霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1974年9月出生，硕士研究生学历。2008年1月至2016年11月，任山西医科大学讲师；2008年3月至2011年5月，任锦波有限执行董事；2011年5月至2015年3月，任锦波有限监事；2016年12月至今，任公司董事长；2019年12月至今任公司研究院院长。

### 三、 发行人主营业务情况

公司是一家应用结构生物学、蛋白质理性设计等前沿技术，围绕生命健康新材料和抗病毒领域，系统性从事功能蛋白结构解析、功能发现等基础研究，并运用合成生物学等方法实现功能蛋白的规模化生产的高新技术企业，同时也是国家级“专精特新”小巨人企业。

公司的主营业务为以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售。公司的重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品分别基于公司自主研发的重组III型胶原蛋白及酸酐化牛β-乳球蛋白为核心成分。公司已建立了从上游功能蛋白核心原料到医疗器械、功能性护肤品等终端产品的全产业链业务体系。公司终端产品主要应用在妇科、皮肤科、外科、五官/口腔科、肛肠科、护肤等不同应用场景中。通过不断创新，公司已完成

包括 I 型、III 型、XVII 型等重组人源化胶原蛋白的基础研究，并已在妇科、泌尿科、皮肤科、骨科、外科等领域持续开展应用研究。

公司是一家国内领先的、具有代表性的已实现重组胶原蛋白特别是重组人源化胶原蛋白产业化的企业。2021 年 3 月，公司完成重组 III 型人源化胶原蛋白医疗器械原材料主文档登记（登记编号：M2021001-000），是我国第一个获得医疗器械原材料登记的企业。公司的三类医疗器械“重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维”于 2021 年 6 月获国家药品监督管理局批准上市，是国内目前唯一的重组 III 型人源化胶原蛋白植入剂产品，该产品用于面部真皮组织填充以纠正额部动力性皱纹（包括眉间纹、额头纹和鱼尾纹）。根据国家药品监督管理局官网披露<sup>1</sup>，该产品“是我国自主研发的首个采用新型生物材料——重组人源化胶原蛋白制备的医疗器械，为相关材料临床应用及产业转化奠定了良好基础。……此次批准上市产品所使用重组 III 型人源化胶原蛋白……预计在血管内皮、子宫内膜、创面、口腔黏膜修复及骨科等领域具有更广阔的临床应用。”2022 年 1 月，公司的“重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维”被中国医药生物技术协会选入“2021 年中国医药生物技术十大进展”<sup>2</sup>。

#### 四、 主要财务数据和财务指标

项目	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019年度
资产总计(元)	556,681,514.39	472,436,236.80	388,332,503.86
股东权益合计(元)	330,999,732.07	310,277,975.85	278,006,750.89
归属于母公司所有者的股东权益(元)	331,039,151.42	307,706,108.41	275,757,673.79
资产负债率（母公司）（%）	39.78%	34.18%	28.05%
营业收入(元)	233,436,954.23	161,274,430.16	155,935,989.28
毛利率（%）	82.29%	80.01%	84.69%
净利润(元)	56,901,756.22	32,271,224.96	42,181,314.83
归属于母公司所有者的净利润(元)	57,387,303.69	31,948,434.62	45,268,269.83
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	48,840,367.45	22,974,217.97	25,108,678.58
加权平均净资产收益率（%）	17.68%	10.95%	16.87%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	15.05%	7.88%	9.35%
基本每股收益（元/股）	0.92	0.51	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.51	0.73
经营活动产生的现金流量净额(元)	57,060,273.16	92,045,612.90	55,405,063.23
研发投入占营业收入的比例（%）	15.35%	19.49%	8.86%

<sup>1</sup> <https://www.nmpa.gov.cn/yaowen/ypjgyw/20210629141635133.html>

<sup>2</sup> DOI: 10.3969/j.issn.1673-713X.2022.01.002

## 五、 发行决策及审批情况

### （一）本次发行已获得的授权和批准

2022年4月6日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》等与本次公开发行股票并在北交所上市相关的议案。

2022年4月25日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了与本次公开发行上市相关的议案，同意授权董事会办理与公司本次公开发行股票并在北交所上市事宜。

### （二）本次发行尚需履行的决策程序及审批程序

本次发行方案尚需北交所审核通过并经中国证监会同意注册。在通过北交所审核及取得中国证监会同意注册的决定之前，公司将不会实施本次发行方案。能否通过前述审核及注册，以及最终获得相关审核、注册的时间，均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

## 六、 本次发行基本情况

发行股票类型	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次发行股数不超过 500 万股（未考虑超额配售选择权的情况下）。如公司及主承销商根据具体发行情况采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%
发行股数占发行后总股本的比例	
定价方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价方式确定发行价格
每股发行价格	
发行前市盈率（倍）	
发行后市盈率（倍）	
发行前市净率（倍）	
发行后市净率（倍）	
预测净利润（元）	
发行后每股收益（元/股）	
发行前每股净资产（元/股）	
发行后每股净资产（元/股）	
发行前净资产收益率（%）	
发行后净资产收益率（%）	
本次发行股票上市流通情况	按监管部门的相关要求安排停牌、复牌时间
发行方式	向不特定合格投资者公开发行
发行对象	开通北交所上市公司股票交易权限的合格投资者，法律、法规和规范性文件禁止认购的除外

战略配售情况	
本次发行股份的交易限制和锁定安排	根据北京证券交易所的相关规定办理
预计募集资金总额	
预计募集资金净额	
发行费用概算	
承销方式及承销期	
询价对象范围及其他报价条件	
优先配售对象及条件	

## 七、 本次发行相关机构

### (一) 保荐人、承销商

机构全称	中信证券股份有限公司
法定代表人	张佑君
注册日期	1995年10月25日
统一社会信用代码	914403001017814402
注册地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
联系电话	010-60837715
传真	010-60836960
项目负责人	李飞
签字保荐代表人	李飞、先卫国
项目组成员	张英博、封硕、姚曜、卢秉辰、方路航、黄品杰、伍逸文、冯鹰林

### (二) 律师事务所

机构全称	上海市锦天城律师事务所
负责人	顾功耘
注册日期	1999年4月9日
统一社会信用代码	31310000425097688X
注册地址	上海市浦东新区银城中路501号上海中心大厦11、12层
办公地址	上海市浦东新区银城中路501号上海中心大厦11、12层
联系电话	021-20511000
传真	021-20511999
经办律师	龚丽艳、杨明星

### (三) 会计师事务所

机构全称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	余强
注册日期	2013年12月19日
统一社会信用代码	91330000087374063A
注册地址	浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
办公地址	浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
联系电话	0571-88879901
传真	0571-88879901

经办会计师	王佶恺、银雪姣
-------	---------

**(四) 资产评估机构**

适用 不适用

**(五) 股票登记机构**

机构全称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	周宁
注册地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-50939780
传真	010-50939716

**(六) 收款银行**

户名	中信证券股份有限公司
开户银行	中信银行北京瑞城中心支行
账号	7116810187000000121

**(七) 其他与本次发行有关的机构**

适用 不适用

**八、 发行人与本次发行有关中介机构权益关系的说明**

截至本招股说明书签署日，发行人与本次公开发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

**九、 发行人自身的创新特征**

公司是一家应用结构生物学、蛋白质理性设计等前沿技术，围绕生命健康新材料和抗病毒领域，系统性从事功能蛋白结构解析、功能发现等基础研究，并运用合成生物学等方法实现功能蛋白的规模化生产的高新技术企业，同时也是国家级“专精特新”小巨人企业。

胶原蛋白是人体主要的细胞外基质（ECM），是人体组织器官的主要结构蛋白，约占人体蛋白质总量的 30—40%。胶原蛋白常见于皮肤、血管、肌腱、筋膜等部位，发挥多种重要的生物学功能。人类目前已发现 28 种型别的胶原蛋白，分布在人体不同的组织器官，全方位参与人体组织器官的修复和再生。

公司是一家以功能蛋白系统性创新研发为核心驱动的生物材料企业，公司创立十余年，始终坚持原始创新，目前公司已自主形成了蛋白结构研究及功能区筛选技术、功能蛋白高效生物合成及转化技术、功能蛋白标准化注射剂研究平台、功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室及临床前应用

平台五大核心技术平台。此外，公司建设有山西省功能蛋白技术中心、复旦-锦波功能蛋白联合研究中心、功能蛋白山西省重点实验室、川大-锦波功能蛋白联合实验室、重医二院-锦波功能蛋白临床转化研究中心等多个科研机构，涉及基础研究、临床研究、产业化研究等多个领域。截至报告期末，公司拥有发明专利授权 27 项，取得国际先进成果 3 项。公司参与“十二五”国家科技重大专项之“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”和“十三五”国家重大项目之“重大呼吸道传染病防控项目”。“十三五”期间，公司完成抗新冠病毒一类新药（EK1 喷雾剂）药物筛选和新药临床前研究，并于 2021 年 9 月 9 日获得国家药监局签发的《药物临床试验批准通知书》（通知书编号：2021LP01469）。

## 十、 发行人选择的具体上市标准及分析说明

发行人系在全国股转系统连续挂牌满 12 个月创新层挂牌公司，根据北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》，发行人选择如下具体发行标准：

“（一）市值不低于 2 亿元，最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%，或者最近一年净利润不低于 2,500 万元且加权平均净资产收益率不低于 8%”。

综合考虑发行人股票在全国中小企业股份转让系统交易情况、同行业公司的市盈率情况等因素，预计发行人本次向不特定合格投资者发行后市值将不低于 2 亿元。公司 2020 年度、2021 年度归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为 2,297.42 万元、4,884.04 万元，加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为 7.88%、15.05%，符合发行人选择的市值标准。

## 十一、 发行人公司治理特殊安排等重要事项

截至本招股说明书签署日，发行人不存在公司治理特殊安排等重要事项。

## 十二、 募集资金运用

经公司 2022 年第二次临时股东大会决议通过，公司拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过 500 万股股票并在北京证券交易所上市，募集资金总额将根据实际发行的每股发行价格乘以发行的新股股数确定。公司本次向不特定合格投资者公开发行新股的募集资金扣除发行费用后，拟投资于重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品研发项目、广谱抗冠状病毒新药研发项目、品牌建设及市场推广项目以及补充流动资金，流动资金用于增加公司营运资金，发展主营业务。

### 十三、 其他事项

无

## 第三节 风险因素

投资者在评价本公司本次发行的股票时，除本招股说明书提供的各项数据外，应特别认真考虑下述各项风险因素。下述风险因素根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素依次发生。

### 一、技术风险

#### （一）合作研发机构终止合作的风险

公司与复旦大学、四川大学及重庆医科大学附属第二医院等多所国内知名院校及医疗机构长期保持合作，并分别成立了“复旦—锦波功能蛋白联合研究中心”、“川大—锦波功能蛋白联合实验室”以及“功能蛋白临床转化研究中心”开展合作研发及临床研究，产学研合作研发模式的持续性和稳定性对公司研发存在一定影响。尽管公司与各方建立了良好的合作关系，并签订了合作协议，但合作机构一旦与公司终止合作关系、改变合作模式或者背离合作宗旨，而公司未能及时找到新的合作方或自主研发水平不能满足研发需要，可能在一定时期内对公司产品研发产生不利影响。

#### （二）现有技术升级迭代风险

公司核心技术均拥有自主知识产权，自成立以来，公司不断扩充研发实力，形成了蛋白结构研究及功能区筛选技术、功能蛋白高效生物合成及转化技术、功能蛋白标准化注射剂研究平台、功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室及临床前应用平台五大核心技术平台，并以平台为出发点不断进行延伸开发。然而，近年来生物医药领域高速发展，技术能力不断提高。若未来在公司产品的应用领域，国际或者国内出现突破性的新技术或新产品，而公司未能及时调整技术路线，可能导致公司技术水平落后，从而对产品市场竞争力造成不利影响。

#### （三）研发进度不及预期甚至研发失败风险

生物医药行业属于技术密集型行业，对技术创新和产品研发能力要求较高，为持续保持公司在行业内的核心竞争力，公司需要精确评估与掌握市场需求及技术发展趋势，不断研发新技术及新产品。但公司产品研发周期相对较长，在新产品研发的过程中，可能存在因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进程缓慢而导致研发进度不及预期甚至研发失败风险。

#### （四）研发成果无法产业化风险

公司取得新的研发成果后需要进一步推进产品产业化、市场化和经营规模化。生物医药行业新产品在推进工业化生产过程中，许多工艺技术指标相对小试、中试阶段往往会发生变化，影响产品试生产的进行，同时新产品的生产可能因其特殊的工艺方法和生产流程，对生产人员的技术

能力及生产设备提出更高的要求，这些都增加了公司新产品迅速产业化的难度。同时，由于医疗器械类产品关系到人类健康和生命安全，新产品在上市前须通过严格的临床试验和行政审批，上市后则需要通过开展推广来获得市场接受和认同。如果公司新产品不能适应不断变化的市场需求，或者开发的新产品未被市场接受，将对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

#### **（五）新产品注册风险**

二类、三类医疗器械产品必须经过产品技术要求制定和审核、临床试验、质量管理体系考核和注册审批等阶段，才能获得国家药品监督管理局等监管部门颁发的产品注册证书。由于监管法规处于不断调整过程中，仍存在未来个别产品不能及时注册的可能性，导致相关产品不能上市销售的风险。

#### **（六）核心技术人员流失风险**

核心技术人员是公司生存和发展的关键，是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景，对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。公司制定了关于核心技术人员的约束和激励机制，但若未来公司相应机制不能吸引新的或不能留住现有的技术人才，将对公司研发、生产造成不利影响，进而影响公司的整体经营状况。

#### **（七）核心技术泄密风险**

公司销售的主要产品依赖于公司长期以来研发与积累的各项核心技术与研发成果。公司通过规范研发管理流程、健全保密制度、申请相关知识产权等方式，实现对公司商业秘密和核心技术的保护。但上述措施仍无法完全避免公司商业秘密和核心技术泄密的风险。未来如果公司保密制度未能得到有效执行，或者出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司的商业秘密或核心技术泄露，将对公司的核心竞争力产生风险。

## **二、经营风险**

### **（一）“新冠疫情”引致的经营风险**

2020年1月新型冠状病毒肺炎疫情爆发，致使全国各行各业均遭受了不同程度的影响。因隔离措施、交通管制等防疫管控措施的影响，发行人的采购、生产和销售等环节在短期内均受到了一定程度的影响。“新冠疫情”目前仍在持续，对于医药行业的整体影响尚难以准确估计，如果未来疫情在全球范围内继续持续或进一步发展，则将对公司的经营带来较大的不确定因素。

### **（二）产品备案与审批风险**

国家药品监督管理局依法对医疗器械、化妆品实施监督管理，并实行生产许可制度以及产品注册与备案制度；国家卫生健康委员会负责对卫生用品（消毒产品）进行监督管理，并实行生产

许可制度及产品审批（备案）制度。若未来监管政策发生变化，而如果公司不能持续满足行业监管政策的要求，将会对公司的生产经营带来不利影响。

### **（三）监管政策变化风险**

2016年12月，国务院医改办会同其他八部门联合印发《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》，要求公立医疗机构在药品采购中逐步推行“两票制”，鼓励其他医疗机构在药品采购中推行“两票制”，意味着“两票制”的正式落地。由于医疗设备、耗材与药品之间的差别及其临床使用和售后服务的复杂性，“两票制”尚未在医疗器械领域全面实施。但未来如果“两票制”在医疗器械领域全面实施，将对公司的销售模式、销售价格、销售回款、销售费用率等产生影响。如果公司不能根据“两票制”及时制定有效的应对措施，公司经营可能受到不利影响。另外，国家也在持续制定和实施医疗控费的相关措施，包括医保政策变化、出台“带量采购”等政策，对医疗器械企业的产品生产与销售等产生影响。如果未来国家医疗器械领域的产业政策、行业准入政策发生对公司不利的重大变化，或公司不能在经营上及时调整以适应行业监管政策的变化，将会对公司正常的生产经营活动产生不利影响。

### **（四）经销商管理风险**

公司医疗器械有通过经销方式销售。经销模式下，公司对经销商的控制和约束力有限，不能完全排除经销商在产品宣传、推广环节不适当行为，或者在产品存储、运输、售后等具体销售环节缺少相应控制，影响产品销售，进而对公司产品品牌、市场销售造成不利影响。公司目前尚未建立完善的信息管理系统以跟踪经销商销售明细，存在无法跟踪产品流向的风险。

### **（五）新产品商业化不达预期风险**

公司不断开发功能蛋白新原料和新产品，新产品的上市能够拓展公司的产品序列，并增加公司产品对各种适应症的覆盖，打开新市场。但新产品从开始导入市场到充分商业化需要一定时间，且产品的商业化程度涉及众多因素，包括市场需求、产品效果、广告营销等，可能会出现公司投入较多资源研究新产品并开展营销活动，但新产品不能被市场充分接受的情况，从而导致新产品商业化不足，盈利能力欠佳的风险。

2021年6月29日，公司申请的“重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维”正式获得国家药监局批准，成为公司的首个三类医疗器械产品。公司产品重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维是目前市场上唯一的重组人源化胶原蛋白植入剂产品。客户从认识到接受并认可重组III型人源化胶原蛋白三类医疗器械需要一定的时间，目前产品还处于进入市场的初步阶段。如果产品营销渠道建设不力，或产品效果未得到客户充分认可，可能导致该新产品商业化不达预期。

### **（六）线上经营风险**

公司化妆品部分通过线上渠道直接销售。近年来，电子商务发展迅速，各种线上平台对消费

者购物习惯的培养或引导不断增强。线上销售相比线下经营，对公司有不同的要求，比如产品信息和使用反馈的传播速度更快，对公司品牌营销管理要求更高；线上销售直接面对众多个人消费者，对公司售后客服质量要求更高等；同时，公司线上渠道销售亦需要符合《电子商务法》等的规定。公司如不能适应发展趋势，及时拓展网上销售渠道、加强电子商务队伍建设，实时满足《电子商务法》等法律法规的监管要求，将对公司的销售业绩带来一定程度的影响。

#### **（七）重组胶原蛋白产品面临市场竞争的风险**

公司重组胶原蛋白产品是公司的核心产品之一。报告期内，公司重组胶原蛋白产品的收入分别为 6,255.88 万元、10,121.70 万元和 16,290.79 万元，占主营业务收入的比例分别为 44.21%、62.96%和 69.81%。胶原蛋白类产品的生产存在生物合成，以及动物组织胶原提取多种不同技术路径，且行业内不同技术路径均已形成较大规模的企业，公司重组胶原蛋白相关产品面临市场竞争的风险。

#### **（八）经营房产租赁风险**

公司位于山西综改区人源化胶原蛋白产业园的房产系租赁取得，此外公司还租赁了其他不动产用于经营。若租赁期限到期后上述房产不能及时续租，或者租赁条款发生对公司产生重大不利的变化，则公司需重新选择生产经营场所并进行搬迁，可能短期内对生产经营的稳定性造成不利影响。

#### **（九）皮肤创面诱导凝胶产品面临注册证到期无法继续销售的风险**

报告期内，公司皮肤创面诱导凝胶销售收入分别为 227.11 万元、26.40 万元和 175.13 万元，占主营业务收入的比例分别为 1.60%、0.16%和 0.75%。2019 年 11 月，中国食品药品检定研究院发布了《2019 年第二批医疗器械产品分类界定结果汇总》，公司含有 EGF 成分的医疗器械产品“皮肤创面诱导凝胶”被分类为“不作为医疗器械管理的产品”，公司该产品的医疗器械产品注册证（晋械注准 20152640037）仍在有效期内（2018 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 19 日），仍可继续生产销售，有效期届满后，将无法为其办理医疗器械产品注册证续期，该产品存在无法继续销售的风险，将对公司的财务状况造成一定的不利影响。

2019 年 11 月 27 日，国家卫生健康委办公厅发布了《国家卫生健康委办公厅关于再次公开征求抗（抑）菌剂有效成分清单（征求意见稿）意见的函》（国卫办监督函〔2019〕835 号），列举了各项有效成分，并明确规定“以微生物、细胞、动物或人源组织和体液等为起始原材料，用生物技术制成，用于预防、治疗和诊断人类疾病的制剂，如疫苗、血液制品、生物技术药物、微生物制剂、免疫调节剂、诊断制品、蛋白质、肽等（酶除外）”属于禁用物质。上述政策尚未正式实施，EGF 及其他蛋白成分仍可加入卫生用品中，如果上述政策进一步推行并实施后，公司相关产品存在无法继续销售的风险。

#### **(十) 产品出现严重不良反应事件的风险**

报告期内，公司产品未发生过医疗事故，不存在因公司质量问题引起的消费者严重不良反应。虽然公司对产品的效用进行了较为充分的实验与分析，并对产品的生产和销售进行了有效的质量控制，但如果公司未能严格遵循生产安全相关制度，导致公司的产品出现质量问题从而导致严重不良反应事件，可能使公司面临赔偿、产品召回以及被行政处罚的风险，将对公司的经营业绩和声誉造成不利影响。

### **三、内控风险**

近年来，随着公司的经营发展规模扩大，公司子公司数量增加，员工人数增长，相应对公司的内控和管理提出了更高的要求。虽然公司已建立了比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的产、供、销体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，但本次发行后，随着募集资金到位、募集资金投资项目的陆续开展，公司规模进一步扩张，现有的管理组织架构、管理人员素质和数量可能会对年的发展构成一定的制约，公司将面临一定的内部控制执行效果不佳的风险。

### **四、财务风险**

#### **(一) 销售费用增加风险**

报告期内，公司销售费用分别为 4,302.50 万元、3,753.51 万元和 5,596.71 万元，占营业收入的比例分别为 27.59%、23.27%和 23.98%，主要包括销售人员薪酬及宣传推广费等。公司的重组胶原蛋白医疗器械产品市场，需要对终端的医疗机构进行持续的学术推广，宣传推广投入持续增加，公司部分功能性护肤品采取线上销售，线上推广费用较高，如未来产品短期内无法实现销售收入同步增长，将会对财务状况带来不利影响。

#### **(二) 应收账款回收风险**

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 1,566.47 万元、2,214.37 万元和 3,280.36 万元，占营业收入的比例分别为 10.05%、13.73%和 14.05%。报告期内，公司新增秀域集团等重要客户，公司给予新增的重要客户一定信用期，因此应收账款占营业收入的比例有所提升。公司已经对应收账款收回情况进行充分估计，并按照会计政策足额计提坏账准备，但如果客户未来发生经营困难、财务困境等原因导致款项延迟或无法收回，将会对公司财务状况造成不利影响。

#### **(三) 存货余额增加风险**

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 1,350.33 万元、2,297.89 万元和 3,157.45 万元，占资产总额的比例分别为 3.48%、4.86%和 5.67%，随着公司业务规模的扩张，存货余额逐年增加，若未来公司市场开拓未达预期导致产品销售不畅，进而导致存货积压，将会对公司财务状况造成不

利影响。

#### **（四）政府补助波动的风险**

报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额分别为 758.43 万元、1,104.38 万元和 857.33 万元，分别占当期利润总额的 15.42%、31.01%和 13.48%。其中，计入当期损益金额较大的政府补助主要系研发平台建设补贴、研发项目补贴、产品研发补贴等，以及鼓励研发和技术创新的奖励。若未来政府对公司的扶持政策出现变化，公司获得的政府补助金额存在波动的风险。

#### **（五）税收优惠政策变动的风险**

报告期内，公司享受的税收优惠政策主要系高新技术企业税收优惠。公司被认定为高新技术企业，按 15%的税率计缴企业所得税，如公司未来不能持续符合高新技术企业的认定条件，无法通过高新技术企业认定，或者国家对高新技术企业所得税相关政策发生调整将对公司的经营成果产生一定的影响。

### **五、法律风险**

生物医药行业作为综合了多学科的高技术行业，与传统行业相比更加强调技术含量。专利技术、非专利技术和商标等知识产权是公司的核心竞争力的重要组成部分，也是公司进一步创新和发展的基础。公司虽然通过申请专利、注册商标等方式对知识产权进行了保护，但仍可能面临专利技术、商标被侵权的法律风险。

### **六、募集资金投资项目风险**

#### **（一）募投项目研发失败风险**

为了进一步提升公司的技术优势，拓宽产品序列，公司本次募集资金拟投资于重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品研发项目以及广谱抗冠状病毒新药研发项目。项目研发存在一些不确定因素，若公司研发进展未达预期，技术难关未能突破或新产品不能获得市场认可，则存在项目研发失败的风险，进而对公司的生产经营产生不利影响。

#### **（二）品牌建设及市场推广不及预期的风险**

品牌建设及市场推广有助于实现公司产品从生产端到消费者的顺利流通，加强品牌建设有助于提升公司产品的附加值和影响力。但募集资金投资于品牌建设及市场推广的效果，受到市场宏观环境、具体营销策略、品牌推广机遇等众多因素的影响，最终品牌建设及市场推广的结果具有一定的不确定性，存在建设不及预期的风险。

#### **（三）广谱抗冠状病毒新药研发项目不及预期风险**

公司本次发行募集资金拟投资 10,000.00 万元于广谱抗冠状病毒新药研发项目。本项目拟投资总额为 15,600.00 万元，在募集资金到位前需要公司进行资金自筹，将对公司形成较大的资金压

力。此外，创新药物的临床试验及审批周期较长，存在一定的不确定性因素，若公司新产品研发进展未达预期，技术难关未能突破或新产品不能获得市场认可，则存在项目研发失败的风险，进而对公司的生产经营产生不利影响。

#### **（四）本次公开发行股票摊薄即期回报的风险**

报告期内，公司的基本每股收益分别为 0.73 元、0.51 元和 0.92 元，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 9.35%、7.88% 和 15.05%。本次发行完成后，随着募集资金的到位，公司总股本和净资产将大幅增加，由于募集资金投资项目的实施需要一定时间，在项目实施后才能逐步产生经济效益，公司短期内存在每股收益和净资产收益率下降的风险。

### **七、实际控制人控制的风险**

截至本招股说明书签署日，杨霞直接持有公司 64.33% 的股份，为公司控股股东、实际控制人；本次发行完成后，杨霞仍可控制公司不低于 59.55% 的股份，且担任公司董事长，实际控制人仍能通过所控制的表决权控制公司的重大经营决策，未来有可能形成有利于实际控制人但有可能损害公司或其他股东利益的决策。如果相关内控制度不能得到有效执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害其他股东利益的风险。

### **八、发行失败风险**

目前股票二级市场环境和发行价格存在一定的不确定性，如果公司本次公开发行的发行结果存在发行股份数量、发行对象人数、发行后股东人数、公众股东持股比例等不符合进入北交所上市条件或者北交所规定的其他情形，则为发行失败。发行人本次公开发行存在发行失败的风险，提请投资者注意。发行失败后公司将在创新层继续挂牌。

## 第四节 发行人基本情况

### 一、 发行人基本信息

公司全称	山西锦波生物医药股份有限公司
英文全称	SHANXI JINBO BIO-PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
证券代码	832982
证券简称	锦波生物
统一社会信用代码	91140100672338346F
注册资本	62,336,000 元
法定代表人	杨霞
成立日期	2008 年 3 月 28 日
办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
注册地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
邮政编码	030032
电话号码	0351-7779886
传真号码	0351-7778504
电子信箱	sxjbsw001@163.com
公司网址	http://www.sxjbswyy.com
负责信息披露和投资者关系的部门	董事会办公室
董事会秘书或者信息披露事务负责人	唐梦华
投资者联系电话	0351-7779886
经营范围	医疗器械、化妆品、卫生用品、多肽类原料、胶原蛋白的研发、生产和销售；生物医药的技术咨询服务、技术转让；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售
主要产品与服务项目	以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品

### 二、 发行人挂牌期间的基本情况

#### （一） 挂牌日期和目前所属层级

2015 年 7 月 9 日，股转系统公司出具《关于同意山西锦波生物医药股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]3707 号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2015 年 7 月 23 日，公司披露《山西锦波生物医药股份有限公司关于公司股票将在全国股份转让系统挂牌公开转让的提示性公告》，公告公司股票于 2015 年 7 月 24 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，公司证券简称为：锦波生物，证券代码为：832982。

2017 年 5 月 30 日，股转系统公司发布《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告〔2017〕155 号），公司进入股转系统创新层。截至目前，锦波生物所属层级为创

新层。

## （二） 主办券商及其变动情况

锦波生物自挂牌日起至 2016 年 12 月 13 日，持续督导主办券商为中原证券股份有限公司；2016 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 22 日，持续督导主办券商为国金证券股份有限公司；2019 年 12 月 23 日至 2021 年 12 月 6 日，持续督导主办券商为华金证券股份有限公司；2021 年 12 月 7 日至本招股说明书签署日，持续督导主办券商为中信证券股份有限公司。

## （三） 报告期内年报审计机构及其变动情况

报告期内，公司 2019 年年报审计机构为天健会计师事务所（特殊普通合伙）。2021 年 4 月 9 日，公司召开第二届董事会第四十次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，上述议案于 2021 年 4 月 26 日由公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。公司的年报审计机构变更为中汇会计师事务所（特殊普通合伙），2020 年度和 2021 年度，公司年报审计机构均为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）。

## （四） 股票交易方式及其变更情况

股票交易方式：集合竞价交易方式。

公司股票交易方式变动情况如下：

- 1、2015 年 7 月，公司股票在股转系统挂牌，交易方式为协议转让方式。
- 2、2016 年 1 月，公司申请并经股转系统公司同意，公司股票交易方式由协议转让方式变更为做市转让方式。
- 3、2017 年 3 月，公司申请并经股转系统公司同意，公司股票交易方式由做市转让方式变更为协议转让方式。
- 4、根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》的规定，公司股票交易方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让方式变为集合竞价交易方式。自 2018 年 1 月 15 日至本招股说明书签署日，发行人股票交易方式未发生变化。

#### （五） 报告期内发行融资情况

报告期内，公司不存在融资情况。

#### （六） 报告期内重大资产重组情况

报告期内，公司未发生过重大资产重组。

#### （七） 报告期内控制权变动情况

报告期内，公司的控制权未发生变动。

#### （八） 报告期内股利分配情况

##### 1、2019 年实际股利分配情况

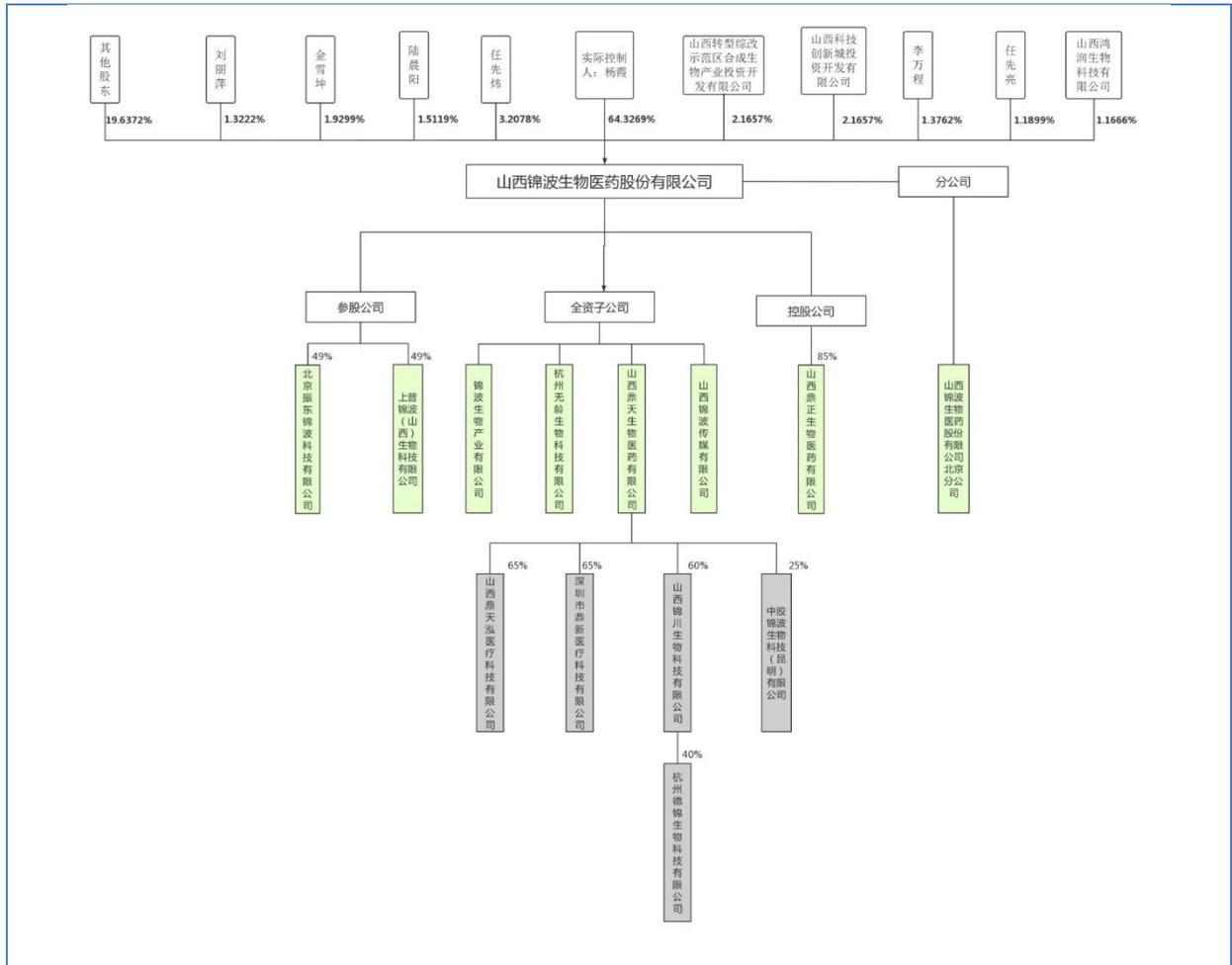
公司第二届董事会第二十五次会议、2019 年第八次临时股东大会审议通过《山西锦波生物医药股份有限公司 2019 年第三季度权益分派预案议案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本 38,960,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.90 元（含税），以资本公积向全体股东以每 10 股转增 6 股。本次股利于 2019 年 12 月发放完毕。

##### 2、2021 年实际股利分配情况

公司第三届董事会第二次会议、2021 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司 2021 年半年度权益分配的议案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本 62,336,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税）。本次股利于 2021 年 9 月发放完毕。

### 三、 发行人的股权结构

截至 2022 年 4 月 30 日，发行人的股权结构图如下：



#### 四、 发行人股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东、实际控制人情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人为杨霞女士，持有公司 40,098,800 股股份，占公司总股本的 64.3269%。

杨霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 9 月出生，公司董事长，身份证号码为 1405211974\*\*\*\*\*。

杨霞简历详见“第二节 概览”之“二、发行人及其控股股东、实际控制人的情况”。

##### (二) 持有发行人 5%以上股份的其他主要股东

截至本招股说明书签署日，发行人不存在除前述杨霞之外的其他持有发行人 5%以上股份的股东。

### （三） 发行人的股份存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，发行人控股股东和实际控制人及持有发行人 5% 以上股份或表决权的主要股东直接或间接持有的发行人的股份不存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况。

### （四） 控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，控股股东、实际控制人杨霞控制的其他企业为锦域鼎辉，持股比例为 99.5%，担任执行董事兼总经理。具体情况如下：

公司名称	山西锦域鼎辉实业发展有限公司
统一社会信用代码	91149900MA0MT3RT20
注册资本	10,000万元人民币
实收资本	203.5万元
成立时间	2021年5月7日
住所	山西转型综合改革示范区唐槐产业园化章街88号1号楼一层108号
股权结构	杨霞：99.5%； 董公如：0.5%
经营范围	一般项目：日用品批发；日用杂品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；劳动保护用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
主营业务及与发行人 主营业务关系	无实际经营，与发行人主营业务不存在重叠，不存在同业竞争

## 五、 发行人股本情况

### （一） 本次发行前后的股本结构情况

截至本招股说明书签署日，发行人总股本为 62,336,000 股，本次拟公开发行不超过 500 万股（未考虑超额配售选择权的情况），不超过发行后股本总额的 7.43%。

### （二） 本次发行前公司前十名股东情况

截至 2022 年 4 月 30 日，发行人的总股本为 62,336,000 股，发行人股东及其持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (万股)	股权比例 (%)	股份性质	限售情况
1	杨霞	4,009.8800	64.3269%	境内自然人股	限售
2	任先炜	199.9585	3.2078%	境内自然人股	—
3	综改区产投	135.0000	2.1657%	国有法人	—
4	创新城投资	135.0000	2.1657%	国有法人	—
5	金雪坤	120.3000	1.9299%	境内自然人股	限售

6	陆晨阳	94.2453	1.5119%	境内自然人股	限售
7	李万程	85.7841	1.3762%	境内自然人股	限售
8	刘丽萍	82.4188	1.3222%	境内自然人股	—
9	任先亮	74.1710	1.1899%	境内自然人股	—
10	山西鸿润生物科技 有限公司	72.7200	1.1666%	境内非国有法人	—
11	现有其他股东	1,224.1223	19.6372%	—	—
合计		<b>6,233.6000</b>	<b>100.00%</b>	—	—

### (三) 其他披露事项

无

## 六、 股权激励等可能导致发行人股权结构变化的事项

### (一) 发行人已经制定或实施的股权激励及相关安排

截至本招股说明书签署日，公司不存在已经制定或实施的股权激励及相关安排。

### (二) 发行人控股股东、实际控制人签署的特殊投资约定事项

截至本招股说明书签署日，公司控股股东和实际控制人与其他股东不存在签署的特殊投资约定。

## 七、 发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况

截至本招股说明书签署日，公司有 4 家全资子公司、4 家控股子公司、1 家分公司、4 家参股公司。

### (一) 发行人的全资子公司

#### 1、杭州无龄

##### (1) 基本情况

公司全称	杭州无龄生物科技有限公司
统一社会信用代码	91330110MA2CEF7Y1R
成立日期	2018年9月18日
法定代表人	金雪坤
注册资本	1,000万元
实收资本	1,000万元
公司住所	浙江省杭州市西湖区三墩镇三墩街1号世创大厦608、609室
主要生产经营地	浙江省杭州市西湖区三墩镇三墩街1号世创大厦608、609室

公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
股权结构	锦波生物持股 100%
经营范围	生物科技领域内的技术开发；非医疗性健康管理咨询服务；化妆品和卫生用品销售；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营），企业管理咨询服务，第二类医疗器械销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务及其与发行人主营业务的关系	主要从事“肌频”品牌功能性护肤品销售，以线上销售为主，系发行人主营业务的重要组成部分
主要产品	无

(2) 财务数据

最近一年，杭州无龄主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	789.29	449.31	-307.13

注：以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

## 2、鼎天生物

(1) 基本情况

公司全称	山西鼎天生物医药有限公司
统一社会信用代码	91149900MA0KX9JA25
成立日期	2020年2月12日
法定代表人	李万程
注册资本	500万元
实收资本	200万元
公司住所	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼408
主要生产经营地	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼408
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
股权结构	锦波生物持股 100%
经营范围	医疗器械生产；医疗器械经营；化妆品的生产和销售；卫生用品（不含危化品）的生产和销售；多肽类原料、胶原蛋白的研发、生产和销售；生物医药的技术咨询服务、技术转让；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务及其与发行人主营业务的关系	研发项目合作孵化平台，为发行人主营产品研发合作提供支持
主要产品	无

(2) 财务数据

最近一年，鼎天生物主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	100.18	-0.02	-0.02

注：以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

### 3、锦波传媒

#### (1) 基本情况

公司全称	山西锦波传媒有限公司
统一社会信用代码	91149900MA0L08LF4N
成立日期	2020年4月1日
法定代表人	唐梦华
注册资本	100万元
实收资本	20万元
公司住所	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼409
主要生产经营地	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼409
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
股权结构	锦波生物持股100%
经营范围	影视策划；组织文化艺术交流活动；会务服务；展览展示服务；广播电视节目制作；动漫设计制作；图文设计制作；企业形象策划；市场营销策划；礼仪庆典服务；舞台艺术造型策划；广告业务；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务；计算机网络工程；影视器材的销售及租赁；化妆品、卫生用品、多肽类原料、胶原蛋白的销售；生物技术咨询；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务及其与发行人主营业务的关系	宣传推广产品，为发行人产品提供宣传支持
主要产品	无

#### (2) 财务数据

最近一年，锦波传媒主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	16.79	16.79	-0.12

注：以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

### 4、锦波产业

#### (1) 基本情况

公司全称	锦波生物产业有限公司
统一社会信用代码	91149900MA0K2WB46U
成立日期	2018年5月23日
法定代表人	陆晨阳
注册资本	5,000万元
实收资本	0万元
公司住所	山西综改示范区太原唐槐园区经北街18号
主要生产经营地	山西综改示范区太原唐槐园区经北街18号
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
股权结构	锦波生物持股100%
经营范围	生物蛋白的研究和试验发展；生物功能蛋白的生产、销售；化妆品生产；卫生材料及医药用品、口腔清洁用品的生产；

	生物药品生产；医疗器械生产；生物蛋白技术开发、咨询服务、推广服务、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务及其与发行人主营业务的关系	尚未实际开展经营业务
主要产品	无

(2) 财务数据

最近一年，锦波产业主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	318.70	-0.23	-0.11

注：以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

(二) 发行人的控股子公司

1、鼎正生物

(1) 基本情况

公司全称	山西鼎正生物医药有限公司		
统一社会信用代码	91149900MA0KX9JG18		
成立日期	2020年2月12日		
法定代表人	陆晨阳		
注册资本	588.24万元		
实收资本	517.65万元		
公司住所	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼418		
主要生产经营地	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼418		
公司类型	其他有限责任公司		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	锦波生物	500	85%
	山西越泰科技合伙企业（有限合伙）	88.24	15%
经营范围	一般项目：医学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：药品批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）		
主营业务及其与发行人主营业务的关系	冠状病毒新药EK1研发、产业化，为发行人在细分领域的研发主体		
主要产品	无		

(2) 财务数据

最近一年，鼎正生物主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	264.49	-28.86	-28.86

注:以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

## 2、鼎天泓医疗

### （1）基本情况

公司全称	山西鼎天泓医疗科技有限公司		
统一社会信用代码	91149900MA0MB8P32W		
成立日期	2021年7月19日		
法定代表人	杨霞		
注册资本	300万元		
实收资本	150万元		
公司住所	山西转型综合改革示范区唐槐产业园锦波街18号3栋4层403		
主要生产经营地	山西转型综合改革示范区唐槐产业园锦波街18号3栋4层403		
公司类型	其他有限责任公司		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	鼎天生物	195	65%
	山西沁泉再生医学科技有限公司	105	35%
经营范围	一般项目：生物化工产品技术研发；医学研究和试验发展；生物材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
主营业务及其与发行人主营业务的关系	开发重组人源化胶原蛋白在口腔的应用，为发行人在细分领域的研发主体		
主要产品	无		

### （2）财务数据

最近一年，鼎天泓医疗主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	50.00	50.00	-

注:以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

## 3、鼎新医疗

### （1）基本情况

公司全称	深圳市鼎新医疗科技有限公司		
统一社会信用代码	91440300MA5GTUR885		
成立日期	2021年6月8日		
法定代表人	杨霞		
注册资本	300万元		
实收资本	150万元		
公司住所	深圳市福田区福保街道福保社区市花路南侧长富金茂大厦1号楼4401		
主要生产经营地	深圳市福田区福保街道福保社区市花路南侧长富金茂大厦1号楼4401		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	鼎天生物	195	65%

	海南叁螺旋管理合伙企业 (有限合伙)	105	35%
公司类型	有限责任公司		
经营范围	一般经营项目是：第一类医疗器械销售；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；专业保洁、清洗、消毒服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：第二类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第二类医疗器械生产；进出口代理；技术进出口；货物进出口；第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）		
主营业务及其与发行人主营业务的关系	开发重组人源化胶原蛋白在骨科的应用，为发行人在细分领域的研发主体		
主要产品	无		

(2) 财务数据

最近一年，鼎新医疗主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日/2021年度	41.74	38.74	-11.26

注：以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

#### 4、锦川生物

(1) 基本情况

公司全称	山西锦川生物科技有限公司		
统一社会信用代码	91149900MA7Y691T1P		
成立日期	2021年12月23日		
法定代表人	杨霞		
注册资本	400万元		
实收资本	0万元		
公司住所	山西转型综合改革示范区唐槐产业园山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼405		
主要生产经营地	山西转型综合改革示范区唐槐产业园山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号3号楼405		
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	鼎天生物	240	60%
	陈东亚	160	40%
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；咨询策划服务；信息技术咨询服务；3D打印服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
主营业务及其与发行人主营业务的关系	尚未实际开展业务，未来拟开发重组人源化胶原蛋白在心血管的应用，为发行人在细分领域的研发主体		
主要产品	无		

(2) 财务数据

最近一年，锦川生物主要财务数据如下：

单位：万元

期间	总资产	净资产	净利润
2021年12月31日 /2021年度	-	-	-

注：以上财务数据已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计

### （三）发行人的分公司

#### 1、北京分公司

名称	山西锦波生物医药股份有限公司北京分公司
统一社会信用代码	91110108MA01YLWC27
成立日期	2021年1月7日
负责人	唐梦华
营业场所	北京市海淀区上地创业路18号1幢3层3008室
公司类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；化妆品批发；化妆品零售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### （四）发行人的参股公司

#### 1、振东锦波

公司全称	北京振东锦波科技有限公司		
统一社会信用代码	91110108MA01QG345Y		
成立日期	2020年3月26日		
法定代表人	宋艳杰		
注册资本	1,000万元		
公司住所	北京市海淀区上地创业路18号1幢2层2013		
入股时间	2020年3月		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	山西振东制药股份有限公司	510	51%
	锦波生物	490	49%
公司类型	其他有限责任公司		
经营范围	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售医疗器械I、II类。（企业主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		
主营业务	尚未实际开展业务		

#### 2、上普锦波

公司全称	上普锦波（山西）生物科技有限公司
统一社会信用代码	91140000MA0KH9950U
成立日期	2019年4月30日
法定代表人	孙伟

注册资本	1,000 万元		
公司住所	山西综改示范区太原唐槐园区经北街 18 号 4 号楼 402		
入股时间	2019 年 4 月		
公司类型	有限责任公司（中外合资）		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	SUNP INTERNATIONAL INC	510	51%
	锦波生物	490	49%
经营范围	生物技术研发（禁止投资人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
主营业务	尚未实际开展业务		

### 3、中胶锦波

公司全称	中胶锦波生物科技（昆明）有限公司		
统一社会信用代码	91530100MA6PGMAR2N		
成立日期	2020 年 5 月 8 日		
法定代表人	李永生		
注册资本	500 万元		
公司住所	云南省昆明市呈贡区上海东盟商务大厦 2 号楼 504 号-506 号		
入股时间	2020 年 5 月		
公司类型	其他有限责任公司		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	中胶永生东南亚乳胶制品股份有限公司	300	60%
	鼎天生物	125	25%
	上海卫弋医疗科技有限公司	75	15%
经营范围	生物医药的技术咨询、技术转让；化妆品的研发、生产和销售；医疗器械的生产及销售；货物及技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
主营业务	尚未实际开展业务		

### 4、德锦生物

公司全称	杭州德锦生物科技有限公司		
统一社会信用代码	91330108MA7J0YA2X7		
成立日期	2022 年 2 月 8 日		
法定代表人	ZHAO MICHAEL YI WEI		
注册资本	1,000 万元		
公司住所	浙江省杭州市滨江区西兴街道江陵路 88 号 2 幢 3 楼 331 室		
入股时间	2022 年 2 月		
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例
	杭州德柯医疗科技有限公司	600	60%
	锦川生物	400	40%
经营范围	一般项目：医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；第二类医疗器械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：		

	第二类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
主营业务	主要从事重组人源化胶原蛋白在心血管领域-水凝胶的应用研究

## 八、 董事、监事、高级管理人员情况

### （一） 董事、监事、高级管理人员的简要情况

#### 1、董事

公司董事会由 9 人组成，其中：董事 6 人，独立董事 3 人，公司董事由股东大会选举产生，现任董事基本情况如下：

序号	姓名	职务	任职期限
1	杨霞	董事长	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
2	金雪坤	董事、总经理	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
3	陆晨阳	董事、副总经理	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
4	李万程	董事、副总经理	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
5	李凡	董事	2022 年 3 月 10 日至 2024 年 8 月 2 日
6	唐梦华	董事、副总经理、董事会秘书	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
7	孙力	独立董事	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
8	郭洁	独立董事	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日
9	张金鑫	独立董事	2021 年 8 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日

上述董事简要情况如下：

1、杨霞简历详见“第二节 概览”之“二、发行人及其控股股东、实际控制人的情况”。

2、金雪坤：男，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 1 月出生，硕士研究生学历。2006 年 1 月至 2012 年 1 月，任百胜（深圳）医疗设备有限公司中国区总经理；2012 年 1 月至 2018 年 1 月，任华熙生物科技股份有限公司执行董事、CEO；2018 年 2 月至 2021 年 8 月，任西藏铭丰资本投资管理有限公司董事；2018 年 10 月至 2021 年 2 月，任北京沐恩瑞生物科技有限公司副董事长；2018 年 12 月至 2021 年 1 月，任四川中科形美医院投资有限公司董事长；2020 年 5 月至 2020 年 10 月，任寿光德尚精一企业管理咨询服务中心（有限合伙）执行事务合伙人；2019 年 1 月至今，任郑州医美圈文化传播有限公司董事；2021 年 11 月至今，任上海杜米贸易有限公司董事；2021 年 8 月至今，任公司董事、总经理。

3、陆晨阳：男，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 11 月出生，本科学历。1991 年 7 月至 1995 年 1 月，任太原制药厂技术人员；1995 年 1 月至 2002 年 1 月，任山西省制药工业公司第二制药厂副科长、副厂长；2002 年 1 月至 2003 年 3 月，任山西省医药集团有限责任公司科技质量部部长；2003 年 3 月至 2013 年 3 月，任华北制药集团山西博康药业有限公司总工程师、副总经理；2013 年 3 月至今任公司核心技术人员；2016 年 12 月至 2021 年 8 月，任公司董事、总经理；2021

年8月至今，任公司董事、副总经理。

4、李万程：男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年7月出生，大专学历。2003年3月至2014年1月，任山西博康药业有限公司副总经理；2014年2月至2015年3月任锦波有限副总经理、销售总监；2015年3月至2016年12月，任公司董事长、总经理及销售总监；2016年12月至今，任公司董事、副总经理。

5、唐梦华：女，中国国籍，无境外永久居留权，1987年5月出生，硕士研究生学历。2012年7月至2019年8月，先后任中原证券股份有限公司投资银行部项目经理、高级经理；2019年10月至今，任公司副总经理；2020年1月至今，任公司董事会秘书；2021年8月至今，任公司董事。

6、李凡：男，中国国籍，无境外永久居留权，1989年6月出生，硕士研究生学历。2011年7月至2017年7月，历任山西省自动化研究所助理工程师、信息工程部副主任科员、主任科员；2017年7月至2021年2月，任科创城投资董事长助理；2020年11月至今，任山西云时代智创园区运营有限公司董事；2021年2月至今，任山西春汾科创投资集团有限公司董事会秘书、监事；2022年3月至今，任公司董事。

7、孙力：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年6月出生，本科学历。1998年7月至今，任中国共产党山西省委员会党校（山西行政学院）副教授；2015年9月至今，任山西东奥律师事务所律师；2017年7月至2020年1月，任永济市河东大道加油站有限公司执行董事、总经理；2016年12月至今，任公司独立董事。

8、郭洁：女，中国国籍，无境外永久居留权，1975年8月出生，本科学历，注册会计师。1997年12月至2005年6月，任大连中连资产评估有限公司总经理；2005年7月至2008年7月，任民政部紧急救援促进中心办公室副主任、理事会秘书；2008年7月至2011年3月，任北京中基石信息技术股份有限公司董事、董事会秘书；2011年5月至今，历任山西国元资产评估有限公司执行董事、总经理、监事；2014年7月至2021年11月，任北京明德汇创投资顾问有限公司经理；2016年4月至2020年6月，任北京康特睿科光电科技有限公司董事；2017年7月至2022年1月，任衢州启明星晖资产管理有限公司经理、执行董事；2017年9月至2018年5月，任晋商资产管理有限公司副总经理；2018年7月至2021年6月，任新地（北京）科技有限公司（已于2021年6月注销）经理、执行董事；2018年8月至2021年12月，任新时空天基移动物联（集团）有限公司副总经理；2020年3月至今，任中绿环保科技股份有限公司独立董事；2020年7月至2021年9月，任山西锦绣大象农牧股份有限公司独立董事；2020年12月至今，任华夏桥水（北京）投资管理有限公司经理、执行董事；2021年1月至今，任山西证券股份有限公司独立董事；2021年2月至今，任华夏桥水（青岛）私募基金管理有限公司执行董事、经理；2021年2月至今，任山西面塑艺术研究院有限公司副董事长、总经理；2016年12月至今，任公司独立董事。

9、张金鑫：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年10月出生，博士研究生学历。1994

年7月至1997年9月，任煤炭科学研究总院职业医学研究所实习研究员；2000年3月至2001年9月，任联想集团有限公司发展战略部分析员；2004年2月至2005年7月，任第一创业证券有限责任公司投资银行部业务董事；2005年7月至2017年9月，任北京交通大学经济管理学院会计学讲师、副教授；2012年9月至2019年1月，任北京随视传媒科技股份有限公司监事会主席；2016年6月至2021年2月，任新疆同济堂健康产业股份有限公司独立董事；2017年9月至今，任诚通基金管理有限公司研究规划部副总经理；2016年1月至2022年1月，任北京合纵科技股份有限公司独立董事；2020年4月至今，任北京天德泰科技股份有限公司独立董事；2020年3月至今，任公司独立董事。

## 2、监事

公司监事会由3人组成，其中：监事会主席1人，职工监事1人，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任职期限
1	冯伟	监事会主席	2021年8月3日至2024年8月2日
2	何振瑞	职工监事	2021年7月14日至2024年7月13日
3	于玉凤	监事	2022年3月10日至2024年8月2日

上述监事简要情况如下：

1、冯伟：男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年6月出生，本科学历，注册执业药师。1988年1月至1995年5月，任山西华康药业股份有限公司质检科科长；1995年6月至2002年9月，任三九万荣药业有限责任公司副总工程师、技术质量部部长；2002年10月至2014年5月，任亚宝药业集团股份有限公司研究所副所长；2014年5月至2015年3月，任锦波有限行政总监；2015年3月至今，任公司监事会主席。

2、何振瑞：女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年10月出生，硕士研究生学历。2009年9月至2015年3月，任锦波有限研发部副经理；2015年3月至2020年6月，任公司研发一部经理；2015年3月至今，任公司监事；2020年6月至今，任公司研究院副院长。

3、于玉凤：女，中国国籍，无境外永久居留权，1988年3月出生，博士研究生学历。2017年7月至2018年6月，任上海宝藤生物-南京鼓楼医院精准医学中心实验室主管助理；2018年7月至2021年6月，任南京大学医学院助理研究员；2021年11月至今，任山西医科大学基础医学院讲师；2022年3月至今，任公司监事。

## 3、高级管理人员

公司高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	任职期限
1	金雪坤	董事、总经理	2021年8月3日至2024年8月2日
2	陆晨阳	董事、副总经理	2021年8月3日至2024年8月2日
3	李万程	董事、副总经理	2021年8月3日至2024年8月2日

4	唐梦华	董事、副总经理、董事会秘书	2021年8月3日至2024年8月2日
5	兰小宾	副总经理	2021年8月3日至2024年8月2日
6	薛芳琴	副总经理、财务总监	2021年8月3日至2024年8月2日

上述高级管理人员简要情况如下：

1、金雪坤简历详见本节“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事”。

2、陆晨阳简历详见本节“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事”。

3、李万程简历详见本节“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事”。

4、唐梦华简历详见本节“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事”。

5、兰小宾：男，中国国籍，无境外永久居留权，1987年2月出生，硕士研究生学历。2008年9月至2015年3月，任锦波有限研发部经理；2015年3月至2021年8月，任公司董事；2020年6月至今，任公司研究院副院长；2015年3月至今，任公司副总经理。

6、薛芳琴：女，中国国籍，无境外永久居留权，1971年10月出生，本科学历，注册会计师、注册税务师、注册评估师。1994年7月至1997年12月，任山西启益精密机械厂技术员；1998年1月至2003年5月，任山西省水产开发服务公司财务部会计主管；2003年6月至2009年1月，任山西智博会计师事务所项目经理；2009年2月至2016年10月，任中煤集团山西华昱能源有限公司财务部副经理；2016年11月至今，任职于公司；2017年2月至今，任公司财务总监；2021年8月至今，任公司副总经理。

## （二）直接或间接持有发行人股份的情况

截至2022年4月30日，董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有发行人股份的情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	杨霞	董事长	40,098,800	64.3269
2	金雪坤	公司董事、总经理	1,203,000	1.9299
3	陆晨阳	公司董事、副总经理	942,453	1.5119
4	李万程	公司董事、副总经理	857,841	1.3762
5	冯伟	监事会主席	86,957	0.1395
6	何振瑞	职工监事	22,488	0.0361
7	薛芳琴	财务总监、副总经理	48,000	0.0770
8	兰小宾	副总经理	67,972	0.1090
9	钟海燕	公司董事、副总经理、董事会秘书唐梦华之母	98,224	0.1576

10	郭颖	公司独立董事郭洁之姐姐	13,300	0.0213
11	张兰英[注]	公司董事、总经理金雪坤配偶	3,000	0.0048

注：张兰英通过海南兆安私募基金管理合伙企业（有限合伙）间接持股  
截至本招股说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员持有的发行人股份均不存在涉诉、质押、冻结的情况，且均已履行相关信息披露义务。

### （三） 对外投资情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员无与公司业务相关的对外投资情况。

### （四） 其他披露事项

#### 1、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本招股说明书签署日，发行人董事、监事、高级管理人员在发行人及全资子公司、控股子公司以外的兼职情况如下：

序号	姓名	本公司任职	兼职单位	兼职职务	除兼职产生的关联关系外，兼职单位与发行人关系
1	杨霞	董事长	山西生威生物科技有限公司	董事	无
			上普锦波	副董事长	参股公司，发行人持有其49%股权
			振东锦波	董事	参股公司，发行人持有其49%股权
			锦域鼎辉	执行董事、总经理	实际控制人控制的其他企业
2	金雪坤	董事、总经理	上海杜米贸易有限公司	董事	无
			郑州医美圈文化传播有限公司	董事	无
3	陆晨阳	董事、副总经理	上普锦波	总经理、董事	参股公司，发行人持有其49%股权
4	李凡	董事	山西云时代智创园区运营有限公司	董事	无
			山西春汾科创投资集团有限公司	董事会秘书、监事	无
5	唐梦华	董事、副总经理、董事会秘书	德锦生物	董事	参股公司，发行人控股公司锦川生物持有其40%股权
6	孙力	独立董事	中国共产党山西	副教授	无

			省委员会党校 (山西行政学院)		
			运城经济开发区 鼎盛建筑材料门市部	个体工商户	无
			山西东奥律师事务所	律师	无
7	郭洁	独立董事	中绿环保科技股份有限公司	独立董事	无
			华夏桥水(北京)投资管理有限公司	执行董事、经理	无
			山西证券股份有限公司	独立董事	无
			华夏桥水(青岛)私募基金管理有限公司	执行董事、经理	无
			山西面塑艺术研究院有限公司	副董事长、总经理	无
			山西国元资产评估有限公司	监事	无
8	张金鑫	独立董事	诚通基金管理有限公司	研究规划部副总经理	无
			北京天德泰科技股份有限公司	独立董事	无
9	冯伟	监事会主席	上普锦波	监事	参股公司, 发行人持有其49%股权
			德锦生物	监事	参股公司, 发行人控股公司锦川生物持有其40%股权
10	于玉凤	监事	山西医科大学	讲师	无

## 2、董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本招股说明书签署日, 发行人董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## 3、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

### (1) 薪酬的组成及确定依据

发行人董事(外部董事及独立董事除外)、监事及高级管理人员的薪酬主要由岗位工资及奖金两部分构成, 其中工资按月发放, 奖金根据发行人当年经营业绩及绩效考核结果确定。公司独立董事除领取独立董事津贴外, 不享受其他福利待遇。

### (2) 报告期内薪酬总额占发行人各期利润总额的比重

报告期内, 发行人董事、监事、高级管理人员(含曾担任相关职务的人员)的薪酬总额占各期发行人利润总额的比重情况如下:

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
薪酬总额	528.89	391.78	337.91
利润总额	6,360.38	3,561.44	4,919.15
薪酬总额占利润总额比重	8.32%	11.00%	6.87%

#### 4、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

##### (1) 董事的变化

期间	董事	变动说明
2020年1月-2020年3月	杨霞、陆晨阳、李万程、花晓光、兰小宾、王建、郭洁、孙力、武滨	—
2020年3月-2021年6月	杨霞、陆晨阳、李万程、花晓光、兰小宾、王建、郭洁、孙力、张金鑫	原独立董事武滨因个人原因辞去独立董事职务，聘任张金鑫为独立董事
2021年6月-2021年8月	杨霞、陆晨阳、李万程、兰小宾、王建、郭洁、孙力、张金鑫	原股东北京华医济世投资基金（有限合伙）自2021年6月起不再持有发行人股份，故来自北京华医济世投资基金（有限合伙）的董事花晓光辞去董事职务
2021年8月至2022年3月	杨霞、陆晨阳、李万程、金雪坤、赵鑫、唐梦华、郭洁、孙力、张金鑫	董事换届，兰小宾、王建不再担任董事（仍在公司任职），新增董事金雪坤（新聘任高级管理人员）、赵鑫（来自外部股东科创城投资）、唐梦华（董事会秘书）
2022年3月至今	杨霞、陆晨阳、李万程、金雪坤、李凡、唐梦华、郭洁、孙力、张金鑫	外部董事赵鑫因个人原因辞去董事职务；选举李凡为董事

##### (2) 监事的变化

期间	监事	变动说明
2020年1月-2021年8月	冯伟、杜蕊、何振瑞	—
2021年8月至2022年3月	冯伟、程国平、何振瑞	原股东北京华医济世投资基金（有限合伙）自2021年6月起不再持有发行人股份，故来自北京华医济世投资基金（有限合伙）的杜蕊辞去发行人监事职务；选举程国平为监事
2022年3月至今	冯伟、于玉凤、何振瑞	程国平因个人原因辞去职务；选举于玉凤为监事

##### (3) 高级管理人员的变化

期间	高级管理人员	变动说明
2020年1月-2020年7月	陆晨阳、李万程、兰小宾、唐梦华、薛芳琴	—
2020年7月-2021年3月	陆晨阳、李万程、兰小宾、唐梦华、薛芳琴、万里	新增聘任发行人员工万里为副总经理
2021年8月至今	金雪坤、陆晨阳、李万程、兰小宾、唐梦华、薛芳琴	万里因个人原因辞去职务；聘请金雪坤为总经理

## 九、重要承诺

### (一) 与本次公开发行有关的承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺具体内容
控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东	2022 年 5 月 20 日	-	股份锁定和持有及减持股份意向的承诺	1、自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有或控制的公司本次发行上市前的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；2、公司在北京证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）低于本次发行的发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；3、上述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持公司股份（本人在任职期限届满前离职的，亦需遵守直至任职期限届满）；4、本人在上述锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于公司本次公开发行股票的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，将按照北京证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持将按照法律法规及北京证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于竞价交易、大宗交易、盘后固定价格交易以及中国证监会批准的其他交易方式；5、本人承诺，如计划通过集中竞价交易减持所持有公司股份的，应当及时通知公司，并按照届时有效的相关规定履行信息披露义务；6、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行；7、以上承诺为不可撤销之承诺，不因本人在公司职务变更、离职等原因而影响履行。
董事、高级管理人员	2022 年 5 月 20 日	-	股份锁定和持有及减持股份意向的承诺	1、自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有或控制的公司本次发行上市前的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有

			<p>的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；2、公司在北京证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）低于本次发行的发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；3、上述锁定期满后，本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人所持公司股份（本人在任职期限届满前离职的，亦需遵守直至任职期限届满）；4、本人在上述锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于公司本次公开发行股票的发价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，将按照北京证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持将按照法律法规及北京证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于竞价交易、大宗交易、盘后固定价格交易以及中国证监会批准的其他交易方式；5、本人承诺，如计划通过集中竞价交易减持所持有公司股份的，应当及时通知公司，并按照届时有效的相关规定履行信息披露义务；6、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行；7、以上承诺为不可撤销之承诺，不因本人在公司职务变更、离职等原因而影响履行。</p>
监事	2022 年 5 月 20 日	-	<p>股份锁定和持有及减持股份意向的承诺</p> <p>1、自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有或控制的公司本次发行上市前的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；2、上述锁定期满后，本人在担任公司监事期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人所持公司股份（本人在任职期限届满前离职的，亦需遵守直至任职期限届满）；3、本人承诺，如计划通过集中竞价交易减持所持有公司股份的，应当及时通知公司，并按照届时有效的相关规定履行信息披露义务；4、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动</p>

				按该等规定和要求执行；5、以上承诺为不可撤销之承诺，不因本人在公司职务变更、离职等原因而影响履行。
发行人	2022年5月20日	-	关于稳定股价的承诺	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“稳定股价预案”）中关于稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：1、公司将在股东大会及北京证券交易所、中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。3、对于未来新聘的董事（独立董事、外部董事除外）、高级管理人员，将要求其根据稳定公司股价预案和相关措施的规定，作出相关承诺。
控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	关于稳定股价的承诺	本人增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律法规及中国证监会、北京证券交易所相关业务规则的规定；若本人未依照稳定股价预案履行增持股票义务，公司有权责令本人在期限内履行增持股票义务；本人仍不履行的，公司有权扣减、扣留应向本人支付的分红。
董事（除控股股东、外部董事、独立董事）、高级管理人员	2022年5月20日	-	关于稳定股价的承诺	本人增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律法规及中国证监会、北京证券交易所相关业务规则的规定；若未依照稳定股价预案履行增持股票义务，公司有权责令本人及时履行增持股票义务，本人仍不履行的，公司有权从本人报酬中扣减相应金额。本人无正当理由拒不履行稳定股价预案规定的股票增持义务，且情节严重的，股东大会有权解聘、更换相关董事，公司董事会解聘相关高级管理人员。
发行人	2022年5月20日	-	关于公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺	1、公司将加强对募集资金的监管，保证募集资金合理合法使用为保障公司规范、有效使用募集资金，本次公开发行股票募集资金到位后，公司将严格按照证监会及北京证券交易所对募集资金使用管理的规定进行募集资金管理，保证募集资金合理规范使用，积极配合保荐机构和监管银行对募集资金使用的检查和监督、合理防范募集资金使用风险。2、提高运营效率，增强盈利能力公司将通过提升现有业务的运营管理，不断细化与规范化管理流程，提高经营周转效率，增强盈利能力。3、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规的要求，不断完善公司的治理结

				构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。
控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	关于公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺	1、严格依据相关法律法规行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺函出具日至公司本次发行股票实施完毕前，若中国证监会、北京证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会及北京证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照相关最新规定出具补充承诺；3、若违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，将接受中国证监会和北京证券交易所作出的相关处罚或采取相关管理措施；对公司或其他股东造成损失的，将依法给予补偿。
董事、高级管理人员	2022年5月20日	-	关于公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、若违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，将接受中国证监会和北京证券交易所作出的相关处罚或采取相关管理措施；对公司或其他股东造成损失的，将依法给予补偿。
发行人	2022年5月20日	-	关于利润分配政策的承诺	公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次向不特定合格投资者公开发行并在北京证券交易所上市后适用的《山西锦波生物医药股份有限公司章程（草案）》，及《山西锦波生物医药股份有限公司在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。
控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	关于利润分配政策的承诺	1、根据《山西锦波生物医药股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议发行人利润分配预案的股东大会上，

				本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。
发行人	2022年5月20日	-	关于欺诈发行上市股份购回的承诺	1、保证公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市不存在任何欺诈发行的情形；2、如中国证监会认定公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。3、公司在进行上述股份购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。
控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	关于欺诈发行上市股份购回的承诺	1、发行人符合北京证券交易所上市发行条件，申请本次发行上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在欺诈发行的情形。2、如经证券监管部门或有权部门认定，发行人本次发行构成欺诈发行的，本人将在中国证监会等有权部门认定事实后依法启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，购回价格按照发行价加算银行同期存款利息确定。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。3、若公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。
发行人	2022年5月20日	-	未履行承诺的约束措施	1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交本公司股东大会审议；5、其他根据届时规定可以采取的其他措施。
控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	未履行承诺的约束措施	1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；5、其他根据届时规定可以采取的其他措施。
董事、监	2022年5	-	未履行承	1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

事、高级管理人员	月 20 日		诺的约束措施	2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；5、其他根据届时规定可以采取的其他措施。
控股股东、实际控制人	2022 年 5 月 20 日	-	减少和规范关联交易的承诺	1、截至本承诺函签署之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业与发行人及其子公司不存在其他重大关联交易；2、本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规、法规、规范性文件和发行人《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及其他股东的利益；3、本人保证本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的有关规范性文件及发行人《公司章程》《关联交易管理制度》等制度的规定，不会利用控股股东的地位谋取不当的利益，不会进行有损发行人及其他股东利益的关联交易；4、如违反上述承诺与发行人及其子公司进行交易，而给发行人及其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。
董事、监事、高级管理人员	2022 年 5 月 20 日	-	减少和规范关联交易的承诺	1、截至本承诺函签署之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业与发行人及其子公司不存在其他重大关联交易；2、本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规、法规、规范性文件和发行人《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及其他股东的利益；3、本人保证本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的有关规范性文件及发行人《公司章程》《关联交易管理制度》等制度的规定，不会利用董事/高级管理人员/监事的地位谋取不当的利益，不会进行有损发行人及其他股东利益的关联交易；4、如违反上述承诺与发行人及其子公司进行交易，而给发行人及其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。

控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	避免同业竞争的承诺	<p>1、本人目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为。本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员将退出竞争。</p> <p>2、在本人作为发行人控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会直接或间接地以任何方式从事与发行人业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；3、如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人将赔偿发行人遭受的损失；4、声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为发行人控股股东、实际控制人之日止；5、本承诺函及项下之声明、承诺和保证自出具日即不可撤销。</p>
控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员	2022年5月20日	-	避免资金占用的承诺	<p>1、本人保证本人及本人控制、任职的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的有关规范性文件及发行人《公司章程》《关联交易管理制度》等制度的规定，不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人及其子公司的资金或其他资产；2、如违反上述承诺占用发行人及其子公司的资金或其他资产，而给发行人及其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。</p>
发行人	2022年5月20日	-	对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	<p>承诺本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市全套申请文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p>
控股股东、实际控制人	2022年5月20日	-	对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	<p>承诺本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带的法律责任。</p>
董事、监事、高级管理人员	2022年5月20日	-	对发行申请文件真实性、准	<p>承诺对本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市全套申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚</p>

			确性、完整性的承诺	虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。
--	--	--	-----------	---------------------------------------

(二) 前期公开承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺具体内容
实际控制人或控股股东、董监高	2015年3月15日	-	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争
董监高	2015年3月15日	-	其他承诺（任职、无违法违规）	（1）本人符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的董事、监事、高级管理人员任职资格；（2）本人最近两年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；（3）本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查中尚无定论的情形；（4）本人最近两年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任的情形；（5）最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情形。
公司、实际控制人或控股股东、董监高	2015年3月15日	-	资金往来	避免无交易实质的资金往来

(三) 其他披露事项

无
---

十、 其他事项

无
---

## 第五节 业务和技术

### 一、 发行人主营业务、主要产品或服务情况

#### (一) 主营业务

##### 1、公司主营业务概况

公司是一家应用结构生物学、蛋白质理性设计等前沿技术，围绕生命健康新材料和抗病毒领域，系统性从事功能蛋白结构解析、功能发现等基础研究，并运用合成生物学等方法实现功能蛋白的规模化生产的高新技术企业，同时也是国家级“专精特新”小巨人企业。

公司的主营业务为以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售。公司的重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品分别基于公司自主研发的重组III型胶原蛋白及酸酐化牛  $\beta$ -乳球蛋白为核心成分。公司已建立了从上游功能蛋白核心原料到医疗器械、功能性护肤品等终端产品的全产业链业务体系。公司终端产品主要应用在妇科、皮肤科、外科、五官/口腔科、肛肠科、护肤等不同应用场景中。通过不断创新，公司已完成包括 I 型、III 型、XVII 型等重组人源化胶原蛋白的基础研究，并已在妇科、泌尿科、皮肤科、骨科、外科等领域持续开展应用研究。

##### 2、公司在国内重组胶原蛋白研发及产业化领域处于领先地位

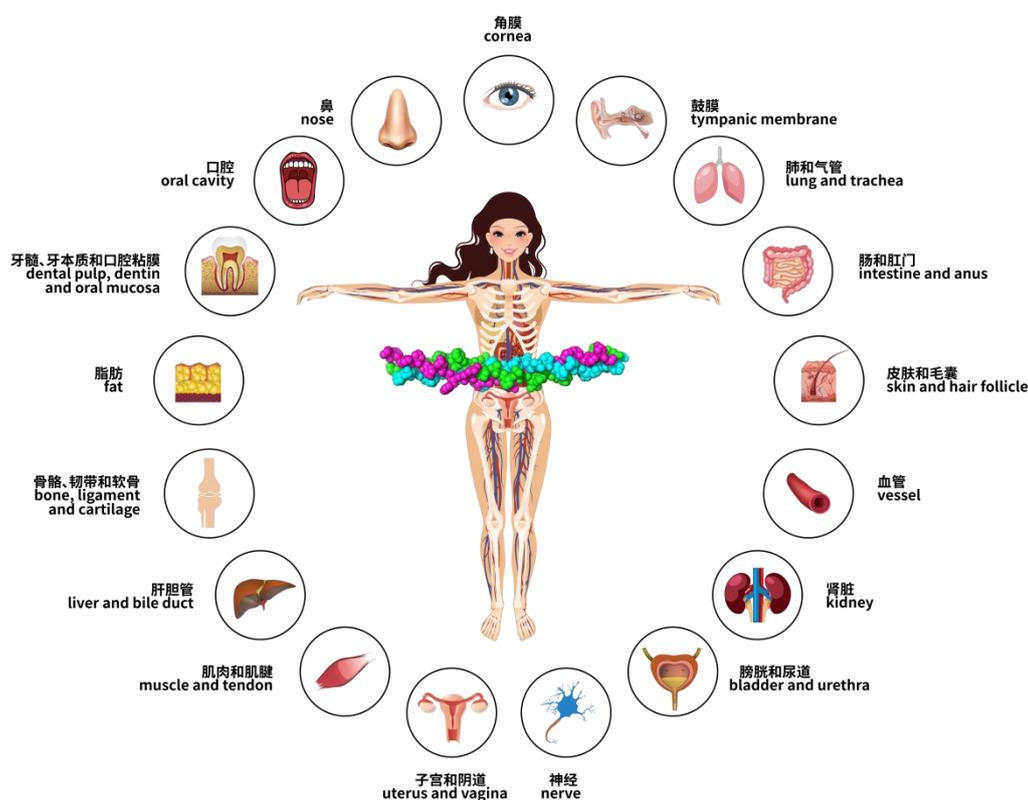
公司是一家国内领先的、具有代表性的已实现重组胶原蛋白特别是重组人源化胶原蛋白产业化的企业。2021 年 3 月，公司完成重组III型人源化胶原蛋白医疗器械原材料主文档登记（登记编号：M2021001-000），是我国第一个获得医疗器械原材料登记的企业。公司的三类医疗器械“重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维”于 2021 年 6 月获国家药品监督管理局批准上市，是国内目前唯一的重组III型人源化胶原蛋白植入剂产品，该产品用于面部真皮组织填充以纠正额部动力性皱纹（包括眉间纹、额头纹和鱼尾纹）。根据国家药品监督管理局官网披露<sup>3</sup>，该产品“是我国自主研制的首个采用新型生物材料——重组人源化胶原蛋白制备的医疗器械，为相关材料临床应用及产业转化奠定了良好基础。……此次批准上市产品所使用重组III型人源化胶原蛋白……预计在血管内皮、子宫内膜、创面、口腔黏膜修复及骨科等领域具有更广阔的临床应用。”2022 年 1 月，公司的“重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维”被中国医药生物技术协会选入“2021 年中国医药生物技术十大进展”<sup>4</sup>。

胶原蛋白是人体主要的细胞外基质（ECM），是人体组织器官的主要结构蛋白，约占人体蛋白质总量的 30—40%。胶原蛋白常见于皮肤、血管、肌腱、筋膜等部位，发挥多种重要的生物学功能。人类目前已发现 28 种型别的胶原蛋白，分布在人体不同的组织器官，全方位参与人体组织

<sup>3</sup> <https://www.nmpa.gov.cn/yaowen/ypjgyw/20210629141635133.html>

<sup>4</sup> DOI: 10.3969/j.issn.1673-713X.2022.01.002

器官的修复和再生。



重组胶原蛋白<sup>5</sup>是利用前沿的结构生物学、基因重组工程等技术，以人特定型别胶原蛋白功能区基因编码为模板，进行筛选、制备得到与人胶原蛋白氨基酸序列相同或类似的一类新型生物材料。其中，与人胶原蛋白全长或部分氨基酸序列一致的为重组人源化胶原蛋白，其不含非人胶原蛋白的序列片段，免疫排异及病毒风险低，在生物医学领域有较多潜在应用，具有广阔的发展前景。2022年4月24日，国家药监局综合司发布了《国家药监局综合司关于〈重组人源化胶原蛋白〉医疗器械行业标准立项的通知》<sup>6</sup>，其中发行人作为主要参与制定方之一。根据《重组人源化胶原蛋白》相关标准中<sup>7</sup>介绍：“作为重要的生物医学材料和工业材料，重组人源化胶原蛋白将在手术缝合线、止血纤维、代血浆、水凝胶、敷料、人工皮肤、人工血管、人工骨和骨修复、角膜、神经修复等材料的临床应用中发挥重大的作用。因此，重组人源化胶原蛋白在生物材料领域拥有广阔的应用前景，巨大的市场空间，推动重组人源化胶原蛋白行业标准制定和成果转化，有望为我国取得该领域先发优势，占据科技制高点，具有重大的社会效益和经济效益。”

在胶原蛋白研发方向上，公司以前瞻性临床应用为研发导向，致力于开发各型别重组人源化胶原蛋白新材料及相关终端产品。重组人源化胶原蛋白是新型生物医用材料、组织工程技术以及生物药物缓释体系的重要组成部分，其在医疗健康等方面拥有众多潜在应用前景，包括组织再

<sup>5</sup> [https://www.samr.gov.cn/xw/mtjj/202103/t20210324\\_327236.html](https://www.samr.gov.cn/xw/mtjj/202103/t20210324_327236.html)

<sup>6</sup> 国家药监局综合司关于《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准立项的通知（nmpa.gov.cn）

<sup>7</sup> 关于征求《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准申请立项项目意见的通知（nifdc.org.cn）

生、器官修复重建、高端药用辅料等。

目前，公司的功能蛋白产品已通过生物制造的方式实现规模化生产，其中重组胶原蛋白的制备与生物制造技术的发展密不可分。生物制造作为一种革命性的生产方式，以生物质为原材料或运用生物方法进行大规模物质加工与转化。与传统化学制造相比，生物制造的优势在于可以还原结构更为复杂的生物大分子物质，例如重组人源化材料，其生物安全性和活性均大幅提升，且生物制造反应过程绿色低碳、条件温和，未来发展空间广阔。

### **3、基于“病毒进入抑制原理”路径研发，公司产品在抗病毒细分领域具有竞争力**

公司十余年来，基于“病毒进入抑制原理”，持续开发抗病毒类功能蛋白，目前以实现抗 HPV 生物蛋白产品的产业化。

“十二五”期间，公司参与了国家科技重大专项子课题，完成了抗 HPV 生物蛋白产品开发及产业化上市，对于降低了女性宫颈癌发病率有积极作用。HPV 是乳头瘤病毒科中的一类特异性感染人类皮肤或黏膜组织的病毒，是无包膜的 DNA 双链病毒。其包括导致寻常疣等疾病的低危型和导致宫颈癌等疾病的高危型。公司的抗 HPV 生物蛋白产品为大分子蛋白作抑制剂，不进入人体血液循环，安全性较高，其标志着“蛋白类病毒进入抑制剂”的策略可应用于阻断高危型 HPV 在生殖道内感染的产品的研发，临床效果良好，具有广阔的市场应用前景。

“十三五”期间公司与复旦大学共同承担国家重大项目，完成了我国原创性广谱抗冠状病毒药物筛选及成药性研究，在病毒抑制剂领域积累诸多原创性技术，为开发广谱抗冠状病毒药物奠定了良好的基础。公司开发的广谱抗冠状病毒新药 EK1 雾化剂已于 2021 年 9 月 9 日获得国家药监局签发的《药物临床试验批准通知书》（通知书编号：2021LP01469）。目前，该药物已进入 I 期临床阶段。基础研究结果显示 EK1 雾化剂对新型冠状病毒具有广谱性，对包括新型冠状病毒在内的感染人的 6 种冠状病毒及 3 种感染蝙蝠的冠状病毒均具有良好的抗病毒活性。

### **4、研发是公司主营业务的核心驱动力**

公司是一家以功能蛋白系统性创新研发为核心驱动的生物材料企业，公司创立十余年，始终坚持原始创新，目前公司已自主形成了蛋白结构研究及功能区筛选技术、功能蛋白高效生物合成及转化技术、功能蛋白标准化注射剂研究平台、功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室及临床前应用平台五大核心技术平台。此外，公司建设有山西省功能蛋白技术中心、复旦-锦波功能蛋白联合研究中心、功能蛋白山西省重点实验室、川大-锦波功能蛋白联合实验室、重医二院-锦波功能蛋白临床转化研究中心等多个科研机构，涉及基础研究、临床研究、产业化研究等多个领域。截至报告期末，公司拥有发明专利授权 27 项，取得国际先进成果 3 项。公司参与“十二五”国家科技重大专项之“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”和“十三五”国家重大项目之“重大呼吸道传染病防控项目”。“十三五”期间，公司完成抗新冠病毒一类新药（EK1 喷雾剂）药物筛选和新药临床前研究，并于 2021 年 9 月 9 日获得国家药监局签发的《药物临床试验批准通知书》（通知

书编号：2021LP01469）。

扎实的基础研究是公司保持技术原创的关键所在。为了获得精准的蛋白质功能区，探索蛋白质本质，深入研究功能蛋白性质，公司的研发团队联合复旦大学、中科院生物物理所、四川大学等机构，完成了 6 项蛋白和 1 项多肽的原子结构解析，并被蛋白质结构数据库（ProteinData Bank, PDB，是国际上蛋白质三维结构权威数据库）验证、收录，检索号分别为 6A0A、6A0C、6JKL、6JEC、7CWK、7F01 和 7C53。

## 5、公司业务规划及愿景

公司将围绕重组人源化胶原蛋白等在内的人体各型别胶原蛋白及各类抗病毒功能蛋白开展基础、应用研发及产业化。一方面，公司将继续构建重组人源化胶原蛋白完整版图，包括重组III型人源化胶原蛋白等在内的人体各型别胶原蛋白的全产业链理论、应用研究及产业化。另一方面，公司将持续推动用于传染性疾病的病毒进入抑制剂的研究和开发。

未来，公司将围绕医疗和生活护理等大健康领域，提供涵盖体表、体腔、体内器官修复再生的完整解决方案，致力于成为国际一流的科技创新型生物材料企业。

### （二）主要产品情况

#### 1、公司的主要产品介绍

公司主要产品情况如下表所示：

按核心成分的产品分类	产品	应用领域	终端客户群体	注册/备案类型	产品展示
重组胶原蛋白产品	重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维	皮肤科/外科	医疗机构	三类医疗器械	
	重组人源胶原蛋白阴道敷料	妇科	医疗机构	二类医疗器械	

	医用重组人源胶原蛋白功能敷料（凝胶型）（无菌型）	皮肤科	医疗机构	二类医疗器械	
	胶原蛋白原液	皮肤护理	终端消费者	化妆品	
	胶原蛋白面膜	皮肤护理	终端消费者	化妆品	
抗 HPV 生物蛋白产品	抗 HPV 生物蛋白敷料	妇科	医疗机构	二类医疗器械	
	抗 HPV 生物蛋白隐形膜	妇科	医疗机构	二类医疗器械	

公司主要产品包括重组胶原蛋白产品、抗 HPV 生物蛋白产品等，分别基于公司自主研发的重组Ⅲ型胶原蛋白及酸酐化牛 β-乳球蛋白等为核心成分，包括医疗器械、功能性护肤品等各类终端产品。其中，公司在重组胶原蛋白产品领域的主要产品包括重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维、创面及粘膜修复敷料、功能性护肤品等，在抗 HPV 生物蛋白产品领域的主要产品为抗 HPV 生物蛋白敷料等。报告期内，公司重组胶原蛋白产品的收入分别为 6,255.88 万元、10,121.70 万元和 16,290.79 万元，占主营业务收入的比例分别为 44.21%、62.96%和 69.81%，抗 HPV 生物蛋白产品的收入分别为 6,229.09 万元、4,672.41 万元和 5,572.69 万元，占主营业务收入的比例分别为 44.02%、29.06%和 23.88%。

#### （1）重组胶原蛋白产品

公司的重组胶原蛋白产品主要包括功能敷料、功能性护肤品、植入剂等产品类型，用途包括创面修复、粘膜修复、护肤等，应用场景包括外科、皮肤科、妇科、五官/口腔科、肛肠科、护肤等。核心成分为重组Ⅲ型胶原蛋白。Ⅲ型胶原蛋白在皮肤、血管内膜、子宫壁、肠道中含量丰富，具有弹性较好、溶水性较好的特点。其中，重组Ⅲ型人源化胶原蛋白氨基酸序列的重复单元与人胶原蛋白氨基酸序列特定功能区相同，其功能区域具有 164.88° 柔性三螺旋结构，具备较高的结构稳定性，组织相容性好，可以被人体完全吸收利用，安全性高。含有重组Ⅲ型人源化胶原

蛋白成分的产品对细胞具有修复再生功能，在创伤表面可起到隔离、修复再生、止血及促进愈合的作用。

### (2) 抗 HPV 生物蛋白产品

公司的抗 HPV 生物蛋白产品主要为抗 HPV 生物蛋白敷料。该产品以酸酐化牛 β-乳球蛋白为主要原材料，用于 HPV 感染引起的皮肤病，阻断生殖道高危型 HPV 感染，预防宫颈病变发生。乳球蛋白来源于食用牛奶中提取的 β-乳球蛋白，经过酸酐化修饰后，纯化得到酸酐化牛 β-乳球蛋白，使其表面带有更多的负电荷，能与 HPV 壳蛋白的 L1 区的 C 端和 L2 区的 N 端的正电荷区域相结合，占位、阻断 HPV 病毒侵入宿主细胞内的过程，从而达到阻断 HPV 感染的目的。

### (3) 其他产品

公司同时研发生产及销售以多肽为核心成分的护肤品、用于治疗妇科病症的功能敷料以及具有抑菌功效的妇科卫生用品等产品。多肽是公司采用合成生物学技术制备的五肽、六肽、九肽等短肽。

## 2、公司主要储备产品

目前公司正在开展重组 I 型以及 III 型人源化胶原蛋白为核心成分，可应用于妇科、外科、骨科等多种领域的产品开发，以及新冠新药的研发，具体情况如下：

核心成分	相关产品	项目名称/项目概述	剂型	所处阶段
重组 III 型人源化胶原蛋白	(宫腔灌注用) 重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维	宫腔灌注重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维联合人工周期修复薄型子宫内膜的多中心、随机、开放、对照的优效性临床试验	宫腔灌注	临床阶段
	(妇科用) 重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维	重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维治疗阴道松弛症的随机、对照、多中心临床试验	植入剂	临床阶段
	(外科用) 重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维	重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维用于慢性溃疡的安全性和有效性临床研究	植入剂	临床阶段
重组型人源化胶原蛋白	(骨科) 重组人源化胶原蛋白冻干纤维	重组人源化胶原蛋白冻干纤维治疗膝关节骨性关节炎安全性和有效性的平行双盲随机阳性对照临床试验	植入剂	临床前阶段
EK1	广谱抗冠状病毒药物 EK1 多肽雾化吸入剂	抑制多种 HCoV 感染	吸入剂	临床阶段

### (三) 主要经营模式

#### 1、研发模式

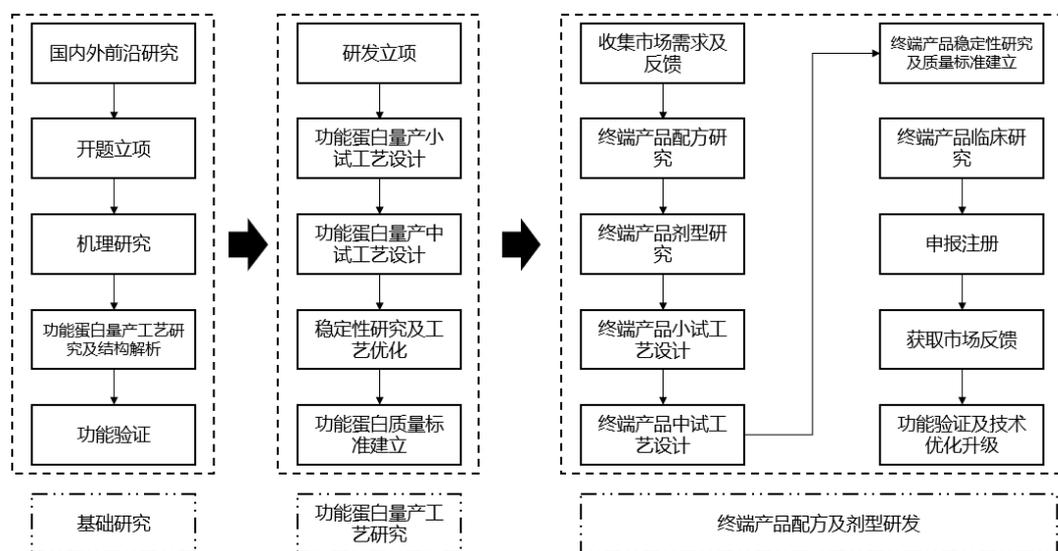
公司研发以自主研发为主，同时结合产学研合作研发，已形成蛋白结构研究及功能区筛选技

术、功能蛋白高效生物合成及转化技术、功能蛋白标准化注射剂研究平台、功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室及临床前应用平台五项核心技术平台，详见本招股说明书“第五节业务与技术”之“四、关键资源要素”之“（一）发行人产品所使用的核心技术”。

公司围绕重组胶原蛋白和抗病毒等领域开展创新研究，公司目前设立了功能蛋白创新研究院，下设人体结构性材料研究院和新药研究院，人体结构性材料研究院包括功能蛋白山西省重点实验室、生物合成人体结构性材料研究部、质量研究部、法规注册与知识产权部、应用转化部、医学部，各研发部门职能如下：

研究院	部门名称	主要职能
人体结构性材料研究院	功能蛋白山西省重点实验室	负责围绕重组人源化胶原蛋白新材料及病毒进入抑制剂进行基础研究
	生物合成人体结构性材料研究部	负责人体生物材料的功能筛选、生物合成路径设计、功能蛋白小试、中试和规模化研究
	质量研究部	负责开发蛋白原料质量检测方法以及产品质量检验新方法
	法规注册与知识产权部	负责产品审评和注册；负责知识产权管理
	应用转化部	负责终端产品的设计开发
	医学部	负责产品的临床研究
新药研究院	新药研究院	负责公司创新性药物的研发、注册及申报工作

公司的研发流程图如下：



### (1) 自主研发

#### 1) 功能蛋白量产工艺研发

功能蛋白量产工艺研发是在功能蛋白基础研究完成后开展的关于功能蛋白原材料批量生产工艺的研发，最终实现功能蛋白大规模稳定的产业化生产。由公司功能蛋白创新研究院通过大量的国内外文献收集，结合市场分析提出研发方向，设计技术实施路径，形成可行性研究报告，立项

后开展功能蛋白原材料小试，并通过反复筛选初步确定生产工艺和原始菌种，再进行功能蛋白中试研究，根据中试研究结果确定产业化的最佳生产工艺路径。

## 2) 终端产品开发

终端产品开发是根据功能蛋白的功效以及自身特征进行配方优选，并结合市场需求开展产品设计。终端产品开发由医学部、市场部、销售部整理终端客户需求，由研究院充分论证后提出立项申请，经公司核心技术专家审议后，由应用转化部进行终端产品开发研究，由质量研究部开展质量标准检测研究，并由医学部开展临床试验、医学统计形成临床报告，由法规注册与知识产权部提交产品注册申报。

## (2) 产学研合作研发

公司采用产学研合作研发模式开展功能蛋白功能筛选、机理研究、效用验证等基础研究。由公司与合作机构签署合作协议，由各方派遣工作人员共同合作，并约定各方权利义务及相关知识产权归属。

公司与复旦大学、四川大学及重庆医科大学第二附属医院等多所知名院校及医疗机构长期保持合作，并分别成立了“复旦—锦波功能蛋白联合研究中心”、“川大—锦波功能蛋白联合实验室”以及重医二院-锦波“功能蛋白临床转化研究中心”开展合作研发及临床研究，持续对细胞生物学、病毒学、药理学等进行研究，深入研究病毒进入抑制原理，挖掘不同病毒进入抑制剂的应用范围及协同效应，推进不同类型胶原蛋白的空间结构及功能位点的解析，储备更多具备不同特点的功能性蛋白。

项目实施的主要方式是公司与合作机构共同开展功能蛋白初始设计及初始效用验证等实验室基础研究，并通过搭建假病毒模型系统、蛋白质功能区大规模筛选、氨基酸序列分析、结构预测等进行功能蛋白功效验证，再由公司开展后续产品研发及注册申报等产业化研发生产，期间形成的专利成果由双方依据协议约定进行划分。

## 2、采购模式

公司采购的主要原材料为原辅料及包装材料，其中原辅料包括 3-羟基邻苯二甲酸酐、透明质酸钠等，包装材料为推注器、预灌封玻璃推注器组合件等内包材料及纸盒等外包材料。

公司的采购部门负责生产过程中所使用的原辅料、内外包材的采购。公司建立合格供应商名单，并定期对合格供应商进行评审，引进淘汰机制，按照采购流程进行采购。日常采购中，生产部门根据工艺配方和生产量核算所需原辅材料及包装材料并在 ERP 系统中请购，采购部根据请购单结合库存情况进行原材料采购。采购部在合格供应商名单中选定供应商，再编制采购合同，完成合同审批手续后执行采购合同；到货后，仓库先核对货物清单，再由质量控制部对货物进行验收，验收合格后入库。

### 3、生产模式

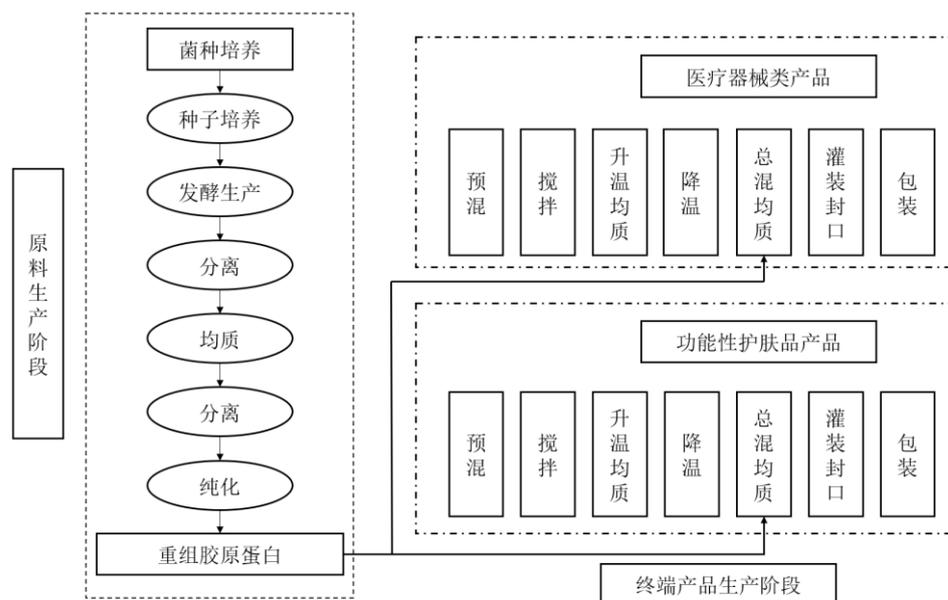
按照生产流程，公司产品生产主要包括核心功能蛋白原料生产与终端产品生产，均采用按计划生产的生产模式。

公司严格遵守《医疗器械生产质量管理规范》《化妆品生产质量管理规范》等国家法规、公司内部的《安全生产管理制度》等制度，并按照公司的生产工艺流程进行生产。公司每年确定年度销售计划，生产部门根据年度销售计划确定年度生产计划并分摊到每月，生产部门每月按照库存情况调整月度生产计划，并按照月度生产计划组织实施生产。除此之外，公司有部分零星销售的产品如护牙素有委托其他企业生产的情况。

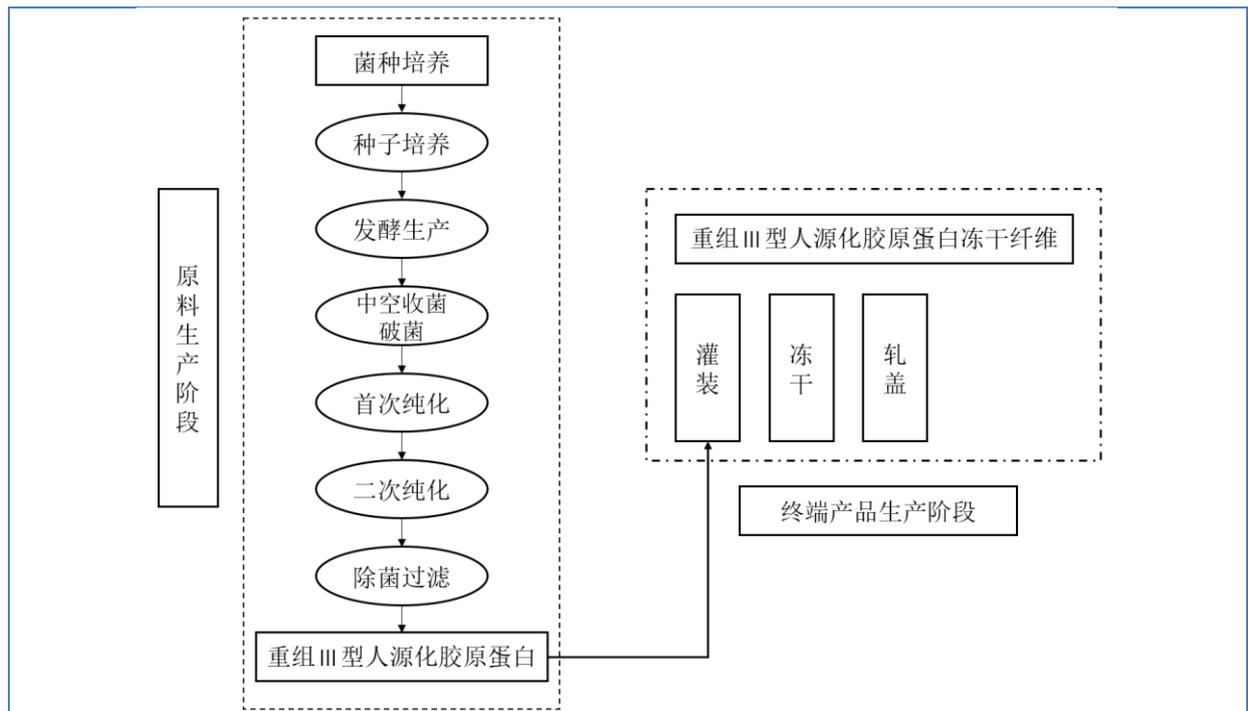
公司主要产品生产流程图如下：

#### 1) 重组胶原蛋白产品的生产工艺流程

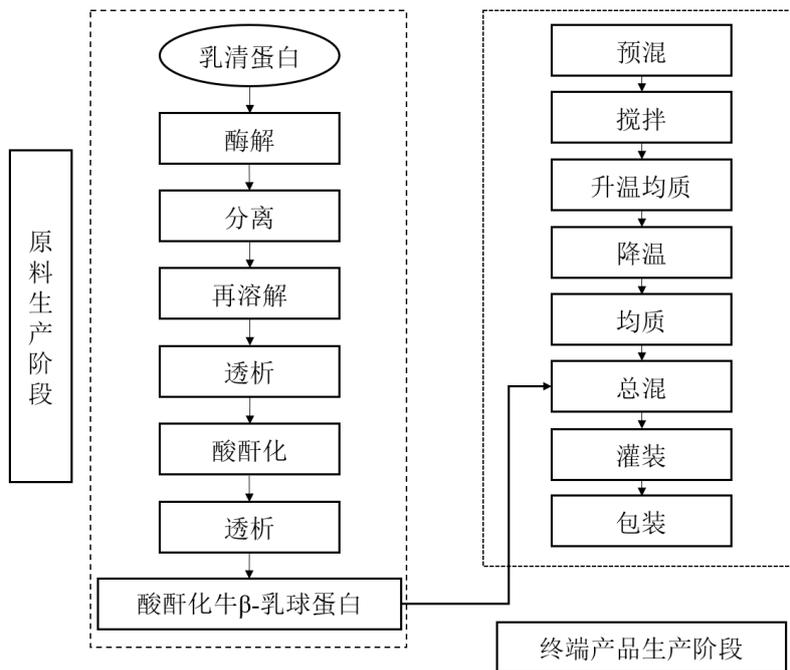
##### ①重组胶原蛋白主要产品的通用生产工艺流程



##### ②重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维的生产工艺流程



## 2) 抗 HPV 生物蛋白产品的生产工艺流程



## 4、销售模式

报告期内，根据产品是否属于公司自有品牌，公司主营业务收入可以分为 OBM 和 ODM 两种销售模式，OBM 模式是指公司生产、销售自有品牌产品，ODM 模式指公司根据客户需求，设计、生产符合要求的相关产品，并贴上客户品牌对外销售。公司 OBM 销售中，根据销售渠道可进一步分为经销与直销；其中，直销分为线下销售与线上销售。具体构成如下：

单位：万元

项目	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
OBM	18,123.24	77.66%	12,808.23	79.67%	11,824.31	83.56%
其中：直销	7,814.98	33.49%	5,192.46	32.30%	2,503.74	17.69%
其中：线下	6,361.69	27.26%	4,200.00	26.13%	666.11	4.71%
线上	1,453.29	6.23%	992.46	6.17%	1,837.62	12.99%
经销	10,308.26	44.17%	7,615.77	47.37%	9,320.57	65.86%
ODM	5,213.80	22.34%	3,267.89	20.33%	2,327.21	16.44%
合计	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

#### (1) OBM 模式

##### 1) 直销

直销模式下，包括通过线下与线上两种渠道，具体情况如下：

公司的线下直销的主要产品包括医疗器械、功能性护肤品，医疗器械主要销售给医院、诊所等医疗机构，功能性护肤品主要销售给美容院或通过零售方式销售给消费者。

公司的线上直销的主要产品为功能性护肤品，主要在天猫商城、抖音、京东等网上平台开设店铺，直接向消费者销售，网店包括肌频旗舰店、重源旗舰店等。消费者通过网店在线下单，公司根据订单直接向消费者发货。

##### 2) 经销

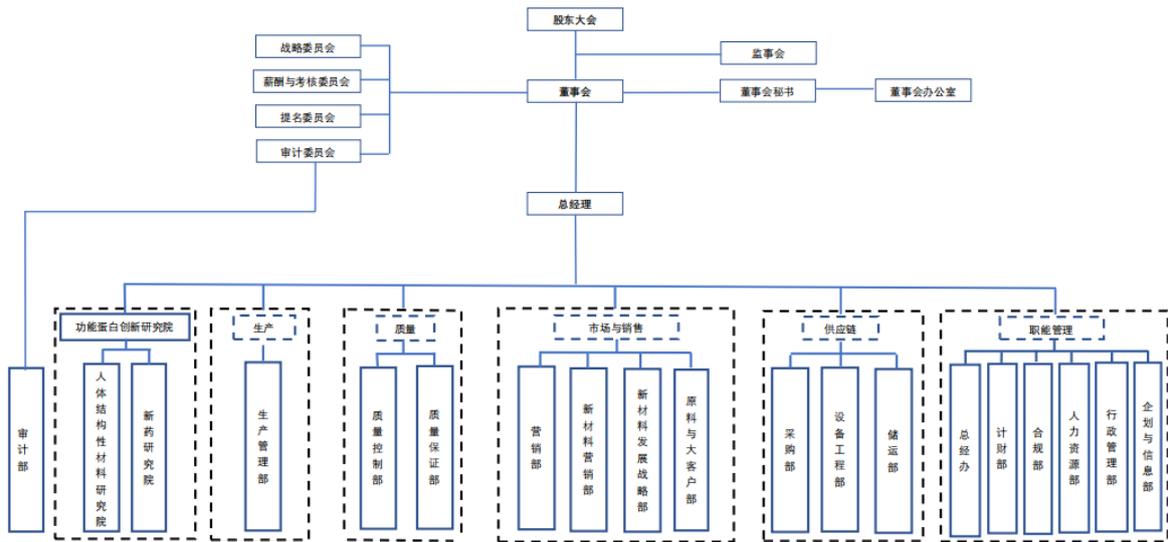
经销模式下，公司将产品销售给经销商，主要由经销商负责产品的市场推广、产品宣传、终端客户开发等工作。公司对经销商进行甄选、维护和管理，对于大部分经销商，公司采取单笔交易签署《购销合同》的方式，与少部分经销商签订有《销售代理协议书》，约定代理产品、区域、期限、建议零售价、市场开发及销量考核等，针对具体单笔交易，经销商向公司下订单。以上销售均以卖断方式进行，公司在经销商签收货物后确认销售收入。

#### (2) ODM

在 ODM 销售模式下，公司根据品牌方客户委托自主完成功能性护肤品与医疗器械产品的开发和生产，同时根据品牌方客户需求进行产品包装。该模式下，下游品牌方客户负责产品品牌的宣传，自主选择 and 开拓渠道进行产品销售。

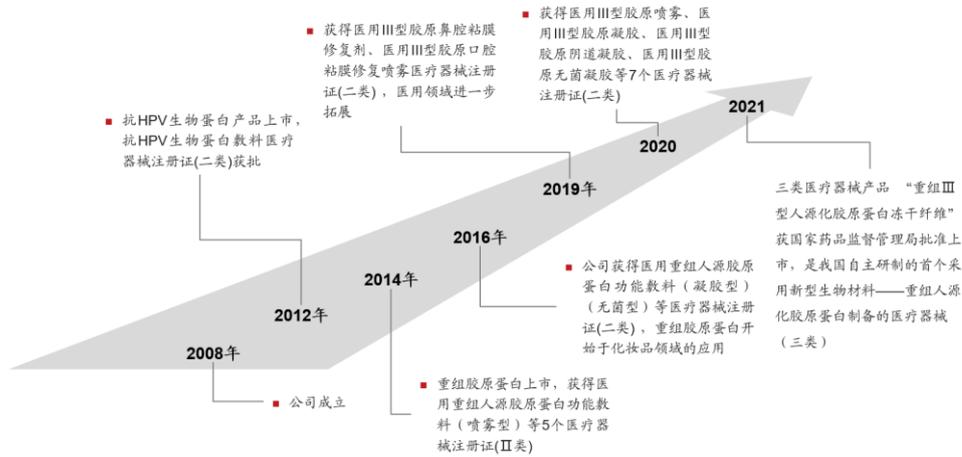
#### (四) 公司的组织架构

公司的组织架构如下：



### (五) 主营业务、主要产品或服务、主要经营模式的演变情况

公司自成立以来，一直致力于功能蛋白的研发、生产与销售，主要产品为以功能蛋白为核心成分的医疗器械及功能性护肤品等。报告期内，主营业务、主要经营模式未发生重大变化。



### (六) 发行人生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力

公司生产过程中涉及的主要污染物包括废水、固体废弃物等，厂区锅炉主要燃料为天然气，环境污染较小，各污染物的处理情况如下：

#### 1、废水处理

公司生产产生的废水主要为制备纯化水过程排水、生产设备清洗废水、工作区域清洗废水、生活污水。公司实行雨污分流、清污分流，纯化水车间排水直接进入市政雨水管网，其他污水经厂区污水处理站处理后进入市政污水管网。

#### 2、固体废弃物处理

公司生产过程中的固体废弃物主要为废弃化学试剂、不合格产品、废弃包装材料及生活垃圾。废弃化学试剂属于危险废弃物，厂区内设置危废暂存间，废弃化学试剂集中收集后暂存于危废暂存间，定期交由处理危险废弃物的第三方公司处置。不合格产品、废弃包装材料与生活垃圾属于一般固废，集中收集后由当地环卫部门统一处理。

### 3、公司主要环保设施及处理能力

报告期内，公司生产经营中的主要环保设施、环保设施处理能力、实际运行情况如下：

序号	主要环保设施	处理能力	实际运行情况
1	喷淋塔、45°弯头、碱性调整剂	-	正常运行
2	水汽分离器、引风机、活性炭吸附过滤装置、	水汽分离器 15m <sup>3</sup> /min、引风机 15m <sup>3</sup> /min、活性炭吸附过滤装置 1600*1000*1320mm	正常运行
3	引风机-1、引风机-2、活性炭过滤吸附装置、水汽分离器	引风机-1、0.5m <sup>3</sup> /min、引风机-2、3.5m <sup>3</sup> /min 活性炭过滤吸附装置、500*500*700mm 水汽分离器 1m <sup>3</sup> /min	正常运行
4	污水处理站	最大日处理量为 100m <sup>3</sup> /d	正常运行

报告期内，公司委托处理危险废弃物的第三方公司的资质情况如下：

序号	单位名称	资质名称	证号
1	广灵金隅水泥有限公司	危险废物经营许可证	HW省-1402230029
2	山西中材桃园环保科技有限公司	危险废物经营许可证	HW省 1411290001

综上，发行人日常经营过程中产生的各类危险废物均已委托专业环保公司处理，且上述公司具有相关专业危废处理资质。

## 二、 行业基本情况

### （一）发行人行业分类及确定依据

公司目前主要产品包括以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品等功能蛋白产品为核心的各类产品，大部分属于医疗器械。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C27 医药制造业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司的主营业务属于“4 生物产业之“4.2 生物医学工程产业”之“4.2.3 其他生物医用材料及用品制造”产业。

### （二）行业监管部门、行业监管体制、主要法律法规及政策

#### 1、行业主管部门、自律组织

公司所处行业的主要主管部门与相关行业自律组织的具体情况与职能如下：

机构名称	职能
国家发展和改	负责对医药行业、医疗器械行业的发展规划、技改投资项目立项、医药企业的

革委员会	经济运行状况进行宏观指导和管理
国家药品监督管理局	对全国药品、医疗器械和化妆品进行监督管理，负责药品、医疗器械和化妆品的安全监督管理、标准管理、注册管理、质量管理、上市后风险管理、组织指导监督检查以及监督管理领域对外交流与合作
国家科技部	拟定行业发展宏观战略和促进方针、政策、法规；研究确定行业发展的重大布局和优先领域；推动科技创新体系建设，提高科技创新能力
中国生物材料学会	是由中国从事生物材料科学技术工作的科技工作者和单位自愿结成、并依法成立的全国性、学术性、非营利性的法人社会团体，前身为中国生物材料委员会，学会负责组织学术会议或专题讨论会，促进生物材料界学术合作与交流、依照有关规定，编辑、出版和发行中、外文生物材料科学学术期刊及出版物，促进与生物材料科学和技术有关的其他中国学术团体、政府部门、企业和公司间的合作和交流，促进成果产业化等
中国医药生物技术协会	成立于 1993 年，是依法自愿组成的非营利性社会团体法人组织。会员主要是由从事和热心于医药生物技术研究、教育、开发、生产与应用的单位所组成。现有会员单位四百余家，下设 32 个专业委员会/分会
中国医疗器械行业协会	负责医疗器械产业及市场研究，代表会员企业向政府有关部门提出产业发展建议与意见，维护医疗器械事业单位合法权益，对会员企业提供公共服务并进行行业自律管理等

## 2、行业监管体制

### (1) 医疗器械

我国目前对于医疗器械实施分类管理，监管范围不仅包括医疗器械产品，也包括医疗器械生产、经营企业。

#### 1) 对医疗器械按照风险程度实行分类管理

根据《医疗器械监督管理条例》（以下简称“条例”）：国家对医疗器械按照风险程度实行分类管理，第一类是风险程度低，实行常规管理可以保证其安全、有效的医疗器械；第二类是具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械；第三类是具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械。评价医疗器械风险程度，应当考虑医疗器械的预期目的、结构特征、使用方法等因素。

关于医疗器械产品注册与备案，对于第一类医疗器械实行产品备案管理，第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理。第一类医疗器械产品备案，由备案人向所在地设区的市级人民政府负责药品监督管理的部门提交备案资料。申请第二类医疗器械产品注册，注册申请人应当向所在地省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门提交注册申请资料。申请第三类医疗器械产品注册，注册申请人应当向国务院药品监督管理部门提交注册申请资料。

#### 2) 对医疗器械生产企业实行分类管理

根据《医疗器械生产监督管理办法》：从事医疗器械生产活动，应当有与生产的医疗器械相适应的生产场地、环境条件、生产设备以及专业技术人员；有能对生产的医疗器械进行质量检验的机构或者专职检验人员以及检验设备；有保证医疗器械质量的管理制度；有与生产的医疗器械

相适应的售后服务能力；符合产品研制、生产工艺文件规定的要求。从事第一类医疗器械生产的，应当向所在地设区的市级人民政府负责药品监督管理的部门备案，从事第二类、第三类医疗器械生产的，应当向所在地省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门申请生产许可并提交其符合条例的有关资料以及所生产医疗器械的注册证。

### 3) 对医疗器械经营企业实行分类管理

根据《医疗器械经营监督管理办法》：从事医疗器械经营活动，应当有与经营规模和经营范围相适应的经营场所和贮存条件，以及与经营的医疗器械相适应的质量管理制度和质量管理机构或者人员。从事第二类医疗器械经营的，由经营企业向所在地设区的市级人民政府负责药品监督管理的部门备案并提交符合条例规定条件的有关资料。按照国务院药品监督管理部门的规定，对产品安全性、有效性不受流通过程影响的第二类医疗器械，可以免于经营备案。从事第三类医疗器械经营的，经营企业应当向所在地设区的市级人民政府负责药品监督管理的部门申请经营许可并提交符合条例规定条件的有关资料。

### (2) 化妆品

公司的功能型护肤品产品属于化妆品，我国对于化妆品行业实施分类管理制度，对于化妆品产品实施产品审批（备案）制度，具体如下：

化妆品分为特殊化妆品和普通化妆品。国家对特殊化妆品实行注册管理，对普通化妆品实行备案管理，用于染发、烫发、祛斑美白、防晒、防脱发的化妆品以及宣称新功效的化妆品为特殊化妆品。特殊化妆品以外的化妆品为普通化妆品。国务院药品监督管理部门根据化妆品的功效宣称、作用部位、产品剂型、使用人群等因素，制定、公布化妆品分类规则和分类目录。特殊化妆品经国务院药品监督管理部门注册后方可生产、进口。国产普通化妆品应当在上市销售前向备案人所在地省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。进口普通化妆品应当在进口前向国务院药品监督管理部门备案。

## 3、主要法律法规及政策

### (1) 行业相关的法律法规

相关法律法规	颁发机构	实施时间	对发行人的影响
《医疗器械生产监督管理办法》	国家市场监督管理总局	2022年5月	发行人对医疗器械类产品的生产活动需根据本管理办法进行备案与注册，其生产需要满足本条例
《医疗器械经营监督管理办法》	国家市场监督管理总局	2022年5月	发行人对医疗器械类产品的经营活动需根据本管理办法进行备案与注册，其经营需要满足本条例
《医疗器械监督管理条例》（2021年修正）	国务院	2021年6月	发行人的医疗器械类产品需根据本条例进行备案与注册，其生产与经营条件需要满足本条例

《生物制品批签发管理办法》	国家市场监督管理总局	2021年3月	发行人批签发产品应当按照经核准的工艺生产，并应当符合国家药品标准和药品注册标准。
《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》	全国人民代表大会常务委员会	2020年6月	对于发行人所在行业实行分级治疗制度、完善医疗用品的供应保障制度
《医疗器械不良事件监测和再评价管理办法》	国家市场监督管理总局、国家卫生健康委员会	2019年1月	明确了发行人的医疗器械上市许可持有人的主体责任，强化发行人直接报告不良时间的义务，使发行人强化风险控制要求
《医疗器械网络销售监督管理办法》	原国家食品药品监督管理总局	2018年3月	对发行人医疗器械产品的销售网络进行监管与规定，规定医疗器械网络销售企业应当依法取得医疗器械生产许可、经营许可证或者办理备案。
《医疗器械标准规划（2018-2020年）》	原国家食品药品监督管理总局	2018年1月	进一步提升医疗器械标准化水平，助推医疗器械创新发展，鼓励公司继续发展创新类型的医疗器械
《化妆品生产经营监督管理办法》	国家市场监督管理总局	2022年1月	规范发行人化妆品类产品的生产经营活动
《化妆品监督管理条例》	国务院	2021年1月	加强发行人化妆品类产品监督管理，并促进化妆品产业健康发展

## （2）行业的主要产业政策

### 1）生物制造行业

生物产业是 21 世纪活跃创新、对社会影响深远的新兴产业之一，是我国战略性新兴产业的主攻方向，对于我国抢占新一轮科技革命和产业革命制高点，加快壮大新产业、发展新经济、培育新动能，建设“健康中国”具有重要意义。生物制造产业作为生物产业重点发展方向之一，属于国家重点鼓励和发展的行业。近年来，政府主管部门出台了一系列鼓励生物制造产业发展的产业政策，主要如下：

2022 年 5 月 10 日，国家发改委发布了《“十四五”生物经济发展规划》，是我国首部生物经济的五年规划，其中明确提出，推动生物技术和信息技术融合创新，加快发展生物医药、生物育种、生物材料、生物能源等产业，做大做强生物经济。规划提出：“加强原创性、引领性基础研究。瞄准临床医学与健康管理、新药创制、脑科学、合成生物学、生物育种、新发突发传染病防控和生物安全等前沿领域，实施国家重大科技项目和重点研发计划。”“提高临床医疗水平。发展微流控芯片、细胞制备自动化等先进技术，推动抗体药物、重组蛋白、多肽、细胞和基因治疗产品等生物药发展”。

2021 年 12 月 22 日，工信部等九部门发布《“十四五”医药工业发展规划》，规划提到重点发展重组胶原蛋白类生物医用材料。

2021 年 3 月，中共中央、国务院颁布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，指出要大力推动生物信息技术的融合创新，加快生物医药、生物材

料、生物能源等产业的发展，将生物经济做大做强。

2019年11月，科技部发布《关于支持建设国家合成生物技术创新中心的函》指出，建设国家合成生物技术创新中心，对于抢占全球生物技术与产业发展制高点，推动经济社会绿色可持续发展等具有重要的战略意义和现实意义，聚焦于合成生物关键核心技术和重大应用方向，重点突破工业酶和核心菌种自主构建与工程化应用的技术瓶颈制约，引领构建未来生物制造新的技术路径，形成重大关键技术源头供给；加快推动科技成果转移转化，为中小企业提供技术创新服务，切实解决产业和企业的技术难题；要构建创新创业孵化服务载体，培育孵化一批具有核心竞争力的科技型中小企业。

公司作为依靠生物制造技术对功能蛋白进行产业化的科技型企业，未来也将依托上述产业政策，在现有的技术基础上继续创新，形成新的突破。

## 2) 生物医用材料行业政策

2022年3月，国家药品监督管理局发布《关于征求<重组人源化胶原蛋白>医疗器械行业标准申请立项项目意见的通知》，向公众公开征求立项意见。2022年4月，国家药品监督管理局综合司发布关于《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准立项的通知，为鼓励重组人源化胶原蛋白新型生物材料研发创新，推动医疗器械产业高质量发展，结合产业发展和监管工作需要，国家药品监督管理局批准《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准制修订项目立项。

2022年1月，国家药品监督管理局对外发布YY/T1849-2022《重组胶原蛋白》行业标准。该标准规定了重组胶原蛋白的质量控制要求、检测指标及其检测方法等,适用于作为医疗器械原材料的重组胶原蛋白的质量控制,将于2022年8月1日正式实施。

2021年3月，国家药品监督管理局发布《关于发布重组胶原蛋白生物材料命名指导原则的通告（2021年第21号）》，进一步规范重组胶原蛋白生物材料命名，推动新型生物材料高质量发展。

重组III型胶原蛋白为核心成分的产品是目前公司实现产业化的最主要的产品。上述政策不仅推动本行业健康、有序的发展，同时首次为重组胶原蛋白带来了明确的命名原则，规范命名产品的同时也树立行业的准则。

2019年7月，国家药品监督管理局、国家卫生健康委员会发布《医疗器械唯一标识系统试点工作方案》，旨在加强医疗器械全生命周期管理，提升医疗器械监管和卫生管理效能，进一步保障公众用械安全。

## 3) 其他产业政策

2021年11月，国家医保局、人力资源社会保障部关于印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年版）》（以下简称“《2021年药品目录》”），现行的《2021年药品目录》分为凡例、西药、中成药、协议期内谈判药品部分、中药饮片五部分，不包括医疗器械。

公司现有医疗终端产品均为医疗器械，绝大部分未纳入《医保药品目录》。

2019年1月，国务院印发《国家组织药品集中采购和使用试点方案》选择11个城市，从通过质量和疗效一致性评价的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种，国家组织药品集中采购和使用试点，进行带量采购，量价挂钩、以量换价，形成药品集中采购价格，试点城市公立医疗机构或其代表根据上述采购价格与生产企业签订带量购销合同。截至报告期末，公司的产品均不在带量采购目录中。未来，随着带量采购政策在全国各省市的主要试点城市的全部落地，全国非试点城市也开始陆续跟进降价，未来高值医用耗材等医疗器械也可能实行带量采购政策。若公司产品未来被纳入带量采购范围，将对该等产品的销售形成一定的降价压力。

2020年6月8日，国家医疗保障局发布了《基本医疗保险医用耗材管理暂行办法（征求意见稿）》（以下简称“《暂行办法（征求意见稿）》”）公开征求意见，根据《暂行办法（征求意见稿）》，国务院医疗保障行政部门综合考虑医用耗材的功能作用、临床价值、费用水平、医保基金承受能力等因素，采用准入法制定《基本医疗保险医用耗材目录》。公司现有医疗终端产品均为医疗器械，绝大部分未纳入《医用耗材目录》。公司的核心产品重组胶原蛋白产品和抗HPV生物蛋白产品主要均为医疗器械产品，如被纳入上述目录，将有助于提升产品销售数量，但同时会降低产品的销售价格。

### （三）行业基本情况

公司所处的功能蛋白行业属于生物医用材料的细分行业之一，其在近些年的高速发展离不开生物制造技术的成熟与完善。

#### 1、生物制造行业基本情况

生物制造是本世纪最有前景的产业之一，2014年，美国国防部将其列为21世纪优先发展的六大颠覆性技术之一。

目前，公司的功能蛋白产品主要通过生物制造的方式实现大规模生产，其中重组胶原蛋白特别是重组人源化胶原蛋白的制备与生物制造技术的发展密不可分。生物制造是指基于合成生物学、分子生物学等生物科研成果，以改造后生物体作为高效细胞微工厂，进行定向化、高效化、大规模化物质加工与转化，以生物基原料等物质为主要原材料，以绿色低碳的形式实现最终产物的量产。近年来科学水平的不断进步，合成生物学和基因工程已成为生物制造行业的两大重要支柱。

随着相关科学技术的迅猛发展以及在其应用领域的大力推进，生物制造产业所涉及的领域已包括生物医药、生物农业、生物材料、生物能源等，生物制造技术的跨越式发展使得人体内众多结构与功能极为复杂的生物大分子的规模化量产成为可能，在胶原蛋白领域催生了重组人源化生物大分子材料。生物制造产业具有绿色低碳、条件温和、应用领域广的特点，具有良好的发展前景。

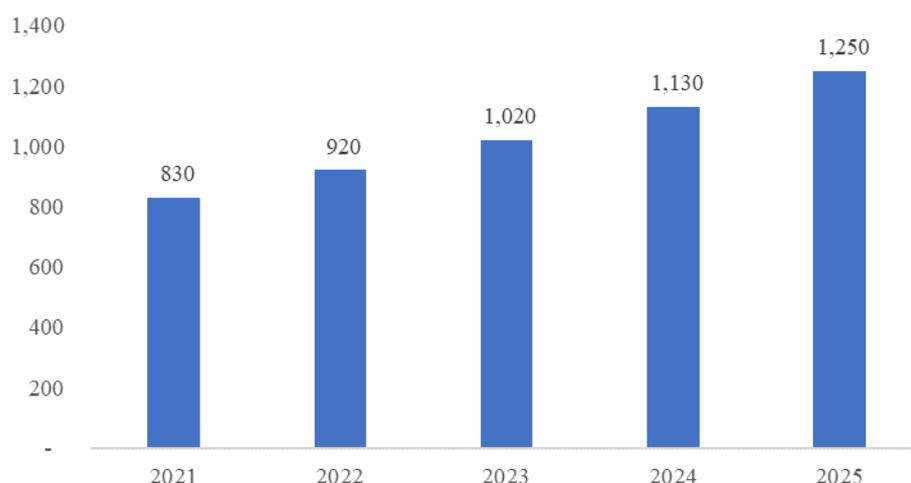
生物制造主要分为三个环节，分别为生物体的筛选与基因改造、生物发酵过程控制与参数分析以及产品分离与纯化。首先，通过基因工程技术从基因层面对生物体进行改造，并导入外源基因以及对特定用途的基因进行强化或弱化，生物体可具备产生其本身不存在或者不生产的物质的能力。其次，在发酵阶段，发酵过程中通过模拟生物体的生长环境，控制反应参数并对发酵条件进行调整及控制，可以维持发酵条件处在最佳状态，促进生产效率并实现规模量产。最后，产品的分离与纯化一般是指将最终产物从发酵液或者细胞中分离出来，并形成终端产品。

目前，生物制造技术所取得的成果已经获得各国广泛认可及应用。早在 2005 年，经济合作与发展组织（OECD）就提出：生物制造是极具竞争力的可持续发展产业之一，预期到 2030 年，世界上 35% 的化工产品将可能被微生物制造产品所取代，生物制造产业将逐步形成可再生资源持续发展的经济形态，生物制造产业占整个生物经济中的比重将达 40% 左右。2014 年，美国国防部将其列为 21 世纪优先发展的六大颠覆性技术之一；英国商业创新技能部将合成生物技术列为未来的八大技术之一；2019 年欧盟发布《Roadmap for the Chemical Industry in Europe towards a Bioeconomy》，意在为欧盟的化工行业转型为更高端的生物基生产提供路径指导及建议并希望于 2030 年大幅提高生物制造在整体经济中的比例。近年来，我国在生物制造方面也愈发重视，在“十三五”期间，发改委便印发《“十三五”生物产业发展规划》，提出“推动生物制造规模化应用，创新生物能源发展模式，促进生物环保技术应用取得突破”。《“十四五”生物经济发展规划》，是我国首部生物经济的五年规划，其中明确提出，推动生物技术和信息技术融合创新，加快发展生物医药、生物育种、生物材料、生物能源等产业，做大做强生物经济。同时，《国家科学与技术中长期发展规划纲要》中，将工业生物技术列为科技前沿技术，生物技术产业被确定为七大战略性新兴产业之一。

生物制造的优点非常显著，随着基因工程与相关的细胞工程等技术的不断发展，越来越多的材料可以通过生物制造的形式进行生产，除了对于传统化学制造的替代外，生物制造能够通过生物体实现具有复杂结构的大分子天然有机物的生产与合成，进而推动生物材料行业的发展。生物制造以生物物质为原材料或运用生物方法进行大规模物质加工与转化，其原材料主要以天然有机物为主，价格较低，生产转化效率高，因此具有成本较低的优势；同时其产物在生物安全性和活性均大幅提升，且反应过程以模拟生物生长环境为主，整体过程绿色环保、条件温和且能耗较低，符合我国关于“十四五”规划对于先进制造的定位以及“碳中和”的长远目标，未来发展空间非常广阔。

根据 Frost&Sullivan 研究显示，预计全球的高端生物制造行业市场规模于 2025 年能够达到 1,250 亿美元，CAGR 为 10.8%。

高端生物制造的全球市场规模预测（亿美元）



数据来源：Frost&Sullivan 研究

## 2、生物医用材料行业基本情况

公司生产的重组胶原蛋白产品以及抗 HPV 生物蛋白产品大部分为医疗器械，且分别以重组III型胶原蛋白、酸酐化牛 β-乳球蛋白为核心成分，其主要成分属于生物医用大分子材料。

### (1) 医疗器械行业

医疗器械是指直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，包括医疗设备与医疗耗材。根据《医疗器械监督管理条例》，境内的医疗器械产品根据风险分为三类，具体情况如下：

分类	定义	代表产品类型	细分产品
第一类医疗器械	风险程度低，实行常规管理可以保证其安全、有效的医疗器械	低值医药耗材	注射器、输液瓶、吸氧管、纱布、口罩、缝合线等
第二类医疗器械	具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械	医疗设备	影像诊断、手术显微镜、放射治疗器械等
		体外诊断	药敏分析仪、电解质分析仪、生化分析仪等
第三类医疗器械	具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械	高值医用耗材	人工关节、血管支架、神经补片、眼科人工晶体、主动脉内囊起搏器以及注射类医疗器械等

欧美等发达国家及地区由于居民收入水平较高，医疗福利体系健全，相关技术及科研实力雄厚，因此医疗器械领域整体起步较早，且经过多年发展行成了较大的市场规模及稳定的需求。据统计，2020 年全球医疗器械行业市场规模达到 4,774 亿美元，预计到 2023 年全球医疗器械行业规模将超过 5,500 亿美元。

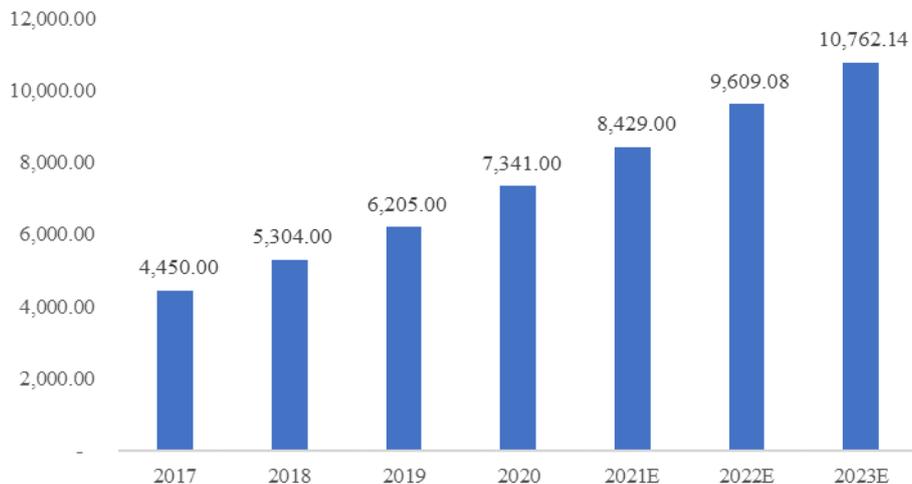
全球医疗器械行业市场规模（亿美元）



数据来源：火石创造数据平台

近年来，得益于国内居民生活水平的提高和医疗保健意识的增强，以及医疗行业技术的不断突破与监管机构对于行业的持续规范，我国的医疗器械行业正处于高速发展的阶段。截至 2020 年，中国医疗器械市场规模约为 7,341 亿元，较上一年度同比增长 18.30%，中国已经成为仅次于美国的全球第二大医疗器械市场，预计医疗器械领域市场规模于 2023 年突破 10,000 亿元。

中国医疗器械市场规模及趋势（亿元）



数据来源：火石创造数据平台

目前我国的医疗器械市场与发达国家相比，成长速度更快，发展潜力更强。随着我国医疗产业的不断发展及群众医疗需求的不断增加，以及出于增强我国综合技术能力的考虑，高精尖医疗器械被列为重点发展产业。2021 年 9 月国务院印发《“十四五”全民医疗保障规划》，其中提出促进群众急需的新药和医疗器械研发及使用，分步实施医疗器械唯一标识制度，拓展医疗器械唯一标识在卫生健康、医疗保障等领域的衔接应用。此外在医药耗材方面，“规划”还指出到 2025 年各省（自治区、直辖市）在国家 and 省级高值医用耗材集中带量采购品种达 5 类以上，并且加强医

保医用耗材管理；建立医保医用耗材准入制度，制定医保医用耗材目录。我国正在探索制定医用耗材医保支付标准，引导规范医疗服务行为，促进医用耗材合理使用。2016年11月，由六部委联合制定的《医药工业发展规划指南》正式出台，其中植入介入产品和医用材料成为重点发展领域之一。

## (2) 生物医用材料

生物医用材料为可用于诊断、修复人体受损的组织或器官等医学领域的生物性材料，属于医疗器械中的医疗耗材一类。生物医用材料的发展与医疗技术的革新密不可分，生物医用材料及其制品已成为医疗器械行业发展的基础之一。根据 Markets And Markets，2020 年全球的生物材料市场规模为 355 亿美元，预计将在 2025 年达到 475 亿美元，CAGR 为 6.0%，其中主要的增长均来自于医疗方面的应用。生物医用材料行业在我国起步较晚，因此我国目前的生产与制造技术与欧美等发达国家及地区仍存在一定的差距。市场上的高端生物医用材料市场主要由 Johnson&Johnson、Abbott、BostonScientific、Medtronic 等欧美企业所生产的产品占据较高的市场份额。未来，随着我国的生物医用材料生产企业的不断发展与技术革新，国产的生物医用制品将不断地提高在市场上的竞争力与消费者口碑，进一步缩小与国外竞品的差异，逐步提高市场份额。

在生物医用材料中，胶原蛋白材料属于重要的生物高分子材料，具有促进细胞生长、促进细胞粘附、与新生细胞和组织协同修复创伤等特性，在组织器官损坏修复中较为常见，同时也可以应用于敷料、人工器官等领域。

## (3) 胶原蛋白材料

胶原蛋白是人体主要的细胞外基质（ECM），是人体组织器官的主要结构蛋白，约占人体蛋白质总量的 30—40%。胶原蛋白常见于皮肤、血管、肌腱、筋膜等部位，发挥多种重要的生物学功能。人类目前已发现 28 种型别的胶原蛋白，分布在人体不同的组织器官，全方位参与人体组织器官的修复和再生。胶原蛋白由原胶原组成，每个原胶原都由 3 条  $\alpha$ -螺旋的肽链缠绕而成，具有典型的三螺旋结构，众多胶原蛋白大分子又相互交织形成胶原蛋白纤维，因此其具有柔韧性和较大的抗拉强度。在已发现的人体 28 种型别的胶原蛋白中，在成年人体内含量最高的是 I 型，其次是 III 型，婴幼儿体内含量最高的是 III 型，其次是 I 型。I 型与 III 型胶原蛋白主要分布在人体真皮组织中，起到支撑、连接真皮组织的作用，因此它是治疗由于萎缩或迁移而引起的皮肤体积消耗的常见材料选择之一。胶原蛋白具有低免疫原性、与细胞外基质的强相互作用性能、生物相容性和可降解性等生物特性，同时凭借其自身的机械强度，可在人体内作为填充材料进行使用。胶原蛋白材料在医学上存在广阔的应用范围，例如在生物假体心脏瓣膜上的应用或制成特定结构用于半月板修复等。人体胶原蛋白类别及组织分布如下：

类型	组织分布	类型	组织分布
I	广泛分布在肌腱、韧带、角膜、骨、皮肤等组织	XV	眼、毛细管、睾丸、肾、心

II	软骨、玻璃体、髓核	XVI	皮肤、肾
III	皮肤、血管、肠（常与I型胶原共同分布）	XVII	上皮细胞
IV	基底膜	XVIII	基底膜、肝
V	骨、皮肤、角膜、胎盘（常与I型胶原共同分布）	XIX	基底膜
VI	骨、软骨、角膜、皮肤	XX	角膜
VII	皮肤、膀胱	XXI	胃、肾
VIII	皮肤、脑、心、肾、角膜	XXII	组织连接
IX	软骨、角膜、玻璃体（常与II型胶原共同分布）	XXIII	心、视网膜
X	软骨	XXIV	骨、角膜
XI	软骨、椎间盘（常与II型胶原共同分布）	XXV	脑、心、睾丸
XII	皮肤、肌腱（常与I型胶原共同分布）	XXVI	睾丸、卵巢
XIII	皮肤、内皮细胞、眼、心	XXVII	软骨
XIV	骨、皮肤、软骨（常与I型胶原共同分布）	XXVIII	坐骨神经

胶原蛋白作为一种具有多用途的生物材料，在医学敷料、再生医学、创伤修复、人造器官等场景下有广泛应用前景，主要领域具体如下：

应用领域	作用
医药（含医疗器械）	生物敷料，用于皮肤修复、口腔修复、神经外科修复等
	止血材料，尤其在肝、脾等创伤止血效果明显等
	药物载体，疫苗佐剂；结合抗生素、蛋白类、基因类药物，构建多样药物载体释放体系
	注射填充材料，用于面部轮廓矫正、皱纹、瘢痕修复等
	骨修复，包括骨再生、软骨组织再生、口腔骨缺损修复等
功能性护肤品	心血管，包括心脏支架涂层、心肌衰竭、血管支架等
	美白保湿、抗衰老等功效
食品	人造胶原肠衣、水解胶原作为功能性食品如咀嚼片、蛋白质粉、肠内营养剂等；动物胶原蛋白作为食品添加剂

近年来，我国胶原蛋白市场规模呈现逐渐增长趋势。根据 Grand View Research 数据显示，2020 年全球胶原蛋白市场规模为 156.84 亿美元，2016-2020 年的年度增长率超过 5.5%，预计在 2025 年到达 203.64 亿美元。其中我国胶原蛋白市场规模为 9.8 亿美元，占全球市场的 6.4%，2016-2019 年的年复增长率接近 8%，高于全球平均增长水平。

### 3、功能蛋白行业基本情况

公司从事包括各类功能蛋白生命健康新材料的创新研发及其产业化，主营业务为重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品等为核心的医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售，其核心成分为自主研发的重组III型胶原蛋白和酸酐化牛  $\beta$ -乳球蛋白，均属于功能蛋白。

功能蛋白常指具有特定结构和功能的蛋白质，它们可以是人体组织重要构成部分，或参与人体各种代谢活动，或提供能量，或参与免疫调节等。特定的功能蛋白可对某些疾病有预防和治疗作用。功能蛋白材料是包括动物来源或生物合成的具有一定活性的生物材料，可用于多种疾病的防治和诊断。

## (1) 重组胶原蛋白

胶原蛋白根据原材料的来源可分为动物组织提取的动物源胶原蛋白和生物合成的重组胶原蛋白。动物源胶原蛋白获取方式主要为通过从牛皮、猪皮、鱼皮等胶原含量高的动物组织中进行提取，主要应用于止血海绵、凝胶剂、生物敷料、人工骨及护肤品等产品。

重组胶原蛋白是采用重组 DNA 技术，对编码所需人胶原蛋白质的基因进行遗传操作和修饰，利用质粒或病毒载体将目的基因带入适当的宿主细胞（细胞、酵母或其他真核细胞等）中，表达翻译成胶原蛋白或类似胶原蛋白的多肽，经过提取和纯化等步骤制备而成。

根据《重组胶原蛋白生物材料命名指导原则》，重组胶原蛋白可分为三个类别，分别为重组人胶原蛋白、重组人源化胶原蛋白和重组类胶原蛋白，具体情况如下：

重组胶原名称	术语描述
重组人胶原蛋白	由 DNA 重组技术制备的人胶原蛋白特定型别基因编码的全长氨基酸序列，且有三螺旋结构
重组人源化胶原蛋白	由 DNA 重组技术制备的人胶原蛋白特定型别基因编码的全长或部分氨基酸序列片段，或是含人胶原蛋白功能片段的组合
重组类胶原蛋白	由 DNA 重组技术制备的经设计、修饰后的特定基因编码的氨基酸序列或其片段，或是这类功能性氨基酸序列片段的组合。其基因编码序列或氨基酸序列与人胶原蛋白的基因编码序列或氨基酸序列同源性低

经在国家药监局网站查询，截至本招股说明书签署日，尚未有重组人胶原蛋白产品上市。

重组人源化胶原蛋白氨基酸序列的重复单元与人胶原蛋白氨基酸序列特定功能区相同，生物相容性好；其功能区域具有特定的三螺旋结构，相关结构数据已被国际蛋白结构数据库收录。

重组III型人源化胶原蛋白是通过 DNA 重组技术制备的人III型胶原蛋白核心功能区的组合，其氨基酸序列的重复单元与人胶原蛋白氨基酸序列特定功能区相同；其功能区域具有 164.88° 柔性三螺旋结构；具有高于人体 I 型和III型胶原蛋白的细胞粘附性；具有良好的修复特性，预计在血管内皮、子宫内膜、创面、口腔黏膜修复及骨科等领域具有广阔的临床应用。

2022 年 3 月 28 日，《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准已公开征求意见<sup>8</sup>，根据相关标准中介绍，重组人源化胶原蛋白“具有组织相容性高、水溶性好、结构明确、生物活性优、可稳定大规模生产等优势。作为重要的生物医学材料和工业材料，重组人源化胶原蛋白将在手术缝合线、止血纤维、代血浆、水凝胶、敷料、人工皮肤、人工血管、人工骨和骨修复、角膜、神经修复等材料的临床应用中发挥重大的作用。”

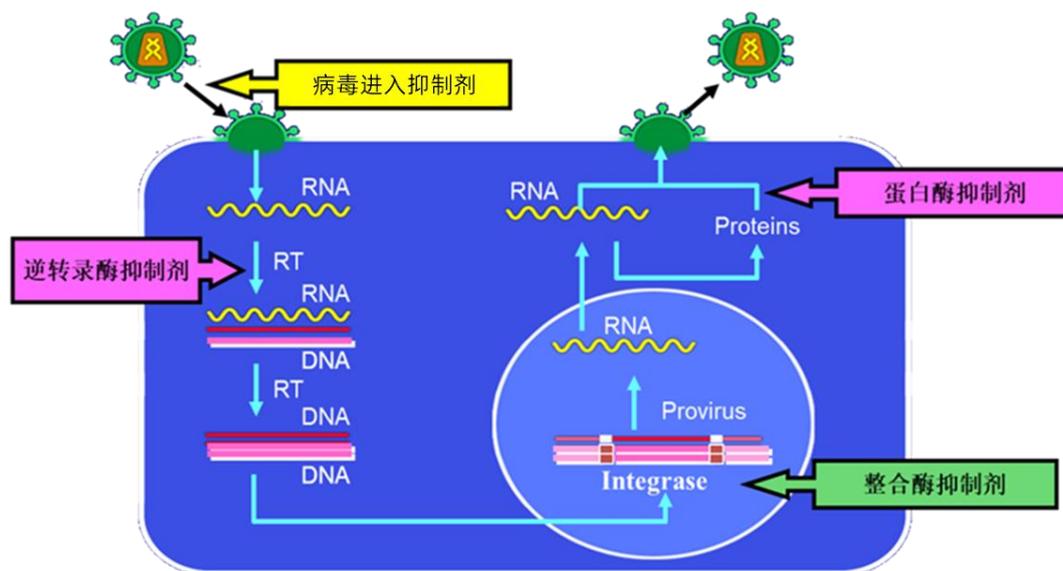
2022 年 4 月，国家药品监督管理局综合司发布关于《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准立项的通知，鼓励重组人源化胶原蛋白新型生物材料研发创新，推动医疗器械产业高质量发

<sup>8</sup>关于征求《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准申请立项项目意见的通知（nifdc.org.cn），<https://www.nifdc.org.cn/nifdc/bshff/y1qxbzhgl/qxzqyj/2022032816163542165.html>

展。因此，重组人源化胶原蛋白在生物材料领域拥有广阔的应用前景。

## (2) 抗病毒功能蛋白/多肽

病毒的完整生命周期包括附着、入侵、脱壳、基因组及蛋白合成、组装、释放等。“病毒进入抑制”是指药物/蛋白在病毒附着与入侵阶段，阻断病毒与宿主靶细胞的黏附以及与受体/共受体的结合及与靶细胞膜的融合。此外，病毒抑制剂可以阻断病毒通过病毒包膜蛋白介导感染相邻的未感染细胞的途径，从而从多方面阻断感染。



病毒进入抑制机制模式图

如上图所示，常用的抗病毒药物主要作用于病毒复制周期的某个环节，常见抗病毒药物如逆转录酶抑制剂、整合酶抑制剂和蛋白酶抑制剂等需进入细胞发挥抗病毒作用。而病毒进入抑制作用于病毒感染的起始阶段，无需进入细胞即可从源头阻断病毒与宿主细胞的直接接触而发挥抗病毒作用。

近年来，随着行业内企业及科学家对病毒抑制机理的研究，功能蛋白在抗病毒领域的应用场景被逐渐挖掘。通过对功能蛋白以及抗病毒领域的多年研究，公司已成功开发以酸酐化牛  $\beta$ -乳球蛋白为核心成分的抗 HPV 生物蛋白产品，用于治疗妇科疾病，此外公司以 SARS-CoV-2HR17 基序与泛冠状病毒抑制剂 EKI 复合的晶体蛋白为核心成分，正在开展研发广谱抗冠状病毒新药 EK1 喷雾剂的 I 期临床实验。

### 1) 抗 HPV 生物蛋白

HPV 是一种球形 DNA 病毒，目前已分离出 120 多种基因型，这些不同基因型的病毒可分为粘膜型、皮肤型和疣状表皮发育不良型三种亚型，粘膜型 HPV 又可根据其引起病变的性质分为低危型 (HPV6,11 等) 和高危型，低危型 HPV 感染很少引起癌症但可引起良性或低度的宫颈病变以及生殖器疣 (尖锐湿疣) 等疾病，但高危型 HPV 持续感染可引起宫颈癌、肛门和生殖道癌及头颈部

肿瘤。高危 HPV 感染发展为宫颈癌一般需要 10 年左右，阻断高危 HPV 感染对预防宫颈癌有重要意义。

世界卫生组织 2018 年统计结果显示，全球宫颈癌每年新发病例近 57 万人，死亡病例约 31.1 万例；其中我国每年有 10.6 万新发宫颈癌病例，并有约 4.8 万例死亡。国际癌症研究协会（IARC）认定持续性高危型 HPV 感染正是诱发宫颈癌的重要原因，99%以上的宫颈癌与 HPV 感染有关，30 岁以上妇女 HPV 持续感染平均 8-24 个月可发生宫颈癌前病变，平均 8-12 年可发展为浸润癌。国际癌症研究中心（IARC）的研究结果显示 75%以上宫颈癌中 HPV16,18,31 和 45 型呈阳性，主要的两个高危型 HPV16 和 HPV18 约引起 70%左右的宫颈癌，世界卫生组织也因此将 HPV 与艾滋病、癌症一起列为人类三大绝症。根据国内 2020 年癌症统计数据，国内统计发现宫颈癌已成为新发病例第 6 位、死亡率第 7 位。

目前临床常用治疗 HPV 的主要方法包括：重组人干扰素  $\alpha$ -2b 外用剂型（包括：栓剂、阴道泡腾胶囊（片）、凝胶、软膏剂等）、中药制剂保妇康栓及抗 HPV 生物蛋白敷料，其中各种剂型的干扰素合计在治疗 HPV 感染药品中占了 50%左右的市场份额。干扰素以及中药制剂等通过调节机体免疫功能等机制发挥抗病毒作用，抗 HPV 生物蛋白敷料通过其核心成分酸酐化牛  $\beta$ -乳球蛋白空间占位、直接阻断 HPV 病毒与人体细胞结合，从而进一步阻断 HPV 感染。

HPV 广泛存在于自然界，人体皮肤、消化道、呼吸道等都存在携带及感染 HPV 的可能性，持续高危 HPV 感染是宫颈癌的首要病因，宫颈癌依然是威胁女性健康安全的恶性肿瘤之一，因此预防与治疗 HPV 感染一直是当代医学的一个主攻方向之一。2020 年国内抗 HPV 药品及医用制品的销售金额达到 22.79 亿元，其中功能乳球蛋白为 3.32 亿元，是防治 HPV 感染的主流手段之一。

国内抗 HPV 感染药品及医用制品的销售额（亿元）



数据来源：标点数据

## 2) 广谱抗冠状病毒多肽 EK1

冠状病毒是一组有包膜的正链单股 RNA 病毒，属于嵌套病毒目、冠状病毒科、冠状病毒属，

是自然界广泛存在的一大类病毒，可引起呼吸道、消化道和神经系统疾病。冠状病毒 SARS-CoV 的一个变种是引起非典型肺炎的病原体，属于 RNA 病毒。

在目前已知的冠状病毒中，有 7 种可以引发人类疾病，2019 年底在中国武汉爆发的大规模呼吸系统疾病中分离得到的 2019-nCoV，成为第七个能够引发人类疾病的离散冠状病毒种属。2020 年 2 月 12 日，国际病毒分类委员会宣布新型冠状病毒（2019-nCoV）的正式分类名为严重急性呼吸综合征冠状病毒 2（SARS-CoV-2）；世界卫生组织同日宣布，由这一病毒导致的疾病的正式名称为 COVID-19。根据 Worldometer 实时统计数据，截至 2022 年 4 月 12 日，全球累计确诊新冠肺炎病例 500,091,231 例，累计死亡病例 6,206,576 例，其中中国大陆累计确诊 166,849 例，累计死亡病例 4,638 例。以新冠病毒（COVID-19）为代表的冠状病毒给全世界人民的生命健康带来巨大的威胁，对各个国家的医疗体系带来沉重的负担，并且为应对新冠疫情的必要防控措施对各国经济带来较大的影响，因此市场对于抗冠状病毒的药物需求的较为迫切。

目前我国对于冠状病毒的特效药物的需求仍比较迫切。S 蛋白是一种经典 I 型病毒膜融合蛋白，在介导病毒感染中起重要作用，并且是所有冠状病毒共有的，是开发特定药物的重要靶蛋白。广谱抗冠状病毒多肽 EK1 是根据冠状病毒的 S 蛋白的序列和结构，通过对 S 蛋白特定区域衍生并修饰优化得到的产物，具有良好的细胞-细胞融合抑制活性。基础研究证实 EK1 对 6 种人冠状病毒和 3 种来自于蝙蝠的都有较好的抑制效果。EK1 目前在处于临床 I 期阶段，在广谱抗冠状病毒感染的治疗领域中有潜在应用前景。

#### **4、进入本行业主要技术门槛和技术壁垒**

##### **（1）基础研究突破壁垒**

关于重组胶原蛋白的基础研究包括氨基酸序列分析、结构研究、蛋白质理性设计、功能优化等。以人 III 型胶原蛋白为例，其全长共有 1,466 个氨基酸。通过分析蛋白质全链长筛选核心功能区，并确保筛选的功能区具有期望的功效存在较高难度。需要对于胶原蛋白的结构、特点、性质具有较高的了解与认知，通过大规模筛选、结构解析发现并确认胶原蛋白独立的功能区，有较高的技术壁垒。

##### **（2）产业化壁垒**

生物合成大分子蛋白，尤其是具有复杂结构和功能的大分子蛋白并实现产业化对于专业程度要求高，企业需要具备合成生物学知识、掌握基因工程技术的工作人员，以及开展生产所需的专业设备。研发、生产各个环节涉及的技术都需要经过长期反复试验优化获取，具备较高的专业门槛和长年累月积累及实验硬件装备的投入。

##### **（3）研发团队壁垒**

功能蛋白行业作为采取分子生物学，并以基因工程、抗体工程、细胞工程等技术支撑的复合

科研领域，需要组建由涵盖各专业的资深研发人员组成的技术团队，通过精细化的分工与跨领域的深度协同才能够有效地呈现其在生物医药材料方面的优势与效率。因此，若无法构建一支成熟且具有专业复合背景的团队，则将不具备产品开发、技术革新、产品升级等能力，也无法结合生物材料本身的特点挖掘应用场景。

## 5、行业未来发展趋势

目前，关于功能蛋白所能够应用的领域正随着国内外的技术发展，不断地拓展与创新。功能蛋白市场的前沿技术主要包括基因工程技术、生物医药长效化技术、全人源抗体药物研发技术和抗病毒药物筛选技术等。通过上述技术的发展，使得功能蛋白所涉猎的应用范围得到进一步扩大，并且在抗癌应用等领域存在前景。

### (1) 生物技术与分析设备的发展带动重组胶原蛋白高效表达

重组胶原蛋白的高速发展离不开生物制造技术以及分析设备的高速发展。如冷冻电镜、X 光衍射等设备带来结构生物学的快速发展，能够支持复杂的蛋白结构的解析。基于结构数据通过基因工程技术，可以实现多种胶原蛋白的高效体外表达，有助于人源化蛋白的产业化生产。

通过基因重组、化学修饰等生物技术手段可以有效提高各类重组蛋白制品的安全性和有效性。生物医药长效化技术是指以蛋白质工程技术优化蛋白结构、化学修饰等手段提高蛋白药物的人体内的半衰期，进而开发出一系列长效化蛋白质药物。利用全人源抗体药物研发技术可以开发出针对重大疾病靶点，特别是持续性感染疾病相关病原微生物靶点、癌症靶点等的单克隆抗体药物，而且可以针对任何蛋白快速地筛选出特异性结合抗体，能广泛应用于疾病诊断和检测试剂盒的开发。抗病毒药物筛选技术是通过病毒结构及感染机理研究，针对性的制备功能蛋白，用于结合病毒功能位点，进而阻断病毒感染的方法，该方法可实现新型抗病毒药物筛选。

### (2) 重组胶原蛋白产品在前沿领域的应用

此外，重组胶原蛋白产品在越来越多的领域中被发掘存在研究价值以及应用场景，其应用领域包括但不限于创面修复、皮肤支撑、组织工程支架等，并且根据研究显示，以重组人源化胶原蛋白构建的心血管支架涂层具有优异的抗凝血、促进心血管内皮修复再生的作用。根据《自然 癌症》杂志上的研究结果，当生理环境中III型胶原蛋白水平降低时，癌细胞“苏醒”的可能性会提升，因此通过补充丰富癌细胞周围环境的胶原蛋白可以保持其休眠状态，防止肿瘤复发。

### (3) 通过 AI 技术加速胶原蛋白的解构

在蛋白行业中，对于蛋白结构的研究与探索一直是业界一大重点。由于蛋白质中的氨基酸长链通过分子间作用力形成交纵连横、结构复杂的三维结构，因此对于蛋白结构的预测一直是一大难点。2021年7月，谷歌旗下人工智能研究公司 DeepMind 在《自然》上发表论文，其通过新深度学习系统 AlphaFold 精确预测蛋白质的结构。同年12月，由华盛顿大学医学院蛋白质设计研究所

(Institute for Protein Design) 联合哈佛大学、德克萨斯大学西南医学中心、剑桥大学、劳伦斯伯克利国家实验室等机构在《科学》上发表论文，其共同开发的一款深度学习的工具 RoseTTAFold 成功预测了蛋白的结构。AI 预测蛋白结构将可以用于探索疾病的引发机制，并且在药物设计上提供帮助，加速蛋白行业发展。

综上所述，重组基因技术助力胶原蛋白进行有效地表达，以及实现量产；同时胶原蛋白除了作为结构蛋白填充皮肤及修复创面外，在研究病毒、癌细胞靶点以及抗癌等方面存在较高的研究价值，随着更多的研究正在进行，胶原蛋白产品的应用场景以及市场空间巨大。

## **6、行业特有的经营模式、周期性、区域性及季节性特征**

### **(1) 行业特有的经营模式**

#### **1) 研发模式**

功能蛋白行业属于技术密集型行业，其研发实力决定企业的生存能力以及发展空间，目前行业内的企业主要存在自主研发、产学研合作研发两种研发模式。自主研发主要为企业组建自身的研发团队、打造研发中心、自主选择技术路径。产学研合作研发通常以基础研发为主。

#### **2) 销售模式**

功能蛋白材料的下游应用场景广泛，其中所涉及到的销售对象包括医院、诊所、药店、美容机构、个人消费者等，存在经销与直销、线上与线下等多种销售模式。企业采取经销模式可扩大销售规模以及提高服务效率。

### **(2) 周期性**

功能蛋白产品下游应用广泛，以医疗和消费领域为主，并且产品创新速度较快，因此不存在明显的周期性特征。

### **(3) 区域性**

功能蛋白产品不存在明显的区域性特征。

### **(4) 季节性**

功能蛋白材料的下游应用场景较多，其中功能性护肤品的销售受电商平台各类促销活动、销售节的影响明显，通常四季度淘宝及天猫商城等电商平台推出“双十一”和“双十二”促销活动较多，且下游客户通常为来年春节备货较多，导致四季度销售会有较大的提升。

## **(四) 行业竞争格局**

### **1、发行人产品或服务的市场地位**

报告期内，公司的主要产品包括重组胶原蛋白产品、抗 HPV 生物蛋白产品，代表产品市场地

位情况如下：

### **(1) 重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维**

2021年6月，公司的“重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维”获国家药品监督管理局批准上市，是我国首个采用重组人源化胶原蛋白制备的医疗器械，具备行业领先优势，该产品的主要用途为面部真皮组织填充以纠正额部动力性皱纹。公司的“重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维”属于第三类医疗器械。截至报告期末，公司的“重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维”为国内唯一获药监局批准的可注射重组人源化胶原蛋白产品，市场上暂时不存在完全一致的竞品。

### **(2) 重组胶原蛋白敷料**

公司的重组胶原蛋白敷料主要属于第二类医疗器械，主要用于皮肤屏障修复、物理治疗术后皮肤损伤的修复、面部痤疮以及粘膜修复。行业内的主要产品情况如下：

巨子生物拥有品牌“可复美”、“可丽金”，根据国家药品监督管理局，巨子生物拥有“类人胶原蛋白敷料”、“类人胶原蛋白修复敷料”等二类医疗器械。“类人胶原蛋白敷料”主要用于抑制和缓解皮炎、敏感性肌肤、痤疮、激光治疗术后等各种原因引起的皮肤炎症反应，促进创面愈合与皮肤修复，缩短病程，减轻炎症后色素沉着与瘢痕形成的风险，并对上述疾病具有一定辅助治疗作用；“类人胶原蛋白修复敷料”主要用于提供皮肤过敏、激光、光子治疗术后、痤疮受损创面的愈合环境。

### **(3) 抗 HPV 生物蛋白产品**

抗 HPV 生物蛋白产品含有核心成分酸酐化牛  $\beta$ -乳球蛋白，其能够有效阻断 HPV 感染。国内治疗 HPV 感染药品及医用制品中，主要存在三类产品，分别为干扰素类、保妇康栓中药制剂类和功能蛋白类，其中在功能蛋白类产品中公司的产品占主导地位。根据广州标点医药信息股份有限公司统计数据，在 2020 年度我国治疗 HPV 感染医药产品市场主要产品中，公司抗 HPV 蛋白产品市场份额为 14.58%。目前行业内主要的其他竞品包括：

#### **1) 重组人干扰素 $\alpha$ 2b 系列产品**

重组人干扰素  $\alpha$ 2b 系列产品包括重组人干扰素  $\alpha$ 2b 阴道泡腾片等产品，主要成分是重组人干扰素  $\alpha$ 2b，主要用于治疗某些病毒性疾病，如急慢性病毒性肝炎、带状疱疹、尖锐湿疣等，根据广州标点医药信息股份有限公司统计数据，在 2020 年度我国治疗 HPV 感染医药产品市场主要产品中，重组人干扰素  $\alpha$ 2b 系列产品市场份额为 20.61%，生产该产品的主要企业包括北京凯因科技股份有限公司等。

#### **2) 保妇康栓**

保妇康栓主要成分是莪术油、冰片，用于湿热瘀滞所致的带下病，症见带下量多、色黄、时有阴部瘙痒；霉菌性阴道炎、老年性阴道炎、宫颈糜烂，同时对于 HPV 病毒有一定效果。根据广

州标点医药信息股份有限公司统计数据，在 2020 年度我国治疗 HPV 感染医药产品市场主要产品中，保妇康栓市场份额为 29.76%，生产该产品的主要企业包括海南碧凯药业有限公司等。

## 2、主要企业情况

公司是一家应用结构生物学、蛋白质理性设计等前沿技术，围绕生命健康新材料和抗病毒领域，系统性从事功能蛋白结构解析、功能发现等基础研究，并运用合成生物学等方法实现功能蛋白的规模化生产的高新技术企业。

目前，暂无与公司在技术路径、产品种类、应用领域等方面完全可比的同类企业。国内外较为代表性的从事功能蛋白研究与生产的企业包括 Integra LifeSciences Holdings Corporation、Hafod Bioscience GmbH（汉福生物）、双美生物科技股份有限公司、北京百普赛斯生物科技股份有限公司、南京诺唯赞生物科技股份有限公司、广州创尔生物技术股份有限公司、陕西巨子生物技术有限公司、长春博泰医药生物技术有限责任公司等。此外，华熙生物科技股份有限公司也采用合成生物技术生产从原料到医疗器械、护肤品等终端产品，与公司有一定可比性。具体情况如下：

公司	公司介绍
山西锦波生物医药股份有限公司（NEEQ:832982）	公司是一家应用结构生物学、蛋白质理性设计等前沿技术，围绕生命健康新材料和抗病毒领域，系统性从事功能蛋白结构解析、功能发现等基础研究，并运用合成生物学等方法实现功能蛋白的规模化生产的高新技术企业，同时也是国家级“专精特新”小巨人企业。公司的主营业务为以重组胶原蛋白和抗 HPV 生物蛋白等核心成分的终端产品的研发生产及销售。
<b>国外</b>	
Integra LifeSciences Holdings Corporation（NASDAQ:IQRT）	Integra 是神经外科领域的全球性企业，为硬脑膜通路和修复、脑脊液管理和神经重症监护提供广泛的产品和解决方案组合。Integra 的再生组织技术与胶原产品应用领域包括解决软组织、神经和肌腱修复以及治疗急性和慢性伤口、烧伤以及整形和重建手术的产品。Integra 在亚洲、澳大利亚、欧洲、中东和美洲设有办事处、制造和研究机构。2021 年年度收入为 154,244.80 万美元。
Hafod Bioscience GmbH（汉福生物）	荷兰汉福生物科技公司（Hafod Bioscience GmbH）是一家高级医疗器械及整形美容材料的产品供应商，其主要产品包括爱贝芙等。
<b>国内</b>	
双美生物科技股份有限公司（TWO:4728）	双美生物科技运用专利纯化技术成功研发具有高度生物相容性，低免疫原性的生医级胶原蛋白原料，因生产的胶原蛋白纯度精良，而衍生应用在各科别扩及医学美容、牙科、骨科、眼科及一般外科。双美生物科技主要从事生医材料级胶原蛋白、胶原蛋白皮下植入剂、胶原蛋白骨填料、胶原蛋白基质、活性胶原蛋白保养品等生物医学、美容医学产品之研发、生产及销售。2021 年年度收入为 1,035.66 百万新台币。
北京百普赛斯生物科技股份有限公司（301080.SZ）	百普赛斯是一家专业提供重组蛋白等关键生物试剂产品及技术服务的高新技术企业，助力全球生物医药公司、生物科技公司 and 科研机构等进行生物药、细胞免疫治疗及诊断试剂的研发与生产。公司主要产品及服务应用于肿瘤、自身免疫疾病、心血管病、传染病等疾病的药物早期发现及验证、药物筛选及优化、诊断试剂开发及优化、临床前实验及临床试验、药物生产过程及工艺控制（CMC）等研发及生产环节。2021 年年

	度收入为 38,498.77 万元。
南京诺唯赞生物科技股份有限公司 (688105.SH)	诺唯赞是一家围绕酶、抗原、抗体等功能性蛋白及高分子有机材料进行技术研发和产品开发的生物科技企业，依托于自主建立的关键共性技术平台，先后进入了生物试剂、体外诊断业务领域，并正在进行抗体药物的研发，具有自主可控上游技术开发能力和终端产品生产能力。2021 年年度收入为 186,372.07 万元。
华熙生物科技股份有限公司 (688363.SH)	华熙生物是全球领先的、以透明质酸微生物发酵生产技术为核心的高新技术企业，透明质酸产业化规模位居国际前列，公司是国内最早实现微生物发酵法生产透明质酸的企业之一，公司持续开展微生物发酵法生产透明质酸技术研发，国内率先实现了透明质酸微生物发酵技术产业化的突破，改变了我国以动物组织提取法生产透明质酸且主要依靠进口的落后局面。2021 年年度收入为 494,777.38 万元。
广州创尔生物技术股份有限公司 (831187.NEEQ)	创尔生物拥有的生物医用级活性胶原大规模无菌提取制备技术，解决了动物源性胶原提取过程中病毒灭活和免疫原性控制两大行业技术痛点，同时取得了液态胶原在有效保持天然构象和生物活性的前提下进行大规模无菌生产的技术突破。2021 年年度收入为 24,025.43 万元。
陕西巨子生物技术有限公司 (提交港交所上市申请中)	陕西巨子生物基于生物活性成分的专业皮肤护理产品行业的企业。公司设计、开发和生产以重组胶原蛋白为关键生物活性成分的专业皮肤护理产品。公司同时也开发和生产基于稀有人参皂苷技术的功能性食品。利用专有的合成生物学技术，公司自主开发和生产多种类型的重组胶原蛋白和稀有人参皂苷。2021 年年度收入为 155,248.60 万元
长春博泰医药生物技术有限责任公司 (未上市)	长春博泰医药生物技术有限责任公司前身为长春医药生物技术中心，于 2003 年 4 月与香港国泰国际集团合资共同成立，是一家主要从事医药生物新技术及新产品的研发、转让、生产、销售及医药企业的投资、并购与整合管理相结合的综合性医药生物科技公司。主要产品包括肤美达等胶原蛋白产品。
海南碧凯药业有限公司 (未上市)	海南碧凯药业创立于 1993 年，是一家高新技术企业，公司研发生产销售妇科类、心脑血管类、补益类产品。

### 3、发行人竞争优势

#### (1) 技术与研发优势

公司的主营业务为以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售。公司的重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品分别基于公司自主研发的重组Ⅲ型胶原蛋白及酸酐化牛β-乳球蛋白为核心成分。

公司注重创新与研发，具有较强的技术优势。截至报告期末，公司拥有发明专利 27 项，取得国际先进成果 3 项。同时，山西省人民政府出具“2021 年山西省重点工程项目名单”中包括锦波生物Ⅲ型人源胶原蛋白项目以及锦波生物功能蛋白山西省重点实验室两个项目。此外，公司与复旦大学、四川大学及重庆医科大学第二附属医院等多所国内外知名院校及医疗机构长期保持合作，并分别成立了“复旦—锦波功能蛋白联合研究中心”、“川大—锦波功能蛋白联合实验室”以及“功能蛋白临床转化研究中心”。公司经过多年积累，在重组胶原蛋白领域和抗病毒领域均形成有技术和研发优势：

##### 1) 重组胶原蛋白领域

在重组胶原蛋白方面，公司具有行业领先优势。2021年3月，公司完成重组III型人源化胶原蛋白医疗器械原材料主文档登记（登记编号：M2021001-000），是我国第一个获得医疗器械原材料登记的企业。产品方面，医用III型胶原阴道凝胶产品因其在治疗绝经生殖泌尿综合征（GSM）患者中的显著效果，且安全性高，作为GSM患者的首选治疗方案被写入《绝经生殖泌尿综合征临床诊疗专家共识》，并于2020年10月发表在《中华妇产科杂志》。2021年6月，公司的第三类医疗器械“重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维”获国家药品监督管理局批准上市，是我国自主研制的首个采用新型生物材料——重组人源化胶原蛋白制备的医疗器械，并被中国医药生物技术协会选入“2021年中国医药生物技术十大进展”。

2021年3月，国家药品监督管理局发布《关于发布重组胶原蛋白生物材料命名指导原则的公告（2021年第21号）》，进一步规范重组胶原蛋白生物材料命名。公司是我国目前领先的、具有代表性的能将重组胶原蛋白尤其是重组人源化胶原蛋白实现产业化的企业。新制定的重组胶原蛋白的命名原则有利于市场对重组人源化胶原蛋白等技术类型有清晰的认识，促进市场接受度，对于未来公司在这一领域发展创造了一定的先发优势。

## 2) 抗病毒领域

公司十余年来，基于“病毒进入抑制原理”不断开发抗病毒功能蛋白及多肽。“十二五”期间参与国家重大项目，完成了抗HPV生物产品开发，产品产业化上市，对于降低了女性宫颈癌发病率有积极作用，形成了良好的市场效益；“十三五”期间与复旦大学共同承担国家重大项目，完成了我国原创性广谱抗冠状病毒药物筛选及成药性研究，在病毒抑制剂领域积累诸多原创性技术，为开发广谱抗冠状病毒药物奠定了良好的基础。公司开发的广谱抗冠状病毒新药EK1雾化剂已于2021年9月9日获得国家药品监督管理局签发的《药物临床试验批准通知书》（通知书编号：2021LP01469）。目前，该药物已进入I期临床阶段。基础研究结果显示EK1雾化剂对新型冠状病毒具有广谱性，对包括新型冠状病毒在内的感染人的6种冠状病毒及3种感染蝙蝠的冠状病毒均具有良好的抗病毒活性

综上，公司具有较强的技术与研发优势。

## (2) 全产业链优势

公司已建立围绕功能蛋白的原材料及终端产品的研发、生产、销售的全产业链体系。公司的主要产品包括重组胶原蛋白产品和抗HPV生物蛋白产品，其目前核心成分分别为公司自主研发生产的重组III型胶原蛋白和酸酐化牛β-乳球蛋白。公司掌握核心从原料到终端产品的完整的生产技术和工艺。且公司拥有十多年从事医疗器械生产经验，生产工艺的精细化、无菌化水平较高。同时，公司打造了全面专业的销售团队，覆盖医疗器械及功能性护肤品各类渠道的销售。

## (3) 研发团队优势

公司拥有专业的研发团队，截至报告期末，研发人员共84人，占总员工人数的19.72%，其中

31 人具有硕士研究生及以上学历。公司的核心技术人员为杨霞、陆晨阳、兰小宾、何振瑞等 4 人，均具备相关专业背景和丰富的研发经验，任职公司中高层管理，同时，公司聘请四川大学张兴栋院士为生物材料首席科学顾问、聘请复旦大学姜世勃教授为首席科学家。上述研发团队及外聘专家为公司的研发工作带来了良好的理论与实践基础。

#### **(4) 生物制造产业化与绿色生产优势**

公司的生产工艺为生物制造，通过基因工程与生物发酵实现功能蛋白的量产，产成品纯度高、质量好，能实现稳定的规模化量产。同时，公司的生产过程涉及发酵、纯化、灌装等步骤，期间所产生的污染物较少，生产所用原材料不属于“高排放”、“高能耗”产物，并且生产过程所耗费的能源较少，整体过程绿色环保，碳排放量低。此外，公司已配备了相应的环保处理措施，包括购置环保设施、妥善进行固废处理等。

### **4、发行人竞争劣势**

#### **(1) 融资渠道单一**

公司主要依赖银行贷款和商业信用融资，融资渠道单一、资金规模较小。公司是研发驱动型公司，研发投入较大。同时公司需要持续投入大量的资金进行人才队伍及市场渠道建设，因此公司的资金储备与融资渠道已经成为公司发展的主要瓶颈，公司完全依靠自我积累、银行贷款和商业信用融资的方式如不能得以改善，将制约公司的发展。

#### **(2) 产品认知及品牌建设还有待加强**

公司的重组胶原蛋白产品创新属性较高，其中，需要做学术推广、市场教育、品牌建设，提升消费者认知，公司前期主要资源投入在功能蛋白生物材料的基础研发和产业化研发方面，销售渠道建设投入尚不足，目前尚未形成在消费者中具有较强影响力的品牌。

### **5、行业面临的机遇与挑战**

#### **(1) 机遇**

##### **1) 产业政策支持**

目前公司所在的生物医药材料行业属于国家“十四五”规划中的重点发展行业，2022 年 1 月 30 日，工信部等九部门发布“十四五”医药工业发展规划。重组胶原蛋白类为“十四五”医药工业发展规划中提到重点发展方向。

2021 年 3 月，国家药品监督管理局发布《关于发布重组胶原蛋白生物材料命名指导原则的通告（2021 年第 21 号）》，进一步规范重组胶原蛋白生物材料命名，推动新型生物材料高质量发展。

2022 年 1 月，国家药品监督管理局对外发布 YY/T1849-2022《重组胶原蛋白》行业标准。该标准规定了重组胶原蛋白的质量控制要求、检测指标及其检测方法等，适用于作为医疗器械原材

料的重组胶原蛋白的质量控制，旨在鼓励新型生物材料研发创新。

2022年4月，国家药品监督管理局综合司发布关于《重组人源化胶原蛋白》医疗器械行业标准立项的通知，重组人源化胶原蛋白即将形成行业标准。

关于产业政策支持，详见本节之“二、行业基本情况”之“（二）行业监管部门、行业监管体制、主要法律法规及政策”。

## 2) 市场需求空间巨大

以生物制造为基础的重组人源化技术促进了胶原蛋白的产业化生产。据研究显示，重组人源化胶原蛋白同时具备水溶性和三螺旋结构以及一定的生物活性，近年来通过我国科学家的深入研究，其在各医学场景的应用场景得到逐步挖掘，如皮肤修复和再生方面，治疗阴道萎缩方面以及在心血管领域作为心血管支架涂层等。重组人源化胶原蛋白在各领域皆存在较高的研究与医疗价值，作为创新医疗器械，未来市场较为广阔。截至2020年，中国医疗器械市场规模约为7,341亿元，较上一年度同比增长18.30%，中国已经成为仅次于美国的全球第二大医疗器械市场，预计医疗器械领域市场规模于2023年突破10,000亿元。

## 3) 高端科研装备与生物制造技术水平快速发展

目前，光谱学的进步以及分析仪器的不断升级为胶原蛋白的基础研究带来强大的支撑，如冷冻电镜、X-线衍射装备、大型计算机生物算法等在一定程度上为蛋白质的结构解析带来突破，促进人类对蛋白质结构的认知，对蛋白质功能区的确定提供了重要的结构证据。与此同时，生物合成、生物制造技术水平发展迅速，使通过生物合成方法生产具有复杂结构和功能的大分子蛋白质成为可能。

## (2) 挑战

### 1) 中国品牌国际竞争力

欧美各国等发达国家起步较早，产业相对成熟，在原料、医疗器械产品和护肤品终端市场中均已出现了部分跨国大型企业，通过多年的消费习惯培养与高品质的产品，取得了难以撼动的品牌知名度以及口碑。这一方面在一定程度上提高了高端产品市场的进入门槛，另一方面限制了国内企业在成熟赛道上的发展。近年来，国内企业逐步重视研发与产品品控，通过国家政策扶持与培养掌握核心技术的研发团队，开辟出属于国内产品的新兴赛道，同时也提升了产品的综合竞争力，但国内企业在产品、品牌的影响力上仍然不及外国企业。

### 2) 行业监管政策变化

生物医用材料行业受到国家的严格管控，因此行业整体的发展趋势以及格局变化都将受到监管政策的影响，一旦监管程序或者力度发生变化，很有可能导致行业内的企业产品获批及受批存在较大的不确定性进而导致处罚及损失。

### 3) 产品研发具有不确定性

生物医用材料的研发具有较高的不确定性，生物制造存在多种技术路径，整体开发周期较长，开发期间的产品稳定性以及最终产成品较为不可控，一旦研发失败，企业将承担较大的前期研发投入损失。行业内的企业所开发的新产品能否落地具有较强的不确定性。

### 4) 医疗器械新产品的注册过程的不确定性

目前二类及三类医疗器械需要通过药监局进行注册，注册流程存在一定的不确定性，有可能导致部分产品因未获取注册证而无法上市。

## (五) 发行人与主要竞争对手对比情况

目前，暂无与公司在业务模式、产品种类上均完全可比的同类企业，公司的“重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维”获国家药品监督管理局批准上市，是我国首个重组人源化胶原蛋白规模化制备的三类医疗器械。关于行业内主要竞争对手与公司的对比情况，详见本章之“（四）行业竞争格局”之“2、主要企业情况”。

关于锦波生物与可比公司关键财务数据比较分析情况，具体请参见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”。

## 三、 发行人主营业务情况

### (一) 发行人销售情况

#### 1、公司的营业收入构成

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	23,337.04	99.97%	16,076.12	99.68%	14,151.52	90.75%
其他业务收入	6.66	0.03%	51.33	0.32%	1,442.08	9.25%
合计	<b>23,343.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,127.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,593.60</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入分别为 14,151.52 万元、16,076.12 万元和 23,337.04 万元，占营业收入比例分别为 90.75%、99.68%、99.97%。主营业务收入来源于医疗器械、功能性护肤品、卫生用品以及原料的销售；其他业务收入主要包括技术开发及技术转让、专利许可等收入。报告期内，随着公司以功能蛋白为核心原料的产品的销售规模不断扩大，公司主营业务收入持续增长。

#### (1) 公司的主营业务收入按照产品核心成分分类

公司的主要产品按核心成分分类包括重组胶原蛋白产品、抗 HPV 生物蛋白产品及其他产品，

其核心成分分别为基于公司自主研发生产的重组III型胶原蛋白、酸酐化牛β-乳球蛋白、多肽等。报告期内，公司的主营业务收入按产品核心成分构成情况如下：

单位：万元

类型	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
重组胶原蛋白产品	16,290.79	69.81%	10,121.70	62.96%	6,255.88	44.21%
其中：						
医疗器械	8,147.74	50.01%	4,326.38	42.74%	1,866.99	29.84%
功能性护肤品	7,023.79	43.12%	5,447.56	53.82%	4,123.15	65.91%
原料	694.69	4.26%	119.37	1.18%	8.84	0.14%
卫生用品	424.57	2.61%	228.38	2.26%	256.90	4.11%
抗HPV生物蛋白产品	5,572.69	23.88%	4,672.41	29.06%	6,229.09	44.02%
其中：						
医疗器械	5,451.29	97.82%	4,607.51	98.61%	5,990.00	96.16%
卫生用品	121.40	2.18%	64.89	1.39%	239.09	3.84%
其他	1,473.56	6.31%	1,282.00	7.97%	1,666.55	11.78%
<b>合计</b>	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司重组胶原蛋白相关产品收入分别为 6,255.88 万元、10,121.70 万元和 16,290.79 万元，占主营业务收入比例分别为 44.21%、62.96%、69.81%，逐年上升。

## (2) 公司的主营业务收入按照销售模式分类

公司主营业务收入可以分为 OBM 和 ODM 两种销售模式，OBM 模式是指公司生产、销售自有品牌产品，ODM 模式指公司根据客户需求，设计、生产符合要求的相关产品，并贴上客户品牌对外销售。公司 OBM 销售中，根据销售渠道可进一步分为经销与直销；其中，直销分为线下销售与线上销售。主营业务收入构成具体情况如下：

单位：万元

项目	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
OBM	18,123.24	77.66%	12,808.23	79.67%	11,824.31	83.56%
其中：直销	7,814.98	33.49%	5,192.46	32.30%	2,503.74	17.69%
其中：线下	6,361.69	27.26%	4,200.00	26.13%	666.11	4.71%
线上	1,453.29	6.23%	992.46	6.17%	1,837.62	12.99%
经销	10,308.26	44.17%	7,615.77	47.37%	9,320.57	65.86%
ODM	5,213.80	22.34%	3,267.89	20.33%	2,327.21	16.44%
<b>合计</b>	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司 OBM 和 ODM 模式销售收入占主营业务收入的比例较为稳定，其中，OBM 模式的销售收入占主营业务收入的比例保持在 80%左右。报告期内随着公司逐渐拓宽销售渠道，直销占比与金额呈现逐年上升的趋势，金额分别为 2,503.74 万元、5,192.46 万元和 7,814.98 万元，占比分别为 17.69%、32.30%和 33.49%；经销占比呈现逐年下降的趋势，占比分别为 65.86%、

47.37%和 44.17%。

(3) 公司的主营业务收入按照地域分类

报告期内，公司主营业务收入按照地域划分情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北地区	7,172.43	30.73%	5,549.77	34.52%	4,958.66	35.04%
华东地区	5,410.82	23.19%	3,767.21	23.43%	4,710.13	33.28%
西南地区	4,054.31	17.37%	1,899.27	11.81%	559.51	3.95%
华南地区	3,605.29	15.45%	2,181.74	13.57%	1,720.67	12.16%
华中地区	1,923.12	8.24%	1,707.86	10.62%	1,663.80	11.76%
东北地区	428.28	1.84%	436.73	2.72%	192.05	1.36%
西北地区	367.81	1.58%	158.01	0.98%	152.68	1.08%
中国台湾	374.97	1.61%	375.53	2.34%	194.01	1.37%
合计	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司产品主要销售区域为华北、华东、西南、华南和华中地区。

## 2、主要产品的产能、产量与销量

(1) 主要产品的产能及产能利用率情况

公司的主要产品为重组胶原蛋白产品、抗 HPV 生物蛋白产品，其核心成分分别为公司自主研发生产的重组Ⅲ型胶原蛋白、酸酐化牛 β-乳球蛋白等原料。公司的各类产品生产主要包括前端的原料生产及后端的终端产品生产（包括混合、搅拌及罐装等）两个阶段。公司的终端产品生产线可以在各类产品的生产中通用，公司各类终端产品品种、剂型、规格、品牌众多，且由于存在生产共线情况，各类终端产品无法同时开机生产，公司会根据市场需求、订单情况相应调整终端产品生产线在各类终端产品的生产安排。因此，公司在终端产品方面没有固定的产能，公司主要原料的产能利用情况能够更好的反映公司整体的产能利用情况。报告期内，公司主要原料的产能、产量及产能利用率如下：

(1) 重组Ⅲ型胶原蛋白

原料名称	项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
重组Ⅲ型胶原蛋白	产能（克）	101,780.00	101,200.00	101,200.00
	产量（克）	131,884.97	93,692.02	69,449.70
	产能利用率	129.58%	92.58%	68.63%

报告期内，重组Ⅲ型胶原蛋白的产能利用率分别为 68.63%、92.58%和 129.58%。2021 年公司新增用于生产三类医疗器械的胶原蛋白原料产线，产能有所上升。报告期内，随着公司生产工艺的改进、生产效率的提升，以及市场需求的增长，重组Ⅲ型胶原蛋白产能利用率逐年上升。

(2) 酸酐化牛 β-乳球蛋白

原料名称	项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
酸酐化牛 β-乳球蛋白	产能（克）	4,950.00	4,950.00	4,950.00
	产量（克）	4,247.74	4,025.92	4,616.17
	产能利用率	85.81%	81.33%	93.26%

报告期内，酸酐化牛 β-乳球蛋白的产能利用率分别为 93.26%、81.33%和 85.81%。2020 年受疫情对供应链、生产及市场供需关系等产生不利影响，产能利用率有所下降；2021 年，产能利用率有所恢复。

## 2) 主要产品的产销情况

将公司使用不同蛋白类原料生产的医疗器械、功能性护肤品等各类终端产品以瓶、片、支单位进行计量，统计得出公司产品产销情况如下：

### ①重组胶原蛋白产品

名称	项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
重组胶原蛋白产品	产量（万瓶、万片、万支）	616.13	430.66	279.69
	销量（万瓶、万片、万支）	598.84	406.15	243.53
	产销率	97.19%	94.31%	87.07%

### ②抗 HPV 生物蛋白产品

名称	项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
抗 HPV 生物蛋白产品	产量（万瓶、万片、万支）	196.82	169.54	214.75
	销量（万瓶、万片、万支）	195.18	163.89	218.94
	产销率	99.17%	96.67%	101.95%

报告期内，重组胶原蛋白产品的产销率为 87.07%、94.31%和 97.19%，报告期内逐年上升；抗 HPV 生物蛋白产品的产销率为 101.95%、96.67%和 99.17%。

## 3、主要产品的销售收入及销售价格

报告期内，公司主要产品包括抗 HPV 生物蛋白敷料、重组胶原蛋白皮肤修复敷料、重组胶原蛋白精华液、重组胶原蛋白植入剂、重组胶原蛋白面膜和重组胶原蛋白黏膜修复敷料等，收入及占营业收入比例情况如下：

单位：万元

按核心成分的产品分类	主要产品	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
抗 HPV 生物蛋白产品	抗 HPV 生物蛋白敷料/膜	5,443.51	23.32%	4,591.52	28.47%	5,985.61	38.39%
重组胶原蛋白产品	重组胶原蛋白皮肤修复敷料	4,592.96	19.68%	3,906.12	24.22%	1,571.63	10.08%
	重组胶原	3,982.91	17.06%	3,486.56	21.62%	2,322.03	14.89%

	蛋白精华液						
	重组人源化胶原蛋白植入剂	2,842.21	12.18%	-	-	-	-
	重组胶原蛋白面膜	1,216.29	5.21%	1,008.09	6.25%	1,070.40	6.86%
	重组胶原蛋白黏膜修复敷料	712.57	3.05%	420.26	2.61%	295.36	1.89%
	<b>合计</b>	<b>18,790.44</b>	<b>80.49%</b>	<b>13,412.56</b>	<b>83.17%</b>	<b>11,245.03</b>	<b>72.11%</b>

上述主要产品报告期内销售价格如下：

单位：元/瓶、片、支

按核心成分的产品分类	主要产品	2021 年度		2020 年度		2019 年度
		单价	变动率	单价	变动率	单价
抗 HPV 生物蛋白产品	抗 HPV 生物蛋白敷料/膜	28.46	-0.63%	28.64	0.00%	28.64
重组胶原蛋白产品	重组胶原蛋白皮肤修复敷料	28.45	-8.40%	31.06	63.22%	19.03
	重组胶原蛋白精华液	22.47	-25.55%	30.18	-31.00%	43.74
	重组人源化胶原蛋白植入剂	1,132.99	/	-	/	-
	重组胶原蛋白面膜	9.34	-24.98%	12.45	-36.32%	19.55
	重组胶原蛋白黏膜修复敷料	19.79	-0.90%	19.97	-20.31%	25.06

报告期内，抗 HPV 生物蛋白产品价格比较稳定，重组胶原蛋白产品价格有一定波动，主要是公司根据市场需求、市场竞争情况等因素调整部分产品的定价策略，同时重组胶原蛋白产品系列较多，各类产品均包括众多具体不同规格、品牌的子产品系列，因此，同种产品的子产品系列结构变化也会造成报告期内的产品价格波动。

#### 4、报告期内主要客户销售情况

(1) 公司 2021 年度前五大客户情况如下表所示：

单位：万元

序号	客户名称	主要销售内容	收入金额	收入占比
1	秀域集团	重组胶原蛋白产品	4,487.56	19.22%
2	广州樊文花化妆品有限公司、广州茉莉莱化妆品有限公司	重组胶原蛋白产品	2,279.87	9.77%
3	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	重组胶原蛋白产品	1,926.23	8.25%
4	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品、重组胶原蛋白产品	875.82	3.75%
5	河北邦禾医疗器械贸易有限公司、河北枫果商贸有限公司、河北久米健康科技有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品、重组胶原蛋白产品	591.29	2.53%

<b>合计</b>	/	<b>10,160.77</b>	<b>43.52%</b>
-----------	---	------------------	---------------

注 1：秀域集团包括成都市秀域健康科技有限公司及其旗下的北京春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司、成都武侯春语医疗美容门诊部有限公司等合计 34 家企业；

注 2：广州樊文花化妆品有限公司、广州芙莉莱化妆品有限公司系同一实际控制人控制下的公司；

注 3：河北邦禾医疗器械贸易有限公司、河北枫果商贸有限公司、河北久米健康科技有限公司系同一实际控制人控制下的公司。

(2) 公司 2020 年度前五大客户情况如下表所示：

单位：万元

序号	单位名称	主要销售内容	收入金额	收入占比
1	秀域集团	重组胶原蛋白产品	2,877.95	17.85%
2	广州樊文花化妆品有限公司、广州芙莉莱化妆品有限公司	重组胶原蛋白产品	1,455.13	9.02%
3	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司	重组胶原蛋白产品	1,408.49	8.73%
4	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品、重组胶原蛋白产品	865.88	5.37%
5	太原无同生物医药有限责任公司	重组胶原蛋白产品	537.01	3.33%
<b>合计</b>		/	<b>7,144.46</b>	<b>44.30%</b>

注：多优美康（北京）国际贸易有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司系同一实际控制人控制下的公司。

(3) 公司 2019 年度前五大客户情况如下表所示：

单位：万元

序号	单位名称	主要销售内容	收入金额	收入占比
1	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司	重组胶原蛋白产品、技术转让	1,980.31	12.70%
2	广州芙莉莱化妆品有限公司、广州樊文花化妆品有限公司	重组胶原蛋白产品、专利许可	1,154.99	7.41%
3	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品、重组胶原蛋白产品	1,101.97	7.07%
4	山西康颐健科技有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品、重组胶原蛋白产品	766.76	4.92%
5	河北邦禾医疗器械贸易有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品、重组胶原蛋白产品	628.65	4.03%
<b>合计</b>		/	<b>5,632.68</b>	<b>36.13%</b>

报告期内，公司不存在向单个客户的销售额超过公司全部营业收入 50% 或严重依赖于单一客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方在上述客户中未直接或间接拥有任何权益。

## (二) 发行人采购情况

### 1、发行人主要原材料及能源采购情况

#### (1) 主要原材料采购情况

公司生产所需主要原材料为原辅料及包装材料等。报告期内，公司采购结构如下：

单位：万元

原材料	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
包装材料	1,651.37	71.69%	1,152.51	74.87%	1,063.34	72.20%
原辅料	652.00	28.31%	386.83	25.13%	409.49	27.80%
<b>合计</b>	<b>2,303.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,539.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,472.83</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，原材料采购总额分别为 1,472.83 万元、1,539.35 万元和 2,303.37 万元，呈现逐年上升的趋势，主要系因为公司业务扩张产量增加所致。报告期内主要原材料采购金额如下：

单位：万元

原材料	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
纸盒/说明书	324.38	14.08%	237.97	15.46%	262.33	17.81%
包装盒	283.23	12.30%	145.57	9.46%	51.14	3.47%
预灌封玻璃推注器组合件	195.04	8.47%	226.75	14.73%	111.85	7.59%
透明质酸钠	179.87	7.81%	95.04	6.17%	93.48	6.35%
3-羟基邻苯二甲酸酐	148.14	6.43%	93.19	6.05%	99.21	6.74%
<b>合计</b>	<b>1,130.65</b>	<b>49.09%</b>	<b>798.52</b>	<b>51.87%</b>	<b>618.00</b>	<b>41.96%</b>

报告期内，公司主要采购的原材料年平均采购单价数据如下：

原材料	单位	2021年度		2020年度		2019年度
		单价	变动	单价	变动	单价
纸盒/说明书	元/件	0.61	8.93%	0.56	16.67%	0.48
包装盒	元/件	7.75	-21.32%	9.85	-69.93%	32.76
预灌封玻璃推注器组合件	元/件	3.57	-5.80%	3.79	-1.04%	3.83
透明质酸钠	元/克	3.16	-28.51%	4.42	35.17%	3.27
3-羟基邻苯二甲酸酐	元/克	476.34	-0.32%	477.88	-10.89%	536.27

报告期内，公司采购的主要产品的单价存在一定波动，其中纸盒/说明书、包装盒主要为供应商根据公司要求定制生产，受产品类型变动影响，采购价格变动较大。报告期内，公司的包装盒的单价分别为 32.76 元/件、9.85 元/件以及 7.75 元/件，变动幅度为-69.92%以及-21.31%。包装盒主要用于功能型护肤品产品，2019 年公司的产品以大包装套装为主，因此配套的包装盒单价较高，2020 年起，公司调整产品销售策略，逐渐以小包装以及单只进行功能型护肤品的销售，因此包装盒单价下降明显。2020 年透明质酸钠价格较高，主要系当年公司采购的价格较高的医疗级透明质酸钠较多所致；2019 年 3-羟基邻苯二甲酸酐价格较高，主要系当年公司采购的价格较高的进口 3-羟基邻苯二甲酸酐较多所致。

## (2) 主要能源采购情况

公司生产所需的主要能源为电、水和天然气。报告期内，公司主要能源消耗情况如下：

能源	项目	2021年度	2020年度	2019年度
----	----	--------	--------	--------

电	消耗金额（万元）	240.45	305.11	263.34
	消耗量（万度）	682.39	567.44	438.13
	平均单价（元/度）	0.35	0.54	0.60
水	消耗金额（万元）	32.68	22.39	24.93
	消耗量（万吨）	6.29	4.93	4.76
	平均单价（元/吨）	5.19	4.54	5.24
天然气	消耗金额（万元）	178.20	132.11	118.51
	消耗量（万 M3）	54.67	41.04	34.42
	平均单价（元/M3）	3.26	3.22	3.44

2020年12月3日，山西省发改委、住建厅、市场监管局联合印发《山西省进一步清理规范转供电环节收费行为》通知，决定进一步清理规范转供电环节收费行为，减轻企业负担。2018年以来，根据国家发改委统一部署，山西省价格主管部门共五次降低一般工商业电价，累计降价金额每千瓦时13.26分。通知要求，各转供电主体要严格按照国家和山西省出台的电价降价及优惠政策，开展收取电费行为的自查自纠。尚未将降价政策红利传导至终端用户的，限于2020年12月31日前将降价政策红利传导至每一位终端用户，不得截留。因此，2021年起，公司整体电价有所下降。

## 2、报告期内主要供应商采购情况

公司采购的原材料主要包括原辅料、包装材料等，公司已与多家供应商建立稳定的合作关系，保证原材料的质量和稳定供应。报告期内，公司前五大原材料供应商的具体采购金额及占比情况如下：

(1) 公司2021年度前五大供应商情况如下表所示：

单位：万元

序号	供应商名称	采购内容	采购金额	采购占比
1	山东省药用玻璃股份有限公司	包装材料	184.72	8.02%
2	西陇科学股份有限公司	原辅料	184.48	8.01%
3	广州市锐彩印刷有限公司	包装材料	160.50	6.97%
4	广州市中仁印刷包装有限公司	包装材料	142.77	6.20%
5	山西恒森彩印包装有限公司	包装材料	135.31	5.87%
合计		/	<b>807.79</b>	<b>35.07%</b>

(2) 公司2020年度前五大供应商情况如下表所示：

单位：万元

序号	供应商名称	采购内容	采购金额	采购占比
1	山东省药用玻璃股份有限公司	包装材料	190.41	12.37%
2	山西瑞兴印刷包装有限公司	包装材料	128.04	8.32%
3	西陇科学股份有限公司	原辅料	111.22	7.23%
4	广州市锐彩印刷有限公司	包装材料	111.08	7.22%
5	山西恒森彩印包装有限公司	包装材料	99.85	6.49%
合计		/	<b>640.60</b>	<b>41.61%</b>

(3) 公司2019年度前五大供应商情况如下表所示：

单位：万元

序号	供应商名称	采购内容	采购金额	采购占比
1	山西瑞兴印刷包装有限公司	包装材料	153.79	10.44%
2	广东世通药品包装材料有限公司、湖北世通定量喷雾泵有限公司、深圳市世通药品包装材料有限公司	包装材料	106.23	7.21%
3	西陇科学股份有限公司	原辅料	94.30	6.40%
4	泰兴市伟业医药塑料有限公司	包装材料	87.21	5.92%
5	山西恒森彩印包装有限公司	包装材料	84.98	5.77%
合计		/	526.51	35.74%

注：广东世通药品包装材料有限公司、湖北世通定量喷雾泵有限公司以及深圳市世通药品包装材料有限公司系同一实际控制人控制下的公司。

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购额超过公司全部采购金额 50%或严重依赖于单一供应商的情形。公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方在上述供应商中未直接或间接拥有任何权益。

### （三）报告期对持续经营有重要影响的合同的基本情况

#### 1、销售合同

报告期内，发行人正在履行的或已履行完毕的合同金额或合同项下单一会计年度实际履行的交易金额在 1,000 万元以上的重大销售合同情况如下：

序号	客户名称	合同标的	合同金额	合同期限	履行情况
1	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	医用重组人源胶原蛋白功能敷料（凝胶型）等产品	框架协议	2016.05.19-2023.07.31	正在履行
2	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	药美师医用重组人源胶原蛋白功能敷料（喷雾型）等产品	框架协议	2019.04.01-2019.12.31	履行完毕
3	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白敷料等产品	框架协议	2019.01.01-2019.12.31	履行完毕
4	成都市春语医院管理有限公司	医用Ⅲ型胶原蛋白溶液（薇旖美）等产品	框架协议	2020.06.19-2021.06.18	履行完毕
5	广州樊文花化妆品有限公司	委托发行人加工生产樊文花品牌系列产品	框架协议	2020.01.01-2020.12.31	履行完毕
6	成都市春语医院管理有限公司	医用Ⅲ型胶原蛋白溶液（薇旖美）等产品	框架协议	2021.06.19-2022.06.18	正在履行
7	成都市秀域健康科技有限公司	委托发行人加工产品	框架协议	2020.10.26-2023.10.26	正在履行
8	广州茉莉莱化妆品有限公司	胶原等原料	框架协议	2021.01.01-2021.12.31	履行完毕

#### 2、采购合同

报告期内，发行人与供应商签署的采购金额在 50 万元以上的采购合同的具体情况如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同金额（万元）	签署日期	履行情况
----	-------	------	----------	------	------

1	广州市中仁印刷包装有限公司	活性蛋白精华原液等三种原液的翻盖盒	94.08	2021.03.04	履行完毕
2	广州优尚塑料制品有限公司	秀域-胶原蛋白眼霜 20g 的包装	75.60	2021.03.01	履行完毕
3	山西省药用玻璃股份有限公司	预灌封注射器组合件	97.50	2020.09.19	履行完毕
4	山西省药用玻璃股份有限公司	预灌封注射器组合件等	74.61	2020.11.14	履行完毕
5	杭州临安千峰玻璃瓶有限公司	50g 膏霜瓶喷色+印色+盖子 UV、100ml 玻璃瓶喷色印色+UV 盖等	55.40	2020.10.31	履行完毕
6	广州太成包装塑业有限公司	重源美白精华水、重源美白精华露、重源美白精华乳的包装等	50.35	2019.05.13	履行完毕

### 3、研发合同

报告期内，发行人签署的合同金额在 1,000 万元以上的研发合同的具体情况如下：

序号	合作研发单位	合作内容	合同金额（万元）	签署日期	合作期限	履行情况
1	复旦大学	双方合作建立“复旦—锦波功能蛋白联合研究中心”	1,000.00	2016.03.29	三年	履行完毕
2	复旦大学	双方合作继续建设“复旦—锦波功能蛋白联合研究中心”	1,000.00	2018.11.29	五年	正在履行
3	四川大学	双方联合成立“川大—锦波功能蛋白联合研究室”	1,000.00	2019.05.29	五年	正在履行

### 4、知识产权交易与授权合同

报告期内，发行人签署的合同金额在 500 万元以上的知识产权交易与授权合同的具体情况如下：

序号	合同对方	合同主要内容	合同金额（万元）	签署日期	履行情况
1	复旦大学	复旦大学将“多肽、其生产方法和用途”“用于治疗或预防流感的组合物、方法和用途”“广谱抗微生物制剂、其制备方法及应用”“多肽、其制备方法及应用抑制艾滋病病毒的用途”四项专利中复旦大学拥有的 30% 申请权转让给发行人	四个专利申请权转让价款共计 200 万元；另就“多肽、其制备方法及应用抑制艾滋病病毒的用途”专利，发行人还需支付里程碑款项 950 万元[注 1]	2019.06.25	正在履行
2	北京世纪伟信医药科技	发行人转让胶原蛋白 I 型面部功能敷料技术给北京世纪	技术转让金额 700 万元	2019.03.20	履行完毕

	有限公司	伟信医药科技有限公司			
3	复旦大学	复旦大学将“广谱地抑制人类冠状病毒感染的多肽及其应用”的专利申请权转让给发行人	合同金额共计1,000万元，包括首期价款50万元和里程碑式转让费950万元[注2]	2020.04.20	正在履行
4	广州芙莉莱化妆品有限公司	发行人授权广州芙莉莱化妆品有限公司使用专利《肽及其制备方法和用途》(ZL201810885017.8)	专利许可实施使用费总额700万元	2019.12.12	履行完毕

注1：里程碑款项950万元的具体支付进度约定如下：（1）阶段1：该专利获得授权后支付50万元；（2）阶段2：该专利所涉及的多肽抑制剂在动物实验成功后支付50万元；（3）阶段3：该专利所涉及的多肽抑制剂获得临床试验批文后支付50万元；（4）阶段4：该抑制剂I期临床试验成功后支付50万元；（5）阶段5：该抑制剂II期临床试验成功后支付100万元；（6）阶段6：该抑制剂III期临床试验成功后支付150万元；（7）阶段7：发行人拿到一类新药注册证后支付500万元。

注2：里程碑款项950万元的具体支付进度约定如下：（1）阶段1：待专利授权，发行人拿到专利证书后支付50万元；（2）阶段2：该专利所涉及的多肽抑制剂在动物实验成功后支付50万元；（3）阶段3：该专利所涉及的多肽抑制剂获得临床试验批文后支付50万元；（4）阶段4：该抑制剂I期临床试验成功后支付50万元；（5）阶段5：该抑制剂II期临床试验成功后支付100万元；（6）阶段6：该抑制剂III期临床试验成功后支付150万元；（7）阶段7：发行人拿到一类新药注册证后支付500万元。

### 5、借款合同及担保合同

报告期末，发行人正在履行的合同金额在500万元以上的借款合同及担保合同的具体情况如下：

序号	贷款方	合同金额(万元)	借款期限	担保方	担保方式	履行情况
1	交通银行股份有限公司山西省分行	2,700.00	2019.07.31-2024.06.28	发行人	发行人以其拥有的不动产权证书编号为晋(2018)太原市不动产权第0116888号和晋(2018)太原市不动产权第0116886号的房产提供抵押担保	正在履行
2	交通银行股份有限公司山西省分行	2,100.00	2021.10.21-2025.06.28	发行人	发行人以其拥有的不动产权证书编号为晋(2021)太原市不动产权第0144444号、晋(2021)太原市不动产权第0145750号和晋(2021)太原市不动产权第0145749号的房产提供抵押担保	正在履行

### 6、设备采购及建设安装合同

报告期内，发行人签署的合同金额在1,000万元以上的设备采购及建设安装合同的具体情况如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同金额(万元)	签署日期	履行情况
1	江苏捷顺机电工程有限公司	建设4#功能蛋白研发中心一层二层净化工程	1,600	2019.07.01	履行完毕
2	青岛浩赛科技股份	采购层析系统、超滤系统	3,788	2018.05.24	履行完毕

	有限公司	及层析柱、中空纤维柱、 填料			
3	格来赛生命科技 (上海)有限公司	采购层析系统、超滤系统 及层析柱、中空纤维柱、 填料	8,610	2021.04.15	正在履行
4	上海东富龙科技股 份有限公司	采购车间配液系统	2,200	2021.04.30	正在履行
5	天俱时工程科技集 团有限公司	建设六、七及动力车间机 电安装及暖通净化工程	3,500	2021.06.29	正在履行
6	天俱时工程科技集 团有限公司	建设五车间(冻干原料) 机电安装及暖通净化工程	1,320	2021.10.16	正在履行

#### 四、 关键资源要素

##### (一) 发行人产品所使用的核心技术

发行人经过长期发展，形成五项核心技术平台。发行人的核心技术与已上市产品、中试产品、在研产品结合紧密，在研发、生产的各个关键方面起到了重大作用。

目前，公司的核心技术平台具体如下：

序号	核心技术	主要应用	相关专利	相关非专利技术
1	蛋白结构研究及功能区筛选技术	通过解析蛋白质高分辨率晶体结构和冷冻电镜结构研究靶蛋白结构功能内在联系，结合蛋白复合体结构预测和动力学分析手段，精准筛选和鉴定靶蛋白功能区，并实现生物合成	多肽、其生产方法和用途（ZL201811438582.6）；多肽、其生产方法和用途（ZL201910111553.7）等	X-衍射线高清晰度晶体结构解析技术； 利用生物算法进行蛋白结构预测技术； 胶原蛋白结构验证技术等
2	功能蛋白高效生物合成及转化技术	高通量高效率利用多种重组表达体系实现功能蛋白的工业化生产		重组人源化胶原蛋白小试、中试及大规模生产研究等
3	功能蛋白标准化注射剂研究平台	按照可注射级别蛋白制品的要求进行功能蛋白的纯化制备和质量控制		功能精确高纯度的重组人源化胶原蛋白生物合成及纯化技术等
4	功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室	根据不同型别胶原蛋白建立不同细胞培养体系，检测胶原蛋白功能活性，为开发不同临床应用提供基础研究依据；研究各种流行病毒的特点和趋势、构建难培养或高致病性病毒的假病毒模型，检测各类抗病毒候选蛋白的抗病毒活性。为公司精准开发抗病毒药物提供重要的研究数据。对处于不同研发阶段的蛋白进行多维度的功能评估；抗病毒功能蛋白的抗病毒功能评价	一种预防和控制人乳头瘤病毒感染的生物制剂的制备方法（ZL201210066696.9）；广谱地抑制人类冠状病毒感染的多肽及其用途（ZL201610070216.4）等	不同种系的细胞及低致病性病毒的培养技术； 难培养或高致病性假病毒模型构建技术； 抗病毒药物活性检测技术； 胶原蛋白功能检测技术等
5	临床前应用平台	根据不同型别胶原蛋白细胞学研究结构，建立不同动物模型研究胶原蛋白分布部位、作用机理、降解分析为下一步开展临床试验提供动物研究证据。为覆盖人类全生命周期的人体的应用评价检测提供重要的研究依据	重组III型人源化胶原蛋白的用途（202110864279.8）；重组I型人源化胶原蛋白在盆地修复中的用途（202111031518.8）（已提交专利申请，待实质审查）	动物模型建立； 病理结果分析； 动物研究结构分析； 功能蛋白新材料前沿应用技术等

发行人的核心技术用于公司主营业务所有产品的原料与终端产品生产过程中，报告期内，核心技术对应产生的收入占主营业务收入的比例为 100%。

## (二) 发行人取得的业务许可资格、资质及其他证书

### 1、业务许可资格

#### (1) 医疗器械生产许可证

证书名称	生产范围	证书编号	发证机关	有效期限
医疗器械生产许可证	2002 分类目录，II 类：6864-2-敷料、护创材料；III 类：6846-1-植入器材；2017 分类目录，II 类：14-10-创面敷料，17-10-其他口腔材料，18-01-妇产科手术器械；III 类：13-09-整形及普通外科植入物	晋食药监械生产许 20150014 号	山西省药品监督管理局	至 2025 年 5 月 25 日

#### (2) 化妆品生产许可证

证书名称	许可项目	证书编号	发证机关	有效期限
化妆品生产许可证	一般液态单元（护发清洁类、护肤水类）；膏霜乳液单元（护发类、护肤清洁类）	晋 妆 20160002	山西省药品监督管理局	2021 年 9 月 7 日-2026 年 9 月 6 日

#### (3) 消毒产品生产企业卫生许可证

证书名称	生产项目	生产类别	证书编号	发证机关	有效期限
消毒产品生产企业卫生许可证	卫生用品	抑菌制剂	(晋)卫消证字(2013)第 0005 号	山西省卫生健康委员会	2021 年 2 月 14 日-2025 年 2 月 13 日

#### (4) 排污许可证

证书名称	证书编号	行业类别	发证机关	有效期限
排污许可证	91140100672338346F001V	生物药品制造，化妆品制造，卫生材料及医药用品制造	山西转型综合改革示范区管理委员会	2020 年 7 月 6 日至 2023 年 7 月 5 日

#### (5) 对外贸易经营者备案登记

公司名称	证书名称	备案登记表编号	发证机关	核发日期	有效期限
杭州无龄	对外贸易经营者备案登记表	04322692	对外贸易经营者备案登记机关（浙江杭州西湖）	2020 年 3 月 18 日	长期

注：根据山西省人民政府办公厅于 2017 年 8 月 28 日下发的晋政办发[2017]103 号《关于加快推进“多证合一”改革的实施意见》之《附件 1：山西省“多证合一”改革事项清单》显示，自 2017 年 9 月 1 日起在全省范围内实行“多证合一、一照一码”改革，对外贸易经营者备案登记纳入山西省第一批 12 项“多证合一”改革，相关信息整合至发行人营业执照。

## (6) 报关单位注册登记证书

公司名称	证书名称	海关注册编码/海关编码	发证机关	注册登记/海关备案日期	有效期限
锦波生物	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	1401962708	中华人民共和国太原海关之晋阳海关	2018年5月18日	长期
杭州无龄	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3301969A93	中华人民共和国杭州海关之钱江海关驻余杭办事处	2019年6月17日	长期
杭州无龄	海关进出口货物收发货人备案回执	3301960S2H	中华人民共和国海关钱江海关综合业务三处	2019年6月17日	长期

## (7) 医疗器械经营备案

公司名称	证书名称	备案编号	经营范围	备案部门	备案日期
杭州无龄	第二类医疗器械经营备案凭证	浙杭食药监械经营备20183605号	第二类医疗器械：6864医用卫生材料及敷料	杭州市市场监督管理局	2020年3月23

## (8) 互联网药品信息服务资格证书

公司名称	证书名称	证书编号	网站域名	发证机关	有效期限
锦波生物	互联网药品信息服务资格证书	(晋)-非经营性-2021-0011	sxjbswyy.com/106.75.167.93	山西省药品监督管理局	2021年2月4日至2026年2月3日

## (9) 出口化妆品生产企业备案

公司名称	证书名称	备案编号	备案产品	发证机关	有效期限
锦波生物	出口化妆品生产企业备案证明	HZP0511001	肌频生物活性肽嫩肤精华液、肌频生物活性肽瓷亮精华液、肌频生物活性肽嫩肤面膜、肌频生物活性肽瓷亮面膜	中华人民共和国太原海关	2019年8月5日至2024年8月4日

## (10) 食品经营许可证

公司名称	证书名称	备案编号	主体业态	经营项目	发证机关	有效期限
锦波生物	食品经营许可证	JY31401000002135	单位食堂(机关、企事业单位)	热食类食品制售、冷食类食品制售*	太原市食品药品监督管理局	2017年9月25日至2022年9月24日

## 2、产品注册证与备案证

### (1) 医疗器械注册证

1) 截至报告期末，公司已取得的国家药品监督管理局颁发的三类医疗器械注册证如下：

序号	注册证编号	产品名称	批准日期	有效期限
1	国械注准 20213130488	重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维	2021.06.28	2026.06.27

2) 截至报告期末, 公司已取得的山西省药品监督管理局颁发的二类医疗器械注册证如下:

序号	注册证编号	产品名称	批准日期	有效期限
1	晋械注准 20142640007	医用皮肤胶原修复功能敷料	2018.07.20	2023.07.19
2	晋械注准 20142640009	胶原蛋白敷料(痔疮型)	2018.07.20	2023.07.19
3	晋械注准 20142640010	医用重组人源胶原蛋白功能敷料(喷雾型)	2018.07.20	2023.07.19
4	晋械注准 20142640011	医用重组人源胶原蛋白功能敷料(凝胶型)	2018.07.20	2023.07.19
5	晋械注准 20152640036	宫颈粘膜诱导凝胶敷料	2018.07.20	2023.07.19
6	晋械注准 20152640037	皮肤创面诱导凝胶	2018.07.20	2023.07.19
7	晋械注准 20152640038	妇科胶体敷料	2018.07.20	2023.07.19
8	晋械注准 20152640039	妇科流体敷料	2018.07.20	2023.07.19
9	晋械注准 20152640040	抗HPV生物蛋白敷料	2018.07.20	2023.07.19
10	晋械注准 20152640041	抗HPV生物蛋白隐形膜	2018.07.20	2023.07.19
11	晋械注准 20142640008	重组人源胶原蛋白阴道敷料	2018.07.20	2023.07.19
12	晋械注准 20162640009	医用III型胶原蛋白溶液	2018.07.20	2023.07.19
13	晋械注准 20162640010	医用重组人源胶原蛋白功能敷料(凝胶型) (无菌型)	2018.07.20	2023.07.19
14	晋械注准 20162640043	医用重组人源胶原蛋白功能敷料贴	2018.07.20	2023.07.19
15	晋械注准 20172640076	润滑剂	2017.08.28	2022.08.27
16	晋械注准 20192140060	医用III型胶原鼻腔粘膜修复剂	2019.10.12	2024.10.11
17	晋械注准 20192170066	医用III型胶原口腔粘膜修复喷雾	2019.10.12	2024.10.11
18	晋械注准 20202140050	医用III型胶原软膏	2020.04.10	2025.04.09
19	晋械注准 20202140051	医用III型胶原喷雾	2020.04.10	2025.04.09
20	晋械注准 20202140052	医用III型胶原凝胶	2020.04.10	2025.04.09
21	晋械注准 20202140053	医用III型胶原痔疮凝胶	2020.04.10	2025.04.09
22	晋械注准 20202180054	医用III型胶原阴道凝胶	2020.04.10	2025.04.09
23	晋械注准 20202140055	医用III型胶原无菌凝胶	2020.04.10	2025.04.09

序号	注册证编号	产品名称	批准日期	有效期限
24	晋械注准 20202140056	医用 III 型胶原贴	2020.04.10	2025.04.09
25	晋械注准 20212140037	医用无菌 III 型胶原蛋白液	2021.04.12	2026.04.11
26	晋械注准 20212140035	重组 III 型人源化胶原蛋白冻干粉	2021.04.12	2026.04.11

### (2) 国产特殊用途化妆品行政许可批件

截至报告期末，公司已取得的国家药品监督管理局颁发许可的《国产特殊用途化妆品行政许可批件》如下：

序号	批准文号	产品名称	产品类别	批准日期	有效期限
1	国妆特字 G20181175	重源®润护防晒乳	防晒类	2018年9月 10日	2022年9月 9日
2	国妆特字 G20190022	重源®健美精华液	健美类	2019年1月 3日	2023年1月 2日
3	国妆特字 G20190024	重源®美乳精华霜	美乳类	2019年1月 3日	2023年1月 2日
4	国妆特字 G20190058	重源®健美精华霜	健美类	2019年1月 14日	2023年1月 13日
5	国妆特字 G20190082	重源®美乳精华乳	美乳类	2019年1月 14日	2023年1月 13日
6	国妆特字 G20190273	重源®美白精华水	祛斑类	2019年3月 7日	2023年3月 6日
7	国妆特字 G20190276	重源®美白精华乳	祛斑类	2019年3月 7日	2023年3月 6日
8	国妆特字 G20190271	重源®美白精华露	祛斑类	2019年3月 7日	2023年3月 6日
9	国妆特字 G20190562	重源®防脱育发液	育发类	2019年4月 29日	2023年4月 28日
10	国妆特字 G20190563	重源®祛斑精华霜	祛斑类	2019年4月 29日	2023年4月 28日

### (3) 国产非特殊用途化妆品备案

截至报告期末，公司已获得 180 项现行有效的国产非特殊用途化妆品产品备案，详见附表一。

### (4) 消毒产品备案

截至报告期末，公司已在全国消毒产品网上备案信息服务平台完成兰蜜重组人源胶原蛋白抑菌凝胶、基因博士抑菌喷雾、基因博士抑菌凝胶、美佳美抑菌凝胶、DoctorYang 抑菌凝胶、VEELA 抑菌洗液、锦波®粘膜抑菌雾化溶液、锦波®粘膜抑菌喷雾 9 种第二类消毒产品的备案。

序号	产品名称	产品分类	产品使用范围	备案日期
1	DoctorYang 抑菌凝胶	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2019.08.02
2	VEELA 抑菌洗液	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2019.08.02
3	基因博士抑菌凝胶	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2020.01.29
4	兰蜜重组人源胶原蛋白抑菌	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2019.08.02

序号	产品名称	产品分类	产品使用范围	备案日期
	凝胶			
5	基因博士抑菌喷雾	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2019.08.06
6	美佳美抑菌凝胶	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2019.08.06
7	锦波®粘膜抑菌雾化溶液	第二类消毒产品	粘膜抑菌 (不含阴道粘膜)	2020.02.08
8	锦波®粘膜抑菌喷雾	第二类消毒产品	粘膜抗菌 (不含阴道粘膜)	2020.03.05
9	秀域®女性用抑菌凝胶	第二类消毒产品	阴道粘膜抑菌	2021.04.20

### (三) 特许经营权情况

截至报告期末，发行人不存在任何特许经营权情况。

### (四) 主要固定资产

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备等，截至报告期末，公司主要固定资产情况如下表所示：

单位：万元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	14,221.67	1,623.62	12,598.05
机器设备	14,213.26	3,690.14	10,523.12
运输设备	403.59	237.30	166.29
电子设备	445.25	266.60	178.65
办公设备	450.76	290.99	159.76
<b>合计</b>	<b>29,734.53</b>	<b>6,108.65</b>	<b>23,625.88</b>

#### 1、房屋建筑物

##### (1) 自有房产

截至报告期末，公司拥有房屋建筑物 6 处，其中 6 处已取得不动产权证，具体情况如下表所示：

序号	证书编号	座落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	用途	是否 抵押
1	晋(2018)太原市不动产权第0116888号	经北街18号1幢1-3层及3层夹层	4,837.71	工业用地/ 工业	是
2	晋(2021)太原市不动产权第0144444号	锦波街18号2幢1-3层制剂车间	4,381.77	工业用地/ 车间	是
3	晋(2018)太原市不动产权第0116886号	经北街18号3幢1-9层综合楼	9,554.38	工业用地/ 工业	是
4	晋(2021)太原市不动产权第0145749号	锦波街18号4幢-1层管道层	3,041.65	工业用地/ 公共设施	是
5	晋(2021)太原市不动产权第0145750号	锦波街18号4幢1-4层及4层夹层生产楼	10,581.62	工业用地/ 工业	是
6	晋(2021)太原市不动产权第0195278号	星河西路8号5幢2单元23层2302号	326.71	城镇住宅 用地/住宅	否

##### (2) 租赁房产

截至报告期末，公司租赁使用房屋建筑物 7 处，具体情况如下表所示：

序号	承租方	出租方	坐落	租赁用途	租用面积(m <sup>2</sup> )	协议期间
1	锦波生物	陈加永	杭州市余杭区仓前街道欧美金融城西溪丽晶居8幢1单元4004室	住宅	97.29	2022.01.01-2022.05.31
2	锦波生物	王东明	北京市朝阳区望京东园108号楼5单元902	住宅	63.49	2022.02.18-2023.02.17
3	锦波生物	远洋控股集团(中国)有限公司北京房地产经营管理分公司	北京市朝阳区东四环中路56号楼远洋国际中心A座20层01、02、03、05单元	办公用房	947.07	2021.08.01-2024.09.30
4	锦波生物	陈曦	北京市朝阳区八里庄北路216号楼18层1单元1802室	住宅	121.36	2021.10.29-2023.10.28
5	杭州无龄	浙江世创物业管理有限公司	杭州市西湖区三墩镇三墩街1号世创大厦608、609室	办公用房	250.60	2020.11.26-2022.11.25
6	鼎新医疗	深圳富林物流有限公司	深圳市福田区保税区市花路21号富林大厦B栋七楼	办公用房	171.00	2021.07.22-2022.07.21
7	锦波生物	锦波产业园	唐槐产业园区东至国有空地,南至二号线,西至马练营西路,北至化章街	厂房	18,597.31	2022.04.01-2032.03.31

## 2、机器设备

截至报告期末,公司拥有的账面原值为100万元以上的机器设备基本情况如下:

单位:万元

序号	固定资产	固定资产原值	固定资产净值	成新率
1	净化系统及设备	4,628.92	3,362.52	72.64%
2	全自动层析系统	1,671.23	1,422.70	85.13%
3	中空纤维超滤系统	553.22	474.05	85.69%
4	配液分配系统	530.66	442.44	83.37%
5	发酵罐	516.97	447.81	86.62%
6	蛋白纯化系统	360.51	195.81	54.31%
7	冷冻机组	310.00	231.46	74.67%
8	空调机组及设备	239.00	123.39	51.63%
9	预灌装机	174.38	145.39	83.37%
10	全自动真空冷冻干燥机	132.00	101.70	77.04%
11	低温沉积生物3D打印机	123.89	109.18	88.12%
12	西林瓶联动线	123.84	95.95	77.48%
13	电感耦合等离子体质谱仪	100.00	96.83	96.83%
	<b>合计</b>	<b>9,464.61</b>	<b>7,249.24</b>	<b>76.59%</b>

### (五) 主要无形资产

公司无形资产主要包括土地使用权、商标及专利权、医疗器械注册证、域名与作品著作权等。

截至报告期末,公司账面主要无形资产如下表所示:

单位：万元

项目	账面原值	累计摊销	账面价值
土地使用权	957.26	218.43	738.83
商标及专利权	501.10	68.71	432.39
医疗器械注册证	830.77	96.92	733.84
软件	161.79	72.84	88.95
<b>合计</b>	<b>2,450.92</b>	<b>456.91</b>	<b>1,994.01</b>

## 1、土地使用权

截至报告期末，公司拥有1块工业用地使用权，具体情况如下：

土地证号	座落	用途	面积(m <sup>2</sup> )	取得方式	终止日期	是否抵押
并政经开地国用(2015)第00017号	太原经济技术开发区	工业	19,996.00	出让	2060.4.28	是

## 2、专利权

截至报告期末，公司拥有专利36项，其中发明专利27项，具体情况如下：

序号	专利类型	专利权人	专利号	专利名称	权利期限	取得方式	法律状态	他项权利
1	发明专利	锦波生物	2008102116030	制备可溶高活性重组人表皮生长因子的方法	2008.09.22-2028.09.21	继受取得	专利权维持	无
2	发明专利	锦波生物	2010101327417	一种调节女性阴道微生态的生理平衡液	2010.03.23-2030.03.22	继受取得	专利权维持	无
3	发明专利	锦波生物	2010101327489	一种调节女性阴道微生态的凝胶	2010.03.23-2030.03.22	继受取得	专利权维持	无
4	发明专利	锦波生物	2012100666969	一种预防和控制人乳头瘤病毒感染的生物制剂的制备方法	2012.03.14-2032.03.13	70%专利权权益原始取得，30%专利权权益自复旦大学继受取得	专利权维持	无
5	发明专利	锦波生物	2012104163210	一种预防和控制人乳头瘤病毒感染的生物蛋白敷料及隐形膜	2012.10.26-2032.10.25	原始取得	专利权维持	无
6	发明专利	锦波生物	2012104825432	一种重组人源胶原蛋白及其生产方法	2012.11.26-2032.11.25	70%专利权权益原始取得，30%专利权权益自复旦大学继受取得	专利权维持	无
7	发明专利	锦波生物	2014105610051	预防和控制人呼吸道合胞病毒感染的生物制剂及制备方法	2014.10.21-2034.10.20	70%专利权权益原始取得，30%专利权权益自复旦大学继受取得	专利权维持	无
8	发明专利	锦波生物	2014107557069	抗衰老短肽及其制备方法	2014.12.11-2034.12.10	原始取得	专利权维持	无

序号	专利类型	专利权人	专利号	专利名称	权利期限	取得方式	法律状态	他项权利
9	发明专利	锦波生物	2015100386209	皮肤屏障功能或痔的重组人源胶原蛋白产品及制备方法	2015.01.27-2035.01.26	原始取得	专利权维持	无
10	发明专利	锦波生物	201510038636X	用于阴道干涩症的重组人源胶原蛋白阴道凝胶及制备方法	2015.01.27-2035.01.26	原始取得	专利权维持	无
11	发明专利	锦波生物	2015102524097	除皱短肽及其制备方法	2015.05.19-2035.05.18	原始取得	专利权维持	无
12	发明专利	锦波生物、复旦大学	2015103606573	抗 HIV 病毒的 JB 蛋白直肠凝胶制剂配方及制备方法	2015.06.26-2035.06.25	原始取得	专利权维持	无
13	发明专利	锦波生物、复旦大学、中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	2015104044821	抗 HIV 病毒的马来酸 B07 凝胶制剂配方及制备方法	2015.07.13-2035.07.12	原始取得	专利权维持	无
14	发明专利	锦波生物、复旦大学	2015103933772	生物制剂及在制备预防和控制埃博拉病毒的药物中的应用	2015.07.08-2035.07.07	原始取得	专利权维持	无
15	发明专利	锦波生物	2015105552582	重组人/狒狒嵌合尿酸酶蛋白及其制备方法	2015.09.01-2035.08.31	原始取得	专利权维持	无
16	发明专利	锦波生物	2016100702164	广谱地抑制人类冠状病毒感染的多肽及其应用	2016.01.30-2036.01.29	继受取得	专利权维持	无
17	发明专利	锦波生物、清华大学	2016102843504	一种移植用子宫颈仿生物及其制备方法	2016.05.03-2036.05.02	原始取得	专利权维持	无
18	发明专利	锦波生物	2016106727502	抗感染硫酸钙/载药丝素微球/矿化丝素纳米纤维骨修复材料的制备方法	2016.08.16-2036.08.15	继受取得	专利权维持	无
19	发明专利	锦波生物	2016106935929	蛋白面膜液及生产方法	2016.08.19-2036.08.18	原始取得	专利权维持	无
20	发明专利	锦波生物	2018108850178	肽及其制备方法和用途	2018.08.06-2038.08.05	原始取得	专利权维持	无
21	发明专利	锦波生物	2018109577099	肽及其制备方法和用途	2018.08.21-2038.08.20	原始取得	专利权维持	无
22	发明专利	锦波生物	2018112540507	多肽、其生产方法和用途	2018.10.25-2038.10.24	原始取得	专利权维持	无
23	发明专利	锦波生物	2018114385826	多肽、其生产方法和用途	2018.11.28-2038.11.27	原始取得	专利权维持	无
24	发明专利	锦波生物	2018114729640	多肽、其制备方法及其抑制艾滋病毒用途	2018.12.04-2038.12.03	70%专利权权益原始取得，30%专利权权益自复旦大学继受取得	专利权维持	无
25	发明	锦波生物	2019101054923	用于治疗和/或预防	2019.02.01-2039.01.31	70%专利权	专利权	无

序号	专利类型	专利权人	专利号	专利名称	权利期限	取得方式	法律状态	他项权利
	专利			防流感的组合物、方法和用途		权益原始取得，30%专利权权益自复旦大学继受取得	维持	
26	发明专利	锦波生物	2019101115537	多肽、其生产方法和用途	2019.02.12-2039.02.11	70%专利权权益原始取得，30%专利权权益自复旦大学继受取得	专利权维持	无
27	发明专利	锦波生物	2019110511063	人胶原蛋白17型多肽、其生产方法和用途	2019.10.31-2039.10.30	继受取得	专利权维持	无
28	外观设计	锦波生物	2018306128243	包装盒（生物活性蛋白面膜164.88°）	2018.10.31-2028.10.30	原始取得	专利权维持	无
29	外观设计	锦波生物	2018306134719	包装盒（生物活性肽瓷亮原液164.88°）	2018.10.31-2028.10.30	原始取得	专利权维持	无
30	外观设计	锦波生物	2018306134738	生物活性蛋白霜包装盒（164.88°）	2018.10.31-2028.10.30	原始取得	专利权维持	无
31	外观设计	锦波生物	2021300116051	包装盒（薇润重组人源胶原蛋白阴道敷料一）	2021.01.08-2031.01.07	原始取得	专利权维持	无
32	外观设计	锦波生物	2021300116085	包装盒（媿润重组人源胶原蛋白阴道敷料二）	2021.01.08-2031.01.07	原始取得	专利权维持	无
33	外观设计	锦波生物	2021300116102	包装盒（媿润重组人源胶原蛋白阴道敷料一）	2021.01.08-2031.01.07	原始取得	专利权维持	无
34	外观设计	锦波生物	2021300117232	包装盒（薇润重组人源胶原蛋白阴道敷料二）	2021.01.08-2031.01.07	原始取得	专利权维持	无
35	外观设计	锦波生物	2021300117270	包装盒（抗HPV生物蛋白敷料一）	2021.01.08-2031.01.07	原始取得	专利权维持	无
36	外观设计	锦波生物	2021300117374	包装盒（抗HPV生物蛋白敷料二）	2021.01.08-2031.01.07	原始取得	专利权维持	无

### 3、商标

截至报告期末，公司拥有 239 项商标，详见附表二。

### 4、域名

截至报告期末，公司拥有的域名如下：

序号	主办单位	网站首页网址	网站备案/许可证号
1	锦波生物	<a href="http://www.sxjbsw.com">www.sxjbsw.com</a>	晋 ICP 备 15006980 号-1
2	锦波生物	<a href="http://www.sxjbswyy.com">www.sxjbswyy.com</a>	晋 ICP 备 15006980 号-1

## 5、作品著作权

截至报告期末，公司拥有 15 项作品著作权，具体情况如下：

序号	权利人	登记号	作品名称	登记机构	创作完成时间	首次公映/发表时间	保护期限	取得方式	他项权利
1	发行人	国作登字-2021-F-00213410	薇旖美极纯 III 型	中华人民共和国国家版权局	2021.06.28	2021.06.28	至 2071.12.31	原始取得	无
2	发行人	国作登字-2021-F-00272552	17 型胶原结构	中华人民共和国国家版权局	2021.06.03	2021.06.03	至 2071.12.31	原始取得	无
3	发行人	国作登字-2021-F-00215323	病毒入侵抑制剂	中华人民共和国国家版权局	2021.06.02	未发表	至 2071.12.31	原始取得	无
4	发行人	国作登字-2021-F-00272775	I 型胶原结构	中华人民共和国国家版权局	2020.08.29	2020.08.29	至 2070.12.31	原始取得	无
5	发行人	国作登字-2020-F-01089502	人源材料 100%，薇薇一美很倾城	中华人民共和国国家版权局	2019.09.05	2019.09.08	至 2069.12.31	原始取得	无
6	发行人	国作登字-2020-F-01011553	III 型胶原青春再现	中华人民共和国国家版权局	2019.09.05	2019.09.08	至 2069.12.31	原始取得	无
7	发行人	国作登字-2020-F-00996102	人源材料	中华人民共和国国家版权局	2019.09.05	2019.09.08	至 2069.12.31	原始取得	无
8	发行人	国作登字-2021-F-00272553	II 型胶原结构	中华人民共和国国家版权局	2019.03.01	2019.03.01	至 2069.12.31	原始取得	无
9	发行人	国作登字-2018-I-00534478	锦波功能蛋白宣传片	中华人民共和国国家版权局	2018.02.05	2018.02.08	至 2068.12.31	原始取得	无
10	发行人	国作登字-2021-F-00075119	金波及图形	中华人民共和国国家版权局	2009.09.10	2009.10.10	至 2059.12.31	原始取得	无
11	发行人	晋作登字 2018-K-00000114	III 型胶原结构（系列）COL-01 至 COL-55	山西省版权局	2018.06.15	未发表	至 2068.12.31	原始取得	无
12	发行人	晋作登字-2018-A-000000252	抗 HPV 生物蛋白敷料 3.0g	山西省版权局	2018.08.01	2018.08.05	至 2068.12.31	原始取得	无
13	发行人	晋作登字-2018-A-000000253	抗 HPV 生物蛋白敷料 1.5g	山西省版权局	2018.08.01	2018.08.05	至 2068.12.31	原始取得	无
14	发行人	晋作登字-2018-A-000000255	妇科流体敷料 100ml	山西省版权局	2018.08.01	2018.08.05	至 2068.12.31	原始取得	无
15	发行人	晋作登字-2018-A-000000254	妇科胶体敷料 3.0g	山西省版权局	2018.08.01	2018.08.05	至 2068.12.31	原始取得	无

## 6、对外转让、授权使用、许可使用专利或非专利技术的情况

报告期内，发行人对外转让、授权使用、许可使用专利或非专利技术的情况包括：（1）2019 年公司向北京世纪伟信医药科技有限公司转让胶原蛋白 I 型面部功能敷料技术；2019 年公司向北京

世纪伟信医药科技有限公司独家授权使用《多肽、其生产方法和用途（专利号：201811254050.7）》，在上述授权后，除胶原蛋白 I 型面部功能敷料医疗器械方向外，发行人使用该专利开发其它产品不受限制。（2）2019 年公司排他性许可广州茉莉莱化妆品有限公司使用九肽-1 专利《肽及其制备方法和用途》（专利号 ZL20180885017.8），在上述排他授权后，发行人除自行使用九肽-1 专利技术外，不得向其他方授权该技术，不得向他方出售九肽-1 原料。

## （六）发行人员工情况

报告期各期末，公司的员工人数及变化情况如下：

时间	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
员工人数	426	347	262

### 1、员工专业构成、年龄及学历结构

截至报告期末，公司的员工专业构成如下：

专业构成	人数	占比
销售人员	141	33.10%
研发与技术人员	109	25.59%
生产人员	81	19.01%
行政管理人員	80	18.78%
财务人员	15	3.52%
<b>总计</b>	<b>426</b>	<b>100%</b>

截至报告期末，公司的员工年龄及学历结构如下：

年龄结构			学历结构		
项目	人数	占比	项目	人数	占比
小于 25 岁	62	14.55%	研究生及以上	48	11.27%
25 岁-35 岁	202	47.42%	本科	145	34.04%
35 岁-45 岁	100	23.47%	大专	157	36.85%
45 岁以上	62	14.55%	大专以下	76	17.84%
<b>总计</b>	<b>426</b>	<b>100.00%</b>	<b>总计</b>	<b>426</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司人员数量整体上升，报告期各期末，公司员工分别为 262 人、347 人和 426 人，主要是由于发展需要，公司扩大销售、研发技术团队所致。

### 2、发行人核心技术人员情况

#### （1）核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务	任职期间
1	杨霞	董事长	2021 年 8 月 3 日-2024 年 8 月 3 日
2	陆晨阳	董事、副总经理	2021 年 8 月 3 日-2024 年 8 月 3 日
3	兰小宾	副总经理	2021 年 8 月 3 日-2024 年 8 月 3 日
4	何振瑞	职工监事	2021 年 8 月 3 日-2024 年 8 月 3 日

1) 杨霞，简历详见“第二节 概览”之“二、发行人及其控股股东、实际控制人的情况”。

2) 陆晨阳, 简历详见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事”。

3) 兰小宾, 简历详见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“3、高级管理人员”。

4) 何振瑞, 简历详见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“2、监事”。

#### **(2) 核心技术人员持有发行人的股份、对外投资情况及兼职情况**

截至报告期末, 公司核心技术人员持有发行人股份情况、对外投资情况及兼职情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(二) 直接或间接持有发行人股份的情况”“三、对外投资情况”及“(四)、其他披露事项”之“1、董事、监事、高级管理人员的兼职情况”。

#### **(3) 核心技术人员涉及的技术纠纷或竞业禁止情况**

公司制定了《知识产权管理制度》, 与核心技术人员签订了保密协议, 报告期内核心技术人员不涉及技术纠纷, 或违反与第三方竞业禁止约定或保密协议的情况。

#### **(4) 核心技术人员的变动情况及对发行人的影响**

报告期内, 公司核心技术人员未发生变动。

#### **(七) 发行人在研项目及研发投入情况**

报告期内, 公司主要在研项目情况如下:

序号	项目名称	产品类别	研究内容	所处阶段及进展	拟投资金额(万元)	项目负责人	应用领域
1	EK1 多肽研发项目	新药	EK1 多肽活病毒检测证明可非常有效地抑制包括新型冠状病毒 (COVID-19) 在内的广谱冠状病毒的感染, EK1 多肽可制备成喷雾剂型或雾化剂阻断冠状病毒感染, 降低病毒载量。	临床阶段	15,600	陆晨阳	用于广谱抗冠状病毒新药
2	(宫腔灌注用) 重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维	医疗器械	薄型子宫内膜是临床女性不孕的重要发病原因。本试验研究重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维联合人工周期修复薄型子宫内膜的有效性和安全性。	临床阶段	1,000-1,500	杨霞	生殖科
3	(妇科用) 重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维	医疗器械	产后阴道松弛是诱发子宫下垂、漏尿、生殖道反复炎症的主要原因, 严重威胁女性身心健康。本研究通过局部注射重组 III 型人源化胶原蛋白研究其治疗阴道松弛症的临床有效性。	临床阶段	1,000-1,500	杨霞	产科
4	(外科用) 重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维	医疗器械	研究重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维治疗临床难以愈合的创面的有效性。	临床阶段	1,000-1,500	杨霞	外科
5	(骨科) 重组人源化胶原蛋白冻干纤维	医疗器械	膝关节损伤修复。	临床前阶段	1,000-1,500	何振瑞	骨科
6	(口腔用) 重组人源化胶原蛋白	医疗器械	各种原因导致的牙龈萎缩, 牙齿松动。难以愈合的口腔溃疡。	临床前阶段	1,000-1,500	兰小宾	口腔科

公司以上在研项目均为原始创新技术。基于公司开发的重组人源化胶原蛋白，公司开展在多个适应症的应用开发。公司在重组人源化胶原蛋白原材料领域的创新具备行业先进水平，促进公司在后续产品研发中将继续保持技术领先。

发行人与复旦大学、四川大学、重庆医科大学附属第二医院等机构之间主要的合作研发情况如下：

序号	合作机构	项目名称	协议内容	合作期限	主要权利义务/分工	知识产权归属及保密措施
1	复旦大学	抗 HPV 感染阴道凝胶及其阴道凝胶相关产品的开发及应用	抗 HPV 感染阴道凝胶及其阴道凝胶相关产品的开发及应用	2011.6-2020.12.31	复旦大学:主要负责抗 HPV 感染阴道凝胶的实验室基础研究; 锦波生物:负责产品的临床前研究(包括动物实验)、中试、工艺研究、凝胶质量检测、临床试验及产品报批	1、该项技术资料,除双方指定人员外对外保密,是否公开由双方协商决定; 2、项目研发过程中所涉及各方已有的知识产权归原产权持有方所有,合作方有责任对任何其他方保密。项目研发过程中新产生的知识产权按各方贡献大小分配,即各方独立完成研究工作所形成的知识产权归各方独立所有;双方共同完成研究工作所形成的知识产权归各参与方共同所有,任何一方未经合作方同意不得擅自向其他方公开。在前期研究经费使用完后,锦波生物决定终止本合同,则研究所获得的知识产权归复旦大学所有。 (1)专利申请权:锦波生物占 70%,复旦大学占 30%; (2)技术秘密的使用权、转让权:双方共同商议,任何一方不得随意转让
2	复旦大学	建立“复旦-锦波功能蛋白联合研究中心”	1、预防和治疗女性生殖道感染药物的研发; 2、蛋白药物的长效化研究; 3、疾病诊断与检测新型技术的研发	2016.3.29-2019.3.29	锦波生物: 1、积极参与研究中心的规划、决策和运行; 2、提出项目要求或对复旦大学提出的项目要求进行评估,确定项目的研发内容,并提出有关项目进度的要求; 3、按约定如期支付运行经费,研发经费; 4、对属于联合实验室的技术成果负有保密责任,未经双方书面授权不得公开。 复旦大学: 1、积极参与研究中心的规划,决策和运行; 2、负责研发项目的具体实施,按合同要求完成研发项目内容,并定期向锦波生物提交研发项目进展总结报告; 3、对属于	1、项目研发过程中所涉及各方各自已有的知识产权归各自所有,一方有责任为另一方保密; 2、联合实验室在项目研发过程中产生的知识产权(包括专利和软件著作权等)归双方共同所有,双方参与研发的人员具有署名权,排名顺序由双方协商决定; 3、联合实验室立项完成的合作项目的知识产权,未经双方书面同意,任何一方不得以任何方式泄露、转让或许可给第三方;经过双方共同授权给第三方使用所产生的经济效益,由双方根据具体情况,决定各方分配比例; 4、联合实验室中由锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权在双方产品中可以无偿使用;非锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权可另行约定

					联合实验室的技术成果负有保密责任，未经双方书面授权不得公开	
3	复旦大学	继续建设“复旦-锦波功能蛋白联合研究中心”合作协议	1、预防病毒性传播的生物制剂的研究；2、重组人源胶原蛋白和多肽的研究；3、基于免疫技术的诊断和治疗产品的研究	2018.11.29-2023.11.29	<p>锦波生物： 1、积极参与研究中心的规划、决策和运行；2、提出项目要求或对乙方提出的项目要求进行评估，确定项目的研发内容，并提出有关项目进度的要求；3.按约定如期支付运行经费，研发经费，管理费用；4、对属于联合研究中心的技术成果负有保密责任，未经甲乙双方授权不得公开。</p> <p>复旦大学： 1、积极参与研究中心的规划、决策和运行；2、负责研发项目的具体实施，按合同要求完成研发项目内容，并定期向甲方进行研发项目进展汇报；3、对属于联合研究中心的技术成果负有保密责任，未经甲乙双方授权不得公开</p>	<p>1、由锦波生物资助的项目，其知识产权归属为：项目研发过程中涉及双方各自已有的知识产权归各自所有，一方有责任为另一方保密；项目研发过程中双方共同获得的知识产权归双方共同所有，参与研发的人员具有署名权，排名顺序由双方协商决定；联合实验室中由锦波生物全额资助的项目产生的知识产权在双方产品中可以无偿使用，非锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权可另行约定；未经双方书面同意，任何一方不得以任何方式将项目研究成果泄露、转让或许可给其他方；双方共同授权给其他方使用所产生的收益，由双方根据具体情况，决定双方分配比例；双方另有约定的，按约定执行；</p> <p>2、由双方共同承担的其他项目所产生的知识产权，其归属按照项目合作协议的约定执行</p>
4	复旦大学	预防病毒性传播的生物制剂的研究开发	预防病毒性传播的生物制剂的研发	2019.1-2024.1	<p>复旦大学主要负责活性分子的抗病毒效果及其生物制剂的实验室基础研究，锦波生物负责产品的临床前研究（包括动物实验）、中试、工艺研究、质量检测、临床试验及产品报批等。</p>	<p>1、该项技术资料，除双方指定人员外对外保密，是否公开由双方协商决定；</p> <p>2、项目研发过程中所涉及各方已有的知识产权归原产权持有方所有，合作方有责任对任何其他方保密。项目研发过程中新产生的知识产权按各方贡献大小分配，即各方独立完成研究工作所形成的知识产权归各方独立所有；双方共同完成研究工作所形成的知识产权归各参与方共同所有，任何一方未经合作方同意不得擅自向其他方公开。在已支付研究经费使用完后，锦波生物决定终止本合同，则研究所获得的知识产权归复旦大学所有。</p> <p>（1）专利申请及所有权：锦波生物占 70%，复旦大学占 30%</p> <p>（2）技术秘密的使用权、转让权：双方共同商议，任何一方不得随意转让</p>
5	复旦大学	重组人源胶原蛋白和多肽的	重组人源胶原蛋白和多肽的	2019.1-2024.1.30	<p>复旦大学主要负责基于重组人源胶原蛋白和多肽及其相关产品</p>	<p>1、该项技术资料，除双方指定人员外对外保密，是否公开由双方协商决定；</p>

		研究开发	研究开发		的基础研发，锦波生物负责产品的临床前研究、中试、工艺研究、质量检测、临床试验及产品报批等。	2、项目研发过程中所涉及各方已有的知识产权归原产权持有方所有，合作方有责任对任何其他方保密。项目研发过程中新产生的知识产权按各方贡献大小分配，即各方独立完成研究工作所形成的知识产权归各方独立所有；双方共同完成研究工作所形成的知识产权归各参与方共同所有，任何一方未经合作方同意不得擅自向其他方公开。在已支付研究经费使用后，锦波生物决定终止本合同，则研究所获得的知识产权归复旦大学所有。 (1) 专利申请及所有权：锦波生物占 70%，复旦大学占 30% (2) 技术秘密的使用权、转让权：双方共同商议，任何一方不得随意转让
6	复旦大学	基于免疫技术的诊断和治疗产品的研究开发	1、疾病快速诊断试剂盒的研究； 2、防治宫颈癌抗体药物的开发； 3、嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法的研究； 4、艾滋病治愈药物的研究； 5、基于复旦大学成果，双方申请中国国家专利 2-3 项	2019.1-2024.1.30	复旦大学：主要负责基于免疫技术的诊断和治疗技术/产品的基础研发； 锦波生物：负责产品的临床前研究（包括动物实验）、中试、工艺研究、质量检测、临床试验及产品报批等	1、该项技术资料，除双方指定人员外对外保密，是否公开由双方协商决定； 2、项目研发过程中所涉及各方已有的知识产权归原产权持有方所有，合作方有责任对任何其他方保密。项目研发过程中新产生的知识产权按各方贡献大小分配，即各方独立完成研究工作所形成的知识产权归各方独立所有；双方共同完成研究工作所形成的知识产权归各参与方共同所有，任何一方未经合作方同意不得擅自向其他方公开。在已支付研究经费使用后，锦波生物决定终止本合同，则研究所获得的知识产权归复旦大学所有。 (1) 专利申请及所有权：锦波生物占 70%，复旦大学占 30% (2) 技术秘密的使用权、转让权：双方共同商议，任何一方不得随意转让
7	复旦大学	EK1 雾化剂对 SARA-CoV-2 动物体内感染抑制作用	EK1 雾化剂对 SARA-CoV-2 动物体内感染抑制作用	2021.8-2023.8	1、锦波生物为复旦大学提供足够检测量和重复量的 Tgtn (CAG-humanACE2-IRES-Luciferase) 转基因小鼠和供试品 (EK1 雾化剂) 满足本实验受试要求； 2、复旦大学负责相关实验工作的实施，提供 BSL-3 实验场所和足够检测的新冠病毒，负责按照试验方	1、因履行本合同所产生的研究开发成果及其相关知识产权权利归双方共同所有； 2、履行本合同过程中，如一方利用实验数据发表学术论文，另一方相关人员具有署名权。

					案的要求撰写实验记录和报告； 3、双方根据实验进展，合理协商实验计划和实验内容	
8	四川大学	功能蛋白的深度开发（补充协议：川大-锦波功能蛋白联合研究室）	人源胶原蛋白的基础研究、产业化和临床转化，建立人源化胶原及产品生产的质量管理体系等	2019.5.1-2024.5.1	锦波生物： 1、提供不同型别的人源化胶原蛋白供四川大学研究；2、提供中试和产业化生产场地和设施；3、建立符合GMP要求的质量管理体系；4、产品送检（第三方临床前检验及临床试验）及报证；5、为四川大学在锦波生物工作的人员提供交通食宿及工作条件。 四川大学： 1、人源胶原蛋白应用基础及成果工程化和临床转化研究；2、提供实验研究场地，建立实验室试验线；3、协助锦波生物准备送检及报证资料；4、协助锦波生物建立GMP质量管理体系；5、培训锦波生物技术骨干，并按照校外进修人员管理；6、联系第三方检验机构和临床试验医院，参与临床试验；7、发展国内外交流合作；8、建立联合实验室	1、项目研究过程中所涉及双方各自已有的知识产权归各自所有，一方有责任为另一方保密； 2、双方及参与研发的相关人员违反技术保密协议约定，由此产生侵犯合作项目知识产权的，应当依法承担相应的侵权责任。合同到期后，如存在已开展但尚未完成的课题及成果，双方可继续合作，任何一方不得单独与第三方行成合作； 3、在项目研究过程中产生的知识产权归双方共同所有，双方参与研究的人员具有署名权，排名顺序由双方协商决定； 4、联合立项完成的合作项目的知识产权，未经双方书面同意，任何一方不得以任何方式泄露、转让或许可给第三方；经过双方共同授权给第三方使用所产生的经济效益，由双方根据具体情况决定各方分配比例； 5、由锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权在双方产品中可以无偿使用；非锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权可另行约定
9	四川大学	基于重组人源胶原蛋白优化改性的心血管支架及瓣膜研究	研发用于心血管疾病治疗的基于重组人源胶原蛋白的心血管支架及瓣膜，显著增强其心血管修复的性能。通过调整和优化材料配方，并进行研究单组分与多组分配方的优化调整，研发具有优异	2020.4-2023.4	四川大学： 1、2020年04月01日至2021年04月01日完成不同类别的人源胶原蛋白材料的研究，筛选出具备较高的细胞黏附活性及血液相容性的重组胶原蛋白材料，并完成心血管疾病治疗用基于重组人源胶原蛋白的支架和瓣膜涂层材料的开发与配方优化方案； 2、2021年04月01日-2022年04月01日评价基于重组人源胶原蛋白的心血管支架及瓣膜系列涂层材料的材料学，细胞相容性，血液相容性，筛	1、专利所有权以及许可、转让所产生的收益双方按锦波生物占70%，四川大学占30%的比例分配；四川大学享有在科研、教育等非营利性领域的专利使用权。未经锦波生物同意，四川大学不得将四川大学基于本合同产生的相关专利所有权转让给第三方。四川大学参与核心技术研发人员享有写入专利发明人的权利； 2、双方可以共同署名在学术会议或专业刊物交流研究成果或发表论文。本项目共同研究部分在发表论文时，四川大学为第一单位，由四川大学决定第一作者以及通讯作者归属； 3、在成果鉴定和申报奖励时，双方均享有署名权利，完成单位排名双方协商确定； 4、在申报各类科研项目时，

			性能的基于重组人源胶原蛋白涂层样品		<p>选出优异的工艺，开展小动物支架植入评价实验，并筛选出合适的灭菌方法，研究其灭菌后对涂层稳定性及其他生物相容性的影响；选择涂层稳定性好、支架植入实验结果优异的工艺，进行一系列长效稳定性测试，研发出具有优异性能的基于重组人源胶原蛋白涂层样品。</p> <p>锦波生物： 向四川大学提供的技术资料及协作事项如下：</p> <p>1、技术资料清单： 1) 已有功能技术说明文件；2) 项目相关设计标准；3) 项目相关技术文件等。</p> <p>2、其他协作事项：锦波生物应向四川大学提供完成本项目研究所需要的资料、材料或协助等。</p>	<p>双方根据项目申报要求另行签订联合申报协议约定；</p> <p>5、四川大学不得在向锦波生物交付研究开发成果之前，自行将研究开发成果转让给第三人；</p> <p>6、四川大学完成本合同项目的研究开发人员享有在有关技术成果文件上写明技术成果完成者的权利和取得有关荣誉证书、奖励的权利；</p> <p>7、双方保密内容包括但不限于以下形式：技术方案、制造方案、工艺流程、数据库、实验及测试结果、技术数据、图纸、样品、样机、模型、模具、说明书等一切与项目有关的信息</p>
10	重庆医科大学附属第二医院	建立“功能蛋白临床转化研究中心”	<p>1、功能蛋白在女性生殖道萎缩性疾病的治疗研究；</p> <p>2、重组人源胶原蛋白干预盆底功能障碍性疾病的临床研究；</p> <p>3、各种结构蛋白在3D细胞培养中的应用</p>	2018.10.20-2021.10.20	<p>锦波生物：</p> <p>1、积极参与研究中心的规划、决策和运行；</p> <p>2、提出项目要求或对重庆医科大学附属第二医院提出的项目要求进行评估，确定项目的研究内容，并提出有关项目进度的要求；</p> <p>3、按约定如期支付经费；</p> <p>4、对属于临床研究中心的技术成果负有保密责任，未经双方书面授权不得公开。</p> <p>重庆医科大学附属第二医院：</p> <p>1、积极参与研究中心的规划、决策和运行。</p> <p>2、负责研究项目的具体实施，按合同要求完成研究项目内容，并定期向锦波生物提交研究项目进展总结报告；</p> <p>3、对属于临床研究中心的技术成果负有保密责任，未经双方书</p>	<p>1、项目研究过程中所涉及双方各自已有的知识产权归各自所有，一方有责任为另一方保密；</p> <p>2、临床研究中心在项目研究过程中产生的知识产权（包括专利和软件著作权等）归双方共同所有，双方参与研究的人员具有署名权,排名顺序由双方协商决定；</p> <p>3、临床研究中心立项完成的合作项目的知识产权，未经双方书面同意，任何一方不得以任何方式泄露、转让或许可给第三方；经过双方共同授权给第三方使用所产生的经济效益，由双方根据具体情况，决定各方分配比例；</p> <p>4、临床研究中心中由锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权在双方产品中可以无偿使用；非锦波生物全额资助的项目所产生的知识产权可另行约定</p>

					面授权不得公开	
11	太原理工大学	功能蛋白 山西省重点实验室 联合共建协议	初期合作 研发内容： 1、人源化胶原蛋白生物新材料应用； 2、病毒进入抑制剂应用与多肽类生物创新药开发； 3、生物3D打印人体器官应用研究； 4、美容整形材料产业化研究	2021.4.23- 2024.4.23	1、重点实验室以功能蛋白相关研究作为工作重点，双方初期将在以下领域开展研究工作，以后再根据双方需要扩展到其他领域： (1) 人源化胶原蛋白生物新材料应用； (2) 病毒进入抑制剂应用与多肽类生物创新药开发； (3) 生物3D打印人体器官应用研究； (4) 美容整形材料产业化研究 锦波生物负责 (1) (2) 领域研究；太原理工大学负责 (3) (4) 领域研究。 2、重点实验室所需的配套经费由锦波生物负责筹集，用于实验室的日常管理、开放课题等。重点实验室的主研发场地由锦波生物提供。锦波生物每年为太原理工大学提供壹拾万元人民币（¥100.000元/年）的实验研究经费；如太原理工大学超过10万元需申请说明原因，经过锦波生物审核同意后进行报销； 3、太原理工大学发挥实验室的资源优势，在研究课题上提供设备仪器的使用。	1、双方在重点实验室共建之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有，不因联合共建重点实验室而改变； 2、在重点实验室运行过程中，独自完成的科技成果及获得的知识产权归各方独自所有。双方共同完成的科技成果涉及重组人源化胶原蛋白的知识产权归锦波生物所有，但太原理工大学可以以第一作者单位发表涉及重组人源化胶原蛋白的科学论文； 3、在重点实验室合作期间，双方对相关的技术秘密签订保密协议，承担保密义务； 4、如太原理工大学发表重点实验室合作期间相关的学术论文等，需要经过锦波生物书面同意； 5、任何一方由于违反保密条款而造成对方秘密信息泄露，都应承担由此引起的法律责任，并赔偿因此给对方造成的损失； 6、保密条款的约定不因合作协议终止而失效

公司注重研发与创新，报告期内，公司研发投入占营业收入比例情况如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
研发投入	3,583.62	3,143.02	1,382.31
营业收入	23,343.70	16,127.44	15,593.60
占比	15.35%	19.49%	8.86%

报告期内，公司的研发投入持续增加，分别为 1,382.31 万元、3,143.02 万元和 3,583.62 万元，占营业收入的比例分别为 8.86%、19.49%和 15.35%。公司研发投入的具体构成情况详见“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“（六）研发投入分析”。

## 五、 境外经营情况

报告期内，公司除对中国台湾存在销售外，不存在其他的境外经营情况。公司向穗晔实业股份有限公司和星医美学股份有限公司进行销售，其中穗晔实业股份有限公司为 2021 年新增客户，当年销售额为 16 万元。2019 年、2020 年、2021 年，公司对星医美学股份有限公司的销售金额分别为 212.54 万元、375.53 万元、358.97 万元。报告期各期，以上境外销售收入占发行人主营业务收入的比例分别为 1.50%、2.34%、1.61%，占比较小，不具有重大影响。

公司不拥有境外资产。

## 六、 业务活动合规情况

报告期内，发行人严格按照相关法律法规开展经营，不存在重大违法违规行为，也不存在因重大违法违规行为被相关主管机关处罚的情况。

## 七、 其他事项

报告期内，公司不存在其他事项。

## 第六节 公司治理

### 一、 公司治理概况

公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，逐步建立健全了由股东大会、董事会、独立董事、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。公司建立了符合治理规范性要求的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》等制度。

公司组织机构职责分工明确，相互配合，制衡机制有效运作，决策程序及议事规则透明、清晰、有效。公司三会能够切实履行职责，三会的召开及决议内容合法有效，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

#### （一）股东大会的运行情况

股东大会依据《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》和有关法律法规履行权利和义务，股东大会运作规范，会议的召开、表决、决议的内容符合相关规定要求。报告期内，公司累计召开 22 次股东大会。公司股东大会就《公司章程》的修订、公司重大制度建设、重大经营投资和财务决策、董事、独立董事与监事的聘任、向不特定合格投资者公开发行并在北交所上市的决策和募集资金投向等重大事项进行审议决策，严格依照相关规定行使权利。

#### （二）董事会的运行情况

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 人。报告期内，公司董事会召开 36 次会议。董事会按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定规范运作，公司董事会就《公司章程》和公司重大制度建设、重大经营投资和财务决策、管理层的聘任、向不特定合格投资者公开发行并在北交所上市的决策和募集资金投向等重大事项进行审议决策，有效履行了职责。

#### （三）监事会的运行情况

公司监事会由 3 名监事组成，其中设监事会主席 1 名、职工监事 1 名。报告期内，公司监事会召开 16 次会议。监事会按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定规范运作，有效履行了监督等职责。

#### （四）独立董事制度的运行情况

本公司现有独立董事 3 名，独立董事占公司董事总人数的三分之一以上，其中包括 1 名会计专业人士。独立董事自聘任以来，依据《公司章程》《独立董事工作制度》等要求积极参与公司决策，发挥了在战略规划、审计、提名、薪酬与考核等方面的优势。独立董事的履职维护了全体股

东权益，完善了公司治理结构。

#### **（五）董事会秘书制度的运行情况**

根据《公司章程》第一三十四条规定，公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、信息披露以及公司股东资料管理等事宜。公司董事会秘书作为公司的高级管理人员，具备履行职责所必需的财务、管理、法律专业知识，任职期间均按照《公司章程》《董事会秘书工作细则》等工作要求，履行其职责。

## **二、 特别表决权**

截至本招股说明书签署日，公司不存在特别表决权股份或类似安排的情况。

## **三、 内部控制情况**

#### **（一）公司管理层对公司内部控制制度的自我评估**

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司的内部控制是有效的。由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

#### **（二）注册会计师对公司内部控制的鉴证意见**

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山西锦波生物医药股份有限公司内部控制的鉴证报告》（中汇会鉴【2022】2665号）认为：“锦波生物按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2021年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制”。

## **四、 违法违规情况**

报告期内，公司存在的违法违规情况如下：

1、2020年3月3日，杭州市公安局西湖区分局作出杭西公（三）行罚决字[2020]00785号《行政处罚决定书》，因杭州无龄聘用一名流动人口从事电商运营工作，未按时向公安机关报送该流动人口的相关信息，且未告知该流动人口主动申报居住登记，杭州无龄已经构成未按时报送相关

信息的违法行为。根据《浙江省流动人口居住登记条例》第八条第一款、第三十四条之规定，责令杭州无龄3日内改正，并给予100元的行政罚款。杭州无龄已改正，并缴清上述罚款。

2、2021年7月12日，国家税务总局北京市海淀区税务局第四税务所（办税服务厅）作出京海四税简罚[2021]13629号《税务行政处罚决定书（简易）》，由于“2021-02-01至2021-02-28个人所得税（工资薪金所得）未按期进行申报”，依据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十二条之规定，处以罚款600元。公司北京分公司已经缴清上述罚款。

报告期内，公司不存在重大违法违规行为，也不存在受到重大行政处罚的情形。

## 五、 资金占用及资产转移等情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情况，不存在固定资产、无形资产等被上述主体转移的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 六、 同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人为杨霞，截至本招股说明书签署日，除锦波生物外，杨霞控制的其他企业为锦域鼎辉，其基本情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（四）控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况”。

锦域鼎辉所属行业为批发业，其经营范围为“一般项目：日用品批发；日用杂品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；劳动保护用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”，成立以来无实际生产经营。

截至本招股说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人杨霞所控制的其他企业不存在同业竞争情况。

### （二）避免同业竞争的承诺

为避免与发行人产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人杨霞出具了关于避免同业竞争的承诺函，承诺如下：

“1、本人目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为。

本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或

拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员将退出竞争。

2、在本人作为发行人控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会直接或间接地以任何方式从事与发行人业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；

3、如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人将赔偿发行人遭受的损失；

4、声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为发行人控股股东、实际控制人之日止；

5、本承诺函及项下之声明、承诺和保证自出具日即不可撤销。”

## 七、 关联方、关联关系和关联交易情况

### （一）关联方

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号-关联方披露》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，发行人的主要关联方及关联关系如下：

#### 1、控股股东、实际控制人及持股 5%以上股份的股东

序号	关联方名称	与发行人的关联关系
1	杨霞	发行人控股股东、实际控制人，持有公司 64.3269%股份

除杨霞女士外，发行人无直接或者间接持有发行人 5%以上股份的自然人、法人或其他组织。

#### 2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

序号	关联方名称	与发行人的关联关系
1	锦域鼎辉	发行人控股股东、实际控制人杨霞持股 99.5%，担任法定代表人、执行董事兼总经理

#### 3、控股子公司及联营企业

序号	关联方名称	与发行人的关联关系
1	锦波产业	发行人全资子公司
2	杭州无龄	发行人全资子公司
3	鼎天生物	发行人全资子公司
4	锦波传媒	发行人全资子公司
5	鼎正生物	发行人控股子公司
6	鼎天泓医疗	发行人全资子公司鼎天生物控股公司
7	鼎新医疗	发行人全资子公司鼎天生物控股公司

8	锦川生物	发行人全资子公司鼎天生物控股公司
9	上普锦波	发行人持有其 49%的股权的联营企业
10	振东锦波	发行人持有其 49%的股权的联营企业
11	中胶锦波	发行人全资子公司鼎天生物持有其 25%股权的联营企业
12	德锦生物	发行人控股公司锦川生物持有其 40%股权的联营企业

#### 4、公司董事、监事及高级管理人员及关系密切的家庭成员

序号	姓名	公司任职
1	杨霞	董事长
2	金雪坤	董事、总经理
3	李凡	董事
4	陆晨阳	董事、副总经理
5	李万程	董事、副总经理
6	唐梦华	董事、董事会秘书、副总经理
7	张金鑫	独立董事
8	孙力	独立董事
9	郭洁	独立董事
10	冯伟	监事会主席
11	于玉凤	监事
12	何振瑞	职工监事
13	兰小宾	副总经理
14	薛芳琴	副总经理、财务总监

公司董事、监事及高级管理人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

#### 5、除上述关联方外，董事、监事及高级管理人员直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的法人或其他组织

序号	关联方名称	与发行人的关联关系
1	山西生威生物科技有限公司[注]	发行人控股股东、实际控制人、董事长杨霞工商登记为持有 43.50%股权的股东及该公司董事
2	上海杜米贸易有限公司	发行人董事、总经理金雪坤持有其 5%股权，担任董事
3	郑州医美圈文化传播有限公司	发行人董事、总经理金雪坤担任董事
4	山西云时代智创园区运营有限公司	发行人董事李凡担任董事
5	北京天德泰科技股份有限公司	发行人独立董事张金鑫担任独立董事
6	运城经济开发区鼎盛建筑材料门市部	发行人独立董事孙力控制的个体工商户
7	衢州启明星晖资产管理有限公司	发行人独立董事郭洁持有其 51%股权，担任经理兼执行董事
8	山西国元资产评估有限公司	发行人独立董事郭洁持有其 90%股权
9	中绿环保科技股份有限公司	发行人独立董事郭洁担任独立董事

10	华夏桥水（北京）投资管理有限公司	发行人独立董事郭洁持有其 30%股权，担任执行董事、经理
11	山西证券股份有限公司	发行人独立董事郭洁担任独立董事
12	华夏桥水（青岛）私募基金管理有限公司	发行人独立董事郭洁持有其 27%股权，担任执行董事、经理
13	山西面塑艺术研究院有限公司	发行人独立董事郭洁持有其 40%股权，担任副董事长、总经理

注：根据山西省高级人民法院（2020）晋民终 605 号《民事裁定书》所载，二审法院查明，山西生威生物科技有限公司（以下简称“生威生物”）于 2013 年 10 月 10 日办理设立登记，登记手续系由郭波代办，生威生物工商注册资料中的杨霞签字系由郭波的员工代签，郭波未见过杨霞本人；杨霞的注册验资款系由郭波的妻子王莉代为垫资，验资完毕后，涉案的 2,175 万元已流转到王莉的账户中；杨霞不认可该类文件上其本人的签名或授权签名；山西省高级人民法院认为杨霞是否为生威生物的股东，可先行股东资格确认之诉。另根据杨霞的访谈说明，生威生物设立的登记资料违背各方约定及其杨霞本人意愿，且设立文件并非杨霞本人签字，其不认可生威生物股东及董事身份，亦未实际参与生威生物的经营管理。基于上述情形，杨霞虽工商登记为生威生物的股东和董事，但该等股东和董事身份存在不确定性。

除上述关联方外，发行人董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员近 12 个月内控制或间接控制、担任董事、高级管理人员的其他企业。

## 6、其他关联方

序号	关联方名称	与发行人的关联关系
1	锦波生物科技产业园建设发展有限公司	近 12 个月内发行人曾持有该公司 10%股权
2	任先炜	发行人的股东，与发行人控股股东、实际控制人杨霞育有一女，根据实质重于形式原则认定为关联方
3	太原安装工程集团有限公司	任先炜之哥哥任先明担任董事长兼总经理，根据实质重于形式原则认定为关联方
4	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	曾任发行人独立董事的王锦霞担任该公司独立董事，根据实质重于形式原则认定为关联方
5	山东威高普瑞医药包装有限公司	曾任发行人独立董事的王锦霞担任独立董事的公司的子公司，根据实质重于形式原则认定为关联方
6	锦波法罗米	发行人报告期内曾经的控股子公司，根据实质重于形式原则认定为关联方。发行人于 2019 年 11 月将其持有的锦波法罗米 51% 股权转让给褚娟霞，并于 2020 年 1 月 2 日办理完成工商变更登记手续
7	山西锦波法罗米电子商务有限公司杭州分公司	发行人报告期内曾经的控股子公司锦波法罗米的分公司，根据实质重于形式原则认定为关联方
8	褚娟霞	2018 年 5 月至 2020 年 1 月，为发行人控股子公司锦波法罗米持股 10% 以上股东，根据实质重于形式原则认定为关联方
9	山西芸楚商贸有限公司	褚娟霞之姐姐褚云霞控制的公司，根据实质重于形式原则认定为关联方；其于 2020 年 8 月 17 日完成工商登记注销手续
10	马冠楠	发行人全资子公司杭州无龄过去 12 个月内持股超 10% 的股东，根据实质重于形式原则认定为关联方

11	王振刚	公司全资子公司杭州无龄过去 12 个月内持股 10% 的股东，根据实质重于形式原则认定为关联方
12	山西盛世弘源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	报告期内发行人曾持有其 1% 出资份额的企业，担任该企业的执行事务合伙人。该公司于 2019 年 7 月注销

报告期内曾经的董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制或间接控制、担任董事、高级管理人员的其他企业亦属于发行人的关联方。

## （二）关联交易

报告期内，发行人与关联方发生的关联交易汇总表如下：

单位：万元

交易类型	交易对象	交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经常性关联交易	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	采购材料	-	-	58.84
	山东威高普瑞医药包装有限公司	采购材料	-	-	24.53
	山西芸楚商贸有限公司	销售商品	-	-	28.76
	锦波法罗米	销售商品	-	130.62	65.84
	关键管理人员	关键管理人员薪酬	528.89	391.78	337.91
	锦波产业园	租赁房屋及建筑物	具体详见本节之“1、经常性关联交易”之“（4）公司承租情况”部分		
偶发性关联交易	褚娟霞	转让锦波法罗米 51% 股权	-	-	293.79
	科创城投资	转让锦波产业园 10% 股权	500.00	-	-
	马冠楠	收购杭州无龄 24% 股权	354.53	-	-
	王振刚	收购杭州无龄 10% 股权	146.67	-	-
	锦波产业园	租赁房屋及建筑物	具体详见本节之“2、偶发性关联交易”之“（2）公司出租情况”部分		
	上普锦波	租赁房屋及建筑物			

报告期内发行人与关联方发生的关联交易具体情况如下：

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
		金额	占营业成本的比例	金额	占营业成本的比例	金额	占营业成本的比例
山东威高集团医	采购材料	-	-	-	-	58.84	2.47%

用高分子制品股份有限公司							
山东威高普瑞医药包装有限公司	采购材料	-	-	-	-	24.53	1.03%
<b>合计</b>		-	-	-	-	<b>83.37</b>	<b>3.50%</b>

山东威高集团医用高分子制品股份有限公司为公司前独立董事王锦霞担任独立董事的企业，山东威高普瑞医药包装有限公司为山东威高集团医用高分子制品股份有限公司子公司。报告期内，公司主要向其采购预灌封注射器组件、预灌封注射器活塞等内包材料，交易真实、合理、必要，交易价格以市场价格为依据。

报告期内，公司的关联采购总额分别为 83.37 万元、0 万元和 0 万元，占营业成本的比例分别为 3.50%、0% 和 0%，占比较低。上述关联采购的价格根据市场价格确认，交易金额较小，对公司的经营成果无重大影响。

## (2) 销售商品/提供劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	2021 年		2020 年		2019 年	
		金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例
山西芸楚商贸有限公司	销售商品	-	-	-	-	28.76	0.18%
锦波法罗米	销售商品	-	-	130.62	0.81%	65.84	0.42%
<b>合计</b>		-	-	<b>130.62</b>	<b>0.81%</b>	<b>94.60</b>	<b>0.60%</b>

山西芸楚商贸有限公司曾是公司的功能性护肤品经销商，2019 年公司与其发生的交易属于双方正常的商业行为，定价遵循市场价格。

2019 年公司将持有锦波法罗米 51% 股权对外转让，转让基准日为 2019 年 9 月 30 日，2019 年 10 月至 2020 年 9 月期间，公司与其之间的交易构成关联交易，双方交易定价遵循市场价格。

报告期内，公司的关联销售金额分别为 94.60 万元、130.62 万元和 0 万元，占营业收入的比例分别为 0.60%、0.81% 和 0%，占比波动下降。上述关联销售的价格根据市场价格确认，对公司的经营成果无重大影响。

## (3) 关键管理人员薪酬

公司关键管理人员薪酬详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（四）其他披露事项”之“3、董事、监事、高级管理人员薪酬情况”。

## (4) 公司承租情况

公司自 2021 年 9 月起开始使用锦波产业园部分厂房进行装修改造及设备安装，并于 2022 年 3 月与锦波产业园正式签署了厂房租赁合同，租赁期限为 10 年，租金为 0.75 元/平方米/日（含

税)。

根据山西正衡房地产估价有限公司出具的《房地产估价报告》(晋正房估字第 22-345 号), 锦波产业园建筑物(不动产权证书编号为晋(2020)太原市不动产权第 0048550 号)市场租赁价值为 0.75 元/平方米(含税)。双方按照第三方评估机构出具的评估值定价, 交易价格公允。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方资产转让

单位: 万元

关联方名称	关联交易类型	发生金额		
		2021 年度	2020 年度	2019 年度
褚娟霞	转让锦波法罗米51%股权	-	-	293.79
科创城投资	转让锦波产业园10%股权	500.00	-	-
马冠楠	收购杭州无龄24%股权	354.53	-	-
王振刚	收购杭州无龄10%股权	146.67	-	-

1) 锦波法罗米曾是公司的控股子公司, 由于锦波法罗米经营未达预期, 公司与锦波法罗米少数股东褚娟霞签署《股权转让协议》, 公司向其转让锦波法罗米 51%的股权, 转让后公司不再持有锦波法罗米股权。本次转让价格以 2019 年 9 月 30 日评估价值为参考价。根据 2019 年 11 月开元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(开元评报字【2019】620 号), 截至 2019 年 9 月 30 日, 锦波法罗米 100%股权评估价值为 576.05 万元, 51%股权最终定价 293.79 万元。上述股权转让事项经公司第二届董事会第二十四次会议及公司 2019 年第七次临时股东大会审议通过, 双方按照第三方评估机构出具的评估值定价, 交易价格公允。

2) 公司曾持有锦波产业园 10%股权, 2021 年 12 月, 公司将锦波产业园 10%股权转让给锦波产业园控股股东科创城投资, 转让后公司不再持有锦波产业园股权。根据 2021 年 11 月 29 日山西华强资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(晋华强评报字【2021】第 1099 号), 截至 2021 年 10 月 31 日, 锦波产业园 10%股权对应的评估价值为 528.77 万元, 经协商 10%股权转让定价为 500 万元。上述股权转让事项经发行人第三届董事会第七次会议审议通过。股权转让双方参照第三方评估机构出具的评估值并经协商确定, 交易价格公允。

3) 2021 年公司以 501.2 万元收购控股子公司杭州无龄少数股东马冠楠及王振刚合计持有的杭州无龄 34%的股权, 收购完成后, 公司持有杭州无龄 100%股权。上述股权转让事项分三次完成, 已分别经公司 2021 年第三次、第五次、第六次临时股东大会审议通过, 股权转让各方遵循了公平自愿的原则, 以评估价值为基础, 综合考虑股东投入、贡献、投资回报率以及杭州无龄未来发展前景等因素协商确定交易价格, 定价公允。

### (2) 公司出租情况

单位: 万元

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益		
		2021 年度	2020 年度	2019 年度
锦波产业园	房屋及建筑物	-	-	-
上普锦波	房屋及建筑物	-	-	-

2019 年 8 月 30 日，公司曾经的参股公司锦波产业园与锦波生物签署了《借用协议》，协议约定：为推进合作，锦波生物将山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号 2 号楼 402 室无偿借用给锦波产业园用以办理工商注册地址登记；鉴于锦波产业园经营项目尚在筹划阶段，本协议签署后，该场地由锦波生物继续占有使用，后续如锦波产业园需实际占有并使用，锦波产业园需与锦波生物另行签署租赁协议并按协议签订时的市场价格支付租金；未来锦波生物如需自用或授权第三方使用该场地办理工商注册登记，锦波产业园应无条件配合锦波生物办理工商地址变更。2020 年 6 月 10 日，锦波产业园工商注册地址已从锦波生物处迁出。

2019 年 4 月 30 日，公司参股公司上普锦波与锦波生物签署了《借用协议》，协议约定：为推进合作，锦波生物将山西综改示范区太原唐槐园区经北街 18 号 4 号楼 402 室无偿借用给上普锦波用以办理工商注册地址登记；鉴于上普锦波经营项目尚在筹划阶段，本协议签署后，该场地由锦波生物继续占有使用，后续如上普锦波需实际占有并使用，上普锦波需与锦波生物另行签署租赁协议并按协议签订时的市场价格支付租金；未来锦波生物如需自用或授权第三方使用该场地办理工商注册登记，上普锦波应无条件配合锦波生物办理工商地址变更。

### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

项目	关联方	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额 (万元)	占其他 应收款 的比例	金额 (万元)	占其他 应收款 的比例	金额 (万元)	占其他 应收款 的比例
其他 应收款	褚娟霞	-	-	-	-	73.79	54.00%
	科创城投资	500.00	80.53%	-	-	-	-
合计		500.00	80.53%	-	-	73.79	54.00%

注：截至本招股说明书签署日，公司已全额收到科创城投资支付的该等款项。

#### (2) 应付关联方款项

项目	关联方	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额 (万元)	占应付 账款/预 收款项 的比例	金额 (万元)	占应付 账款/预 收款项 的比例	金额 (万元)	占应付 账款/预 收款项 的比例
应付账款	太原安装工程集团有限公司	-	-	197.93	24.61%	197.93	8.70%
	山东威高普瑞医药包装有限公司	-	-	-	-	27.72	1.22%
合计		-	-	197.93	24.61%	225.65	9.92%

预收款项	锦波法罗米	-	-	-	-	66.61	20.49%
	合计	-	-	-	-	<b>66.61</b>	<b>20.49%</b>
租赁负债	锦波产业园	3,542.00	-	-	-	-	-
	合计	<b>3,542.00</b>	-	-	-	-	-

#### 4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司发生的关联交易主要系正常经营需要，具有真实的交易背景，具有合理性且交易价格公允，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果均不构成重大不利影响。

#### （三）发行人报告期内发生的关联交易所履行的审议程序

公司的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》等公司治理制度明确规定了关联交易事项遵循的原则、决策权限、决策程序、回避表决制度等，且前述议事规则及制度均已经公司股东大会审议通过。

报告期内，公司与关联方发生的关联交易遵循了公平、公正、公开的原则，关联交易已按照《公司法》《公司章程》及其他相关制度的规定履行了相关决策程序，亦按照相关规定的要求履行了信息披露义务。

## 八、 其他事项

无

## 第七节 财务会计信息

### 一、 发行人最近三年及一期的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	70,682,058.65	138,132,721.17	66,727,285.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	32,803,621.66	22,143,717.39	15,664,737.17
应收款项融资			
预付款项	10,589,112.68	2,348,132.12	841,119.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,208,540.41	943,360.07	1,366,672.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	31,574,479.89	22,978,940.90	13,503,325.20
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	2,802,306.53	2,510,608.67	6,624,696.31
<b>流动资产合计</b>	<b>154,660,119.82</b>	<b>189,057,480.32</b>	<b>104,727,836.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	-		
其他债权投资			
持有至到期投资	-		
长期应收款			
长期股权投资	-	4,980,654.03	4,996,937.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	236,258,792.26	240,907,147.25	183,507,200.08
在建工程	54,892,619.37	2,107,007.48	75,288,210.84
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	38,509,409.70	-	-
无形资产	19,940,088.47	9,646,233.47	8,891,562.06
开发支出	6,119,466.72	7,660,256.86	-
商誉			
长期待摊费用	2,555,813.32	1,170,069.16	551,949.24
递延所得税资产	11,802,106.36	12,453,027.15	5,240,724.79
其他非流动资产	31,943,098.37	4,454,361.08	5,128,082.87
<b>非流动资产合计</b>	<b>402,021,394.57</b>	<b>283,378,756.48</b>	<b>283,604,667.55</b>
<b>资产总计</b>	<b>556,681,514.39</b>	<b>472,436,236.80</b>	<b>388,332,503.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,010,796.28	9,495,503.25	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,426,049.00	8,041,664.26	22,748,304.91
预收款项	70,749.48	96,408.65	3,250,955.89
合同负债	9,743,400.58	2,528,107.81	-
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	8,471,382.25	7,495,551.81	4,261,918.44
应交税费	5,482,050.17	13,076,669.25	5,432,467.79
其他应付款	15,050,607.90	7,488,886.89	5,886,045.87
其中：应付利息	966,306.84	483,019.17	85,112.33
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	4,490,281.82	-	5,000,000.00
其他流动负债	860,181.11	5,290,363.56	-
<b>流动负债合计</b>	<b>65,605,498.59</b>	<b>53,513,155.48</b>	<b>46,579,692.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45,247,500.00	27,033,750.00	27,034,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	38,538,706.24	-	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,619,854.83	79,732,377.43	34,624,126.63
递延所得税负债	1,670,222.66	1,878,978.04	2,087,733.44
其他非流动负债			

非流动负债合计	160,076,283.73	108,645,105.47	63,746,060.07
负债合计	225,681,782.32	162,158,260.95	110,325,752.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	62,336,000.00	62,336,000.00	62,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	88,876,055.69	91,762,316.37	91,762,316.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,122,977.79	19,011,383.70	15,937,236.25
一般风险准备			
未分配利润	154,704,117.94	134,596,408.34	105,722,121.17
归属于母公司所有者权益合计	331,039,151.42	307,706,108.41	275,757,673.79
少数股东权益	-39,419.35	2,571,867.44	2,249,077.10
所有者权益合计	330,999,732.07	310,277,975.85	278,006,750.89
负债和所有者权益总计	556,681,514.39	472,436,236.80	388,332,503.86

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

## （二） 母公司资产负债表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	65,377,989.84	129,888,445.30	61,740,995.17
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	35,007,378.35	23,321,556.09	15,625,087.41
应收款项融资			
预付款项	7,470,990.81	2,239,407.84	724,463.53
其他应收款	12,823,277.84	4,273,209.47	3,955,166.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	30,308,764.96	22,193,773.49	12,285,308.68
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	2,801,662.14	2,510,608.67	6,622,744.61
<b>流动资产合计</b>	<b>153,790,063.94</b>	<b>184,427,000.86</b>	<b>100,953,765.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	-		
其他债权投资			

持有至到期投资	-		
长期应收款			
长期股权投资	11,812,001.00	10,280,654.03	10,096,937.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	236,212,186.68	240,808,964.80	183,377,316.08
在建工程	51,708,776.99	-	73,850,282.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	38,509,409.70	-	-
无形资产	19,869,416.82	9,531,554.58	8,757,867.43
开发支出	6,119,466.72	7,660,256.86	-
商誉			
长期待摊费用	2,555,813.32	1,170,069.16	551,949.24
递延所得税资产	11,654,109.71	12,392,626.86	5,182,032.74
其他非流动资产	31,943,098.37	4,454,361.08	5,128,082.87
<b>非流动资产合计</b>	<b>410,384,279.31</b>	<b>286,298,487.37</b>	<b>286,944,468.62</b>
<b>资产总计</b>	<b>564,174,343.25</b>	<b>470,725,488.23</b>	<b>387,898,234.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,010,796.28	9,495,503.25	-
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,158,255.26	7,801,047.90	22,357,539.08
预收款项	70,749.48	96,408.65	3,209,667.89
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	8,045,082.34	7,118,572.41	3,887,724.19
应交税费	5,342,701.15	12,825,750.21	4,940,329.72
其他应付款	14,787,612.07	7,218,079.44	5,673,506.17
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	9,564,236.93	2,409,834.24	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,490,281.82	-	5,000,000.00
其他流动负债	855,521.33	5,290,304.66	-
<b>流动负债合计</b>	<b>64,325,236.66</b>	<b>52,255,500.76</b>	<b>45,068,767.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	45,247,500.00	27,033,750.00	27,034,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	38,538,706.24	-	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,619,854.83	79,732,377.43	34,624,126.63

递延所得税负债	1,670,222.66	1,878,978.04	2,087,733.44
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>160,076,283.73</b>	<b>108,645,105.47</b>	<b>63,746,060.07</b>
<b>负债合计</b>	<b>224,401,520.39</b>	<b>160,900,606.23</b>	<b>108,814,827.12</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	62,336,000.00	62,336,000.00	62,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,049,445.03	92,049,445.03	92,049,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,122,977.79	19,011,383.70	15,937,236.25
一般风险准备			
未分配利润	160,264,400.04	136,428,053.27	108,760,726.21
<b>所有者权益合计</b>	<b>339,772,822.86</b>	<b>309,824,882.00</b>	<b>279,083,407.49</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>564,174,343.25</b>	<b>470,725,488.23</b>	<b>387,898,234.61</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>233,436,954.23</b>	<b>161,274,430.16</b>	<b>155,935,989.28</b>
其中：营业收入	233,436,954.23	161,274,430.16	155,935,989.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>178,056,002.92</b>	<b>131,771,465.65</b>	<b>112,084,717.55</b>
其中：营业成本	41,339,371.60	32,242,160.71	23,868,738.46
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	5,270,953.78	3,558,653.80	2,892,472.13
销售费用	55,967,059.04	37,535,094.13	43,025,007.15
管理费用	44,606,616.36	32,915,037.01	27,828,118.11
研发费用	29,069,273.87	23,769,913.55	13,823,067.73
财务费用	1,802,728.27	1,750,606.45	647,313.97
其中：利息费用	2,693,786.69	1,991,125.51	606,662.33
利息收入	474,239.72	382,025.35	118,157.22
加：其他收益	8,573,304.20	11,043,778.31	7,584,278.19
投资收益（损失以“-”号填列）	932,922.70	612,743.80	2,328,440.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,763.26	-16,283.64	-3,062.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认			

收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-163,042.42	-3,389,070.51	-483,278.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-993,867.52	-1,064,716.77	-3,927,166.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>63,730,268.27</b>	<b>36,705,699.34</b>	<b>49,353,544.67</b>
加：营业外收入	679,240.25	210,733.57	87,951.10
减：营业外支出	805,714.12	1,302,062.82	250,041.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>63,603,794.40</b>	<b>35,614,370.09</b>	<b>49,191,454.54</b>
减：所得税费用	6,702,038.18	3,343,145.13	7,010,139.71
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>56,901,756.22</b>	<b>32,271,224.96</b>	<b>42,181,314.83</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,901,756.22	32,271,224.96	42,181,314.83
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-485,547.47	322,790.34	-3,086,955.00
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	57,387,303.69	31,948,434.62	45,268,269.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出	-		

售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>56,901,756.22</b>	<b>32,271,224.96</b>	<b>42,181,314.83</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	57,387,303.69	31,948,434.62	45,268,269.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-485,547.47	322,790.34	-3,086,955.00
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.92	0.51	0.73
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.92	0.51	0.73

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

#### (四) 母公司利润表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>225,170,516.21</b>	<b>151,039,158.72</b>	<b>140,397,096.44</b>
减：营业成本	41,425,617.44	31,734,561.70	24,072,562.03
税金及附加	5,186,785.70	3,446,763.11	2,721,117.74
销售费用	45,748,257.45	31,088,143.23	26,673,075.61
管理费用	42,561,649.39	31,549,711.62	23,617,914.44
研发费用	28,781,173.97	23,769,913.55	13,823,067.73
财务费用	1,757,806.30	1,698,958.64	561,919.39
其中：利息费用	2,693,786.69	1,991,125.51	606,662.33
利息收入	459,462.08	361,793.77	95,251.27
加：其他收益	8,569,930.01	11,025,996.83	7,584,278.19
投资收益（损失以“-”号填列）	932,922.70	612,743.80	-1,335,408.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,763.26	-16,283.64	-3,062.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-189,369.02	-3,342,815.91	-475,443.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-993,867.52	-1,064,310.83	-2,010,974.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>68,028,842.13</b>	<b>34,982,720.76</b>	<b>52,689,891.58</b>
加：营业外收入	677,234.47	199,564.16	84,733.25
减：营业外支出	800,501.20	1,292,793.11	236,557.21
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号</b>	<b>67,905,575.40</b>	<b>33,889,491.81</b>	<b>52,538,067.62</b>

填列)			
减：所得税费用	6,789,634.54	3,148,017.30	6,721,709.93
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>61,115,940.86</b>	<b>30,741,474.51</b>	<b>45,816,357.69</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	61,115,940.86	30,741,474.51	45,816,357.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>61,115,940.86</b>	<b>30,741,474.51</b>	<b>45,816,357.69</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务现金	251,726,371.36	166,430,526.72	164,885,300.17
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-		

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	141,091.66	263,051.53	-
收到其他与经营活动有关的现金	15,972,483.12	60,954,173.54	16,914,865.71
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>267,839,946.14</b>	<b>227,647,751.79</b>	<b>181,800,165.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	38,914,424.83	25,592,797.75	26,045,804.13
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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	61,795,145.70	39,863,985.14	34,893,795.66
支付的各项税费	34,928,930.40	13,654,056.07	14,536,816.85
支付其他与经营活动有关的现金	75,141,172.05	56,491,299.93	50,918,686.01
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>210,779,672.98</b>	<b>135,602,138.89</b>	<b>126,395,102.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>57,060,273.16</b>	<b>92,045,612.90</b>	<b>55,405,063.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	445,000,000.00	237,300,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	913,576.73	629,027.44	946,109.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,327.20	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	437,900.00	-	66,711.28
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>446,351,476.73</b>	<b>237,935,354.64</b>	<b>81,012,820.88</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,905,169.41	29,477,366.35	69,325,136.83
投资支付的现金	445,000,000.00	237,000,000.00	50,000,001.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>548,905,169.41</b>	<b>266,477,366.35</b>	<b>119,325,137.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-102,553,692.68</b>	<b>-28,542,011.71</b>	<b>-38,312,316.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	1,470,000.00
取得借款收到的现金	31,000,000.00	12,485,256.50	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>31,000,000.00</b>	<b>12,485,256.50</b>	<b>28,470,000.00</b>
偿还债务支付的现金	14,485,256.50	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,729,389.64	1,583,421.92	15,681,750.00
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	5,742,596.86	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>52,957,243.00</b>	<b>4,583,421.92</b>	<b>15,681,750.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,957,243.00</b>	<b>7,901,834.58</b>	<b>12,788,250.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-67,450,662.52</b>	<b>71,405,435.77</b>	<b>29,880,996.28</b>
加：期初现金及现金等价物余额	138,132,721.17	66,727,285.40	36,846,289.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>70,682,058.65</b>	<b>138,132,721.17</b>	<b>66,727,285.40</b>

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

#### (六) 母公司现金流量表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	242,219,033.48	154,187,396.51	151,414,206.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	15,953,397.90	60,927,090.42	16,614,408.18
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>258,172,431.38</b>	<b>215,114,486.93</b>	<b>168,028,614.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	38,332,138.60	25,592,797.75	25,833,920.13
支付给职工以及为职工支付的现金	58,477,153.65	36,968,147.84	28,097,677.27
支付的各项税费	34,144,612.40	12,195,299.84	13,828,699.20
支付其他与经营活动有关的现金	67,310,478.41	51,420,388.81	39,342,316.99
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>198,264,383.06</b>	<b>126,176,634.24</b>	<b>107,102,613.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>59,908,048.32</b>	<b>88,937,852.69</b>	<b>60,926,000.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	445,437,900.00	237,300,000.00	82,200,000.00
取得投资收益收到的现金	913,576.73	629,027.44	946,109.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,327.20	-
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>446,351,476.73</b>	<b>237,935,354.64</b>	<b>83,146,109.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,812,737.51	29,427,591.78	69,118,453.83
投资支付的现金	450,012,000.00	237,200,000.00	51,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>553,824,737.51</b>	<b>266,627,591.78</b>	<b>120,648,453.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-107,473,260.78</b>	<b>-28,692,237.14</b>	<b>-37,502,344.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	31,000,000.00	12,485,256.50	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>31,000,000.00</b>	<b>12,485,256.50</b>	<b>27,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金	14,485,256.50	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,729,389.64	1,583,421.92	15,681,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	730,596.86	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>47,945,243.00</b>	<b>4,583,421.92</b>	<b>15,681,750.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-16,945,243.00</b>	<b>7,901,834.58</b>	<b>11,318,250.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-64,510,455.46</b>	<b>68,147,450.13</b>	<b>34,741,906.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额	129,888,445.30	61,740,995.17	26,999,088.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>65,377,989.84</b>	<b>129,888,445.30</b>	<b>61,740,995.17</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	91,762,316.37	-	-	-	19,011,383.70	-	134,596,408.34	2,571,867.44	310,277,975.85
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	62,336,000.00	-	-	-	91,762,316.37	-	-	-	19,011,383.70	-	134,596,408.34	2,571,867.44	310,277,975.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-2,886,260.68	-	-	-	6,111,594.09	-	20,107,709.60	-2,611,286.79	20,721,756.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,387,303.69	-485,547.47	56,901,756.22
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,886,260.68	-	-	-	-	-	-	-2,125,739.32	-5,012,000.00
1. 股东投入的普通股													
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	-	-	-	-	-2,886,260.68	-	-	-	-	-	-	-2,125,739.32	-5,012,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,111,594.09	-	-37,279,594.09	-	-31,168,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,111,594.09	-	-6,111,594.09	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,168,000.00	-	-31,168,000.00
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、本年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	88,876,055.69	-	-	-	25,122,977.79	-	154,704,117.94	-39,419.35	330,999,732.07

单位：元

项目	2020 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	91,762,316.37	-	-	-	15,937,236.25	-	105,722,121.17	2,249,077.10	278,006,750.89
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	62,336,000.00	-	-	-	91,762,316.37	-	-	-	15,937,236.25	-	105,722,121.17	2,249,077.10	278,006,750.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,074,147.45	-	28,874,287.17	322,790.34	32,271,224.96

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,948,434.62	322,790.34	32,271,224.96
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,074,147.45	-	-3,074,147.45	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,074,147.45	-	-3,074,147.45	-	-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	62,336,000.00	-	-	-	91,762,316.37	-	-	-	19,011,383.70	-	134,596,408.34	2,571,867.44	310,277,975.85

单位：元

项目	2019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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	38,960,000.00	-	-	-	115,425,445.03	-	-	-	11,355,600.48	-	80,229,887.11	6,401,553.84	252,372,486.46
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	38,960,000.00	-	-	-	115,425,445.03	-	-	-	11,355,600.48	-	80,229,887.11	6,401,553.84	252,372,486.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,376,000.00	-	-	-	-23,663,128.66	-	-	-	4,581,635.77	-	25,492,234.06	-4,152,476.74	25,634,264.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,268,269.83	-3,086,955.00	42,181,314.83
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-287,128.66	-	-	-	-	-	-	-1,065,521.74	-1,352,650.40
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-287,128.66	-	-	-	-	-	-	1,470,000.00	1,182,871.34
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,535,521.74	-2,535,521.74
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,581,635.77	-	-19,776,035.77	-	-15,194,400.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,581,635.77	-	-4,581,635.77	-	-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,194,400.00	-	-15,194,400.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	23,376,000.00	-	-	-	-23,376,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或	23,376,000.00	-	-	-	-23,376,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

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、本年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	91,762,316.37	-	-	-	15,937,236.25	-	105,722,121.17	2,249,077.10	278,006,750.89

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

#### (八) 母公司股东权益变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	19,011,383.70	-	136,428,053.27	309,824,882.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	19,011,383.70	-	136,428,053.27	309,824,882.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	6,111,594.09	-	23,836,346.77	29,947,940.86
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,115,940.86	61,115,940.86

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,111,594.09	-	-37,279,594.09	-31,168,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,111,594.09	-	-6,111,594.09	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-31,168,000.00	-31,168,000.00
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、本年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	25,122,977.79	-	160,264,400.04	339,772,822.86

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计		

		优先股	永续债	其他		存股	综合收益	储备		风险准备		
一、上年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	15,937,236.25	-	108,760,726.21	279,083,407.49
加：会计政策变更												
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他												
二、本年期初余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	15,937,236.25	-	108,760,726.21	279,083,407.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,074,147.45	-	27,667,327.06	30,741,474.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,741,474.51	30,741,474.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,074,147.45	-	-3,074,147.45	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,074,147.45	-	-3,074,147.45	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	19,011,383.70	-	136,428,053.27	309,824,882.00

单位：元

项目	2019 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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	38,960,000.00	-	-	-	115,425,445.03	-	-	-	11,355,600.48	-	82,720,404.29	248,461,449.80
加：会计政策变更												
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他												
二、本年期初余额	38,960,000.00	-	-	-	115,425,445.03	-	-	-	11,355,600.48	-	82,720,404.29	248,461,449.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,376,000.00	-	-	-	-23,376,000.00	-	-	-	4,581,635.77	-	26,040,321.92	30,621,957.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,816,357.69	45,816,357.69
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,581,635.77	-	-19,776,035.77	-15,194,400.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,581,635.77	-	-4,581,635.77	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,194,400.00	-15,194,400.00
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	23,376,000.00	-	-	-	-23,376,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,376,000.00	-	-	-	-23,376,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	62,336,000.00	-	-	-	92,049,445.03	-	-	-	15,937,236.25	-	108,760,726.21	279,083,407.49

## 二、 审计意见

2021 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中汇会审[2022]1191 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
审计报告日期	2022 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	银雪姣、王佶恺
2020 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中汇会审[2021]3697 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	银雪姣、王佶恺
2019 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审[2020]8-167 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	弋守川、唐明

## 三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

### （一） 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2、 持续经营能力评价

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

## (二) 合并财务报表范围及变化情况

### 1、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并范围内的子公司信息如下：

序号	子公司全称	股权取得方式	注册地	注册资本	持股比例		是否纳入合并范围		
					直接	间接	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1	杭州无龄生物科技有限公司	设立	杭州市	1,000万元	100.00%	-	是	是	是
2	锦波生物产业有限公司	设立	太原市	5,000万元	100.00%	-	是	是	是
3	山西鼎正生物医药有限公司	设立	太原市	588.24万元	85.00%	-	是	是	-
4	山西鼎天生物医药有限公司	设立	太原市	500万元	100.00%	-	是	是	-
5	山西锦波传媒有限公司	设立	太原市	100万元	100.00%	-	是	是	-
6	山西鼎天泓医疗科技有限公司	设立	太原市	300万元	-	65.00%	是	-	-
7	深圳市鼎新医疗科技有限公司	设立	深圳市	300万元	-	65.00%	是	-	-
8	山西锦川生物科技有限公司	设立	太原市	400万元	-	60.00%	是	-	-

### 2、合并财务报表范围变化情况

#### (1) 非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 同一控制下企业合并

无。

#### (3) 反向购买

无。

#### (4) 处置子公司

2019 年 9 月 30 日公司以股权转让方式将控股子公司山西锦波法罗米电子商务有限公司转让给少数股东褚娟霞。该公司于 2020 年 1 月 2 日完成了工商变更。

## (5) 其他原因的合并范围变动

### 1) 2021 年度

以直接设立或投资等方式增加的子公司（指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司）

2021 年 7 月，子公司山西鼎天生物医药有限公司与山西沁泉再生医学科技有限公司共同出资设立山西鼎天泓医疗科技有限公司。该公司于 2021 年 7 月 19 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300.00 万元，其中山西鼎天生物医药有限公司认缴出资人民币 195.00 万元，占其注册资本的 65%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年 12 月 31 日，山西鼎天泓医疗科技有限公司的净资产为 499,977.08 元，成立日至期末的净利润为 -22.92 元。

2021 年 6 月，子公司山西鼎天生物医药有限公司与海南叁螺旋管理合伙企业（有限合伙）共同出资设立深圳市鼎新医疗科技有限公司。该公司于 2021 年 6 月 8 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300.00 万元，其中山西鼎天生物医药有限公司认缴出资人民币 195.00 万元，占其注册资本的 65%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年 12 月 31 日，深圳市鼎新医疗科技有限公司的净资产为 387,396.20 元，成立日至期末的净利润为 -112,603.80 元。

2021 年 12 月，子公司山西鼎天生物医药有限公司与陈东亚共同出资设立山西锦川生物科技有限公司。该公司于 2021 年 12 月 23 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 400.00 万元，其中山西鼎天生物医药有限公司认缴出资人民币 240.00 万元，占其注册资本的 60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年 12 月 31 日，山西锦川生物科技有限公司尚未开展业务。

### 2) 2020 年度

以直接设立或投资等方式增加的子公司

2020 年 2 月，公司出资设立山西鼎正生物医药有限公司。该公司于 2020 年 2 月 12 日完成工商注册登记，设立时注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资人民币 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立日起，将其纳入合并报表范围。截至 2020 年 12 月 31 日，山西鼎正生物医药有限公司的净资产为 0.00 元，成立日至期末的净利润为 0.00 元。

2020 年 2 月，公司出资设立山西鼎天生物医药有限公司。该公司于 2020 年 2 月 12 日完成工商注册登记，注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资人民币 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立日起，将其纳入合并报表范围。截至 2020 年 12 月 31 日，山西鼎天生物医药有限公司的净资产为 0.00 元，成立日至期末的净利润为 0.00 元。

2020年4月，公司出资设立山西锦波传媒有限公司。该公司于2020年4月1日完成工商注册登记，注册资本为人民币100万元，其中本公司出资人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立日起，将其纳入合并报表范围。截至2020年12月31日，山西锦波传媒有限公司的净资产为169,140.47元，成立日至期末的净利润为-30,859.53元。

### 3) 2019度

以股权转让方式减少的子公司

2019年9月30日公司以股权转让方式将控股子公司山西锦波法罗米电子商务有限公司转让给少数股东褚娟霞。该公司于2020年1月2日完成了工商变更。

## 四、 会计政策、估计

### (一) 会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本节 10.金融工具，本节 38.收入、成本，本节 24.固定资产以及本节 29.无形资产与开发支出等相关说明。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为2019年1月1日至2021年12月31日。

#### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

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

适用 不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产

的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### （3）购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关

规定进行后续计量，详见本节 22.长期股权投资或本节 10.金融工具。

#### (5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节 22.长期股权投资之（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法之 2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同

经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

适用 不适用

#### (1) 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1) 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；2) 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

##### 1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本节 38.收入、成本中的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

##### 2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

###### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：A.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；B.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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：A.扣除已偿还的本金；B.加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；C.扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：A.对于购入

或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：A.本公司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。B.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。

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ③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 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### 3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本节 10.（2）金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### ③财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1）或 2）情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本节 10.金融工具之（5）金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本节 38.收入、成本中的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

除上述 1）、2）、3）情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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。

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。

## （2）金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；2）终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### （3）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （4）金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节 44.（4）金融工具公允价值。

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本节 10.金融工具所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### (6) 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。

#### 公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据

采用账龄分析法计提预期信用损失的应收款项，公司计提比例与同行业可比公司对比情况如下：

公司名称	账龄损失率、账龄组合计提比例（%）					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
华熙生物	5.00	10.00	20.00	30.00	50.00	100.00
创尔生物	5.00	10.00	60.00	100.00	100.00	100.00
诺唯赞	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00
百普赛斯	5.00	10.00	30.00	100.00	100.00	100.00
<b>公司</b>	<b>5.00</b>	<b>10.00</b>	<b>20.00</b>	<b>30.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

#### 11. 应收票据

√适用 □不适用

本公司按照本节 10.金融工具所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处

理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12. 应收款项

适用 不适用

本公司按照本节 10.金融工具所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并报表内关联方组合	本公司合并范围内单位具有类似的风险特征

公司与可比公司的预期信用损失（坏账计提）比例及确定依据

公司与可比公司的预期信用损失（坏账计提）比例及确定依据的主要会计政策见本招股说明书“第七节财务会计信息”之“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10.金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本节 10.金融工具所述的简化方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较高的银行

## 14. 其他应收款

√适用 □不适用

本公司按照本节 10.金融工具所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
合并范围内关联组合	本公司合并范围内单位具有类似的风险特征

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销；周转材料按照直线摊销法进行摊销。

## 16. 合同资产

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。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。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### (2) 合同资产的减值

本公司按照本节 10.金融工具所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并报表内关联方组合	本公司合并范围内单位具有类似的风险特征

## 17. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### (1) 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或（类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### **18. 持有待售资产**

适用 不适用

#### **19. 债权投资**

适用 不适用

#### **20. 其他债权投资**

适用 不适用

#### **21. 长期应收款**

适用 不适用

#### **22. 长期股权投资**

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

##### **(1) 共同控制和重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

## (2) 长期股权投资的投资成本的确定

1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产/其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值

更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### （3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位

净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### 1）权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### 2）成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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。

公司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，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，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和其他所有者权益按比例结转；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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23. 投资性房地产

适用 不适用

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24. 固定资产

适用 不适用

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	直线法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	直线法	5-8	5.00	11.88-19.00
运输设备	直线法	3	5.00	31.67
办公设备	直线法	5	5.00	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法(未执行新租赁准则)

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中

较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### **(4) 其他说明**

适用 不适用

1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### **25. 在建工程**

适用 不适用

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

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

### **26. 借款费用**

适用 不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的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前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27. 生物资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

公司与使用权资产相关的会计政策详见本招股说明书“第七节财务会计信息”之“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“41.租赁”。

## 29. 无形资产与开发支出

√适用 □不适用

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4) 现在或潜在的竞

争者预期采取的行动；5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见本招股说明书“第七节财务会计信息”之“四、会计政策、估计”之“(一) 会计政策和会计估计”之“30.长期资产减值”。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法摊销	49.67	0.00
专利权	直线法摊销	17.25-20	0.00
非专利技术	不适用	不适用	不适用
软件	直线法摊销	3-5	0.00
商标权	直线法摊销	8.75	0.00
注册证	直线法摊销	5	0.00

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：（1）医疗器械：不需要临床批件情况下以医院伦理委员会通过并取得伦理批件；需要临床批件情况下以取得临床批件且通过医院伦理委员审查并取得伦理批件，进入开发阶段；（2）药物研发：需要经过 I、II、III 期临床后才可申报生产的新药的研发，III 期临床期临床试验以有关文件为准，进入开发阶段。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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

适用 不适用

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

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确

定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入、成本

适用 不适用

以下与收入确认有关的会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

#### （1）收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个

合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## (2) 本公司收入的具体确认原则

### 按时点确认的收入

公司销售医疗器械、功能性护肤品和卫生用品等产品，提供产品技术开发收入、技术转让收入、专利实施许可收入、专利申请权转让收入，属于在某一时点履行履约义务。收入确认的具体方法如下：

1) 医疗器械和卫生用品销售收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，与商品相关的控制权已转移，购货方签收后公司确认收入。功能性护肤品分为内销和外销两种：①内销收入与医疗器械和卫生用品的收入确认原则一致；②外销收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将出口产品发运到指定港口并完成报关，与商品相关的控制权已转移，取得报关单及提单后确认收入。

2) 公司通过互联网直接销售的收入确认需要满足以下条件：消费者将货款支付至互联网支付

平台，公司发出商品，消费者收到货物后确认收货，与商品相关的控制权已转移，消费者确认收货时确认收入。

3) 专利实施许可收入确认需要满足以下条件：如果合同或协议规定一次性收取专利实施许可费，且不提供后续服务的，公司根据合同约定将专利技术资料转移给被许可方且其签收后确认收入。

以下与收入确认有关的会计政策适用于 2019 年度。

#### (1) 收入的总确认原则

##### 1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

##### 2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

④当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

⑤资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (2) 本公司收入的具体确认原则

公司收入主要为医疗器械、功能性护肤品和卫生用品销售收入，产品技术开发收入、技术转让收入、专利实施许可收入及代理权收入，同时存在少量的专利申请权转让收入。

1) 医疗器械和卫生用品销售收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方签收后公司确认收入。功能性护肤品销售收入分为内销和外销两种：①内销收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方签收后公司确认收入；②外销收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将出口产品发运到指定港口并完成报关，取得报关单及提单后确认收入。

2) 公司通过互联网直接销售的收入确认需要满足以下条件：消费者将货款支付至互联网支付平台，公司发出商品，消费者收到货物，公司收到货款或取得收款凭证时确认收入。

3) 产品技术开发收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将技术开发资料转移给购买方，购买方签收后公司确认收入。

## 39. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## (2) 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

## (3) 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 40. 递延所得税资产和递延所得税负债

适用 不适用

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

事项。

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，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。

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。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41. 租赁

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本节 24.固定资产之（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）。

#### (2) 经营租赁的会计处理

##### (1) 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本节 24.固定资产之（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）。

#### (2) 经营租赁的会计处理

1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资

费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（以下与租赁有关的会计政策自 2021 年 1 月 1 日起适用）

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### ②短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

##### ③租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租

赁负债。

## 2) 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节 10.金融工具进行会计处理。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。

## 42. 所得税

适用 不适用

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，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。参见本节“四、会计政策、估计”之“(一) 会计政策和会计估计”之“40.递延所得税资产和递延所得税负债”。

## 43. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

公司在确定与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平判断标准时，结合公司所处行业、

自身发展阶段、经营状况，从性质及金额两方面进行考虑。在判断事项性质的重要性时，公司主要考虑该事项在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断事项金额的重要性时，公司主要考虑该事项金额占资产总额、净资产、营业收入、利润总额等直接相关项目金额的比重，2019年至2021年以各期利润总额的5%作为合并报表整体的重要性水平。

#### 44. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### (2) 金融资产的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

##### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。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。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认

递延所得税资产。这需要本公司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的金额。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息情况如下：

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 45. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (二) 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

发行人的重大会计政策或会计估计与同行业上市公司不存在重大差异。

## 五、 分部信息

适用 不适用

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动性资产处置损益	1,424.15	-37,037.95	1,491,766.32
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,525,570.34	11,017,141.46	7,584,278.19
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	913,576.73	629,027.44	829,753.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	720,000.00	-	-
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,788.79	-1,054,291.30	-152,107.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,733.86	26,636.85	14,000,000.00
小计	10,102,516.29	10,581,476.50	23,753,690.53
减：所得税影响数	1,554,464.20	1,601,237.42	3,597,829.72
少数股东权益影响额	1,115.85	6,022.44	-3,730.44
<b>合计</b>	<b>8,546,936.24</b>	<b>8,974,216.64</b>	<b>20,159,591.25</b>
<b>非经常性损益净额</b>	<b>8,546,936.24</b>	<b>8,974,216.64</b>	<b>20,159,591.25</b>
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<b>57,387,303.69</b>	<b>31,948,434.62</b>	<b>45,268,269.83</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<b>48,840,367.45</b>	<b>22,974,217.97</b>	<b>25,108,678.58</b>
<b>归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%）</b>	<b>14.89%</b>	<b>28.09%</b>	<b>44.53%</b>

非经常性损益分析：

报告期各期，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 2,015.96 万元、897.42 万元和 854.69 万元，归属于母公司股东的非经常性损益净额占当期归属于母公司股东净利润的比例分别为 44.53%、28.09% 和 14.89%。2019 年归属于母公司股东的非经常性损益金额较高，主要是由于公司于当期确认 700 万元专利授权和 700 万元技术转让收入。报告期内，除上述专利授权、技术转让收入外，公司非经常性损益主要来源于政府补助，计入当期损益的政府补助占当期非经常性损益总额的比例分别为 37.63%、122.68% 和 99.74%。

## 七、 主要会计数据及财务指标

项目	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度
资产总计(元)	556,681,514.39	472,436,236.80	388,332,503.86
股东权益合计(元)	330,999,732.07	310,277,975.85	278,006,750.89
归属于母公司所有者的股东权益(元)	331,039,151.42	307,706,108.41	275,757,673.79
每股净资产（元/股）	5.31	4.98	4.46
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	5.31	4.94	4.42
资产负债率（合并）（%）	40.54%	34.32%	28.41%
资产负债率（母公司）（%）	39.78%	34.18%	28.05%
营业收入(元)	233,436,954.23	161,274,430.16	155,935,989.28
毛利率（%）	82.29%	80.01%	84.69%
净利润(元)	56,901,756.22	32,271,224.96	42,181,314.83
归属于母公司所有者的净利润(元)	57,387,303.69	31,948,434.62	45,268,269.83
扣除非经常性损益后的净利润(元)	48,353,704.13	23,290,985.88	22,025,454.02
归属于母公司所有者的扣除非经	48,840,367.45	22,974,217.97	25,108,678.58

常性损益后的净利润(元)			
息税折旧摊销前利润(元)	88,406,626.13	53,708,954.50	61,262,718.11
加权平均净资产收益率(%)	17.68%	10.95%	16.87%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	15.05%	7.88%	9.35%
基本每股收益(元/股)	0.92	0.51	0.73
稀释每股收益(元/股)	0.92	0.51	0.73
经营活动产生的现金流量净额(元)	57,060,273.16	92,045,612.90	55,405,063.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.92	1.48	0.89
研发投入占营业收入的比例(%)	15.35%	19.49%	8.86%
应收账款周转率	7.35	7.54	11.46
存货周转率	1.44	1.61	1.75
流动比率	2.36	3.53	2.25
速动比率	1.88	3.10	1.96

### 主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析：

注：上述各指标计算公式如下：

- (1) 每股净资产=股东权益合计/期末普通股股数；
- (2) 归属于母公司所有者的每股净资产=归属于母公司所有者的股东权益/期末普通股股数；
- (3) 资产负债率=总负债/总资产；
- (4) 扣除非经常性损益后的净利润=净利润-非经常性损益净额；
- (5) 归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润=归属于母公司所有者的净利润-归属于母公司所有者的非经常性损益净额；
- (6) 息税折旧摊销前利润=净利润+所得税费用+计入财务费用的利息支出+折旧与摊销；
- (7) 加权平均净资产收益率或扣除非经常性损益后净资产收益率=  $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$ ，其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；
- (8) 基本每股收益=  $P0 \div S$ ， $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$ ，其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数；
- (9) 稀释每股收益=  $P1 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ ，其中 P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整，其他符号解释详见(8)；
- (10) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金净流量/期末普通股股数；
- (11) 研发投入占营业收入的比例=研发总投入/营业收入；
- (12) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；
- (13) 存货周转率=营业成本/存货平均余额；
- (14) 流动比率=流动资产/流动负债；
- (15) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债。

## 八、 盈利预测

适用 不适用

## 第八节 管理层讨论与分析

### 一、 经营核心因素

#### (一) 影响公司未来盈利（经营）能力或财务状况的主要因素及其变化趋势

##### 1、影响收入的主要因素

公司是一家应用结构生物学、蛋白质理性设计等前沿技术，围绕生命健康新材料和抗病毒领域，系统性从事功能蛋白结构解析、功能发现等基础研究，并运用合成生物学等方法实现功能蛋白的规模化生产的高新技术企业，同时也是国家级“专精特新”小巨人企业。

公司的主营业务为以重组胶原蛋白产品和抗HPV生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售。公司的重组胶原蛋白产品和抗HPV生物蛋白产品分别基于公司自主研发的重组III型胶原蛋白及酸酐化牛 $\beta$ -乳球蛋白为核心成分。公司已建立了从上游功能蛋白核心原料到医疗器械、功能性护肤品等终端产品的全产业链业务体系。公司终端产品主要应用在妇科、皮肤科、外科、五官/口腔科、肛肠科、护肤等不同应用场景中。

影响公司收入的主要因素包括：

##### (1) 行业发展前景

近年来，得益于国内居民生活水平的提高和医疗保健意识的增强，以及医疗行业技术的不断突破与监管机构对于行业的持续规范，我国的医疗器械行业正处于高速发展的阶段。截至2020年，中国医疗器械市场规模约为7,341亿元，较上一年度同比增长18.30%，中国已经成为仅次于美国的全球第二大医疗器械市场，预计医疗器械领域市场规模于2023年突破10,000亿元。

近年来，我国胶原蛋白市场规模呈现逐渐增长趋势。根据GrandViewResearch数据显示，2020年全球胶原蛋白市场规模为156.84亿美元，2016-2020年的年度增长率超过5.5%，预计在2025年到达203.64亿美元。其中我国胶原蛋白市场规模为9.8亿美元，占全球市场的6.4%，2016-2019年的年复增长率接近8%，高于全球平均增长水平。

##### (2) 技术研发与创新能力

公司是一家以功能蛋白系统性创新研发为核心驱动的生物材料企业，公司创立十余年，始终坚持原始创新，目前公司已自主形成了蛋白结构研究及功能区筛选技术、功能蛋白高效生物合成及转化技术、功能蛋白标准化注射剂研究平台、功能蛋白多维度评估 BSL-2 实验室及临床前应用平台五大核心技术平台。此外，公司建设有山西省功能蛋白技术中心、复旦-锦波功能蛋白联合研究中心、功能蛋白山西省重点实验室、川大-锦波功能蛋白联合实验室、重医二院-锦波功能蛋白临床转化研究中心等多个科研机构，涉及基础研究、临床研究、产业化研究等多个领域。

##### 2、影响成本的主要因素

公司主营业务成本包括直接材料、直接人工、制造费用和运输费用等。报告期内，直接材

料、直接人工、制造费用占比均较高，均为影响成本的主要因素。

### 3、影响费用的主要因素

公司费用支出主要包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用。报告期内，影响销售费用的主要因素包括：销售人员薪酬、线上推广及服务费和宣传推广费；报告期内，影响管理费用的主要因素包括：管理人员薪酬、折旧摊销和中介服务费；报告期内，影响研发费用的主要因素包括：研发人员薪酬、委托及检测费用、合作开发费用。

### 4、影响利润的主要因素

影响公司利润的主要因素为主营业务收入、主营业务成本以及期间费用。有关收入、成本、费用和利润变动情况的分析详见本节之“三、盈利情况分析”。

## （二）对公司业绩变动具有较强预示作用的财务指标和非财务指标

对公司具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标主要包括主营业务收入的变动、毛利率的变动、研发与技术创新能力等。

### 1、主营业务收入的变动

报告期内，公司的主营业务收入分别为 14,151.52 万元、16,076.12 万元和 23,337.04 万元，主要来源于重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品，以医疗器械、功能性护肤品为主。报告期内，随着公司以功能蛋白为核心原料的产品的市场不断扩大，公司主营业务收入持续增长。

### 2、主营业务毛利率的变动

报告期各期，公司的主营业务毛利分别为 11,784.88 万元、12,868.04 万元和 19,210.77 万元，毛利率分别为 83.28%、80.04%和 82.32%，毛利随着收入规模的扩大而增长，毛利率保持相对稳定。其中，重组胶原蛋白产品的毛利率分别为 80.66%、78.33%和 81.69%；抗 HPV 生物蛋白产品的毛利率分别为 89.08%、88.44%和 88.51%，报告期内较为稳定。

### 3、技术创新

报告期内，公司研发投入持续增加，分别为 1,382.31 万元、3,143.02 万元和 3,583.62 万元，占比分别为 8.86%、19.49%和 15.35%，整体波动上升。公司从事包括各类功能蛋白生命健康新材料的创新研发及其产业化业务，公司销售产品的核心成分分别为公司自主研发的重组III型胶原蛋白和酸酐化牛 $\beta$ -乳球蛋白。在报告期内，公司不断加大研发投入力度，研发投入金额呈增长趋势。

## 二、 资产负债等财务状况分析

### （一） 应收款项

#### 1. 应收票据

适用 不适用

2. 应收款项融资

适用 不适用

3. 应收账款

适用 不适用

(1) 按账龄分类披露

单位：万元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	3,254.06	2,192.24	1,608.54
1至2年	146.13	434.05	41.55
2至3年	324.93	0.48	1.21
3至4年	0.48	-	-
合计	3,725.59	2,626.78	1,651.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：万元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	246.78	6.62%	246.78	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,478.81	93.38%	198.45	5.70%	3,280.36
合计	3,725.59	100.00%	445.23	11.95%	3,280.36

单位：万元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	323.24	12.31%	290.92	90.00%	32.32
按组合计提坏账准备的应收账款	2,303.53	87.69%	121.48	5.27%	2,182.05
合计	2,626.78	100.00%	412.40	15.70%	2,214.37

单位：万元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款	1,651.30	100.00%	84.82	5.14%	1,566.47
<b>合计</b>	<b>1,651.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>84.82</b>	<b>5.14%</b>	<b>1,566.47</b>

1) 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 万元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州臻道容妍生物科技有限公司	243.24	243.24	100.00%	客户资金短缺, 预计收回可能性较低
深圳鹏爱悦己医疗美容医院	3.54	3.54	100.00%	客户因失信成为被执行人, 预计收回可能性较低
<b>合计</b>	<b>246.78</b>	<b>246.78</b>	<b>100.00%</b>	-

单位: 万元

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州臻道容妍生物科技有限公司	323.24	290.92	90.00%	客户资金短缺, 预计收回可能性较低
<b>合计</b>	<b>323.24</b>	<b>290.92</b>	<b>90.00%</b>	-

单位: 万元

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

按单项计提坏账准备的说明:

2019年末, 公司未单项计提坏账准备; 2020年末和2021年末, 因广州臻道容妍生物科技有限公司资金短缺, 无回款能力, 公司对其应收账款单项计提坏账准备; 2021年末, 因深圳鹏爱悦己医疗美容医院失信成为被执行人, 预计无法回款, 公司对其应收账款单项计提坏账准备。截至报告期末, 公司对上述2家客户应收账款均全额计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 万元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,229.94	161.50	5.00%
1-2年	128.69	12.87	10.00%
2-3年	119.70	23.94	20.00%
3-4年	0.48	0.15	30.00%

合计	3,478.81	198.45	5.70%
----	----------	--------	-------

单位：万元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,178.35	108.92	5.00%
1-2年	124.70	12.47	10.00%
2-3年	0.48	0.10	20.00%
合计	2,303.53	121.48	5.27%

单位：万元

组合名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,608.54	80.43	5.00%
1-2年	41.55	4.16	10.00%
2-3年	1.21	0.24	20.00%
合计	1,651.30	84.82	5.14%

确定组合依据的说明：

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并报表内关联方组合	本公司合并范围内单位具有类似的风险特征

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：万元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	290.92	27.86	72.00	-	246.78
按组合计提坏账准备	121.48	76.97	-	-	198.45
合计	412.40	104.83	72.00	-	445.23

单位：万元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	-	290.92	-	-	290.92
按组合计提坏账准备	84.82	36.66	-	-	121.48
<b>合计</b>	<b>84.82</b>	<b>327.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>412.40</b>

单位：万元

类别	2018年12月31日	本期变动金额				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	54.86	37.95	-	-	-7.98	84.82
<b>合计</b>	<b>54.86</b>	<b>37.95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-7.98</b>	<b>84.82</b>

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

2019年，其他减少系处置控股子公司山西锦波法罗米电子商务有限公司，其对应坏账准备转出7.98万元。2021年，收回或转回系广州臻道容妍生物科技有限公司期初已单项计提坏账准备的应收账款有72.00万元在2021年内收回。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：万元

单位名称	2021年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
秀域集团	1,196.47	32.11%	59.82
多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	287.00	7.70%	14.35
广州臻道容妍生物科技有限公司	243.24	6.53%	243.24
北京怡养丽康生物科技有限公司、北京子曦腾辉医疗器械有限公司	227.88	6.12%	26.28
上药康德乐(北京)	214.60	5.76%	10.73

医药有限公司			
<b>合计</b>	<b>2,169.20</b>	<b>58.22%</b>	<b>354.43</b>

单位：万元

单位名称	2020年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
秀域集团	1,094.85	41.68	54.74
多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	472.98	18.01	23.65
广州臻道容妍生物科技有限公司	323.24	12.31	290.92
北京怡养丽康生物科技有限公司、北京子曦腾辉医疗器械有限公司	234.01	8.91	14.65
山西贝科生物科技有限公司	211.22	8.04	10.56
<b>合计</b>	<b>2,336.30</b>	<b>88.95%</b>	<b>394.52</b>

单位：万元

单位名称	2019年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	434.10	26.29%	21.70
广州臻道容妍生物科技有限公司	401.70	24.33%	20.09
山西贝科生物科技有限公司	217.64	13.18%	10.88
北京怡养丽康生物科技有限公司、北京子曦腾辉医疗器械有限公司	173.63	10.51%	10.76
山西康颐健科技有限公司	146.21	8.85%	7.31
<b>合计</b>	<b>1,373.29</b>	<b>83.16%</b>	<b>70.74</b>

注：秀域集团包括成都市秀域健康科技有限公司及其旗下的北京春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司、成都武侯春语医疗美容门诊部有限公司等合计 34 家企业；北京怡养丽康生物科技有限公司和北京子曦腾辉医疗器械有限公司系同一实际控制人控制下的公司。

其他说明：

报告期各期末，公司应收账款前五大客户的合计占比分别为 83.16%、88.95%和 58.22%。除广州臻道容妍生物科技有限公司外，其他客户资信状况良好，无法偿付应收账款的重大风险较低；截至报告期末，公司对广州臻道容妍生物科技有限公司应收账款余额已全额计提坏账准备。截至报告期末，应收账款余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 报告期各期末信用期内的应收账款

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信用期内应收账款	3,055.11	82.00%	1,935.37	73.68%	1,059.19	64.14%
信用期外应收账款	670.48	18.00%	691.40	26.32%	592.11	35.86%
应收账款余额合计	3,725.59	100.00%	2,626.78	100.00%	1,651.30	100.00%

报告期各期末，公司信用期外应收账款金额基本保持稳定，占比逐年下降，主要系公司加大催款力度，同时对长期未回款的应收账款计提减值准备。

(7) 应收账款期后回款情况

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	3,725.59	-	2,626.78	-	1,651.30	-
期后回款金额	2,620.45	70.34%	2,221.17	84.56%	1,319.72	79.92%

注：报告期各期，期后回款情况为截至2022年3月31日回款情况。

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(9) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(10) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为1,566.47万元、2,214.37万元和3,280.36万元，公司应收账款逐年增长主要系公司经营规模持续扩大，营业收入增长，以及公司给予部分新增的重要客户一定信用期所致。

4. 其他披露事项：

无

5. 应收款项总体分析

报告期各期末，公司应收账款情况如下表所示：

单位：万元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收账款账面余额	3,725.59	2,626.78	1,651.30

减：坏账准备	445.23	412.40	84.82
应收账款账面价值	3,280.36	2,214.37	1,566.47
营业收入	23,343.70	16,127.44	15,593.60
应收账款账面价值占营业收入比例（%）	14.05%	13.73%	10.05%

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 1,566.47 万元、2,214.37 万元和 3,280.36 万元，占各期营业收入的比例分别为 10.05%、13.73%和 14.05%。

报告期各期末，公司账龄一年以内的应收账款占应收账款总额的比例分别为 97.41%、83.46%和 87.34%，应收账款账龄较短，公司应收账款管理严格，定期与主要客户进行对账，并有专人负责应收账款的催收工作，公司应收账款风险较小。

（1）公司应收账款的坏账计提比例与同行业可比公司的比较情况如下：

报告期内，公司整体坏账准备计提比例与同行业可比公司对比如下：

公司名称	应收账款坏账计提比例（%）		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华熙生物	12.24	11.64	6.79
创尔生物	6.29	5.56	6.46
诺唯赞	5.18	5.25	5.30
百普赛斯	5.03	5.03	5.04
巨子生物	2.55	1.26	1.12
<b>平均值</b>	<b>6.26</b>	<b>5.75</b>	<b>4.94</b>
<b>公司</b>	<b>11.95</b>	<b>15.70</b>	<b>5.14</b>

公司整体的应收账款坏账计提比例高于同行业可比公司平均值，公司对于应收账款的坏账计提较为稳健谨慎。

报告期内，公司按账龄损失率、账龄分析法计提坏账准备的比例与同行业公司对比情况如下：

公司名称	账龄损失率、账龄组合计提比例（%）					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
华熙生物	5.00	10.00	20.00	30.00	50.00	100.00
创尔生物	5.00	10.00	60.00	100.00	100.00	100.00
诺唯赞	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00
百普赛斯	5.00	10.00	30.00	100.00	100.00	100.00
<b>公司</b>	<b>5.00</b>	<b>10.00</b>	<b>20.00</b>	<b>30.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

注：华熙生物计提坏账准备的比例来源于其招股说明书，自 2019 年后华熙生物未明确披露其各账龄结构应收账款对应的计提坏账比例；巨子生物根据预期信用损失率计提坏账，未按照固定比例对其各账龄结构应收账款进行计提；其余同行业可比公司计提坏账准备的比例来源于定期报告。

公司按组合计提坏账准备的应收账款账龄主要为 2 年以内，账龄 2 年以内的应收账款占应收账款总额的比例分别为 99.93%、99.98%和 91.27%，公司 2 年以内的坏账准备计提比例与同行业可比公司完全一致，2 年以上的应收账款坏账准备计提比例与 2019 年之前的华熙生物一致，相比其他同行业公司略低，公司账龄 2 年以上的应收账款余额占应收账款总额比例较低，公司不存在账龄 4

年以上的应收账款，因此公司应收账款坏账准备计提比例与同行业可比上市公司存在一定差异但不会给公司实际计提的坏账准备金额产生重大影响。

综上所述，公司应收账款坏账计提政策合理、谨慎，并已根据实际经营情况足额计提应收账款坏账准备。

(2) 应收账款周转率与同行业可比公司的比较情况

报告期内，公司与同行业可比公司的应收账款周转率比较情况如下：

单位：次

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华熙生物	12.87	7.08	6.57
创尔生物	20.68	25.12	30.02
诺唯赞	6.81	9.98	4.58
百普赛斯	9.48	9.86	7.75
巨子生物	26.07	33.18	60.83
<b>平均值</b>	<b>15.18</b>	<b>17.04</b>	<b>21.95</b>
<b>公司</b>	<b>7.35</b>	<b>7.54</b>	<b>11.46</b>

报告期内公司应收账款周转率分别为 11.46 次、7.54 次和 7.35 次，总体保持在较高水平。2020 年公司应收账款周转率有一定下降，主要系 2020 年新增第一大客户秀域集团，其信用期为 2 个月内付款，因此导致 2020 年末应收账款较 2019 年末应收账款增长较多，应收账款周转率相应下降。

报告期内，因销售模式、产品结构、客户构成及客户信用管理方面存在差异，同行业可比公司与公司的应收账款周转率存在一定差异。

(二) 存货

1. 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	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	1,139.89	134.39	1,005.50
在产品	101.79	-	101.79
库存商品	1,072.61	5.49	1,067.12
周转材料	942.56	-	942.56
发出商品	40.47	-	40.47
委托加工物资	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,297.33</b>	<b>139.88</b>	<b>3,157.45</b>

单位：万元

项目	2020年12月31日		
	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	855.74	124.59	731.16
在产品	21.59	-	21.59
库存商品	673.53	28.26	645.27
周转材料	884.78	-	884.78
发出商品	14.42	0.00	14.41
委托加工物资	0.69	-	0.69
<b>合计</b>	<b>2,450.75</b>	<b>152.85</b>	<b>2,297.89</b>

单位：万元

项目	2019年12月31日		
	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	862.43	188.41	674.02
在产品	94.43	-	94.43
库存商品	567.17	12.69	554.48
周转材料	21.47	-	21.47
发出商品	2.96	-	2.96
委托加工物资	2.98	-	2.98
<b>合计</b>	<b>1,551.44</b>	<b>201.10</b>	<b>1,350.33</b>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	124.59	92.72	-	82.91	-	134.39
库存商品	28.26	9.66	-	32.43	-	5.49
发出商品	0.00	-	-	0.00	-	-
<b>合计</b>	<b>152.85</b>	<b>102.38</b>	<b>-</b>	<b>115.34</b>	<b>-</b>	<b>139.88</b>

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	188.41	74.93	-	138.76	-	124.59
库存商品	12.69	34.39	-	18.82	-	28.26
发出商品	-	0.00	-	-	-	0.00
<b>合计</b>	<b>201.10</b>	<b>109.32</b>	<b>-</b>	<b>157.57</b>	<b>-</b>	<b>152.85</b>

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	48.21	188.41	-	48.21	-	188.41
库存商品	62.97	13.99	-	62.97	1.30	12.69
周转材料	12.41	-	-	12.41	-	-

发出商品	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>123.60</b>	<b>202.40</b>	-	<b>123.59</b>	<b>1.30</b>	<b>201.10</b>

存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

报告期各期末，公司存货跌价准备余额如下表所示：

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
原材料	134.39	96.07%	124.59	81.51%	188.41	93.69%
库存商品	5.49	3.93%	28.26	18.49%	12.69	6.31%
发出商品	-	-	0.00	0.00%	-	-
<b>合计</b>	<b>139.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>152.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>201.10</b>	<b>100.00%</b>

基于谨慎性原则，公司在资产负债表日对存货进行减值测试，对期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

公司2019年计提存货跌价准备201.10万元，主要是由于公司注册地址发生变更导致部分包装材料无法使用。

公司2020年计提存货跌价准备152.85万元以及2021年计提存货跌价准备139.88万元，主要是对无法使用的包装原材料和近效期的原材料、库存商品计提跌价准备所致。

公司一般不会提前进行大量采购备货，因此，报告期各期末公司不存在存货大幅减值的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(6) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司存货账面价值情况如下：

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面价值	比例	账面价值	比例	账面价值	比例
原材料	1,005.50	31.85%	731.16	31.82%	674.02	49.91%
在产品	101.79	3.22%	21.59	0.94%	94.43	6.99%

库存商品	1,067.12	33.80%	645.27	28.08%	554.48	41.06%
发出商品	40.47	1.28%	14.41	0.63%	2.96	0.22%
委托加工物资	-	-	0.69	0.03%	2.98	0.22%
周转材料	942.56	29.85%	884.78	38.50%	21.47	1.59%
<b>合计</b>	<b>3,157.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,297.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,350.33</b>	<b>100.00%</b>

公司存货主要由原材料、库存商品和周转材料构成，报告期内，合计占比分别为 92.56%、98.40%和 95.50%。

原材料主要包括 3-羟基邻苯二甲酸酐、透明质酸钠和包装材料等。报告期各期末，原材料账面价值分别为 674.02 万元、731.16 万元和 1,005.50 万元，逐年增长，主要是由于经营规模扩大，相应加大原材料备货。

库存商品是指已完工并检验合格入库待出库的产成品。报告期各期末，库存商品账面价值分别为 554.48 万元、645.27 万元和 1,067.12 万元，逐年增长，主要原因为公司近年来客户数量增加、客户需求增长、经营规模扩大，相应增加生产备货。

周转材料主要为与纯化设备搭配使用的填料。报告期各期末，周转材料账面价值分别为 21.47 万元、884.78 万元和 942.56 万元。2020 年末周转材料较 2019 年末增加 863.31 万元，主要原因为公司加大对重组胶原蛋白纯化设备的投入，相应增加了与纯化设备配套使用的填料采购。

## 2. 其他披露事项:

无

## 3. 存货总体分析

### (1) 存货整体情况

单位：万元

项目	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度
存货账面余额	3,297.33	2,450.75	1,551.44
存货跌价准备	139.88	152.85	201.10
存货账面价值	3,157.45	2,297.89	1,350.33
营业成本	4,133.94	3,224.22	2,386.87
存货周转率（次/年）	1.44	1.61	1.75

报告期各期末，存货账面价值分别为 1,350.33 万元、2,297.89 万元和 3,157.45 万元，存货规模整体保持稳定水平。报告期内，公司存货周转率分别为 1.75 次、1.61 次和 1.44 次，整体保持稳定，存货周转率略有下降的原因为：随着公司销售规模增长，相应原材料采购和生产备货增加，

以及公司购买纯化设备需要配套使用的填料增加。

(2) 存货周转率

报告期内，公司与同行业可比公司的存货周转率对比情况如下：

单位：次

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
诺唯赞	1.87	1.44	1.03
创尔生物	2.41	2.55	2.63
华熙生物	1.83	1.24	1.56
百普赛斯	0.60	0.74	0.62
巨子生物	2.57	3.17	3.44
平均值	1.86	1.83	1.86
公司	1.44	1.61	1.75

由上表可见，公司存货周转率和同行业可比公司平均水平不存在显著差异。

(三) 金融资产、财务性投资

适用 不适用

1. 交易性金融资产

适用 不适用

2. 衍生金融资产

适用 不适用

3. 债权投资

适用 不适用

4. 其他债权投资

适用 不适用

5. 长期应收款

适用 不适用

6. 长期股权投资

适用 不适用

单位：万元

被投资单位	期初余额	2021 年度								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业												
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	498.07	-	497.79	-0.28	-	-	-	-	-	-	-	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京振东锦波科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中胶锦波生物科技(昆明)有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	498.07	-	497.79	-0.28	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	498.07	-	497.79	-0.28	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 科目具体情况及说明:

公司曾于 2019 年参股锦波产业园，取得 10%股权，并委派了 1 名董事，对锦波产业园具有重大影响，计入长期股权投资核算。2021 年 12 月，公司将所持锦波产业园 10%股权以 500 万元金额转让给科创城投资，截止 2021 年末已不再持有锦波产业园股权。

#### 7. 其他权益工具投资

适用 不适用

#### 8. 其他非流动金融资产

适用 不适用

#### 9. 其他财务性投资

适用 不适用

#### 10. 其他披露事项

无

#### 11. 金融资产、财务性投资总体分析

公司金融资产、财务性投资主要是投资锦波产业园 10.00%股权，初始投资成本为 500 万元，由于无减值迹象，报告期内未计提减值准备。2021 年 12 月，公司将所持锦波产业园 10%股权以

500 万元金额转让给科创城投资，截止 2021 年末已不再持有锦波产业园股权。

#### (四) 固定资产、在建工程

##### 1. 固定资产

√适用 □不适用

##### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	23,625.88	24,090.71	18,350.72
固定资产清理	-	-	-
<b>合计</b>	<b>23,625.88</b>	<b>24,090.71</b>	<b>18,350.72</b>

##### (2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元

2021 年 12 月 31 日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	13,465.41	13,636.87	399.60	350.81	398.66	28,251.34
2.本期增加金额	756.26	583.51	4.00	111.74	52.37	1,507.88
(1) 购置	756.26	583.51	4.00	111.74	52.37	1,507.88
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	7.11	-	17.30	0.28	24.69
(1) 处置或报废	-	7.11	-	17.30	0.28	24.69
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	14,221.67	14,213.26	403.59	445.25	450.76	29,734.53
二、累计折旧						
1.期初余额	1,264.85	2,307.69	183.49	190.21	214.38	4,160.63
2.本期增加金额	358.77	1,388.73	53.81	92.64	76.70	1,970.65
(1) 计提	358.77	1,388.73	53.81	92.64	76.70	1,970.65
3.本期减少金额	-	6.29	-	16.25	0.09	22.63
(1) 处置或报废	-	6.29	-	16.25	0.09	22.63
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,623.62	3,690.14	237.30	266.60	290.99	6,108.65
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-	-

4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,598.05	10,523.12	166.29	178.65	159.76	23,625.88
2.期初账面价值	12,200.56	11,329.17	216.11	160.60	184.28	24,090.71

单位：万元

2020年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	13,304.92	6,649.91	401.20	257.45	353.70	20,967.18
2.本期增加金额	176.99	7,015.06	-	107.83	50.49	7,350.38
（1）购置	2.35	332.36	-	76.88	14.88	426.46
（2）在建工程转入	174.64	6,682.70	-	30.96	35.61	6,923.92
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	16.51	28.10	1.60	14.48	5.53	66.22
（1）处置或报废	-	28.10	1.60	14.48	5.53	49.71
（2）其他	16.51	-	-	-	-	16.51
4.期末余额	13,465.41	13,636.87	399.60	350.81	398.66	28,251.34
二、累计折旧						
1.期初余额	915.99	1,291.87	131.62	130.01	146.97	2,616.46
2.本期增加金额	348.86	1,042.31	53.38	73.59	71.45	1,589.59
（1）计提	348.86	1,042.31	53.38	73.59	71.45	1,589.59
3.本期减少金额	-	26.49	1.52	13.39	4.03	45.42
（1）处置或报废	-	26.49	1.52	13.39	4.03	45.42
（2）其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,264.85	2,307.69	183.49	190.21	214.38	4,160.63
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	-	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,200.56	11,329.17	216.11	160.60	184.28	24,090.71
2.期初账面价值	12,388.93	5,358.04	269.58	127.44	206.74	18,350.72

单位：万元

2019年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	7,366.06	2,655.92	401.71	214.35	278.69	10,916.72
2.本期增加金额	5,938.87	3,999.24	-	65.22	77.92	10,081.24
（1）购置	-	63.41	-	59.75	22.57	145.73
（2）在建工程转入	5,938.87	3,935.83	-	5.47	55.35	9,935.51
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-

3.本期减少金额	-	5.26	0.51	22.11	2.90	30.79
（1）处置或报废	-	5.26	-	5.16	-	10.42
（2）其他	-	-	0.51	16.95	2.90	20.36
4.期末余额	13,304.92	6,649.91	401.20	257.45	353.70	20,967.18
二、累计折旧						
1.期初余额	628.04	784.27	78.28	78.69	86.72	1,656.00
2.本期增加金额	287.95	512.58	53.46	61.76	60.84	976.58
（1）计提	287.95	512.58	53.46	61.76	60.84	976.58
3.本期减少金额	-	4.98	0.11	10.43	0.60	16.12
（1）处置或报废	-	4.98	-	4.45	-	9.43
（2）其他	-	-	0.11	5.99	0.60	6.70
4.期末余额	915.99	1,291.87	131.62	130.01	146.97	2,616.46
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	0.17	-	0.17
（1）计提	-	-	-	0.17	-	0.17
3.本期减少金额	-	-	-	0.17	-	0.17
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	0.17	-	0.17
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,388.93	5,358.04	269.58	127.44	206.74	18,350.72
2.期初账面价值	6,738.01	1,871.65	323.43	135.66	191.97	9,260.72

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）**

适用 不适用

**(5) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

单位：万元

2021年12月31日	
项目	期末账面价值
房屋及建筑物	112.76
-	-

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

单位：万元

2021年12月31日		
项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宝马汽车1辆	42.73	为保留北京牌照暂未过户

## (7) 固定资产清理

适用 不适用

## (8) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司固定资产主要由房屋及建筑物、机器设备构成，固定资产账面价值分别为 18,350.72 万元、24,090.71 万元和 23,625.88 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 64.71%、85.01%和 58.77%，是公司非流动资产中的主要组成部分。

2020 年末固定资产账面价值较 2019 年末增加 5,739.99 万元，主要系 2 号楼、4 号楼生产线扩建及研发中心建设、4 号楼一二层净化工程以及 2 号楼制剂车间 GMP 净化工程转固导致。

公司的房产、机器设备均处于正常使用状态，未计提固定资产减值准备。

## 2. 在建工程

适用 不适用

### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	5,489.26	210.70	7,528.82
工程物资	-	-	-
合计	5,489.26	210.70	7,528.82

### (2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：万元

2021 年 12 月 31 日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
锦波产业园一期	5,489.26	-	5,489.26
合计	5,489.26	-	5,489.26

单位：万元

2020 年 12 月 31 日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
锦波产业园一期	210.70	-	210.70
合计	210.70	-	210.70

单位：万元

2019年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
2#楼制剂车间 GMP 净化工程	40.00	-	40.00
生产线扩建及研发中心	5,724.50	-	5,724.50
4#楼一二层净化工程	1,552.30	-	1,552.30
污水处理站	68.23	-	68.23
锦波产业园一期	143.79	-	143.79
<b>合计</b>	<b>7,528.82</b>	<b>-</b>	<b>7,528.82</b>

其他说明：

无。

(3) 重要在建工程项目报告期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元

2021年度												
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
锦波产业园一期	22,526.73	210.70	5,278.56	-	-	5,489.26	24.37%	24.37%	54.37	54.37	4.75%	自筹和金融机构贷款
<b>合计</b>	<b>22,526.73</b>	<b>210.70</b>	<b>5,278.56</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,489.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54.37</b>	<b>54.37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：万元

2020年度												
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
2#楼制剂车间 GMP 净化工程	1,270.00	40.00	12.05	52.05	-	-	97.09%	100.00%	-	-	-	自筹
生产线扩建及研发中心	9,872.00	5,724.50	339.24	5,086.01	977.72	-	74.88%	100.00%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
4#楼一二层净化工程	1,600.00	1,552.30	51.38	1,603.68	-	-	100.23%	100.00%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
污水处理站	88.35	68.23	2.88	71.11	-	-	80.49%	100.00%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
锦波产业园一期	22,526.73	143.79	66.91	-	-	210.70	0.94%	0.94%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
4#楼改造工程	29.57	-	27.13	27.13	-	-	91.74%	100.00%	-	-	-	金融机构贷款

4#楼地下室消防工程	70.00	-	76.41	76.41	-	-	109.15%	100.00%	-	-	-	金融机构贷款
4#楼地下室冷库	8.50	-	7.52	7.52	-	-	88.50%	100.00%	-	-	-	自筹和政府补助
<b>合计</b>	<b>35,465.15</b>	<b>7,528.82</b>	<b>583.52</b>	<b>6,923.92</b>	<b>977.72</b>	<b>210.70</b>	-	-	-	-	-	-

单位：万元

2019年度												
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
2#楼制剂车间 GMP 净化工程	1,270.00	1,044.28	176.69	1,180.97	-	40.00	96.14%	100%	-	-	-	自筹
4#楼三层无菌化妆品车间净化工程	1,162.00	711.10	390.81	1,101.91	-	-	94.83%	100%	-	-	-	自筹
变压器增容	89.29	-	78.30	78.30	-	-	87.68%	100%	-	-	-	自筹
生产线扩建及研发中心	9,872.00	2,376.58	4,670.78	1,322.86	-	5,724.50	71.39%	71.39%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
锅炉房工程	37.82	-	35.40	35.40	-	-	93.59%	100%	-	-	-	自筹
4#楼冷冻机房	600.00	260.34	49.66	310.00	-	-	51.67%	100%	-	-	-	自筹
制剂车间	1,773.56	1,767.48	106.16	1,873.64	-	-	105.64%	100%	-	-	-	自筹
功能蛋白研发生产楼(原：综合药品库)	3,510.67	3,086.32	828.67	3,914.99	-	-	111.52%	100%	-	-	-	自筹
综合实验楼消防工程	70.42	-	64.02	64.02	-	-	90.91%	100%	-	-	-	自筹
4#楼一、二层净化工程	1,600.00	-	1,552.30	-	-	1,552.30	97.02%	97.02%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
室外暖气工程	47.95	-	43.99	43.99	-	-	91.74%	100%	-	-	-	自筹
污水处理站	88.35	-	68.23	-	-	68.23	77.22%	77.22%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
制剂车间坡道及钢梯	10.30	-	9.45	9.45	-	-	91.74%	100%	-	-	-	自筹
锦波产业园一期	22,526.73	73.79	70.00	-	-	143.79	0.64%	0.64%	-	-	-	自筹和金融机构贷款
<b>合计</b>	<b>42,659.09</b>	<b>9,319.88</b>	<b>8,144.45</b>	<b>9,935.51</b>	<b>-</b>	<b>7,528.82</b>	-	-	-	-	-	-

其他说明：

无

(4) 报告期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

(6) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司在建工程余额分别为 7,528.82 万元、210.70 万元和 5,489.26 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 26.55%、0.74%和 13.65%。2019 年末，在建工程主要包括生产线扩建及研发中心、4#楼一二层净化工程；2020 年末，公司在建工程金额较小，主要系上述工程转固所致；2021 年末，在建工程主要为锦波产业园一期。

报告期末，公司在建工程未发生减值迹象，未计提在建工程减值准备。

3. 其他披露事项

无

4. 固定资产、在建工程总体分析

报告期各期末，发行人固定资产、在建工程账面价值如下：

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	非流动资产占比	金额	非流动资产占比	金额	非流动资产占比
固定资产	23,625.88	58.77%	24,090.71	85.01%	18,350.72	64.71%
在建工程	5,489.26	13.65%	210.70	0.74%	7,528.82	26.55%
合计	<b>29,115.14</b>	<b>72.42%</b>	<b>24,301.41</b>	<b>85.75%</b>	<b>25,879.54</b>	<b>91.26%</b>

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 18,350.72 万元、24,090.71 万元和 23,625.88 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 64.71%、85.01%和 58.77%；公司在建工程账面价值分别为 7,528.82 万元、210.70 万元和 5,489.26 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 26.55%、0.74%和 13.65%，二者合计占比分别为 91.26%、85.75%和 72.42%，为公司非流动资产中的主要组成部分。

报告期各期末，公司固定资产主要由房屋及建筑物、机器设备构成，符合公司生产经营的特点。公司的房产、机器设备性能良好，处于正常运转状态，不存在可收回金额低于账面价值的情形，未计提固定资产减值准备。

报告期末，公司在建工程为锦波产业园一期项目，该项目的投入有利于扩大公司产能，目前进展良好。

## ②固定资产折旧情况分析

公司与同行业可比公司固定资产折旧年限的比较情况如下：

单位：年

公司名称	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备
诺唯赞	-	3-10	5-10	3-5	3-5
创尔生物	-	5	5	-	3-5
华熙生物	20	10	5	2-5	-
百普赛斯	-	3-10	5-10	3-5	3-5
巨子生物	10-20	5-10	10	3-5	-
公司	<b>20-40</b>	<b>5-10</b>	<b>5-8</b>	<b>3</b>	<b>5</b>

数据来源：同行业可比公司定期报告、招股说明书。

从上表对比可以看出，公司固定资产的折旧年限与同行业可比公司不存在显著差异。

## （五）无形资产、开发支出

### 1. 无形资产

√适用 □不适用

#### （1）无形资产情况

√适用 □不适用

单位：万元

2021年12月31日					
项目	土地使用权	医疗器械注册证	商标及专利权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	957.26	-	236.49	72.65	1,266.40
2.本期增加金额	-	830.77	264.62	89.13	1,184.51
（1）购置	-	-	264.62	89.13	353.75
（2）内部研发	-	830.77	-	-	830.77
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	957.26	830.77	501.10	161.79	2,450.92
二、累计摊销					
1.期初余额	199.16	-	44.56	58.06	301.78

2.本期增加金额	19.27	96.92	24.16	14.77	155.13
（1）计提	19.27	96.92	24.16	14.77	155.13
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-
4.期末余额	218.44	96.92	68.71	72.84	456.91
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	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	738.83	733.84	432.39	88.95	1,994.01
2.期初账面价值	758.10	-	191.93	14.59	964.62

单位：万元

2020年12月31日					
项目	土地使用权	医疗器械注册证	商标及专利权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	957.26	-	120.00	67.31	1,144.57
2.本期增加金额	-	-	116.49	5.35	121.84
（1）购置	-	-	116.49	5.35	121.84
（2）内部研发	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	957.26	-	236.49	72.65	1,266.40
二、累计摊销					
1.期初余额	179.89	-	33.39	42.13	255.41
2.本期增加金额	19.27	-	11.17	15.93	46.37
（1）计提	19.27	-	11.17	15.93	46.37
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-
4.期末余额	199.16	-	44.56	58.06	301.78
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	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-

四、账面价值					
1.期末账面价值	758.10	-	191.93	14.59	964.62
2.期初账面价值	777.37	-	86.61	25.17	889.16

单位：万元

2019年12月31日					
项目	土地使用权	医疗器械注册证	商标及专利权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	957.26	-	120.00	550.70	1,627.96
2.本期增加金额	-	-	-	12.29	12.29
（1）购置	-	-	-	12.29	12.29
（2）内部研发	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	495.69	495.69
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	495.69	495.69
4.期末余额	957.26	-	120.00	67.31	1,144.57
二、累计摊销					
1.期初余额	160.61	-	26.82	85.69	273.13
2.本期增加金额	19.27	-	6.57	88.63	114.47
（1）计提	19.27	-	6.57	88.63	114.47
3.本期减少金额	-	-	-	132.18	132.18
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	132.18	132.18
4.期末余额	179.89	-	33.39	42.13	255.41
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	190.15	190.15
（1）计提	-	-	-	190.15	190.15
3.本期减少金额	-	-	-	190.15	190.15
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	190.15	190.15
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	777.37	-	86.61	25.17	889.16
2.期初账面价值	796.65	-	93.18	465.01	1,354.84

其他说明：

无

(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况

适用 不适用

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权、医疗器械注册证、专利权等。报告期各期，公司无形资产账面价值分别为 889.16 万元、964.62 万元和 1,994.01 万元，占非流动资产的比例分别为 3.14%、3.40%和 4.96%。2021 年公司无形资产账面价值增加 1,029.39 万元，主要系公司当期取得重组Ⅲ型人源化胶原蛋白冻干纤维三类医疗器械注册证，将该项目相关开发支出 830.77 万元转入无形资产所致。

公司土地使用权、医疗器械注册证、专利权的具体情况详见本招股说明书“第五节业务与技术”之“四、关键资源要素”之“(二) 发行人取得的业务许可资格、资质及其他证书”和“(五) 主要无形资产”。

## 2. 开发支出

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
重组类胶原蛋白项目	-	168.80	-	-	168.80	-
EK1 多肽研发项目	-	743.07	-	-	743.07	-
重组人源化胶原蛋白新材料项目	766.03	2,243.26	-	830.77	1,566.57	611.95
3D 打印宫颈仿生产品开发	-	124.86	-	-	124.86	-
重组肽类项目	-	68.88	-	-	68.88	-
酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	-	234.74	-	-	234.74	-
<b>合计</b>	<b>766.03</b>	<b>3,583.62</b>	<b>-</b>	<b>830.77</b>	<b>2,906.93</b>	<b>611.95</b>

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
重组人源化胶原蛋白新材料项目	-	1,792.26	-	-	1,026.23	766.03
EK1 多肽研发项目	-	844.91	-	-	844.91	-
重组类胶原蛋白项目	-	161.29	-	-	161.29	-
酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	-	282.16	-	-	282.16	-

3D 打印宫颈仿生产品开发	-	0.47	-	-	0.47	-
重组肽类项目	-	61.93	-	-	61.93	-
合计	-	3,143.02	-	-	2,376.99	766.03

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
重组人源化胶原蛋白新材料项目	-	800.36	-	-	800.36	-
重组类胶原蛋白项目	-	214.86	-	-	214.86	-
酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	-	255.68	-	-	255.68	-
3D 打印宫颈仿生产品开发	-	100.25	-	-	100.25	-
重组肽类项目	-	10.93	-	-	10.93	-
重组人表皮生长因子产品开发项目	-	0.22	-	-	0.22	-
合计	-	1,382.31	-	-	1,382.31	-

### 科目具体情况及说明：

报告期内公司资本化的开发支出主要为与医疗器械相关的开发支出，具体包括研发人员薪酬、支付的临床费用、折旧摊销、医疗器械注册费等。医疗器械开发支出资本化的标准为：不需要临床批件的情况下以医院伦理委员会通过并取得伦理批件；需要临床批件的情况下以取得临床批件且通过医院伦理委员审查并取得伦理批件，进入开发阶段。

报告期各期，公司开发支出账面余额分别为 0 万元、766.03 万元和 611.95 万元，主要为两个 III 类医疗器械研发项目，均为公司重组人源化胶原蛋白新材料项目的子项目。其中，III 型胶原蛋白冻干纤维项目已于 2021 年完成开发，进入商业化阶段，并于当年转入无形资产 830.77 万元；III 型胶原蛋白植入剂项目仍处于开发阶段，相关研发支出 611.95 万元仍在开发支出中核算。

### 3. 其他披露事项

无

### 4. 无形资产、开发支出总体分析

报告期内，公司无形资产账面价值分别为 889.16 万元、964.62 万元和 1,994.01 万元，占非流

动资产的比例分别为 3.14%、3.40%和 4.96%。公司无形资产主要为土地使用权、医疗器械注册证、专利权等。报告期各期末，公司无形资产使用状况良好，不存在减值迹象，无需计提减值准备。报告期内，公司开发支出账面余额分别为 0 万元、766.03 万元和 611.95 万元。

报告期内公司资本化的开发支出主要为与医疗器械相关的开发支出，具体包括研发人员薪酬、支付的临床费用、折旧摊销、医疗器械注册费等。报告期各期，公司开发支出账面余额分别为 0 万元、766.03 万元和 611.95 万元，主要为两个 III 类医疗器械研发项目，均为公司重组人源化胶原蛋白新材料项目的子项目。其中，III 型胶原蛋白冻干纤维项目已于 2021 年完成开发，进入商业化阶段，并于当年转入无形资产 830.77 万元；III 型胶原蛋白植入剂项目仍处于开发阶段，相关研发支出 611.95 万元仍在开发支出中核算。

#### (六) 商誉

适用 不适用

#### (七) 主要债项

##### 1. 短期借款

适用 不适用

##### (1) 短期借款分类

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日
质押借款	-
抵押借款	-
保证借款	-
信用借款	1,000.00
未到期应付利息	1.08
合计	1,001.08

短期借款分类说明：

短期借款是公司向银行借入的偿还期限在 1 年（含 1 年）以内的各种借款。

##### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

##### (3) 科目具体情况及说明

截至报告期末，公司短期借款余额为 1,001.08 万元，占流动负债的比例为 15.26%。公司短期借款主要为信用借款，用于日常经营周转。

## 2. 交易性金融负债

适用 不适用

## 3. 衍生金融负债

适用 不适用

## 4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

### (1) 合同负债情况

单位：万元

项目	2021年12月31日
1年以内	974.34
合计	974.34

### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3) 科目具体情况及说明

截至2021年12月末，公司合同负债余额为974.34万元，占流动负债的比例为14.85%。公司合同负债主要为预收客户货款。

## 5. 长期借款

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日
质押借款	-
抵押借款	4,518.75
保证借款	-
信用借款	-
长期借款应付利息	6.00
减：一年内到期的长期借款	-
合计	4,524.75

长期借款分类的说明：

适用 不适用

报告期内，公司长期借款主要为抵押借款以及应付利息。

### 科目具体情况及说明:

截至报告期末,公司长期借款余额为 4,524.75 万元,占期末非流动负债的比例为 28.27%,公司长期借款主要以房产作为抵押。

## 6. 其他流动负债

适用 不适用

### (1) 其他流动负债情况

单位:万元

项目	2021年12月31日
短期应付债券	-
应付退货款	-
待转销项税	86.02
合计	86.02

### (2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

### (3) 科目具体情况及说明

截至报告期末,公司其他流动负债金额为 86.02 万元,均为待转销项税,占期末流动负债的比例为 1.31%,占比较低。

## 7. 其他非流动负债

适用 不适用

## 8. 应付债券

适用 不适用

## 9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

### (1) 偿债能力指标

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率	2.36	3.53	2.25
速动比率	1.88	3.10	1.96
资产负债率(合并)(%)	40.54	34.32	28.41
资产负债率(母公司)(%)	39.78	34.18	28.05
息税折旧摊销前利润(万元)	8,840.66	5,370.90	6,126.27
利息保障倍数(倍)	30.58	18.89	82.09

(1) 流动比率=流动资产/流动负债;

- (2) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债;  
(3) 资产负债率=总负债/总资产;  
(4) 息税折旧摊销前利润=净利润+所得税费用+计入财务费用的利息支出+折旧与摊销;  
(5) 利息保障倍数=(净利润+所得税+利息支出)/利息支出

报告期各期末,公司流动比率分别为 2.25、3.53 和 2.36,速动比率分别为 1.96、3.10 和 1.88,合并资产负债率分别为 28.41%、34.32%和 40.54%。公司流动比率、速动比率、资产负债率均维持在相对稳定的水平。

报告期内,公司息税折旧摊销前利润分别为 6,126.27 万元、5,370.90 万元和 8,840.66 万元,呈逐年增长趋势,主要受益于公司销售规模扩大,盈利能力不断增强。报告期内,公司利息保障倍数分别为 82.09、18.89 和 30.58,利息保障倍数较高,偿债能力较强。

综上所述,报告期内,公司经营状况良好,盈利能力增强,息税折旧摊销前利润不断提高,流动比率、速动比率以及利息保障倍数均维持在较好水平。公司稳健的经营态势、持续增长的经营成果及所处行业良好的发展前景均保证了公司较强的偿债能力。公司资金来源主要为自身经营积累和银行借款融资,公司尚需积极拓展其他融资渠道以支持公司快速发展,本次发行后,公司将获得长期发展资金,有助于公司扩大经营规模,完善资本结构,进一步降低财务风险。

## (2) 可比公司偿债能力指标比较

### 1) 同行业短期偿债能力指标

报告期内,公司及同行业可比公司短期偿债能力指标情况如下:

项目	公司名称	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率(倍)	诺唯赞	10.46	5.83	2.14
	华熙生物	2.84	6.63	10.31
	创尔生物	2.19	5.18	3.22
	百普赛斯	41.12	7.66	5.17
	巨子生物	2.3	1.1	1.1
	可比公司平均	<b>11.78</b>	<b>5.28</b>	<b>4.39</b>
	锦波生物	<b>2.36</b>	<b>3.53</b>	<b>2.25</b>
速动比率(倍)	诺唯赞	9.83	5.28	1.65
	华熙生物	2.34	5.76	9.45
	创尔生物	1.92	4.78	2.87
	百普赛斯	40.05	6.27	3.83
	巨子生物	2.2	1.0	1.1
	可比公司平均	<b>11.27</b>	<b>4.62</b>	<b>3.78</b>
	锦波生物	<b>1.88</b>	<b>3.10</b>	<b>1.96</b>

数据来源: Wind 资讯。

报告期内,公司的流动比率和速动比率处于合理水平,和同行业公司不存在明显差异,公司流动性风险和偿债风险较低。2021 年同行业可比公司流动比率和速动比率平均值较高,主要系诺唯赞和百普赛斯在四季度上市,收到募集资金规模较大导致流动比率和速动比率较大。剔除上述两家公司后,2021 年末,同行业可比公司流动比率及速动比率平均值分别为 2.44 和 2.15,与公司

水平基本一致。

## 2) 同行业长期偿债能力指标

报告期内，公司的合并资产负债率与同行业可比公司对比情况如下：

单位：%

公司名称	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
诺唯赞	10.41	17.33	38.33
华熙生物	24.01	12.22	8.49
创尔生物	23.33	15.27	25.88
百普赛斯	3.10	10.45	14.21
巨子生物	87.09	82.72	35.92
可比公司平均	29.59	27.60	24.57
锦波生物	40.54	34.32	28.41

数据来源：Wind 资讯。

报告期各期末，公司合并资产负债率处于合理水平，偿债风险较小，相对于同行业可比公司平均水平较高，主要系公司作为非上市公司融资渠道相对单一，公司主要通过银行短期借款等间接融资金额满足运营资金需求。

## (八) 股东权益

### 1. 股本

单位：万元

	2020年12月31日	本期变动					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,233.60	-	-	-	-	-	6,233.60

单位：万元

	2019年12月31日	本期变动					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,233.60	-	-	-	-	-	6,233.60

单位：万元

	2018年12月31日	本期变动					2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,896.00			2,337.60		2,337.60	6,233.60

### 科目具体情况及说明：

2019年，公司以3,896.00万股为基础，以资本公积向全体股东以每10股转增6股，导致股本增加至6,233.60万股。

## 2. 其他权益工具

适用 不适用

## 3. 资本公积

适用 不适用

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价（股本溢价）	9,176.23	-	288.63	8,887.61
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,176.23</b>	<b>-</b>	<b>288.63</b>	<b>8,887.61</b>

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价（股本溢价）	9,176.23	-	-	9,176.23
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,176.23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,176.23</b>

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
资本溢价（股本溢价）	11,542.54	-	2,366.31	9,176.23
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>11,542.54</b>	<b>-</b>	<b>2,366.31</b>	<b>9,176.23</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

2021年度

(1) 公司因购买子公司杭州无龄少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自成立日开始持续计算的净资产份额之间的差额为 288.63 万元，相应冲减资本公积。

2019年度

(1) 2019 年公司以 3,896.00 万股为基础，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 6 股，导致股本增加至 6,233.60 万股。

(2) 公司因购买子公司杭州无龄少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自成立日开始持续计算的净资产份额之间的差额为 28.71 万元，相应冲减资本公积。

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司资本公积余额分别为 9,176.23 万元、9,176.23 万元和 8,887.61 万元，主要系公司股权交易所致。

#### 4. 库存股

适用 不适用

#### 5. 其他综合收益

适用 不适用

#### 6. 专项储备

适用 不适用

#### 7. 盈余公积

适用 不适用

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	1,901.14	611.16	-	2,512.30
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,901.14	611.16	-	2,512.30

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	1,593.72	307.41	-	1,901.14
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,593.72	307.41	-	1,901.14

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	1,135.56	458.16	-	1,593.72
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,135.56	458.16	-	1,593.72

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司盈余公积余额分别为 1,593.72 万元、1,901.14 万元和 2,512.30 万元，变动原因为按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

#### 8. 未分配利润

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
调整前上期末未分配利润	13,459.64	10,848.80	8,198.57

调整期初未分配利润合计数	-	-276.59	-175.58
调整后期初未分配利润	13,459.64	10,572.21	8,022.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,738.73	3,194.84	4,526.83
减：提取法定盈余公积	611.16	307.41	458.16
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	3,116.80	-	1,519.44
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	15,470.41	13,459.64	10,572.21

调整期初未分配利润明细：

适用 不适用

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司未分配利润余额分别为 10,572.21 万元、13,459.64 万元和 15,470.41 万元，公司各期经营成果良好，未分配利润逐年上升。

## 9. 其他披露事项

无

## 10. 股东权益总体分析

报告期各期末，公司归属于母公司所有者权益金额分别为 27,575.77 万元、30,770.61 万元和 33,103.92 万元，公司归属于母公司所有者权益逐年增加，主要得益于报告期内公司营收规模的扩大以及盈利能力的提高，留存收益相应逐年增加。

### （九）其他资产负债科目分析

#### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	0.44	0.49	0.53
银行存款	7,066.43	13,812.47	6,665.65
其他货币资金	1.33	0.31	6.55
<b>合计</b>	<b>7,068.21</b>	<b>13,813.27</b>	<b>6,672.73</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

科目具体情况及说明:

报告期各期末, 公司货币资金余额分别为 6,672.73 万元、13,813.27 万元和 7,068.21 万元, 占流动资产比例分别为 63.71%、73.06%和 45.70%。报告期内, 公司的货币资金主要为银行存款。

## 2. 预付款项

适用 不适用

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 万元

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	1,051.70	99.32	229.28	97.64	84.11	100.00
1至2年	3.33	0.31	5.53	2.36	-	-
2至3年	3.88	0.37	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>1,058.91</b>	<b>100.00</b>	<b>234.81</b>	<b>100.00</b>	<b>84.11</b>	<b>100.00</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因:

适用 不适用

### (2) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

适用 不适用

单位: 万元

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
北京度衡之道医药科技有限公司	177.88	16.80%
上海中科新生命生物科技有限公司	165.09	15.59%
重庆恒誉康医药科技有限公司	106.33	10.04%
成都圣诺生物科技股份有限公司	105.00	9.92%
格来赛生命科技(上海)有限公司	76.99	7.27%
合计	<b>631.29</b>	<b>59.62%</b>

单位: 万元

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
昭衍(苏州)新药研究	89.48	38.11%
杭州临安千峰玻璃瓶有限公司	31.82	13.55%
太原天然气有限公司	14.08	6.00%
山东焦点生物科技股份有限公司	14.00	5.96%
广州优尚塑料制品有限公司	10.65	4.54%
合计	<b>160.04</b>	<b>68.16%</b>

单位：万元

单位名称	2019年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
太原天然气有限公司	22.57	26.83%
太原凯瑞璞悦贸易有限公司	10.72	12.75%
浙江世创物业管理有限公司	8.82	10.48%
太原华康帝景酒店有限公司	8.26	9.82%
山东焦点生物科技股份有限公司	8.00	9.51%
<b>合计</b>	<b>58.36</b>	<b>69.39%</b>

### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司预付款项余额分别为 84.11 万元、234.81 万元和 1,058.91 万元，占流动资产比例分别为 0.80%、1.24% 和 6.85%。公司预付账款主要为预付研发费、材料费和燃气费等，2021 年度公司预付款项明显提升主要系公司在重组胶原蛋白和广谱抗冠状病毒领域的研发投入大幅增加所致。

### 3. 合同资产

适用 不适用

### 4. 其他应收款

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	620.85	94.34	136.67
<b>合计</b>	<b>620.85</b>	<b>94.34</b>	<b>136.67</b>

### (1) 按坏账计提方法分类披露

单位：万元

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	656.74	100.00%	35.89	5.46%	620.85
其中：账龄组合	656.74	100.00%	35.89	5.46%	620.85
<b>合计</b>	<b>656.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>35.89</b>	<b>5.46%</b>	<b>620.85</b>

单位：万元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	146.75	100.00%	52.42	35.72%	94.34
其中：账龄组合	146.75	100.00%	52.42	35.72%	94.34
<b>合计</b>	<b>146.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>52.42</b>	<b>35.72%</b>	<b>94.34</b>

单位：万元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	177.76	100.00%	41.09	23.11%	136.67
其中：账龄组合	177.76	100.00%	41.09	23.11%	136.67
<b>合计</b>	<b>177.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>41.09</b>	<b>23.11%</b>	<b>136.67</b>

1) 按单项计提坏账准备

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：万元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	656.74	35.89	5.46
<b>合计</b>	<b>656.74</b>	<b>35.89</b>	<b>5.46</b>

单位：万元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	146.75	52.42	35.72
<b>合计</b>	<b>146.75</b>	<b>52.42</b>	<b>35.72</b>

单位：万元

组合名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	177.76	41.09	23.11
<b>合计</b>	<b>177.76</b>	<b>41.09</b>	<b>23.11</b>

确定组合依据的说明：

公司以信用风险特征组合按账龄计提坏账准备。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

单位：万元

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）	
2021年1月1日余额	1.87	6.55	44.00	52.42
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-0.26	0.26	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	30.04	-2.57	-44.00	-16.53
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	31.65	4.24	-	35.89

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

## (2) 应收利息

### 1) 应收利息分类

适用 不适用

### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

## (3) 应收股利

适用 不适用

## (4) 其他应收款

适用 不适用

### 1) 按款项性质列示的其他应收款

单位：万元

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金及押金	112.92	71.07	66.01
备用金	-	-	3.00
往来款	-	-	-
股权转让款	500.00	43.79	73.79
出口退税款	12.11	7.17	14.02
其他	31.71	24.72	20.94
<b>合计</b>	<b>656.74</b>	<b>146.75</b>	<b>177.76</b>

2) 按账龄披露的其他应收款

单位：万元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	632.94	37.30	125.76
1至2年	5.17	65.39	8.00
2至3年	18.63	0.06	-
3年以上	-	44.00	44.00
<b>合计</b>	<b>656.74</b>	<b>146.75</b>	<b>177.76</b>

3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：万元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	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
科创城投资	股权转让款	500.00	1年以内	76.13%	25.00
远洋控股集团(中国)有限公司北京房地产经营管理分公司	押金保证金	51.14	1年以内	7.79%	2.56
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金保证金及其他	18.00	0-3年	2.74%	2.40
应收出口退税	出口退税款	12.11	1年以内	1.84%	0.61
中远酒店物业管理有限公司	押金保证金	11.84	1年以内	1.80%	0.59
<b>合计</b>	-	<b>593.09</b>	-	<b>90.30%</b>	<b>31.15</b>

单位：万元

单位名称	2020年12月31日				
	款项性质	2020年12月31日	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
太原经济技术开发区劳动执法大队	押金保证金	44.00	5年以上	29.98%	44.00
褚娟霞	股权转让款	43.79	1-2年	29.84%	4.38
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金保证金	10.00	1-2年	6.81%	1.00
应收出口退税	出口退税款	7.17	1年以内	4.89%	0.36
浙江天猫技术有限公司	其他	3.23	1年以内	4.25%	0.46
		3.00	0-2年		
<b>合计</b>	-	<b>111.19</b>	-	<b>75.77%</b>	<b>50.20</b>

单位：万元

单位名称	2019年12月31日				
	款项性质	2019年12月31日	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
褚娟霞	股权转让款	73.79	1年以内	41.51%	3.69
太原经济技术开发区劳动执法大队	押金保证金	20.00	4-5年	24.75%	34.00
		24.00	5年以上		
应收出口退税	出口退税款	14.02	1年以内	7.89%	0.70
浙江天猫技术有限公司	技术年费	6.50	0-2年	3.66%	0.48
浙江集享电子商务有限公司	押金保证金	6.00	1年以内	3.38%	0.30
<b>合计</b>	-	<b>144.31</b>	-	<b>81.19%</b>	<b>39.17</b>

#### 5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

##### (5) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司其他应收款金额余额分别为 177.76 万元、146.75 万元和 656.74 万元，金额较小，主要为押金保证金及股权转让款。报告期末，其他应收款主要为公司应收科创城投资的锦波产业园股权转让款 500 万元，截至本招股说明书签署日，公司已全额收到该笔款项

## 5. 应付票据

适用 不适用

## 6. 应付账款

适用 不适用

### (1) 应付账款列示

单位：万元

项目	2021年12月31日
1年以内	946.74
1-2年	86.46
2-3年	107.40
3-4年	2.00
合计	1,142.60

### (2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：万元

单位名称	2021年12月31日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例(%)	款项性质
江苏科海生物工程设备有限公司	171.59	15.02%	工程设备款
国翔建设有限公司	126.53	11.07%	工程设备款
宁波和信制药设备有限公司	107.13	9.38%	工程设备款
江苏双良锅炉有限公司	77.51	6.78%	工程设备款
山东省药用玻璃股份有限公司	60.46	5.29%	材料款
合计	543.22	47.54%	-

### (3) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：万元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏科海生物工程设备有限公司	171.59	工程设备款
合计	171.59	-

### (4) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司应付账款余额分别 2,274.83 万元、804.17 万元和 1,142.60 万元，占各期末负债总额的比例分别为 20.62%、4.96%和 5.06%。公司各期末应付账款为应付材料采购款及工程设备款。截至报告期末，公司应付账款余额中无应付持有公司 5%及以上表决权股份股东的欠款。

## 7. 预收款项

√适用 □不适用

(1) 预收款项列示

单位：万元

项目	2021年12月31日
1年以内	7.07
合计	7.07

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况（未执行新收入准则公司适用）

□适用 √不适用

(4) 科目具体情况及说明

报告期末，公司预收款项余额为7.07万元，金额较小。

8. 应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 应付职工薪酬列示

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、短期薪酬	749.56	5,987.25	5,894.88	841.92
2、离职后福利-设定提存计划	-	337.29	332.08	5.21
3、辞退福利	-	33.50	33.50	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	749.56	6,358.04	6,260.46	847.14

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、短期薪酬	424.62	4,302.60	3,977.66	749.56
2、离职后福利-设定提存计划	1.57	19.86	21.43	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	426.19	4,322.46	3,999.09	749.56

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、短期薪酬	336.09	3,314.21	3,225.67	424.62

2、离职后福利-设定提存计划	2.70	262.58	263.71	1.57
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>338.79</b>	<b>3,576.78</b>	<b>3,489.38</b>	<b>426.19</b>

(2) 短期薪酬列示

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	694.81	5,317.19	5,257.16	754.84
2、职工福利费	-	292.93	292.93	-
3、社会保险费	1.31	178.55	176.78	3.07
其中：医疗保险费	1.31	167.68	165.98	3.01
工伤保险费	-	10.21	10.15	0.06
生育保险费	-	0.65	0.65	-
4、住房公积金	-	78.85	78.85	-
5、工会经费和职工教育经费	53.44	119.74	89.15	84.02
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>749.56</b>	<b>5,987.25</b>	<b>5,894.88</b>	<b>841.92</b>

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	388.90	3,828.36	3,522.45	694.81
2、职工福利费	-	205.56	205.56	-
3、社会保险费	1.29	119.20	119.18	1.31
其中：医疗保险费	1.13	118.43	118.26	1.31
工伤保险费	0.02	0.43	0.46	-
生育保险费	0.13	0.33	0.46	-
4、住房公积金	-	69.84	69.84	-
5、工会经费和职工教育经费	34.43	79.63	60.63	53.44
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>424.62</b>	<b>4,302.60</b>	<b>3,977.66</b>	<b>749.56</b>

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	301.76	2,893.43	2,806.29	388.90
2、职工福利费	5.65	169.96	175.61	-
3、社会保险费	1.49	139.23	139.42	1.29
其中：医疗保险费	1.31	121.91	122.09	1.13
工伤保险费	0.02	4.52	4.52	0.02
生育保险费	0.15	12.78	12.81	0.13
4、住房公积金	0.15	52.39	52.54	-
5、工会经费和职工教育经费	27.04	59.20	51.81	34.43

6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>336.09</b>	<b>3,314.21</b>	<b>3,225.67</b>	<b>424.62</b>

### (3) 设定提存计划

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、基本养老保险	-	323.88	318.82	5.06
2、失业保险费	-	13.41	13.26	0.16
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>337.29</b>	<b>332.08</b>	<b>5.21</b>

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、基本养老保险	1.52	19.05	20.57	-
2、失业保险费	0.05	0.81	0.87	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1.57</b>	<b>19.86</b>	<b>21.43</b>	<b>-</b>

单位：万元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、基本养老保险	2.17	252.41	253.07	1.52
2、失业保险费	0.53	10.16	10.64	0.05
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2.70</b>	<b>262.58</b>	<b>263.71</b>	<b>1.57</b>

### (4) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 426.19 万元、749.56 万元和 847.14 万元，应付职工薪酬余额主要包括发行人计提的工资及奖金。报告期各期末，公司应付职工薪酬余额逐年增长，主要系随着公司经营规模扩大，员工数量增加，相应薪酬增加所致。

## 9. 其他应付款

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息	96.63	48.30	8.51
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,408.43	700.59	580.09
<b>合计</b>	<b>1,505.06</b>	<b>748.89</b>	<b>588.60</b>

### (1) 应付利息

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-
企业债券利息	-	-	-
短期借款应付利息	-	-	-
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-	-
先股\永续债利息	-	-	-
特别流转金利息	96.63	48.30	8.51
<b>合计</b>	<b>96.63</b>	<b>48.30</b>	<b>8.51</b>

报告期内，公司应付利息主要系公司应付山西省政府投资资产管理中心款项所计提利息。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

### (2) 应付股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3) 其他应付款

适用 不适用

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金保证金	1,353.86	678.75	579.01
员工报销款	20.23	15.94	0.76
费用性质应付款项	34.35	5.89	0.32
<b>合计</b>	<b>1,408.43</b>	<b>700.59</b>	<b>580.09</b>

报告期各期末，公司其他应付款金额分别为 580.09 万元、700.59 万元和 1,408.43 万元，主要为押金保证金。公司其他应付款余额逐年上升，主要系随着公司业务规模的扩大及固定资产、在建工程投入的增加，公司收到的客户保证金及工程设备质保金增加。

#### 2) 其他应付款账龄情况

适用 不适用

单位：万元

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	949.45	67.41%	374.01	53.39%	390.41	67.30%
1-2年	180.77	12.84%	177.15	25.29%	70.48	12.15%
2-3年	148.98	10.58%	32.00	4.57%	36.31	6.26%
3年以上	129.23	9.18%	117.43	16.75%	82.90	14.29%
合计	<b>1,408.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>700.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>580.09</b>	<b>100.00%</b>

3) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

4) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位：万元

单位名称	2021年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
锦慧鑫宇(浙江)生物科技有限公司	非关联方	押金保证金	200.00	1年以内	14.20%
中胶永生东南亚乳胶制品股份有限公司	非关联方	押金保证金	100.00	1-2年	7.10%
新乡市协创医疗器械有限公司	非关联方	押金保证金	62.40	1年以内	4.43%
成都英德生物医药设备有限公司	非关联方	押金保证金	56.75	1-3年	4.03%
广州鸿展药业有限公司	非关联方	押金保证金	40.00	0-4年	2.84%
合计	-	-	<b>459.15</b>	-	<b>32.60%</b>

适用 不适用

单位名称	2020年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
中胶永生东南亚乳胶制品股份有限公司	非关联方	押金保证金	100.00	1年以内	14.27%
江苏捷顺机电工程有限公司	非关联方	押金保证金	85.58	1年以内	12.22%
成都英德生物医药设备有限公司	非关联方	押金保证金	56.75	0-2年	8.10%
张家港欧思瑞	非关联方	押金保证金	24.87	0-3年	3.55%

医疗科技有限公司					
星医美学股份有限公司	非关联方	押金保证金	20.00	1-2年	2.85%
<b>合计</b>	-	-	<b>287.20</b>	-	<b>40.99%</b>

√适用 □不适用

单位名称	2019年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
江苏捷顺机电工程有限公司	非关联方	押金保证金	63.88	1年以内	11.01%
成都英德生物医药设备有限公司	非关联方	押金保证金	56.00	1年以内	9.65%
新乡市协创医疗器械有限公司	非关联方	押金保证金	50.00	1年以内	8.62%
张家港欧思瑞医疗科技有限公司	非关联方	押金保证金	23.33	0-3年	4.02%
星医美学股份有限公司	非关联方	押金保证金	20.00	1年以内	3.45%
<b>合计</b>	-	-	<b>213.21</b>	-	<b>36.75%</b>

#### (4) 科目具体情况及说明

公司其他应付款包括应付利息和其他应付款。报告期各期末，公司其他应付款金额分别为588.60万元、748.89万元和1,505.06万元，占当期流动负债比重分别为12.64%、13.99%和22.94%。报告期各期末，公司其他应付款主要为押金保证金，公司其他应付款余额逐年上升，主要系随着公司业务规模的扩大及固定资产、在建工程投入的增加，公司收到的客户保证金及工程设备质保金增加。

#### 10. 合同负债

√适用 □不适用

##### (1) 合同负债情况

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	974.34	252.81	-
<b>合计</b>	<b>974.34</b>	<b>252.81</b>	-

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司的合同负债分别为 252.81 万元和 974.34 万元。主要系预收客户的货款。

11. 长期应付款

适用 不适用

12. 递延收益

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
政府补助	7,461.99	7,973.24	3,462.41
合计	7,461.99	7,973.24	3,462.41

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：万元

补助项目	2020年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2021年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
基因重组 EGF 产业化项目	219.92	-	-	7.00	-	-	212.92	与资产相关	是
年产 900 万支妇科胶体敷料生产线	102.10	-	-	3.25	-	-	98.85	与资产相关	是
功能蛋白创新研发平台	3,054.91	-	-	363.91	-	-	2,691.00	与资产相关	是
胶原蛋白化妆品车间项目	637.66	-	-	82.32	-	-	555.34	与资产相关	是
胶原蛋白产业化建设项目	3,812.00	-	-	-	-	-	3,812.00	与资产相关	是
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	44.27	-	-	44.27	-	-	-	与收益相关	是
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	102.38	-	-	10.50	-	-	91.88	与资产相关	是
合计	7,973.24	-	-	511.25	-	-	7,461.99	-	-

单位：万元

补助项目	2019年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2020年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
基因重组 EGF 的工业化生产项目	226.92	-	-	7.00	-	-	219.92	与资产相关	是
年产 900 万支妇科胶体敷料生产线项目	105.35	-	-	3.25	-	-	102.10	与资产相关	是
功能蛋白创新研发平台	2,150.00	1,080.00	-	175.09	-	-	3,054.91	与资产相关	是
胶原蛋白化妆品车间项目	690.00	-	-	52.34	-	-	637.66	与资产相关	是
胶原蛋白产业化建设项目	-	3,812.00	-	-	-	-	3,812.00	与资产相关	是
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	44.75	-	-	0.47	-	-	44.27	与收益相关	是
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	105.00	-	-	2.62	-	-	102.38	与资产相关	是
预防呼吸道病毒感染喷雾剂型研究及消杀剂产品研发	140.40	142.15	-	282.55	-	-	-	与收益相关	是
广谱抗冠状病毒新药研发项目	-	250.00	-	250.00	-	-	-	与收益相关	是
<b>合计</b>	<b>3,462.41</b>	<b>5,284.15</b>	<b>-</b>	<b>773.32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,973.24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：万元

补助项目	2018年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2019年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
基因重组 EGF 的工业化生产项目	233.92	-	-	7.00	-	-	226.92	与资产相关	是
年产 900 万支妇科胶体敷料生产线项目	108.60	-	-	3.25	-	-	105.35	与资产相关	是
功能蛋白创新研发平台	2,000.00	150.00	-	-	-	-	2,150.00	与资产相关	是
胶原蛋白化妆品车间项目	380.00	310.00	-	-	-	-	690.00	与资产相关	是
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复	145.00	-	-	100.25	-	-	44.75	与收益相关	是

中的应用									
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	105.00	-	-	-	-	-	105.00	与资产相关	是
预防呼吸道病毒感染喷雾剂型研究及消杀剂产品研发	-	219.79	-	79.39	-	-	140.40	与收益相关	是
<b>合计</b>	<b>2,972.52</b>	<b>679.79</b>	<b>-</b>	<b>189.90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,462.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**科目具体情况及说明：**

报告期各期末，公司递延收益主要系收到的政府补助，金额分别为 3,462.41 万元、7,973.24 万元和 7,461.99 万元，占非流动负债的比例分别为 54.32%、73.39%和 46.62%。

**13. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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	480.97	71.71	464.82	69.37
存货跌价准备	139.88	20.98	152.85	22.93
可抵扣亏损	163.45	8.17	-	-
递延收益	7,150.21	1,072.53	7,651.22	1,147.68
内部交易未实现利润	128.24	6.41	53.26	5.33
新租赁税会差异	2.65	0.40	-	-
<b>合计</b>	<b>8,065.40</b>	<b>1,180.21</b>	<b>8,322.15</b>	<b>1,245.30</b>

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	125.91	18.64
存货跌价准备	201.10	30.17
递延收益	3,130.14	469.52
内部交易未实现利润	114.91	5.75
<b>合计</b>	<b>3,572.07</b>	<b>524.07</b>

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	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
固定资产加速折旧	1,113.48	167.02	1,252.65	187.90
<b>合计</b>	<b>1,113.48</b>	<b>167.02</b>	<b>1,252.65</b>	<b>187.90</b>

项目	2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	1,391.82	208.77
<b>合计</b>	<b>1,391.82</b>	<b>208.77</b>

(3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异			
可抵扣亏损	43.44	3.21	-
坏账准备	0.16	-	-
<b>合计</b>	<b>43.60</b>	<b>3.21</b>	<b>-</b>

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：万元

年份	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2025	3.21	3.21	-	-
2026	40.23	-	-	-
<b>合计</b>	<b>43.44</b>	<b>3.21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(6) 科目具体情况及说明

报告期内，公司递延所得税资产余额分别为 524.07 万元、1,245.30 万元和 1,180.21 万元，占非流动资产比例分别为 1.85%、4.39%和 2.94%，递延所得税资产主要系因计提资产减值准备和递延收益导致的可抵扣暂时性差异而形成。

14. 其他流动资产

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待摊费用	280.17	251.06	180.31
理财产品	-	-	-
待抵扣进项税额	0.06	-	481.96
预缴所得税	-	-	0.20
<b>合计</b>	<b>280.23</b>	<b>251.06</b>	<b>662.47</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司其他流动资产主要由待摊费用和待抵扣进项税构成。报告期各期末，公司其他流动资产金额为 662.47 万元、251.06 万元和 280.23 万元，金额较小，占各期末流动资产的比例分别为 6.33%、1.33% 和 1.81%，占比较低。

15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,405.16	-	2,405.16	48.84	-	48.84
预付专利款	48.54	-	48.54	205.09	-	205.09
预付工程款	698.78	-	698.78	-	-	-
预付开发支出	41.82	-	41.82	191.51	-	191.51
<b>合计</b>	<b>3,194.31</b>	<b>-</b>	<b>3,194.31</b>	<b>445.44</b>	<b>-</b>	<b>445.44</b>

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	26.96	-	26.96
预付专利款	200.00	-	200.00
预付工程款	-	-	-
预付开发支出	285.85	-	285.85
<b>合计</b>	<b>512.81</b>	<b>-</b>	<b>512.81</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司其他非流动资产主要为预付的设备款、专利款以及开发支出。余额分别为 512.81 万元、445.44 万元和 3,194.31 万元，占非流动资产的比例分别为 1.81%、1.57% 和 7.95%。2021 年末，公司其他非流动资产上升较多，主要系与锦波产业园一期项目相关的预付机器设备采购款及预付工程款增加所致。

## 16. 其他披露事项

### (1) 长期待摊费用

单位：万元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
<b>2021年12月31日</b>						
装修费	117.01	216.43	77.85	-	255.58	-
<b>2020年12月31日</b>						
装修费	55.19	109.93	48.12	-	117.01	-
<b>2019年12月31日</b>						
装修费	135.28	-	53.21	26.88	55.19	-
其他	2.20	-	2.20	-	-	-
<b>合计</b>	<b>137.48</b>	<b>-</b>	<b>55.41</b>	<b>26.88</b>	<b>55.19</b>	<b>-</b>

报告期内，长期待摊费用主要为装修费，长期待摊费用余额分别为 55.19 万元、117.01 万元和 255.58 万元，金额较小，占非流动资产的比例分别为 0.19%、0.41% 和 0.64%，占比较低。

### (2) 使用权资产

单位：万元

项目	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
		租赁	其他	处置	其他	
1) 账面原值						
房屋及建筑物	-	4,032.48	-	-	-	4,032.48
2) 累计折旧		计提	其他	处置	其他	
房屋及建筑物	-	181.54	-	-	-	181.54
3) 账面价值						
房屋及建筑物	-	-	-	-	-	3,850.94

截至报告期末，公司使用权资产金额为 3,850.94 万元，主要为公司租赁的锦波产业园厂房。

### (3) 租赁负债

单位：万元

项目	2021年12月31日
租赁负债	4,995.36
租赁负债未确认融资费用	1,141.49
<b>合计</b>	<b>3,853.87</b>

截至报告期末，公司租赁负债主要为公司确认使用权资产对应的租赁负债。

## 17. 其他资产负债科目总体分析

无

### 三、 盈利情况分析

#### (一) 营业收入分析

##### 1. 营业收入构成情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	23,337.04	99.97%	16,076.12	99.68%	14,151.52	90.75%
其他业务收入	6.66	0.03%	51.33	0.32%	1,442.08	9.25%
合计	<b>23,343.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,127.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,593.60</b>	<b>100.00%</b>

##### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司营业收入分别为 15,593.60 万元、16,127.44 万元和 23,343.70 万元。其中，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 90.75%、99.68%和 99.97%，主营业务突出。

报告期内，公司主营业务收入分别为 14,151.52 万元、16,076.12 万元和 23,337.04 万元，主要来源于重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品，具体产品形态包括医疗器械、功能性护肤品、原料和卫生用品。报告期内，随着公司不断拓展以功能蛋白为核心原料的产品的市场，并且不断将新产品投入市场，公司主营业务收入持续增长。

报告期内，公司其他业务收入分别为 1,442.08 万元、51.33 万元和 6.66 万元。2019 年，其他业务收入金额较高，主要是 700 万元专利授权和 700 万元技术转让收入。报告期内，其他业务收入除专利授权收入、技术转让收入外，主要为房租收入、会务服务收入等。

##### 2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
重组胶原蛋白产品	16,290.79	69.81%	10,121.70	62.96%	6,255.88	44.21%
抗 HPV 生物蛋白产品	5,572.69	23.88%	4,672.41	29.06%	6,229.09	44.02%
其他	1,473.56	6.31%	1,282.00	7.97%	1,666.55	11.78%
合计	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明:

从产品类别来看,报告期内,公司主营业务收入主要来源于重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品。其中,重组胶原蛋白产品收入分别为 6,255.88 万元、10,121.70 万元和 16,290.79 万元,报告期内增长呈现快速增长的趋势。抗 HPV 生物蛋白产品收入分别为 6,229.09 万元、4,672.41 万元和 5,572.69 万元;2020 年相较 2019 年收入下降主要是因新冠疫情,线下销售受到影响,2021 年相较 2020 年收入恢复了增长趋势。其他产品主要为多肽为核心成分的产品。

报告期内,重组胶原蛋白产品收入构成如下:

单位:万元

产品类别	2021年		2020年		2019年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
医疗器械	8,147.74	50.01%	4,326.38	42.74%	1,866.99	29.84%
功能性护肤品	7,023.79	43.12%	5,447.56	53.82%	4,123.15	65.91%
原料	694.69	4.26%	119.37	1.18%	8.84	0.14%
卫生用品	424.57	2.61%	228.38	2.26%	256.90	4.11%
<b>合计</b>	<b>16,290.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,121.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,255.88</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,重组胶原蛋白产品主要由医疗器械和功能性护肤品构成。其中,医疗器械收入增长较快,占重组胶原蛋白产品收入的比例不断上升,主要原因为公司不断拓展该类产品的市场以及新产品投入市场所致;功能性护肤品收入也有一定增长,但相对医疗器械收入的增速较低,因此,占重组胶原蛋白产品收入的比例有所降低;原料收入和卫生用品收入占重组胶原蛋白产品收入的比例相对较低。

报告期内,抗 HPV 生物蛋白产品收入构成如下:

单位:万元

产品类别	2021年		2020年		2019年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
医疗器械	5,451.29	97.82%	4,607.51	98.61%	5,990.00	96.16%
卫生用品	121.40	2.18%	64.89	1.39%	239.09	3.84%
<b>合计</b>	<b>5,572.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,672.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,229.09</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,抗 HPV 生物蛋白产品主要为医疗器械。2020 年,抗 HPV 生物蛋白产品中医疗器械收入同比下降 23.08%,主要是因为该产品 2020 年市场销售情况受新冠疫情影响较大所致;2021 年以来,该产品的销售逐步恢复,同比增长 18.31%。卫生用品收入占抗 HPV 生物蛋白产品收入的比例相对较低。

### 3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华北地区	7,172.43	30.73%	5,549.77	34.52%	4,958.66	35.04%
华东地区	5,410.82	23.19%	3,767.21	23.43%	4,710.13	33.28%
西南地区	4,054.31	17.37%	1,899.27	11.81%	559.51	3.95%
华南地区	3,605.29	15.45%	2,181.74	13.57%	1,720.67	12.16%
华中地区	1,923.12	8.24%	1,707.86	10.62%	1,663.80	11.76%
东北地区	428.28	1.84%	436.73	2.72%	192.05	1.36%
西北地区	367.81	1.58%	158.01	0.98%	152.68	1.08%
中国台湾	374.97	1.61%	375.53	2.34%	194.01	1.37%
合计	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司产品主要销售区域为华北、华东、西南、华南和华中地区，公司产品在东北、西北和中国台湾销售收入占比相对较低。

### 4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
OBM	18,123.24	77.66%	12,808.23	79.67%	11,824.31	83.56%
其中：直销	7,814.98	33.49%	5,192.46	32.30%	2,503.74	17.69%
其中：线下	6,361.69	27.26%	4,200.00	26.13%	666.11	4.71%
线上	1,453.29	6.23%	992.46	6.17%	1,837.62	12.99%
经销	10,308.26	44.17%	7,615.77	47.37%	9,320.57	65.86%
ODM	5,213.80	22.34%	3,267.89	20.33%	2,327.21	16.44%
合计	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

公司主营业务收入可以分为 OBM 和 ODM 两种销售模式，OBM 模式是指公司生产、销售自有品牌产品，ODM 模式指公司根据客户需求，设计、生产符合要求的相关产品，并贴上客户品牌对外销售。公司 OBM 销售中，根据销售渠道可进一步分为经销与直销；其中，直销分为线下销售与线上销售。

报告期内，公司 OBM 和 ODM 模式销售收入占主营业务收入的比例较为稳定，其中，OBM

模式的销售收入占主营业务收入的比例保持在 80%左右。报告期内随着公司逐渐拓宽销售渠道，直销占比与金额呈现逐年上升的趋势，金额分别为 2,503.74 万元、5,192.46 万元和 7,814.98 万元，占比分别为 17.69%、32.30%和 33.49%；经销占比呈现逐年下降的趋势，占比分别为 65.86%、47.37%和 44.17%。

## 5. 主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一季度	5,002.48	21.44%	1,584.36	9.86%	3,001.86	21.21%
第二季度	5,229.02	22.41%	3,726.38	23.18%	3,671.26	25.94%
第三季度	4,529.84	19.41%	3,622.42	22.53%	2,285.92	16.15%
第四季度	8,575.69	36.75%	7,142.95	44.43%	5,192.47	36.69%
合计	<b>23,337.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,076.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,151.52</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期各期，发行人第四季度营业收入占比相对较高，主要是因为行业受“双十一”“双十二”活动的影响，终端产品销售较好；同时，下游客户也会为第四季度促销活动及春节前的销售旺季进行备货。

2020 年第一季度营业收入占比相对较低，主要是因受疫情影响所致。

## 6. 前五名客户情况

单位：万元

2021 年度				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	秀域集团	4,487.56	19.22%	否
2	广州樊文花化妆品有限公司、广州芙莉莱化妆品有限公司	2,279.87	9.77%	否
3	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	1,926.23	8.25%	否
4	新乡市协创医疗器械有限公司	875.82	3.75%	否
5	河北邦禾医疗器械贸易有限公司、河北枫果商贸有限公司、河北久米健康科技有限公司	591.29	2.53%	否
合计		<b>10,160.77</b>	<b>43.52%</b>	-
2020 年度				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系

1	秀域集团	2,877.95	17.85%	否
2	广州樊文花化妆品有限公司、广州芙莉莱化妆品有限公司	1,455.13	9.02%	否
3	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司	1,408.49	8.73%	否
4	新乡市协创医疗器械有限公司	865.88	5.37%	否
5	太原无同生物医药有限责任公司	537.01	3.33%	否
合计		7,144.46	44.30%	-
<b>2019 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司	1,980.31	12.70%	否
2	广州芙莉莱化妆品有限公司、广州樊文花化妆品有限公司	1,154.99	7.41%	否
3	新乡市协创医疗器械有限公司	1,101.97	7.07%	否
4	山西康颐健科技有限公司	766.76	4.92%	否
5	河北邦禾医疗器械贸易有限公司	628.65	4.03%	否
合计		5,632.68	36.13%	-

**科目具体情况及说明：**

报告期内，前五名客户销售的主要产品类别情况如下：

单位：万元

年度	客户	产品类别	销售金额	占比 (%)
2021 年	秀域集团	重组胶原蛋白产品	4,332.36	96.54%
		其他	155.20	3.46%
		合计	4,487.56	100.00%
	广州樊文花化妆品有限公司、广州芙莉莱化妆品有限公司	重组胶原蛋白产品	1,998.88	87.68%
		其他	280.99	12.32%
		合计	2,279.87	100.00%
	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	重组胶原蛋白产品	1,926.23	100.00%
		合计	1,926.23	100.00%
	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品	743.59	84.90%
		其他	87.24	9.96%
		重组胶原蛋白产品	44.99	5.14%
		合计	875.82	100.00%
	河北邦禾医疗器械贸易有限公司、河北枫果商贸有限公司、河北久米健康科技有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品	530.60	89.74%
		重组胶原蛋白产品	30.35	5.13%
其他		30.34	5.13%	
合计		591.29	100.00%	
2020 年	秀域集团	重组胶原蛋白产品	2,665.73	92.63%
		其他	212.22	7.37%
		合计	2,877.95	100.00%
	广州樊文花化妆品有限公司、广州芙莉莱化妆品有限公司	重组胶原蛋白产品	1,269.40	87.24%
		其他	185.74	12.76%
		合计	1,455.13	100.00%
多优美康（北京）国际贸易	重组胶原蛋白产品	1,408.49	100.00%	

	有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司	合计	1,408.49	100.00%
	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品	756.69	87.39%
		其他	77.90	9.00%
		重组胶原蛋白产品	31.29	3.61%
		合计	865.88	100.00%
	太原无同生物医药有限责任公司	重组胶原蛋白产品	543.89	98.06%
		其他	10.75	1.94%
		合计	554.64	100.00%
2019年	多优美康（北京）国际贸易有限责任公司、北京世纪伟信医药科技有限公司	重组胶原蛋白产品	1,280.31	64.65%
		技术转让	700.00	35.35%
		合计	1,980.31	100.00%
	广州芙莉莱化妆品有限公司、广州樊文花化妆品有限公司	重组胶原蛋白产品	428.81	37.13%
		其他	26.18	2.27%
		专利授权	700.00	60.61%
		合计	1,154.99	100.00%
	新乡市协创医疗器械有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品	933.93	84.75%
		其他	115.86	10.51%
		重组胶原蛋白产品	52.18	4.74%
		合计	1,101.97	100.00%
	山西康颐健科技有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品	415.19	54.15%
		其他	301.72	39.35%
		重组胶原蛋白产品	49.85	6.50%
		合计	766.76	100.00%
	河北邦禾医疗器械贸易有限公司	抗 HPV 生物蛋白产品	534.00	84.94%
		重组胶原蛋白产品	52.30	8.32%
		其他	42.34	6.74%
		合计	628.65	100.00%

## 7. 其他披露事项

无

## 8. 营业收入总体分析

报告期内，公司营业收入分别为 15,593.60 万元、16,127.44 万元和 23,343.70 万元。其中，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 90.75%、99.68%和 99.97%，主营业务突出。

报告期内，公司主营业务收入分别为 14,151.52 万元、16,076.12 万元和 23,337.04 万元，主要来源于重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品，具体产品形态包括医疗器械、功能性护肤品、原料和卫生用品。报告期内，随着公司不断拓展以功能蛋白为核心原料的产品的市场，并且不断将新产品投入市场，公司主营业务收入持续增长。

从产品类别来看，报告期内，公司主营业务收入主要来源于重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物

蛋白产品。其中，重组胶原蛋白产品收入分别为 6,255.88 万元、10,121.70 万元和 16,290.79 万元，报告期内增长呈现快速增长的趋势。抗 HPV 生物蛋白产品收入分别为 6,229.09 万元、4,672.41 万元和 5,572.69 万元；2020 年相较 2019 年收入下降主要是因新冠疫情，线下销售受到影响，2021 年相较 2020 年收入恢复了增长趋势。其他产品主要为多肽为核心成分的产品。

## （二） 营业成本分析

### 1. 成本归集、分配、结转方法

公司营业成本主要由直接材料、直接人工、制造费用和运费组成。直接材料是指公司为生产购入的原辅料和包装材料等；直接人工是指直接从事产品生产的员工薪酬；制造费用是指车间发生的各项间接费用，如折旧摊销、能源费用、耗材、车间辅助员工薪酬等。

#### （1）直接材料核算

直接材料根据材料采购成本入账，材料采购成本即从采购到入库前所发生的全部支出，包括购买价款、运输费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

公司直接材料按照批次归集，公司按每一批次产品填写领料单，按照领料单从仓库领取原材料并投入生产，相应原材料成本按照领料单直接归集到对应批次产出的产品。原材料在领用时金额按月末一次加权平均计入生产成本-直接材料。

#### （2）直接人工核算

人工费用按照车间生产人员工资、奖金、社保、住房公积金、福利等统一归集。每月末，将各个车间的直接人工根据产品的工时分摊至对应车间的完工产品及在制品。

#### （3）制造费用核算

制造费用按照车间发生的折旧摊销、能源费用、耗材、车间辅助员工薪酬等统一归集。每月末，将各个车间的制造费用根据产品的工时分摊至对应车间的完工产品及在制品。

#### （4）产成品完工入库

产品完成生产过程后，形成产成品，由车间人员办理产成品入库手续。完工产品入库时将按产品批次归集的生产成本结转至库存商品中。

#### （5）产成品出库结转营业成本

公司产品发出按照月末一次加权平均法结转成营业成本。

对于客户已签收的产品，按合同或订单的金额确认收入并将相应的库存商品结转至营业成本；对于外销的产品，货物完成报关手续后，按合同或订单的金额确认收入并将相应的库存商品

结转至营业成本。

## 2. 营业成本构成情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务成本	4,126.27	99.81%	3,208.08	99.50%	2,366.63	99.15%
其他业务成本	7.67	0.19%	16.14	0.50%	20.24	0.85%
合计	<b>4,133.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,224.22</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,386.87</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司营业成本分别为 2,386.87 万元、3,224.22 万元和 4,133.94 万元，其中，主营业务成本占营业成本的比例分别为 99.15%、99.50%和 99.81%，占比较高。报告期内，公司的主营业务成本分别为 2,366.63 万元，3,208.08 万元和 4,126.27 万元，与主营业务收入的变动趋势整体匹配。

## 3. 主营业务成本构成情况

适用 不适用

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	1,644.03	39.84%	1,262.46	39.35%	1,039.43	43.92%
直接人工	849.15	20.58%	583.61	18.19%	555.19	23.46%
制造费用	1,490.07	36.11%	1,274.11	39.72%	772.01	32.62%
运费	143.02	3.47%	87.90	2.74%	0.00	0.00%
合计	<b>4,126.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,208.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,366.63</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、制造费用和运费组成。

报告期内，公司制造费用分别为 772.01 万元，1,274.11 万元和 1,490.07 万元，占主营业务成本的比重分别为 32.62%、39.72%和 36.11%。2020 年，制造费用占比同比上升较多，主要因为 2019 年-2020 年 2#楼制剂车间 GMP 净化工程、2#楼、4#楼生产线扩建工程陆续转固，分摊的折旧费用增加；2021 年，制造费用占比同比有一定下降，相比于直接材料、直接人工是与产品产量相关的变动成本较多，而制造费用是以折旧摊销为主的固定成本较多，因此随着营业收入规模增长，规

模效应体现，制造费用在营业成本中的占比同比有所下降。

2019年，主营业务成本中运费金额为零，2020年运费占比增长，原因为公司于2020年开始执行新收入准则，根据《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）的相关规定，公司将原计入销售费用的运输费在主营业务成本中列报。2021年运费占比同比增长，主要原因为新产品推出，增加了冷链运输成本，运输距离较远的西南地区、华南地区的销售收入占比有所提升，以及单位运输成本较高的线上销售收入增长。

报告期内，公司直接材料分别为1,039.43万元，1,262.46万元和1,644.03万元，呈现上升趋势；占主营业务成本的比重分别为43.92%、39.35%和39.84%，报告期内先下降后上升。2020年，直接材料占比同比下降主要是因制造费用、运费占比上升，直接材料占比相对下降。2021年，直接材料占比同比变动较小。

报告期内，公司直接人工分别为555.19万元，583.61万元和849.15万元，呈现上升趋势；占主营业务成本的比重分别为23.46%、18.19%和20.58%，报告期内先下降后上升。2020年，直接人工占比同比下降主要是因制造费用、运费占比上升，直接人工占比相对下降。2021年，直接人工占比同比略有上升，主要是因为生产人员人数和人均薪酬均有所增长。

#### 4. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：万元

项目	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
重组胶原蛋白产品	2,983.64	72.31%	2,193.31	68.37%	1,210.14	51.13%
抗HPV生物蛋白产品	640.12	15.51%	539.91	16.83%	680.13	28.74%
其他	502.52	12.18%	474.86	14.80%	476.36	20.13%
合计	4,126.27	100.00%	3,208.08	100.00%	2,366.63	100.00%

#### 科目具体情况及说明：

从产品类别来看，公司主营业务成本主要来源于重组胶原蛋白产品和抗HPV生物蛋白产品，主营业务成本构成与主营业务收入构成匹配。

#### 5. 前五名供应商情况

单位：万元

2021年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	山东省药用玻璃股份有限公司	184.72	8.02%	否

2	西陇科学股份有限公司	184.48	8.01%	否
3	广州市锐彩印刷有限公司	160.50	6.97%	否
4	广州市中仁印刷包装有限公司	142.77	6.20%	否
5	山西恒森彩印包装有限公司	135.31	5.87%	否
合计		807.79	35.07%	-
<b>2020 年度</b>				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	山东省药用玻璃股份有限公司	190.41	12.37%	否
2	山西瑞兴印刷包装有限公司	128.04	8.32%	否
3	西陇科学股份有限公司	111.22	7.23%	否
4	广州市锐彩印刷有限公司	111.08	7.22%	否
5	山西恒森彩印包装有限公司	99.85	6.49%	否
合计		640.60	41.61%	-
<b>2019 年度</b>				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	山西瑞兴印刷包装有限公司	153.79	10.44%	否
2	广东世通药品包装材料有限公司、湖北世通定量喷雾泵有限公司、深圳市世通药品包装材料有限公司	106.23	7.21%	否
3	西陇科学股份有限公司	94.30	6.40%	否
4	泰兴市伟业医药塑料有限公司	87.21	5.92%	否
5	山西恒森彩印包装有限公司	84.98	5.77%	否
合计		526.51	35.74%	-

注：广东世通药品包装材料有限公司、湖北世通定量喷雾泵有限公司以及深圳市世通药品包装材料有限公司系同一实际控制人控制下的公司。

#### 科目具体情况及说明：

报告期内各期，公司不存在向单一供应商采购比例超过总采购额 50% 以上的情况，不存在严重依赖少数供应商的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在上述供应商中未持有股份。公司主要供应商与公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人之间不存在关联关系或其他特殊关系。

#### 6. 其他披露事项

无

#### 7. 营业成本总体分析

报告期内，公司营业成本分别为 2,386.87 万元、3,224.22 万元和 4,133.94 万元，其中，主营业务成本占营业成本的比例分别为 99.15%、99.50%和 99.81%，占比较高。报告期内，公司的主营业

务成本分别为 2,366.63 万元，3,208.08 万元和 4,126.27 万元，与主营业务收入的变动趋势整体匹配。

### （三） 毛利率分析

#### 1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	19,210.77	100.01%	12,868.04	99.73%	11,784.88	89.23%
其他业务毛利	-1.01	-0.01%	35.19	0.27%	1,421.84	10.77%
合计	<b>19,209.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,903.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,206.73</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司毛利的主要来源于主营业务毛利，各期主营业务毛利分别为 11,784.88 万元、12,868.04 万元和 19,210.77 万元，占公司毛利总额的比例分别为 89.23%、99.73%和 100.01%。

#### 2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
重组胶原蛋白产品	81.69%	69.81%	78.33%	62.96%	80.66%	44.21%
抗 HPV 生物蛋白产品	88.51%	23.88%	88.44%	29.06%	89.08%	44.02%
其他	65.90%	6.31%	62.96%	7.97%	71.42%	11.78%
合计	<b>82.32%</b>	<b>100.00%</b>	<b>80.04%</b>	<b>100.00%</b>	<b>83.28%</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司按照产品核心成分分类的主营业务毛利及毛利率如下：

单位：万元

产品类别	2021 年		2020 年		2019 年	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
重组胶原蛋白产品	13,307.15	81.69%	7,928.39	78.33%	5,045.74	80.66%
抗 HPV 生物蛋白产品	4,932.57	88.51%	4,132.50	88.44%	5,548.95	89.08%
其他	971.04	65.90%	807.15	62.96%	1,190.19	71.42%
合计	<b>19,210.77</b>	<b>82.32%</b>	<b>12,868.04</b>	<b>80.04%</b>	<b>11,784.88</b>	<b>83.28%</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期，公司的主营业务毛利分别为 11,784.88 万元、12,868.04 万元和 19,210.77 万元，毛利率分别为 83.28%、80.04%和 82.32%，毛利随着收入规模的扩大而增长，毛利率保持相对稳定。其中，重组胶原蛋白产品的毛利率分别为 80.66%、78.33%和 81.69%；抗 HPV 生物蛋白产品的毛利率分别为 89.08%、88.44%和 88.51%，报告期内较为稳定。

### 3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

适用 不适用

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
华北地区	78.23%	30.73%	70.21%	34.52%	79.52%	35.04%
华东地区	86.59%	23.19%	84.72%	23.43%	86.07%	33.28%
西南地区	79.49%	17.37%	86.40%	11.81%	88.02%	3.95%
华南地区	84.60%	15.45%	84.41%	13.57%	81.98%	12.16%
华中地区	85.51%	8.24%	87.58%	10.62%	85.15%	11.76%
东北地区	91.47%	1.84%	87.35%	2.72%	89.95%	1.36%
西北地区	83.52%	1.58%	83.33%	0.98%	96.26%	1.08%
台湾地区	79.46%	1.61%	76.86%	2.34%	76.40%	1.37%
合计	<b>82.32%</b>	<b>100.00%</b>	<b>80.04%</b>	<b>100.00%</b>	<b>83.28%</b>	<b>100.00%</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，发行人不同销售区域毛利率存在一定差异，主要原因为各地区销售产品销售结构差异所致。

### 4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

适用 不适用

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
OBM	85.55%	77.66%	82.18%	79.67%	85.07%	83.56%
其中：直销	88.22%	33.49%	86.50%	32.30%	83.83%	17.69%
其中：线下	90.40%	27.26%	87.28%	26.13%	77.65%	4.71%
线上	78.67%	6.23%	83.18%	6.17%	86.08%	12.99%
经销	83.52%	44.17%	79.23%	47.37%	85.40%	65.86%
ODM	71.10%	22.34%	71.68%	20.33%	74.18%	16.44%
合计	<b>82.32%</b>	<b>100.00%</b>	<b>80.04%</b>	<b>100.00%</b>	<b>83.28%</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明:

公司主营业务收入可以分为 OBM 和 ODM 两种销售模式，OBM 模式是指公司生产、销售自有品牌产品，ODM 模式指公司根据客户需求，设计、生产符合要求的相关产品，并贴上客户品牌对外销售。公司 OBM 销售中，根据销售渠道可进一步分为经销与直销；其中，直销分为线下销售与线上销售。

报告期内，发行人 OBM 模式毛利率相较同期 ODM 模式毛利率较高，主要是因为发行人 OBM 与 ODM 销售的产品结构不同，OBM 销售的主要产品毛利率更高；以及 ODM 模式以大客户销售为主，定价相对优惠。

报告期内，直销模式毛利率不断上升，主要是受到线下销售毛利率上升和线上销售毛利率下降的综合影响，并且线下销售毛利率上升的影响更大：报告期内，线下模式销售毛利率不断上升，主要因为 2020 年以来线下销售的重组胶原蛋白相关新产品投放市场，相关新产品销售收入占比提升，并且毛利率较高；报告期内，线上模式销售毛利率不断下降，主要是因为功能性护肤品中面膜产品为了吸引客流进行的促销活动较多，销售毛利下降。

报告期内，经销毛利率呈现波动趋势，主要是销售的功能性护肤品在报告期内毛利率先下降后回升所致。

#### 5. 可比公司毛利率比较分析

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华熙生物	78.07%	81.41%	79.66%
创尔生物	79.58%	82.54%	83.51%
诺唯赞	81.22%	91.46%	84.32%
百普赛斯	92.57%	91.91%	88.46%
巨子生物	87.24%	84.59%	83.28%
平均数 (%)	83.74%	86.38%	83.85%
发行人 (%)	82.29%	80.01%	84.69%

#### 科目具体情况及说明:

报告期内，发行人毛利率与同行业平均值不存在显著差异。2020 年，发行人毛利率略低于同行业平均值，主要系诺唯赞、百普赛斯提供新冠检测相关的重组蛋白产品，上述产品市场规模增长较快并且产品具有一定稀缺性，价格较高使得其毛利率相较 2019 年有一定上升。

#### 6. 其他披露事项

无

## 7. 毛利率总体分析

报告期内，公司毛利的主要来源于主营业务毛利，各期主营业务毛利分别为 11,784.88 万元、12,868.04 万元和 19,210.77 万元，占公司毛利总额的比例分别为 89.23%、99.73%和 100.01%。

报告期各期，公司的主营业务毛利分别为 11,784.88 万元、12,868.04 万元和 19,210.77 万元，毛利率分别为 83.28%、80.04%和 82.32%，毛利随着收入规模的扩大而增长，毛利率保持相对稳定。其中，重组胶原蛋白产品的毛利率分别为 80.66%、78.33%和 81.69%；抗 HPV 生物蛋白产品的毛利率分别为 89.08%、88.44%和 88.51%，报告期内较为稳定。

### （四） 主要费用情况分析

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
销售费用	5,596.71	23.98%	3,753.51	23.27%	4,302.50	27.59%
管理费用	4,460.66	19.11%	3,291.50	20.41%	2,782.81	17.85%
研发费用	2,906.93	12.45%	2,376.99	14.74%	1,382.31	8.86%
财务费用	180.27	0.77%	175.06	1.09%	64.73	0.42%
合计	13,144.57	56.31%	9,597.07	59.51%	8,532.35	54.72%

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，发行人销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计金额分别为 8,532.35 万元、9,597.07 万元和 13,144.57 万元，逐年上升；合计占营业收入的比例分别为 54.72%、59.51%和 56.31%，基本保持稳定。

### 1. 销售费用分析

#### （1） 销售费用构成情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	2,582.39	46.14%	1,999.80	53.28%	1,600.14	37.19%
线上推广及服务费	1,462.98	26.14%	441.11	11.75%	959.05	22.29%

宣传推广费	606.84	10.84%	510.26	13.59%	647.62	15.05%
会议及展览费	478.15	8.54%	384.05	10.23%	695.59	16.17%
交通差旅费	222.34	3.97%	173.71	4.63%	121.28	2.82%
业务招待费	145.18	2.59%	174.25	4.64%	89.54	2.08%
其他	98.82	1.77%	70.33	1.87%	99.19	2.31%
运输费	-	-	-	-	90.09	2.09%
<b>合计</b>	<b>5,596.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,753.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,302.50</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华熙生物	49.24%	41.75%	27.65%
创尔生物	46.65%	37.88%	44.72%
诺唯赞	17.10%	12.00%	35.99%
百普赛斯	18.53%	14.52%	26.14%
巨子生物	22.26%	13.28%	9.80%
平均数 (%)	30.75%	23.89%	28.86%
发行人 (%)	23.98%	23.27%	27.59%
原因、匹配性分析	报告期内，公司销售费用占营业收入的比例分别为 27.59%、23.27% 和 23.98%。2019 年-2020 年，公司销售费用率与同行业平均水平相比较为接近，2021 年，公司销售费用率低于同行业平均水平，主要是因为同行业公司均加大销售费用投入，使得 2021 年销售费用率相较 2020 年上升较多，但公司销售费用率相较 2020 年变动较小。		

数据来源：choice 数据。

## (3) 科目具体情况及说明

科目具体情况及说明：

报告期各期内，公司的销售费用分别为 4,302.50 万元、3,753.51 万元和 5,596.71 万元，占当期营业收入比重分别为 27.59%、23.27% 和 23.98%，主要由职工薪酬、线上推广及服务费、宣传推广费和会议及展览费构成。

2020 年，公司销售费用同比下降，主要是受疫情影响，行业内会议减少使得会议及展览费减少，同时公司主动减少了线上推广及服务费、宣传推广费投入。

2021 年，公司销售费用同比上升，主要系职工薪酬、线上推广及服务费增长较多所致。其中，职工薪酬金额增长，主要是人均薪酬、销售员工人数均有所增长；线上推广及服务费大幅上升的原因为公司加大了线上销售渠道的建设和投入。

## 2. 管理费用分析

### (1) 管理费用构成情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	1,507.65	33.80%	989.53	30.06%	1,006.96	36.19%
折旧摊销	1,065.15	23.88%	622.75	18.92%	526.09	18.91%
房租装修物业	489.37	10.97%	324.29	9.85%	273.64	9.83%
中介服务费	415.54	9.32%	786.19	23.89%	384.13	13.80%
办公费	303.90	6.81%	189.68	5.76%	139.54	5.01%
业务招待费	257.60	5.77%	98.15	2.98%	123.49	4.44%
交通差旅费	208.31	4.67%	138.92	4.22%	172.72	6.21%
其他	213.13	4.78%	142.00	4.31%	156.24	5.61%
合计	4,460.66	100.00%	3,291.50	100.00%	2,782.81	100.00%

### (2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华熙生物	6.12%	6.15%	9.66%
创尔生物	10.82%	6.29%	6.89%
诺唯赞	9.62%	5.87%	17.03%
百普赛斯	11.55%	8.15%	26.75%
巨子生物	4.65%	2.77%	3.02%
平均数 (%)	8.55%	5.84%	12.67%
发行人 (%)	19.11%	20.41%	17.85%
原因、匹配性分析	报告期内，公司管理费用率分别为 17.85%、20.41%和 19.11%。报告期内，公司管理费用率高于同行业可比公司平均水平，主要是因为公司经营规模相较同行业平均水平较小，规模效应尚未体现。		

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，公司的管理费用主要为职工薪酬、折旧摊销、房租装修物业费和中介服务等。2020 年，公司管理费用同比增长 18.28%，主要原因为当年申请科创板上市相关工作的中介服务费金额增长。2021 年，公司管理费用同比增长 35.52%，主要原因为管理人员职工薪酬、折旧摊销金额增长。

报告期内，公司计入管理费用的职工薪酬金额分别为 1,006.96 万元、989.53 万元和 1,507.65 万元，占管理费用的比例分别为 36.19%、30.06%和 33.80%。报告期内，管理费用中职工薪酬金额先降后升，主要是 2020 年受到疫情影响，公司相应控制经费所致，2020 年因社保公积金减免政策的实施，人均薪酬中的社保公积金部分也有所下降；2021 年随着经营有所恢复，管理人员薪酬相应有所增长。

### 3. 研发费用分析

#### (1) 研发费用构成情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接人工	904.08	31.10%	512.02	21.54%	264.19	19.11%
委托及检测费用	847.64	29.16%	947.74	39.87%	343.87	24.88%
合作开发费用	511.34	17.59%	526.83	22.16%	388.22	28.08%
直接材料	299.65	10.31%	175.42	7.38%	177.81	12.86%
折旧与摊销	205.85	7.08%	124.91	5.26%	69.83	5.05%
其他费用	117.41	4.04%	90.06	3.79%	138.39	10.01%
临床试验费用	20.95	0.72%				
合计	2,906.93	100.00%	2,376.99	100.00%	1,382.31	100.00%

#### (2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华熙生物	5.75%	5.36%	4.98%
创尔生物	9.25%	6.06%	4.70%
诺唯赞	12.33%	8.02%	23.21%
百普赛斯	15.47%	12.44%	20.63%
巨子生物	1.61%	1.12%	1.19%
平均数 (%)	8.88%	6.60%	10.94%
发行人 (%)	12.45%	14.74%	8.86%
原因、匹配性分析	报告期内，发行人研发费用率为 8.86%、14.74%和 12.45%。2019 年，公司研发费用率略低于同行业平均水平，2020-2021 年，公司研发费用率高于同行业平均水平，主要是因为公司是一家功能蛋白系统性创新研发为核心的企业，公司持续加大研发投入，研发费用增长较多。		

#### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期内，公司的研发费用分别为 1,382.31 万元、2,376.99 万元和 2,906.93 万元，占当期营业收入比重分别为 8.86%、14.74%和 12.45%。2020 年研发费用同比增长 994.68 万元，主要系 2020 年公司新增 EK1 多肽研发项目投入，以及重组人源化胶原蛋白新材料项目持续加大投入。2021 年研发费用同比增长 529.94 万元，主要系重组人源化胶原蛋白新材料项目持续加大投入。

报告期内，公司研发费用按照主要研发项目构成情况如下：

单位：万元

年度	项目名称	金额
2021 年	重组人源化胶原蛋白新材料项目	1,566.57
	EK1 多肽研发项目	743.07
	重组类胶原蛋白项目	168.80

	酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	234.74
	3D打印宫颈仿生产品开发	124.86
	重组肽类项目	68.88
	重组人表皮生长因子产品开发项目	-
	<b>合计</b>	<b>2,906.93</b>
2020年	重组人源化胶原蛋白新材料项目	1,026.23
	EK1多肽研发项目	844.91
	重组类胶原蛋白项目	161.29
	酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	282.16
	3D打印宫颈仿生产品开发	0.47
	重组肽类项目	61.93
	重组人表皮生长因子产品开发项目	-
	<b>合计</b>	<b>2,376.99</b>
2019年	重组人源化胶原蛋白新材料项目	800.36
	EK1多肽研发项目	-
	重组类胶原蛋白项目	214.86
	酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	255.68
	3D打印宫颈仿生产品开发	100.25
	重组肽类项目	10.93
	重组人表皮生长因子产品开发项目	0.22
	<b>合计</b>	<b>1,382.31</b>

#### 4. 财务费用分析

##### (1) 财务费用构成情况

单位：元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
利息费用	2,693,786.69	1,991,125.51	606,662.33
减：利息资本化	543,689.29		
减：利息收入	474,239.72	382,025.35	118,157.22
汇兑损益			
银行手续费	126,870.59	141,506.29	158,808.86
其他			
<b>合计</b>	<b>1,802,728.27</b>	<b>1,750,606.45</b>	<b>647,313.97</b>

##### (2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2021年度	2020年度	2019年度
华熙生物	-0.66%	-0.02%	-0.01%
创尔生物	0.24%	0.25%	0.27%
诺唯赞	0.08%	0.28%	0.17%
百普赛斯	-0.74%	1.24%	-0.54%
平均数(%)	-0.27%	0.44%	-0.03%
发行人(%)	0.77%	1.09%	0.42%
原因、匹配性分析	报告期内，发行人财务费用率分别为0.42%、1.09%和0.77%。报告期内，发行人与同行业公司财务费用率均处于较低水平。		

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，发行人财务费用率分别为 0.42%、1.09% 和 0.77%。报告期内，发行人与同行业公司财务费用率均处于较低水平。

### 5. 其他披露事项

无

### 6. 主要费用情况总体分析

报告期内，发行人销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计金额分别为 8,532.35 万元、9,597.07 万元和 13,144.57 万元，逐年上升；合计占营业收入的比例分别为 54.72%、59.51% 和 56.31%，基本保持稳定。

2020 年公司期间费用率相对较高，主要原因是 2020 年研发费用同比增长 994.68 万元，2020 年公司新增 EK1 多肽研发项目投入，以及重组人源化胶原蛋白新材料项目持续加大投入。

## (五) 利润情况分析

### 1. 利润变动情况

单位：万元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
营业利润	6,373.03	27.30%	3,670.57	22.76%	4,935.35	31.65%
营业外收入	67.92	0.29%	21.07	0.13%	8.80	0.06%
营业外支出	80.57	0.35%	130.21	0.81%	25.00	0.16%
利润总额	6,360.38	27.25%	3,561.44	22.08%	4,919.15	31.55%
所得税费用	670.20	2.87%	334.31	2.07%	701.01	4.50%
净利润	5,690.18	24.38%	3,227.12	20.01%	4,218.13	27.05%

### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司营业利润分别为 4,935.35 万元、3,670.57 万元和 6,373.03 万元，占营业收入的比重分别为 31.65%、22.76% 和 27.30%；净利润分别为 4,218.13 万元、3,227.12 万元和 5,690.18 万元，净利率分别为 27.05%、20.01% 和 24.38%。2020 年由于新冠疫情导致营业利润、利润总额、

净利润有所下滑，2021年，随着国内疫情有所好转以及公司加大业务开拓力度，营业利润、利润总额、净利润相较2020年增长较多。报告期各期，公司营业外收入、营业外支出占营业收入的比例均较低。

## 2. 营业外收入情况

适用 不适用

### (1) 营业外收入明细

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
盘盈利得	-	-	-
罚没收入	59.69	12.64	-
无法支付的款项	2.29	5.29	5.99
其他	5.94	3.15	2.80
<b>合计</b>	<b>67.92</b>	<b>21.07</b>	<b>8.80</b>

### (2) 计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期，公司营业外收入为8.80万元、21.07万元和67.92万元，金额较低，主要为罚没收入和无法支付的款项。

## 3. 营业外支出情况

适用 不适用

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
对外捐赠	63.10	118.74	11.00
资产报废、毁损损失	2.07	3.70	1.00
滞纳金	-	-	11.22
其他	15.40	7.77	1.79
<b>合计</b>	<b>80.57</b>	<b>130.21</b>	<b>25.00</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司营业外支出金额较低，主要为对外捐赠款项。

#### 4. 所得税费用情况

##### (1) 所得税费用表

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	625.99	1,076.42	954.32
递延所得税费用	44.22	-742.11	-253.30
合计	<b>670.20</b>	<b>334.31</b>	<b>701.01</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	6,360.38	3,561.44	4,919.15
按适用税率 15%计算的所得税费用	954.06	534.22	737.87
部分子公司适用不同税率的影响	43.02	-19.33	7.22
调整以前期间所得税的影响	-	-	10.19
税收优惠的影响			
非应税收入的纳税影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87.33	63.80	84.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-2.14	-4.74
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	2.02	0.40	-
研发加计扣除的影响	-416.22	-242.64	-134.43
所得税费用	<b>670.20</b>	<b>334.31</b>	<b>701.01</b>

##### (3) 科目具体情况及说明

无

#### 5. 其他披露事项

无

#### 6. 利润变动情况分析

报告期各期，公司营业利润分别为 4,935.35 万元、3,670.57 万元和 6,373.03 万元，占营业收入的比重分别为 31.65%、22.76%和 27.30%；净利润分别为 4,218.13 万元、3,227.12 万元和 5,690.18 万元，净利率分别为 27.05%、20.01%和 24.38%。2020 年由于新冠疫情导致营业利润、利润总额、净利润有所下滑，2021 年，随着国内疫情有所好转以及公司加大业务开拓力度，营业利润、利润

总额、净利润相较 2020 年增长较多。

## （六）研发投入分析

### 1. 研发投入构成明细情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
直接材料	322.64	289.57	177.81
直接人工	1,150.83	640.76	264.19
折旧与摊销	247.39	228.59	69.83
委托及检测费用	1,126.08	1,296.90	343.87
合作开发费用	511.34	526.83	388.22
临床试验费用	20.95	-	-
其他费用	204.38	160.37	138.39
合计	3,583.62	3,143.02	1,382.31
研发投入占营业收入的比例 (%)	15.35%	19.49%	8.86%
原因、匹配性分析	<p>报告期内，公司研发投入持续增加，分别为 1,382.31 万元、3,143.02 万元和 3,583.62 万元，占营业收入的比例分别为 8.86%、19.49%和 15.35%。</p> <p>2020 年研发投入同比增长 1,760.71 万元，主要系 2020 年公司新增 EK1 多肽研发项目投入，以及重组人源化胶原蛋白新材料项目持续加大投入。2021 年研发投入同比增长 440.60 万元，主要系重组人源化胶原蛋白新材料项目持续加大投入。</p>		

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司研发投入金额分别为 1,382.31 万元、3,143.02 万元和 3,583.62 万元，研发投入占营业收入的比例分别为 8.86%、19.49%和 15.35%。报告期内，发行人研发投入主要由直接人工、委托及检测费用、合作开发费用构成。

### 2. 报告期内主要研发项目情况

报告期内，公司研发投入按照主要研发项目构成情况如下：

单位：万元

年度	项目名称	金额
2021 年	重组人源化胶原蛋白新材料项目	2,243.26
	EK1 多肽研发项目	743.07
	重组类胶原蛋白项目	168.80
	酸酐化牛 $\beta$ -乳球蛋白研发项目	234.74
	3D 打印宫颈仿生产品开发	124.86
	重组肽类项目	68.88
	重组人表皮生长因子产品开发项目	-

	<b>合计</b>	<b>3,583.62</b>
2020年	重组人源化胶原蛋白新材料项目	1,792.26
	EK1多肽研发项目	844.91
	重组类胶原蛋白项目	161.29
	酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	282.16
	3D打印宫颈仿生产品开发	0.47
	重组肽类项目	61.93
	重组人表皮生长因子产品开发项目	-
	<b>合计</b>	<b>3,143.02</b>
2019年	重组人源化胶原蛋白新材料项目	800.36
	EK1多肽研发项目	-
	重组类胶原蛋白项目	214.86
	酸酐化牛β-乳球蛋白研发项目	255.68
	3D打印宫颈仿生产品开发	100.25
	重组肽类项目	10.93
	重组人表皮生长因子产品开发项目	0.22
	<b>合计</b>	<b>1,382.31</b>

### 3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司	2021年度	2020年度	2019年度
华熙生物	5.75%	5.36%	4.98%
创尔生物	9.25%	6.06%	4.70%
诺唯赞	12.33%	8.02%	23.21%
百普赛斯	15.47%	12.44%	20.63%
巨子生物	1.61%	1.12%	1.19%
<b>平均数(%)</b>	<b>8.88%</b>	<b>6.60%</b>	<b>10.94%</b>
<b>发行人(%)</b>	<b>15.35%</b>	<b>19.49%</b>	<b>8.86%</b>

#### 科目具体情况及说明:

报告期内，发行人研发投入率为 8.86%、19.49%和 15.35%。2019 年，公司研发投入率略低于同行业平均水平，2020-2021 年，公司研发投入率高于同行业平均水平，主要是因为公司是一家功能蛋白系统性创新研发为核心的企业，公司持续加大研发投入，研发投入增长较多。

### 4. 其他披露事项

无

### 5. 研发投入总体分析

报告期各期，公司研发投入金额分别为 1,382.31 万元、3,143.02 万元和 3,583.62 万元，研发投入占营业收入的比例分别为 8.86%、19.49%和 15.35%，公司注重研发创新，并围绕主营业务产品不断研制新产品、提升现有产品性能，以满足业务发展需求。

### （七）其他影响损益的科目分析

#### 1. 投资收益

适用 不适用

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-0.28	-1.63	-0.31
处置长期股权投资产生的投资收益	2.21	-	150.17
银行理财产品投资收益	91.36	62.90	82.98
合计	93.29	61.27	232.84

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司投资收益为 232.84 万元、61.27 万元和 93.29 万元，主要为对外出售锦波法罗米 51%股权产生的投资收益和银行理财产品投资收益。

#### 2. 公允价值变动收益

适用 不适用

#### 3. 其他收益

适用 不适用

单位：万元

产生其他收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与资产相关的政府补助	466.98	240.30	10.25
与收益相关的政府补助	385.58	861.41	748.18
代扣个人所得税手续费返还	4.77	2.66	-
合计	857.33	1,104.38	758.43

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期内，公司的其他收益分别为 758.43 万元、1,104.38 万元和 857.33 万元，主要来源于政府补助，具体情况如下：

补助项目	发放主体	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
功能蛋白创新	山西转型综合改革示	363.91	175.09	-	与资产相关

研发平台	范区管理委员会、山西省财政厅、太原市财政局				
2020 年山西省技术改造专项奖励	山西省转型综合改革示范区管理委员会	115.00	-	-	与收益相关
胶原蛋白化妆品车间项目	太原市经济和信息化委员会、太原市财政局	82.32	52.34	-	与资产相关
2019 山西省科学技术奖励	山西省科学技术厅	60.00	-	-	与收益相关
稳增长奖励补助	山西转型综合改革示范区管理委员会	60.00	10.00	-	与收益相关
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	山西转型综合改革示范区管理委员会	44.27	0.47	100.25	与收益相关
“科技助力经济 2020”重点专项项目（广谱防治人感染冠状病毒的生物制剂产品的研发）	山西转型综合改革示范区管理委员会	30.00	-	-	与收益相关
“科技助力经济 2020”重点专项项目（广谱防治人感染冠状病毒的生物制剂产品的研发）	科学技术部资源配置与管理司	-	100.00	-	与收益相关
“专精特新”企业奖励	山西转型综合改革示范区管理委员会	25.00	-	-	与收益相关
专家工作站补助	太原市院士工作站建设领导小组	20.00	20.00	20.00	与收益相关
医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	山西转型综合改革示范区管理委员会	10.50	2.63	-	与资产相关
高新技术企业认定奖励	山西转型综合改革示范区管理委员会	10.00	-	-	与收益相关
知识产权奖励资金	山西省市场监督管理局	2.50	3.00	-	与收益相关
知识产权奖励资金	山西转型综合改革示范区管理委员会	4.50	-	4.50	与收益相关
基因重组 EGF 产业化项目	太原市财政局	7.00	7.00	7.00	与资产相关
就业见习补贴	太原市人力资源和社会保障局	6.30	8.35	0.26	与收益相关

2019、2020年度科技创新券兑付	山西转型综合改革示范区管理委员会	5.00	5.26	-	与收益相关
年产900万支妇科胶体敷料生产线	太原市财政局	3.25	3.25	3.25	与资产相关
失业保险稳岗返还补贴	太原市小店区失业保险中心	2.85	-	-	与收益相关
高校毕业生社保补贴	杭州市就业管理服务中心	0.16	-	-	与收益相关
胶原蛋白产业化建设项目	山西省财政厅、太原市财政局	-	-	-	与资产相关
预防呼吸道病毒感染喷雾剂型研究及消杀剂产品研发	国家卫生健康委员会、科学技术部、国家发展和改革委员会、财政部	-	282.55	79.39	与收益相关
鼓励企业加大研发投入	山西转型综合改革示范区管理委员会	-	119.49	-	与收益相关
人源Ⅲ型胶原蛋白生物新材料关键技术研究与应用	山西省科学技术厅	-	42.00	28.00	与收益相关
研发费用税前加计扣除奖励	太原市财政局	-	26.00	50.00	与收益相关
“新型冠状病毒（2019-nCoV）防治研究”专项项目	山西省科学技术厅	-	170.00	-	与收益相关
2019年山西省省级技术中心评价补助	太原市财政局	-	20.00	-	与收益相关
疫情期间规上企业复产增效奖励	山西转型综合改革示范区管理委员会	-	20.00	-	与收益相关
稳岗补贴	太原市小店区失业保险中心、太原市小店区人力资源和社会保障局、太原市人力资源和社会保障局	-	12.05	2.97	与收益相关
国内发明专利奖励	山西转型综合改革示范区管理委员会	-	6.00	-	与收益相关
山西省红十字会疫情防控科研费	山西省卫生健康委员会	-	5.00	-	与收益相关
山西省疾病预防控制中心重点实验室专项资金	山西省疾病预防控制中心	-	4.72	-	与收益相关
人才补贴	山西省财政厅	-	5.00	-	与收益相关

社会保险费返还	杭州市就业服务中心	-	1.42	-	与收益相关
优秀企业科协及优秀调查员奖励	山西转型综合改革示范区管理委员会	-	0.10	-	与收益相关
创新能力建设补助奖励资金	太原市财政局	-	-	300.00	与收益相关
高端外国专家引进计划	山西省科学技术厅	-	-	70.90	与收益相关
2019年第五批科学技术项目资金	太原市财政局太原市科学技术局	-	-	70.40	与收益相关
领军人才奖励	太原市发展和改革委员会	-	-	20.00	与收益相关
双重预防机制工作补助	山西转型综合改革示范区安全生产委员会办公室	-	-	1.50	与收益相关
<b>合计</b>		<b>-</b>	<b>852.56</b>	<b>1,101.71</b>	<b>758.43</b>

#### 4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款坏账损失	-32.83	-327.58	-37.95
其他应收款坏账损失	16.52	-11.33	-10.38
<b>合计</b>	<b>-16.30</b>	<b>-338.91</b>	<b>-48.33</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司信用减值损失分别为 48.33 万元、338.91 万元和 16.30 万元，报告期信用减值损失主要是应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。

#### 5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-99.39	-106.47	-202.40
固定资产减值损失	-	-	-0.17
无形资产减值损失	-	-	-190.15
<b>合计</b>	<b>-99.39</b>	<b>-106.47</b>	<b>-392.72</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司资产减值损失金额分别为 392.72 万元、106.47 万元和 99.39 万元，主要由存货跌价损失、固定资产减值损失和无形资产减值损失构成，公司资产减值损失的金额较小，对公司利润水平影响较小。

2019 年，存货跌价损失 202.40 万元，主要是由于公司注册地址发生变更导致部分包装材料无法使用。2020 年和 2021 年存货跌价损失 106.47 万元和 99.39 万元，主要是对无法使用的包装原材料和近效期的原材料、库存商品计提跌价准备所致。

2019 年，无形资产减值损失 190.15 万元，主要是对原控股子公司锦波法罗米软件资产组进行减值测试，计提无形资产减值损失。

## 6. 资产处置收益

适用 不适用

## 7. 其他披露事项

无

## 8. 其他影响损益的科目分析

适用 不适用

## 四、 现金流量分析

### （一） 经营活动现金流量分析

#### 1. 经营活动现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,172.64	16,643.05	16,488.53
收到的税费返还	14.11	26.31	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,597.25	6,095.42	1,691.49
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>26,783.99</b>	<b>22,764.78</b>	<b>18,180.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,891.44	2,559.28	2,604.58
支付给职工以及为职工支付的现金	6,179.51	3,986.40	3,489.38
支付的各项税费	3,492.89	1,365.41	1,453.68
支付其他与经营活动有关的现金	7,514.12	5,649.13	5,091.87
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>21,077.97</b>	<b>13,560.21</b>	<b>12,639.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,706.03</b>	<b>9,204.56</b>	<b>5,540.51</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 5,540.51 万元、9,204.56 万元和 5,706.03 万元，公司经营活动现金流入主要来源为销售商品、提供劳务收到的现金，经营活动现金流出主要为购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金以及支付其他与经营活动有关的现金，与公司实际业务的发生相符。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额主要受收到的政府补助金额波动影响，具体情况如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额①	5,706.03	9,204.56	5,540.51
当期收到的政府补助金额②	341.30	5,612.54	1,248.32
剔除政府补助金额影响的经营活动产生的现金流量净额①-②	5,364.73	3,592.02	4,292.19
净利润	5,690.18	3,227.12	4,218.13

由上表可见，报告期各期，剔除政府补助金额影响的经营活动产生的现金流量净额与净利润水平基本相当。

## 2. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	341.30	5,612.54	1,248.32
利息收入	47.42	38.20	11.82
往来款	289.79	174.03	188.83
押金保证金	848.28	237.13	196.61
其他	70.45	33.51	45.91
合计	<b>1,597.25</b>	<b>6,095.42</b>	<b>1,691.49</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司收到其他与经营活动有关的现金分别为 1,691.49 万元、6,095.42 万元和 1,597.25 万元，主要系收到的政府补助款、押金保证金以及往来款等。2020 年，公司收到其他与经营活动有关的现金相对较大，主要系收到关于胶原蛋白产业化建设项目以及功能蛋白创新研发平台项目的政府补助款金额较大所致。

## 3. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营性费用	6,483.95	5,398.77	4,782.26
往来款及其他	1,030.17	250.36	309.61
合计	<b>7,514.12</b>	<b>5,649.13</b>	<b>5,091.87</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期，公司支付的其他与经营活动有关的现金分别 5,091.87 万元、5,649.13 万元和 7,514.12 万元，主要系经营性费用的支出。

4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
净利润	5,690.18	3,227.12	4,218.13
加：资产减值准备	99.39	106.47	392.72
信用减值损失	16.30	338.91	48.33
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,960.60	1,515.85	976.58
使用权资产折旧	71.69	-	-
无形资产摊销	155.13	46.37	114.47
长期待摊费用摊销	77.85	48.12	55.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2.07	3.70	1.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	215.01	199.11	60.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-93.29	-61.27	-232.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	65.09	-721.23	-461.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20.88	-20.88	207.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-958.94	-185.05	-501.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,025.87	-1,195.73	-1,024.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	962.95	1,392.23	1,194.97
其他	-511.25	4,510.83	489.89
经营活动产生的现金流量净额	<b>5,706.03</b>	<b>9,204.56</b>	<b>5,540.51</b>

5. 其他披露事项

无

## 6. 经营活动现金流量分析

### (1) 营业收入收现能力分析

报告期内，公司经营活动现金流入主要为销售商品、提供劳务收到的现金，公司经营活动现金流出主要为支付其他与经营活动有关的现金。报告期各期，公司销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例分别为 105.74%、103.20%和 107.83%，均高于 100%，公司销售收入转化为现金流的能力良好。

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	23,343.70	16,127.44	15,593.60
销售商品、提供劳务收到的现金	25,172.64	16,643.05	16,488.53
销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例（%）	107.83	103.20	105.74

### (2) 经营活动现金流量净额与当期净利润具体对比分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润比较情况如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额①	5,706.03	9,204.56	5,540.51
当期收到的政府补助金额②	341.30	5,612.54	1,248.32
剔除政府补助金额影响的经营活动产生的现金流量净额①-②	5,364.73	3,592.02	4,292.19
净利润	5,690.18	3,227.12	4,218.13

由上表可见，报告期各期，剔除政府补助金额影响的经营活动产生的现金流量净额与净利润水平基本相当。报告期内，公司的经营成果能够较好的转化为现金流，现金流状况良好。

### (二) 投资活动现金流量分析

#### 1. 投资活动现金流量情况

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	44,500.00	23,730.00	8,000.00
取得投资收益收到的现金	91.36	62.90	94.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.63	-
处置子公司及其他营业单位收到的现	43.79	-	6.67

金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>44,635.15</b>	<b>23,793.54</b>	<b>8,101.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,390.52	2,947.74	6,932.51
投资支付的现金	44,500.00	23,700.00	5,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>54,890.52</b>	<b>26,647.74</b>	<b>11,932.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,255.37</b>	<b>-2,854.20</b>	<b>-3,831.23</b>

**科目具体情况及说明：**

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-3,831.23 万元、-2,854.20 万元和-10,255.37 万元。收回投资收到的现金、投资支付的现金主要为购买和赎回理财产品和结构性存款，其中 2019 年投资支付的现金包括支付锦波产业园投资款 500 万元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要系公司厂房、生产线以及研发中心等资产的购建费用。

**2. 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**3. 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**4. 其他披露事项**

无

**5. 投资活动现金流量分析：**

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-3,831.23 万元、-2,854.20 万元和-10,255.37 万元。其中，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 6,932.51 万元、2,947.74 万元和 10,390.52 万元，主要系公司为扩大经营规模，升级生产线，加大研发投入，对厂房、生产线以及研发中心等资产的购建费用。

**(三) 筹资活动现金流量分析**

**1. 筹资活动现金流量情况**

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	147.00
取得借款收到的现金	3,100.00	1,248.53	2,700.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,100.00</b>	<b>1,248.53</b>	<b>2,847.00</b>
偿还债务支付的现金	1,448.53	300.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,272.94	158.34	1,568.18
支付其他与筹资活动有关的现金	574.26	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>5,295.72</b>	<b>458.34</b>	<b>1,568.18</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,195.72</b>	<b>790.18</b>	<b>1,278.82</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,278.82 万元、790.18 万元和-2,195.72 万元。报告期内，公司筹资活动的现金流入主要为取得的银行短期借款；筹资活动现金流出主要为偿还银行借款和股利分配。

2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收购少数股东股权	501.20	-	-
支付租赁款	73.06	-	-
<b>合计</b>	<b>574.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

科目具体情况及说明：

2021 年度公司支付的其他与筹资活动有关的现金为 574.26 万元，主要系公司购买子公司杭州无龄少数股东股权支付的现金。

4. 其他披露事项

无

## 5. 筹资活动现金流量分析:

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,278.83 万元、790.18 万元和-2,195.72 万元。其中，公司偿还债务支付的现金分别为 0 万元、300 万元和 1,448.53 万元，主要系公司偿还银行借款；公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金分别为 1,568.18 万元、158.34 万元和 3,272.94 万元，主要系公司支付银行借款利息以及股利分配费用。

## 五、 资本性支出

### (一) 报告期内重大资本性支出情况

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 6,932.51 万元、2,947.74 万元和 10,390.52 万元。通过持续的资金投入，公司生产和研发设备增加，产品生产和研发能力显著增强，为公司经营发展奠定坚实基础，公司市场竞争力得以提升。

### (二) 未来可预见的重大资本性支出情况

截至报告期末，发行人未来可预见的重大资本性支出计划为锦波产业园一期项目，详见本招股说明书“第八节管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（四）固定资产、在建工程”。

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2021 年度	2020 年度	2019 年度
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、6%、3%	13%、6%、3%	16%、13%、6%、3%
消费税	应纳税销售额（量）	15%	15%	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%	20%、15%	20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%	1.2%、12%	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	2%	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明:

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本公司	15%	15%	15%
杭州无龄生物科技有限公司	20%	20%	20%
锦波生物产业有限公司	20%	20%	20%
山西锦波传媒有限公司	20%	20%	-
山西鼎天生物医药有限公司	20%	20%	-
山西鼎正生物医药有限公司	20%	20%	-
深圳市鼎新医疗科技有限公司	20%	-	-
山西鼎天泓医疗科技有限公司	20%	-	-
山西锦川生物科技有限公司	20%	-	-

**具体情况及说明：**

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）、《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》财税[2014]57号规定，一般纳税人销售自产的用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按3%简易办法申报增值税。

**（二） 税收优惠**

适用 不适用

公司于2017年11月9日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局和山西省地方税务局颁发的高新技术企业证书，有效期三年，同时根据《企业所得税法》规定，公司2017年度、2018年度、2019年度按15%的税率缴纳企业所得税。企业高新技术企业资格到期为2019年11月9日，公司已于2020年12月3日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据《企业所得税法》规定，公司2020年度、2021年度、2022年度继续按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。执行期间为2019年1月1日至2021年12月31日。子公司杭州无龄生物科技有限公司、锦波生物产业有限公司2019年度、2020年度适用此税收优惠政策。山西鼎天生物医药有限公司、山西鼎正生物医药有限公司及山西锦波传媒有限公司2020年度适用此税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过

100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。子公司杭州无龄生物科技有限公司、锦波生物产业有限公司、山西鼎天生物医药有限公司、山西鼎正生物医药有限公司、山西锦波传媒有限公司、深圳市鼎新医疗科技有限公司、山西鼎天泓医疗科技有限公司、山西锦川生物科技有限公司 2021 年度适用此税收优惠政策。

### （三） 其他披露事项

无

## 七、 会计政策、估计变更及会计差错

### （一） 会计政策变更

√适用 □不适用

#### 1. 会计政策变更基本情况

单位：万元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2019 年	新金融工具准则	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议程序	详见本节“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”			
2020 年	新收入准则	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议程序	详见本节“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”			
2021 年	新租赁准则	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议程序	详见本节“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”			

#### 具体情况及说明：

1、公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。

新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权

益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益或其他综合收益。

2、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称新收入准则）。

原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

3、公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称新租赁准则）。

新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

①对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

②计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

## （2）本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

(1) 新金融工具准则

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。

1) 合并资产负债表

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	3,505.19	1,000.00
其他流动资产	1,078.68	78.68	-1,000.00

2) 母公司资产负债表

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	3,505.19	1,000.00
其他流动资产	1,008.18	8.18	-1,000.00

(2) 新收入准则

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》。

1) 合并资产负债表

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	325.10	8.95	316.15
合同负债	不适用	281.53	-281.53
其他流动负债	-	34.62	-34.62

2) 母公司资产负债表

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	320.97	8.95	312.02
合同负债	不适用	277.47	-277.47
其他流动负债	-	34.55	-34.55

(3) 新租赁准则

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，首次执行新租赁准则未对首次执行当年年初账面价值产生影响。

## (二) 会计估计变更

适用 不适用

## (三) 会计差错更正

适用 不适用

### 1. 追溯重述法

适用 不适用

单位：万元

期间	会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2019年	(1) 研发支出资本化转固调整 (2) 在建工程转固调整 (3) 利息资本化调整 (4) 存货跌价准备计提调整 (5) 合作开发费用调整 (6) 预付款项分类调整 (7) 递延收益分摊调整	2021年4月28日第二届第四十二次董事会审议通过	详见具体情况及说明	

#### 具体情况及说明：

##### (1) 研发支出资本化调整

锦波生物公司 2019 年及以前年度将不严格符合资本化条件的研发支出进行了资本化,参考同行业账务处理,出于谨慎性原则,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调减 2019 年末无形资产金额 516.42 万元,调减累计摊销金额 408.16 万元,调减开发支出 52.91 万元,调减 2019 年度管理费用 106.61 万元,调增研发费用 72.69 万元,调减 2019 年期初未分配利润 195.09 万元。

##### (2) 在建工程转固调整

锦波生物公司 2019 年对于新建净化车间达到预定可使用状态时点判断不统一,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调增 2019 年末固定资产 1,180.97 万元,调减在建工程 1,180.97 万元,调增累计折旧 65.45 万元,调增 2019 年度管理费用 65.45 万元。

##### (3) 利息资本化调整

锦波生物公司 2019 年对利息资本化对应的在建工程工期判断存在差异,导致将一年以内完工的在建工程进行了利息资本化,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调减 2019 年末在建工程 37.83 万元,调增 2019 年度财务费用 41.04

万元,调增 2019 年度投资收益 3.21 万元。

#### (4) 存货跌价准备计提调整

锦波生物公司 2019 年针对长时间未领用的原材料存货跌价准备计提不充分,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调增 2019 年末存货跌价准备 51.97 万元,调减 2019 年度资产减值损失 51.97 万元。同时,根据调整的存货跌价准备确认递延所得税资产,调增 2019 年末递延所得税资产 7.80 万元,调减 2019 年度递延所得税费用 7.80 万元。

#### (5) 合作开发费用调整

锦波生物公司 2019 年账面存在预付的合作开发款项未及时结转研发费用的情形,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调减 2019 年末预付账款 12.78 万元,调增 2019 年度研发费用 12.78 万元。

#### (6) 预付款项分类调整

锦波生物公司 2019 年将在“预付账款”科目核算的未来受益期进行摊销的研发费用以及临床研发费在报表科目计入了预付账款,需重分类至其他流动资产或其他非流动资产核算,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调减 2019 年预付账款 466.16 万元,调增 2019 年末其他流动资产 180.31 万元,调增 2019 年末其他非流动资产 285.85 万元。

#### (7) 递延收益分摊调整

锦波生物公司对本次差错更正调整的研发支出涉及的递延收益—政府补助进行补充分摊,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调减 2019 年末递延收益 16.55 万元,调增 2019 年度其他收益 16.55 万元,调减 2019 年末递延所得税资产 2.48 万元,调增 2019 年度递延所得税费用 2.48 万元。

#### (8) 差错事项对盈余公积的影响

前述各项差错调整事项导致公司 2019 年当期及以前年度净利润累计变动了 30.73 万元,从而导致按母公司当年实现净利润的 10%计提法定盈余公积出现了差错,在编制 2020 年度比较财务报表时,已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后,合并及母公司层面,调减 2019 年初盈余公积 19.51 万元,调增 2019 年初未分配利润 19.51 万元;调减 2019 年末盈余公积 30.73 万元,调增 2019 年末未分配利润 30.73 万元。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下:

单位：万元

项目	2019年12月31日和2019年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	39,157.12	-323.87	38,833.25	-0.83%
负债合计	11,049.13	-16.55	11,032.58	-0.15%
未分配利润	10,848.80	-276.59	10,572.21	-2.55%
归属于母公司所有者权益合计	27,883.09	-307.32	27,575.77	-1.10%
少数股东权益	224.91	-	224.91	0.00%
所有者权益合计	28,108.00	-307.32	27,800.68	-1.09%
营业收入	15,593.60	-	15,593.60	0.00%
净利润	4,330.37	-112.23	4,218.13	-2.59%
其中：归属于母公司所有者的净利润	4,639.06	-112.23	4,526.83	-2.42%
少数股东损益	-308.70	-	-308.70	0.00%

## 2. 未来适用法

适用 不适用

### 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

#### (一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

公司财务报告审计截止日为2021年12月31日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2022年第一季度财务报表，包括2022年3月31日的合并及母公司资产负债表，2022年1-3月的合并及母公司利润表、2022年1-3月的合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（中汇会阅[2022]4248号），财务报告审计截止日后经审阅的主要财务信息如下：

#### 1、资产负债表主要财务数据

单位：万元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	变动幅度（%）
资产总额	60,419.19	55,668.15	8.53
负债总额	25,809.40	22,568.18	14.36
股东权益合计	34,609.80	33,099.97	4.56

注：2022年一季度财务数据已经会计师审阅，未经审计

2022年3月31日，发行人负债总额较上年末增长14.36%，主要系锦波产业园一期项目持续投入建设，尚未支付的工程款和材料款增加，应付账款增加2,120.27万元所致。

#### 2、利润表及现金流量主要财务数据

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年1-3月	变动幅度（%）
营业收入	6,458.58	5,007.60	28.98

营业利润	1,677.78	1,852.40	-9.43
利润总额	1,685.15	1,861.74	-9.49
净利润	1,509.82	1,612.62	-6.37
归属于母公司股东的净利润	1,530.72	1,640.61	-6.70
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1,391.63	1,513.69	-8.06
经营活动产生的现金流量净额	1,755.30	1,711.96	2.53

注：2022 年一季度财务数据已经会计师审阅，未经审计

2022 年 1-3 月，公司营业收入较上年同期增长 28.98%，主要系医疗器械类产品销售额增长较大，医疗器械类产品毛利率较高，导致公司综合毛利率由 2021 年 1-3 月的 81.30% 上升到 84.78%，公司经营情况和产品销售情况良好。

2022 年 1-3 月，公司营业利润、利润总额、净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润较上年同期有所下降，主要系受线上业务推广的需要，线上推广及宣传费用同比增加 547.08 万元，以及重组人源化胶原蛋白新材料研发项目的持续投入，研发费用同比增加 556.21 万元，使得本期净利润较上期同期数有所下降

2022 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 43.34 万元，略微上升，整体经营活动相关现金流较为稳定。

### 3、纳入非经常性损益的主要项目和金额

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月
非流动资产处置损益	-0.08
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6.18
非经营性损益对利润总额的影响的合计	163.76
减：所得税影响数	24.67
归属于母公司所有者股东的非经常损益净额	139.09

注：2022 年一季度财务数据已经会计师审阅，未经审计

### 4、财务报告审计截止日后主要经营状况

公司财务报告审计截止日为 2021 年 12 月 31 日。公司财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司经营状况良好，产业政策、税收政策、行业市场环境、经营模式、主要产品销售价格、主要原材料采购价格、主要客户及供应商构成未发生重大变化，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员未发生重大变更，不存在重大不利变动，亦未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

(二) 重大期后事项

适用 不适用

(三) 或有事项

适用 不适用

1.其他或有负债及其财务影响

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票：

单位：万元

出票人	金额	到期日
洛阳市中医院	20.00	2022年9月29日

(四) 其他重要事项

适用 不适用

九、 滚存利润披露

适用 不适用

根据公司 2022 年 4 月 6 日召开的第三届董事会第九次会议、2022 年 4 月 25 日召开的 2022 年第二次临时股东大会，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案如下：本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后，公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。

## 第九节 募集资金运用

### 一、 募集资金概况

经公司 2022 年第二次临时股东大会决议通过，公司拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过 500 万股股票。公司本次发行新股的募集资金扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

单位：万元

项目名称	项目总投资	募集资金投入额
重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品研发项目	23,200.00	23,200.00
广谱抗冠状病毒新药研发项目	15,600.00	10,000.00
品牌建设及市场推广项目	15,000.00	15,000.00
补充流动资金	12,000.00	12,000.00
合计	65,800.00	60,200.00

本次发行募集资金到位前，公司将根据项目实际需要自筹资金先期投入，募集资金到位后置换已预先投入的自筹资金支付的款项。如实际募集资金多于上述项目的资金需求，多余募集资金将用于与公司主营业务相关的其他安排；如实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，公司将自筹资金予以补足。

公司已建立《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更投向、管理与监督等方面做出了明确规定。本次发行完成后，公司募集资金将存放于董事会指定的专项账户集中管理，能够做到专款专用。专项账户不得存放非募集资金或用作其他用途。

### 二、 募集资金运用情况

#### （一）项目建设可行性

公司以市场需求为导向，以功能蛋白研发为基础，以产业化应用为核心，逐步建立了一套从功能蛋白基础研究到产业化研发的研发体系。公司已建立了从上游功能蛋白核心原料到医疗器械、功能性护肤品等终端产品的全产业链业务体系。公司终端产品主要应用在妇科、皮肤科、外科、五官/口腔科、肛肠科、护肤等不同应用场景中。通过不断创新，公司已完成包括 I 型、III 型、XVII 型等重组人源化胶原蛋白的基础研究，并已在妇科、泌尿科、皮肤科、骨科、外科等领域持续开展应用研究。公司实施本次募投项目具有可行性：

#### 1、人才基础

公司是一家以功能蛋白系统性创新研发为核心驱动的生物材料企业。技术开发人员专业技术经验丰富，具备原始创新能力及对原有技术进行持续改进的基本素质与能力。且公司目前拥有一批经验丰富的技术专家和专业人才，了解行业市场需求和技术动向，保障了公司技术创新的精准

布局。公司还致力于培养年轻化的研发梯队，为公司的持续创新提供新鲜血液。

## **2、设备与场地**

公司研究院经过多年积累，各项研发硬件设施建设不断完善，研发环境持续改善。公司购进的研发仪器设备与规模化生产、质量研究高度匹配，最大程度上保障了研发阶段的技术工艺在生产实际过程中能够可靠稳定重现。

## **3、外部合作单位**

公司以产学研合作模式，与复旦大学、四川大学、重庆医科大学第二附属医院等科研院所建立了长期合作关系。通过与这些外部单位的深度合作，优势互补，保证了锦波生物所开发品种的技术领先性。

### **(二) 募集资金投资项目**

#### **1、重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品研发项目**

##### **(1) 项目概况**

项目的实施主体为锦波生物，建设地点为山西省太原市，主要建设内容为重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品的研发。

##### **(2) 项目建设的必要性**

###### **1) 加速公司研发成果转化、提高公司研发核心竞争力的需要**

公司一直坚持功能蛋白的研发与产业化，已形成了成熟的功能蛋白批量设计、筛选、孵化转化的研发机制，为公司拓展重组人源化胶原蛋白的种类提供了基础和保障。本项目进行的重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品的研发是基于现有技术和产品进行扩展，研发成功将促进创新成果加速产业化转化，进一步增强公司在重组人源化胶原蛋白领域的研发领先优势。

###### **2) 符合国家政策导向和国家创新驱动发展战略**

2022年5月10日，国家发改委发布了《“十四五”生物经济发展规划》，是我国首部生物经济的五年规划，其中明确提出，“推动生物技术和信息技术融合创新，加快发展生物医药、生物育种、生物材料、生物能源等产业，做大做强生物经济”“加强原创性、引领性基础研究。瞄准临床医学与健康管理、新药创制、脑科学、合成生物学、生物育种、新发突发传染病防控和生物安全等前沿领域，实施国家重大科技项目和重点研发计划。”“提高临床医疗水平。发展微流控芯片、细胞制备自动化等先进技术，推动抗体药物、重组蛋白、多肽、细胞和基因治疗产品等生物药发展”。

2021年12月22日，工信部等九部门发布《“十四五”医药工业发展规划》，规划提到重点发展重组胶原蛋白类生物医用材料。

本项目拟进行的重组人源化胶原新材料及注射剂产品的研发是以功能蛋白为基础，采用生物发酵技术及基因工程技术制备重组人源化胶原蛋白，无免疫排斥反应，具有较高的安全性，本项目符合国家创新驱动发展战略。

综上所述，本项目的实施将充分发挥锦波生物研发体系，以及过往在重组胶原蛋白领域的研发和产业化优势。

### (3) 募集资金运营与发行人现有主要业务、核心技术之间的关系

公司的主营业务为以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售。本次募集资金主要用于重组人源化胶原蛋白新材料及注射剂产品的研发，与主营业务高度相关。

### (4) 项目选址及用地情况

本次项目实施选址为山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号公司本部厂区。

### (5) 项目投资概算

本项目投资总预算为 23,200.00 万元，其中研发投入 23,000.00 万元，铺底流动资金 200.00 万元。

项目	金额（万元）	比例
研发投入	23,000.00	99.14%
铺底流动资金	200.00	0.86%
<b>总投资金额</b>	<b>23,200.00</b>	<b>100%</b>

研发投入明细如下：

序号	项目或费用名称	投入金额（万元）					合计
		基础研究	药物研究	剂型研究	临床研究	注册费用	
1-临床前研究							
1.1	研究者人工费用	2,100.00	1,800.00	800.00	-	-	4,700.00
1.2	试验材料费	1,800.00	750.00	600.00	-	-	3,150.00
1.3	检测费	1,920.00	450.00	600.00	-	-	2,970.00
1.4	其他费	180.00	-	-	-	-	180.00
	<b>小计</b>	<b>6,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	-	-	<b>11,000.00</b>
2-临床研究							
2.1	研究者费用	-	-	-	4,480.00	-	4,480.00
2.2	试验材料物料费	-	-	-	2,240.00	-	2,240.00
2.3	临床研究组织	-	-	-	2,240.00	-	2,240.00
2.4	现场管理机构	-	-	-	840.00	-	840.00
2.5	中心实验室检测	-	-	-	1,120.00	-	1,120.00
2.6	交通费	-	-	-	112.00	-	112.00
2.7	保险费	-	-	-	168.00	-	168.00
	<b>小计</b>	-	-	-	<b>11,200.00</b>	-	-
3	注册登记费	-	-	-	-	800.00	800.00
	<b>研发费用合计</b>	<b>6,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>11,200.00</b>	<b>800.00</b>	<b>23,000.00</b>

## (6) 项目研发方向

本项目进行的重组人源胶原新材料产品研发是以重组人源化Ⅲ型胶原蛋白的成熟研发经验为模板，探索出一整套快速大规模筛选人胶原蛋白功能区的方法及结构预测的方法，通过人胶原蛋白功能区基因序列筛选、密码子优化、活性对比检测、结构解析、重组优化、重组胶原蛋白活性验证等一系列实验研究，实现对各种型别重组人源化胶原蛋白的制备。

## (7) 项目的实施进度安排

本项目建设分5年进行投入，具体如下：

单位：万元

序号	项目或费用名称	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
1	临床前研究					
1.1	研究者人工费用	3,045.45	1,332.45	174.35	147.75	-
1.2	试验材料费	2,082.19	826.38	130.71	110.71	-
1.3	检测费	1,987.26	741.31	130.71	110.71	-
1.4	其他费	144.60	35.40	-	-	-
2	临床研究					
2.1	研究者费用	841.44	2,705.23	821.33	112.00	-
2.2	试验材料物料费	420.72	1,352.62	410.67	56.00	-
2.3	临床研究组织	420.72	1,352.62	410.67	56.00	-
2.4	现场管理机构	157.77	507.23	154.00	21.00	-
2.5	中心实验室	210.36	676.31	205.33	28.00	-
2.6	交通费	21.04	67.63	20.53	2.80	-
2.7	保险费	31.55	101.45	30.80	4.20	-
3	注册登记费	-	53.20	293.60	333.50	119.70
	<b>研发费用小计</b>	<b>9,363.09</b>	<b>9,751.82</b>	<b>2,782.71</b>	<b>982.68</b>	<b>119.70</b>

## (8) 项目经济效益

本项目为研发项目，不产生直接经济效益，因此不适用。

## (9) 项目核准或备案情况

不适用。

## (10) 环境保护措施及相关审批情况

本项目不涉及房屋建造、固定资产投入等，无需履行环境影响评价审批等程序。公司无需新增新的环保措施。

## 2、广谱抗冠状病毒新药研发项目

### (1) 项目概况

项目的实施主体为锦波生物下属子公司山西鼎正生物医药有限公司。

本项目的研发内容为 EK1 多肽广谱抗冠状病毒雾化吸入剂，临床前研究证实其具有抑制多种

人冠状病毒的能力。研究表明，经鼻道施用的 EK1 具有很高的保护作用 and 安全性，显示了其临床应用的潜力。

## (2) 项目建设的必要性

### 1) 进一步提升公司在抗病毒领域的研发实力

新型冠状病毒疫情爆发以来，对国家整体经济产生了巨大影响，严重影响人民的正常生活。新型冠状病毒作为冠状病毒的一种，而冠状病毒本身作为一种流行性的高致病性疾病，已多次在全球发生，严重威胁人类生命健康及社会稳定。冠状病毒感染在世界各地极为普遍，目前全球可用于冠状病毒治疗的药物紧缺，抗冠状病毒药物市场需求巨大。本项目开展的广谱抗冠状病毒药物 EK1 多肽雾化吸入剂研究，将进一步提升公司在抗病毒领域的研发实力。

### 2) 符合中国生物制药产业升级的发展导向，有利于提升我国生物医药的产业化水平及创新能力

本项目研发的广谱抗冠状病毒新药 EK1 是公司基于专长的“病毒进入抑制原理”研发体系，以及过往在抗病毒领域的研发和产业化经验，联合公司产学研合作机构，在既有研发的基础上开展后续研发并推动有关成果产业化。本项目实施符合我国生物制药产业升级的发展导向。如本项目所研发药品能成功上市，将为阻断冠状病毒感染提供技术储备。

## (3) 募集资金运营与发行人现有主要业务、核心技术之间的关系

本次募集资金主要用于研发广谱抗冠状病毒多肽药物 EK1，通过抑制多种 CoVS 蛋白介导的细胞-细胞融合，以及阻断各种 CoV 假病毒和活病毒的感染。

EK1 与锦波生物目前成熟的上市产品如抗 HPV 生物蛋白均属于“病毒进入抑制原理”领域，有较好的技术基础；此外，EK1 属于多肽类药物，公司现有的产品体系里也有自主研发的生物合成的多肽类（包括五肽、六肽、九肽等）原料及终端产品，也为 EK1 的研发提供了技术基础。

综上，本项目与公司现有已积累相关领域的技术基础高度相关，与公司的主营业务高度相关。

## (4) 项目选址及用地情况

本次项目实施选址为山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号公司本部厂区。

## (5) 项目投资概算

投资总预算为 15,600.00 万元，具体费用分配情况如下：

项目	金额（万元）	比例
研发投资	15,400.00	98.72%
铺底流动金	200.00	1.28%
<b>总投资金额</b>	<b>15,600.00</b>	<b>100.00%</b>

### (6) 项目的实施进度安排

根据锦波生物的历史研发经验和临床试验安排计划，本项目产品目前已完成药学及非临床研究，并取得临床批准通知书，接下来的实施进度安排如下：

项目	预计完成时间			
	临床 I 期	临床 II 期	临床 III 期	注册申报
EK1 研发项目	2021 年 11 月-2022 年 10 月	2022 年 12 月-2024 年 6 月	2024 年 8 月-2025 年底	2025 年底

计划研发费用按照年度投入情况如下：

单位：万元

序号	项目或费用名称	第一年	第二年	第三年	第四年
一、	EK1 药品研发投入费用				
1	临床研究				
1.1	研究者费用	400.00	1,300	2,700	2,000
1.2	试验材料物料费	350.00	700	1,150	850
1.3	临床研究组织	200.00	350	900	750
1.4	现场管理机构	150.00	270	605	500
1.5	中心实验室检测	100.00	270	685	500
1.6	交通费	20.00	30	70	50
1.7	保险费	30.00	80	140	100
2	注册登记费		0	0	150
	<b>EK1 研发费用小计</b>	<b>1,250.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>6,250</b>	<b>4,900</b>

### (7) 项目经济效益

本项目为研发项目投入，不产生直接经济效益，因此不适用。

### (8) 项目核准或备案情况

不适用。

### (9) 环境保护措施及相关审批情况

本项目不涉及房屋建造、固定资产投入等，无需履行环境影响评价审批等程序。公司无需新增新的环保措施。

## 3、品牌建设及市场推广项目

### (1) 项目概况

品牌建设是为满足公司重组胶原蛋白产品为主导的医疗器械为主、功能性护肤品价值信息及影响力传播的需要而进行的市场推广活动安排、广告投放以及所需的各种推广资料的设计及制作。其中，公司部分医疗器械和功能性护肤品的品牌建设活动主要的受众为广大消费者。本项目将在现有公司销售体系的基础上，加强营销体系建设，强化医疗机构的服务培训，强化公司品牌建设，加大对个人消费者的品牌推广，增强电商业务的获客能力及客户粘性。

## **(2) 项目建设的必要性**

### **1) 提升公司品牌影响力**

目前，公司拥有较为丰富的产品体系，但企业的产品品牌知名度还有较大的提升空间。随着销售规模的提升，尤其是新产品的推广，品牌建设是有效触达目标客户群体的必要保证。目前市场对重组胶原蛋白特别是重组人源化胶原蛋白的认知度较低，普通消费者短时间内较难充分识别公司产品的技术含量。因此，公司迫切需要全面提升公司的品牌认知度，树立品牌定位。

### **2) 适应我国当前消费方式变革需要**

随着我国人口中的主力消费人群 80 后、90 后及 00 后的不断壮大，消费者对消费结构的升级和零售模式的变更都有较大的需求和较高的接受度，同时对体验式消费和品牌的创新度也有较高要求。

本项目进行品牌建设和市场推广正是为了适应当前社会消费方式变革，加强与消费者互动，提升消费者的体验效果，更好地树立企业品牌和产品品牌形象，实现企业的可持续发展。

### **3) 拓展销售渠道，提升企业持续盈利能力的需要**

公司现有主要品种的销售保持增长态势，随着公司不断丰富产品结构体系，公司需要在激烈的市场竞争中有效的把握和影响市场，充分利用品牌建设和市场推广获取更多的销售渠道和客户群体，有助于后续产品的推广，促进公司可持续快速发展。

成熟而健全的品牌形象，不仅有利于提高原有产品的市场覆盖率和占有率，还有利于新产品快速布局和市场开发。此外，借助销售渠道的市场反馈功能为产品研发提供更精准的消费需求，反过来提升研发的质量和精准度，基于市场，用于市场，降低新品研发及市场化失败的可能。

综上，本项目实施有利于提升公司品牌的知名度，培养客户的偏好度和忠诚度，增强消费者对公司产品的粘性和使用率，巩固和加强与目标客户的联系，吸引企业产品品牌的更多忠诚消费者。

## **(3) 募集资金运营与发行人现有主要业务、核心技术之间的关系**

公司的主营业务为以重组胶原蛋白产品和抗 HPV 生物蛋白产品为核心的各类医疗器械、功能性护肤品的研发、生产及销售。本次募集资金主要用于销售板块的营销服务体系建设、品牌建设，与主营业务高度相关。

## **(4) 项目选址及用地情况**

本项目的主要内容为品牌建设与销售渠道建设，不涉及选址及用地情况。

## **(5) 项目投资概算**

投资总预算为 15,000.00 万元，具体费用分配情况如下：

项目	金额（万元）	比例
线上品牌宣传投入	10,434.00	69.56%
线下品牌及市场推广活动	2,020.00	13.47%
品牌建设	2,546.00	16.97%
<b>总投资金额</b>	<b>15,000.00</b>	<b>100.00%</b>

**(6) 项目的实施进度安排**

本项目建设分3年进行投入，投资均为品牌建设和市场推广投入,主要内容如下：

- 1) 线上品牌宣传：品牌广告线上投放、种草引流、成交平台/渠道等投入费用；
- 2) 线下市场推广：学术交流会议、行业学术会议、线下培训、线下推广展会、线下促销活动等；
- 3) 品牌建设：品牌升级、新品牌设计产品开发、官号矩阵等投入，具体如下：

单位：万元

项目	内容	第一年	第二年	第三年
线上品牌宣传投入	品牌投放	1,350.00	1,740.00	2,400.00
	种草引流	600.00	768.00	936.00
	成交平台/渠道	780.00	880.00	980.00
	<b>合计</b>	<b>2,730.00</b>	<b>3,388.00</b>	<b>4,316.00</b>
线下品牌及市场推广活动	学术交流会议	90.00	150.00	180.00
	行业学术会议	180.00	300.00	360.00
	线下培训	90.00	150.00	180.00
	线下推广展会	80.00	80.00	80.00
	线下促销活动	25.00	35.00	40.00
	<b>合计</b>	<b>465.00</b>	<b>715.00</b>	<b>840.00</b>
品牌建设	品牌升级	25.00	15.00	10.00
	新品牌设计产品开发	60.00	120.00	180.00
	官号矩阵	576.00	708.00	852.00
	<b>合计</b>	<b>661.00</b>	<b>843.00</b>	<b>1,042.00</b>
<b>总计</b>		<b>3,856.00</b>	<b>4,946.00</b>	<b>6,198.00</b>

**(7) 项目经济效益**

本项目为销售费用投入，不产生直接经济效益，因此不适用。

**(8) 项目核准或备案情况**

不适用。

**(9) 环境保护措施及相关审批情况**

本项目不涉及房屋建造、固定资产投入等，无需履行环境影响评价审批等程序。公司无需新增新的环保措施。

**4、补充流动资金项目**

**(1) 项目概况**

本项目拟使用募集资金 12,000 万元补充流动资金，主要用于公司日常经营支出。

## (2) 补充流动资金的合理性

公司所处的功能蛋白行业属于资金密集与技术密集性行业，需要在营销网络、日常运营以及研发部门持续投入资金，同时相关技术研发与革新和人才培养和发展也需要持续的资金支持。

目前公司处于快速增长阶段，随着公司创新研发成果的逐步产业化，公司业务规模不断扩大，研发投入不断增加，公司经营对流动资金的需求较大且不断增长。但目前公司融资渠道较为单一，仅依靠自身利润积累和银行贷款无法满足未来业务规模扩张需要，本次补充流动资金将大幅提高公司资金实力，保持公司健康的现金流，对实现可持续发展具有重要意义。

综合考虑公司现有的资金状况和未来发展需要，补充流动资金是确保公司正常经营及未来发展规划的重要手段，有利于发行人未来的持续稳定经营与增长，具有合理性。

## 三、 历次募集资金基本情况

报告期内发行人不存在募集资金的情况。

## 四、 其他事项

截至报告期末，发行人不存在需披露的其他事项。

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

截至本招股说明书签署日，发行人处于盈利状态，不存在未弥补亏损。

### 二、 对外担保事项

适用 不适用

### 三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

报告期内，控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

### 五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员不存在重大违法违规行为。

### 六、 其他事项

无

## 第十一节 投资者保护

### 一、投资者关系安排

公司按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程（草案）》《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》，保障投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策和享有资产收益等股东权利，切实保护投资者合法权益。

#### （一）信息披露制度和流程

公司《信息披露管理制度》对信息披露内容、程序、保密措施、信息沟通、资料管理和责任追究等方面进行了具体规定，明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务，有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。

#### （二）投资者沟通渠道的建立情况及未来开展投资者关系规划

##### 1、投资者沟通渠道的建立情况

公司已经根据《公司法》《证券法》等相关要求制订了《投资者关系管理制度》，以增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：定期报告与临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、媒体采访与报道、来访接待与现场参观、分析师会议和路演、电子邮件、广告及宣传资料等。

##### 2、未来开展投资者关系管理的基本原则

公司未来开展投资者关系管理的基本原则包括：（1）充分披露信息原则；（2）合规披露信息原则；（3）投资者机会均等原则；（4）诚实守信原则；（5）高效低耗原则；（6）互动沟通原则。

##### 3、投资者关系管理的管理机构

信息披露事务负责人为公司投资者关系管理事务的负责人。除非得到明确授权并经过培训，公司其他董事、监事、高级管理人员和员工不得在投资者关系活动中代表公司代言。未经信息披露事务负责人许可，任何人不得从事投资者关系活动。必要时聘请专业的投资者关系工作机构协助实施投资者关系工作。

### 二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序

根据公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》和《利润分配管理制

度》，公司本次发行后的利润分配政策为：

### **（一）决策机制与程序**

董事会审议利润分配需履行的程序和要求：公司在进行利润分配时，公司董事会应当先制定分配预案并进行审议。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜。

股东大会审议利润分配需履行的程序和要求：公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议，并由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的二分之一以上通过。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，以及外部经营环境发生的变化，确实需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和北京证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，在董事会审议通过后提交股东大会批准；董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半数通过。股东大会审议以出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司应当严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程》规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

### **（二）利润分配的原则**

公司应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求，制定和实施持续、稳定的利润分配政策。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：1、按法定顺序分配的原则；2、存在未弥补亏损，不得分配的原则；3、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

### **（三）利润分配的形式**

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；公司优先采用现金分红方式回报股东，具体分红比例由董事会根据相关规定和公司实际经营情况拟定，并提交公司股东大会审议决定。

### **（四）现金分红的条件和比例**

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

#### **（五）股票股利分配条件**

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

#### **（六）利润分配的执行与信息披露**

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况。存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

### **三、本次发行前后股利分配政策的差异情况**

本次发行前后，公司的股利分配政策不存在重大变化。

### **四、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序**

经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过，本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后，公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。

### **五、股东投票机制的建立情况**

#### **（一）累积投票制度**

根据《公司章程（草案）》，公司单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在 30% 及以上的，股东大会在董事、监事选举中应当推行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

#### **（二）中小投资者单独计票机制**

根据《公司章程（草案）》，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，应当提供网

络投票方式，对中小投资者的表决情况单独计票并披露。

### **（三）股东大会网络投票机制**

根据《股东大会议事规则》，股东大会应设置会场，以现场会议形式召开，并应当提供网络投票方式。股东通过网络投票方式参加股东大会的，视为出席。

### **（四）征集投票权**

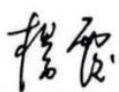
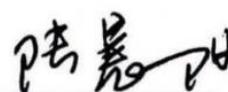
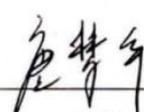
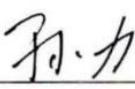
根据《公司章程（草案）》，公司董事会、独立董事和持有 1%表决权股份的股东或者《证券法》规定的投资者保护机构可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司及股东大会召集人不得对股东征集投票权设定最低持股比例限制。

## 第十一节 声明与承诺

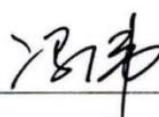
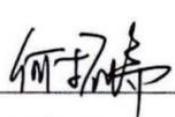
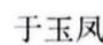
### 一、发行人董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

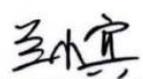
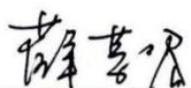
全体董事签名：

 杨霞	 金雪坤	 陆晨阳
 李万程	 李凡	 唐梦华
 孙力	 郭洁	 张金鑫

全体监事签名：

 冯伟	 何振瑞	 于玉凤
---	--	--

除董事外的其他高级管理人员签名：

 兰小宾	 薛芳琴
--	--

山西锦波生物医药股份有限公司

2022年5月26日

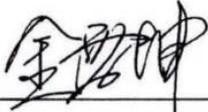


## 第十一节 声明与承诺

### 一、发行人董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

全体董事签名：

杨霞	 金雪坤	陆晨阳
李万程	李凡	唐梦华
孙力	郭洁	张金鑫

全体监事签名：

冯伟	何振瑞	于玉凤
----	-----	-----

除董事外的其他高级管理人员签名：

兰小宾	薛芳琴
-----	-----

山西锦波生物医药股份有限公司



## 第十一节 声明与承诺

### 一、发行人董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

全体董事签名：

杨 霞

金雪坤

陆晨阳

李万程

李 凡

唐梦华

孙 力

郭 洁

张金鑫

全体监事签名：

冯 伟

何振瑞

于玉凤

除董事外的其他高级管理人员签名：

兰小宾

薛芳琴

山西锦波生物医药股份有限公司

2022年5月26日



## 第十一节 声明与承诺

### 一、发行人董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

全体董事签名：

杨霞	金雪坤	陆晨阳
李万程	李凡	唐梦华
孙力	郭洁	张金鑫

全体监事签名：

冯伟	何振瑞	于玉凤
----	-----	-----

除董事外的其他高级管理人员签名：

兰小宾	薛芳琴
-----	-----

山西锦波生物医药股份有限公司



## 第十一节 声明与承诺

### 一、发行人董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

全体董事签名：

杨霞	金雪坤	陆晨阳
李万程	李凡	唐梦华
孙力	郭洁	张金鑫

全体监事签名：

冯伟	何振瑞	于玉凤
----	-----	-----

除董事外的其他高级管理人员签名：

兰小宾	薛芳琴
-----	-----

山西锦波生物医药股份有限公司

2022年5月26日

## 二、发行人控股股东、实际控制人声明

本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

控股股东、实际控制人：

杨霞

杨霞



### 三、保荐机构（主承销商）声明

本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

项目协办人： 张英博

张英博

保荐代表人： 李飞

李飞

先卫国

先卫国

法定代表人： 张佑君

张佑君



2022年5月26日

## 保荐机构（主承销商）董事长声明

本人已认真阅读山西锦波生物医药股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

保荐机构董事长：\_\_\_\_\_

张佑君

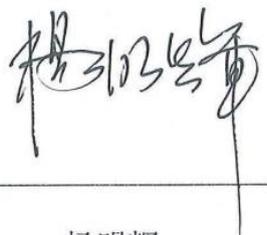


2022年 5月 26日

## 保荐机构（主承销商）总经理声明

本人已认真阅读山西锦波生物医药股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

保荐机构总经理：



杨明辉



2022年 5月 26日

## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读《山西锦波生物医药股份有限公司招股说明书》（以下简称“招股说明书”），确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

负责人：



顾功耘

经办律师：



龚丽艳



杨明星



2022年5月20日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读山西锦波生物医药股份有限公司的招股说明书, 确认招股说明书中引用的本所对山西锦波生物医药股份有限公司2020年度及2021年度财务报表出具的审计报告、前期差错更正的专项说明、内部控制鉴证报告和本所鉴证的非经常性损益明细表(以下统称“报告及说明”)的内容与本所出具的有关报告及说明的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对山西锦波生物医药股份有限公司2019年度财务数据进行了审计, 确认招股说明书与申报材料中提交的2019年经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的2019年度审计报告以及本所出具的前期会计差错更正的专项说明无矛盾之处。本所及签字注册会计师对山西锦波生物医药股份有限公司在招股说明书中引用由本所出具的上述报告及说明的内容无异议, 确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对本所出具的上述报告及说明的真实性、准确性、完整性根据有关法律法规的规定承担相应的法律责任。

本声明仅供山西锦波生物医药股份有限公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之目的使用, 不得用作任何其他目的。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



会计师事务所负责人:

签字注册会计师:

签字注册会计师:

2022年5月26日

七、 承担评估业务的资产评估机构声明

适用 不适用

## 八、 其他声明

适用 不适用

## 第十三节 备查文件

### 一、备查文件

除本招股说明书披露的资料外，公司将整套发行申请文件及其他相关文件作为备查文件，供投资者查阅。有关备查文件目录如下：

- （一）发行保荐书；
- （二）上市保荐书
- （三）法律意见书；
- （四）财务报告及审计报告；
- （五）公司章程（草案）；
- （六）发行人及其他责任主体做出的与发行人本次发行相关的承诺事项；
- （七）内部控制鉴证报告；
- （八）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- （九）中国证监会核准本次公开发行的文件；
- （十）其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、备查文件查阅时间

工作日上午 9：30-11：30；下午 14：00-16：00

### 三、备查文件查阅地址

（一）发行人：山西锦波生物医药股份有限公司  
地址：山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号  
联系人：唐梦华

电话：0351-7779886

（二）保荐机构（主承销商）：中信证券股份有限公司  
地址：广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座  
联系人：李飞

电话：010-60837715

附表一

序号	备案编号	产品名称	产品备案日期
1	晋G妆网备字 2017000184	ReOrigin 胶原原液	2017.05.12
2	晋G妆网备字 2017000183	ReOrigin 五肽原液	2017.05.12
3	晋G妆网备字 2017000182	ReOrigin 六肽原液	2017.05.12
4	晋G妆网备字 2017000206	ReOrigin 六胜肽原液	2017.05.31
5	晋G妆网备字 2017000205	ReOrigin 五胜肽原液	2017.05.31
6	晋G妆网备字 2017000203	ReOrigin 胶原蛋白原液	2017.05.31
7	晋G妆网备字 2017000286	ReOrigin 胶原蛋白仿生面膜	2017.07.05
8	晋G妆网备字 2017000313	ReOrigin 六胜肽生物紧致面膜	2017.08.15
9	晋G妆网备字 2017000312	ReOrigin 五胜肽生物嫩肤面膜	2017.08.15
10	晋G妆网备字 2018000041	重源维他命多肽粉红面膜	2018.01.31
11	晋G妆网备字 2018000267	NARNIYA1962 玻尿酸补水面膜	2018.06.12
12	晋G妆网备字 2018000391	鑫蓝渗透液	2018.08.10
13	晋G妆网备字 2018000394	NARNIYA1962 头皮修护金	2018.08.17
14	晋G妆网备字 2018000395	鑫蓝平皱生物液	2018.08.17
15	晋G妆网备字 2018000392	鑫蓝精华液	2018.08.17
16	晋G妆网备字 2018000562	鑫蓝抗皱霜	2018.10.22
17	晋G妆网备字 2018000571	肌频生物活性肽瓷亮原液	2018.10.22
18	晋G妆网备字 2018000624	肌频生物活性蛋白霜	2018.10.22
19	晋G妆网备字 2018000570	肌频生物活性肽抗皱原液	2018.10.22
20	晋G妆网备字 2018000568	肌频生物活性肽嫩肤原液	2018.10.22
21	晋G妆网备字 2018000615	肌频生物活性蛋白液	2018.10.22
22	晋G妆网备字 2018000642	肌频生物活性蛋白原液（基础型）	2018.10.29
23	晋G妆网备字 2018000724	肌频生物活性蛋白青春面膜	2018.11.29
24	晋G妆网备字 2018000721	肌频生物活性肽抗皱面膜	2018.11.29
25	晋G妆网备字 2018000722	肌频生物活性肽瓷亮面膜	2018.11.29
26	晋G妆网备字 2018000720	肌频生物活性肽嫩肤面膜	2018.11.29
27	晋G妆网备字 2019000099	NARNIYA1962 修护洁面乳	2019.03.14
28	晋G妆网备字 2019000101	肌频生物活性蛋白原液（升级型）	2019.03.14
29	晋G妆网备字 2019000191	NARNIYA1962K5 生物肽美肤素霜	2019.04.03
30	晋G妆网备字 2019000228	NARNIYA1962 焕活水动力喷雾	2019.04.22
31	晋G妆网备字 2019000227	NARNIYA1962 生物多肽紧致修护因子	2019.04.22
32	晋G妆网备字 2019000461	ReOrigin 九胜肽原液	2019.05.21
33	晋G妆网备字 2019000414	164.88°肌频活性蛋白五胜肽嫩肤原液	2019.05.21
34	晋G妆网备字 2019000416	164.88°肌频活性蛋白男生原液	2019.05.21
35	晋G妆网备字 2019000423	164.88°肌频活性蛋白嫩肤面膜	2019.05.21
36	晋G妆网备字 2019000424	164.88°肌频活性蛋白男生面膜	2019.05.21
37	晋G妆网备字 2019000413	164.88°肌频活性蛋白六胜肽抗皱原液	2019.05.21
38	晋G妆网备字 2019000417	164.88°肌频活性蛋白九胜肽瓷亮原液	2019.05.21
39	晋G妆网备字 2019000425	164.88°肌频活性蛋白抗皱面膜	2019.05.21

40	晋 G 妆网备字 2019000422	164.88°肌频活性蛋白精华面膜	2019.05.21
41	晋 G 妆网备字 2019000415	164.88°肌频活性蛋白面部精华原液	2019.05.21
42	晋 G 妆网备字 2019000426	164.88°肌频活性蛋白瓷亮面膜	2019.05.21
43	晋 G 妆网备字 2019000706	肌频生物活性肽嫩膚精華液	2019.07.16
44	晋 G 妆网备字 2019000707	肌频生物活性肽瓷亮面膜	2019.07.16
45	晋 G 妆网备字 2019000705	肌频生物活性肽嫩膚面膜	2019.07.16
46	晋 G 妆网备字 2019000708	肌频生物活性肽瓷亮精華液	2019.07.16
47	晋 G 妆网备字 2019000821	NARNIYA1962 头皮修护因子洗发金	2019.08.14
48	晋 G 妆网备字 2019000889	NARNIYA1962 头皮修护因子护发金	2019.08.22
49	晋 G 妆网备字 2019000921	肌频 164.88°生物蛋白面膜	2019.08.30
50	晋 G 妆网备字 2019000946	Uorigin 多肽精华液	2019.09.05
51	晋 G 妆网备字 2019001068	重源胶原蛋白精纯面膜	2019.09.23
52	晋 G 妆网备字 2019001008	重源基础经典蛋白-重源蛋白溶液	2019.09.25
53	晋 G 妆网备字 2019001005	重源经典蛋白-重源纤维蛋白液	2019.09.25
54	晋 G 妆网备字 2019001006	重源经典蛋白-重源纤维蛋白+重源纤维蛋白溶解水	2019.09.25
55	晋 G 妆网备字 2019001018	重源生物靓肤蛋白-重源靓肤蛋白生物膜	2019.09.26
56	晋 G 妆网备字 2019001016	重源生物靓肤蛋白-重源靓肤蛋白生物液	2019.09.26
57	晋 G 妆网备字 2019001033	臻道重源生物修护蛋白-重源生物蛋白臻纯仿生液	2019.09.29
58	晋 G 妆网备字 2019001032	臻道重源生物修护蛋白-重源生物蛋白精纯仿生液	2019.09.29
59	晋 G 妆网备字 2019001031	臻道重源生物修护蛋白-重源生物蛋白精纯仿生膜	2019.09.29
60	晋 G 妆网备字 2019001054	15.12°重源生物修护蛋白-重源生物蛋白精纯仿生膜	2019.09.30
61	晋 G 妆网备字 2019001056	15.12°重源生物修护蛋白-重源生物蛋白臻纯仿生液	2019.09.30
62	晋 G 妆网备字 2019001055	15.12°重源生物修护蛋白-重源生物蛋白精纯仿生液	2019.09.30
63	晋 G 妆网备字 2019001045	重源胶原蛋白水	2019.09.30
64	晋 G 妆网备字 2019001064	重源胶原蛋白洗面奶	2019.09.30
65	晋 G 妆网备字 2019001065	重源胶原蛋白霜	2019.09.30
66	晋 G 妆网备字 2019001046	重源九肽精纯仿生面膜	2019.09.30
67	晋 G 妆网备字 2019001047	重源六肽精纯仿生面膜	2019.09.30
68	晋 G 妆网备字 2019001042	重源五肽精纯仿生面膜	2019.09.30
69	晋 G 妆网备字 2019001070	重源六肽精纯精华原液	2019.09.30
70	晋 G 妆网备字 2019001067	重源五肽精纯精华原液	2019.09.30
71	晋 G 妆网备字 2019001071	重源九肽精纯精华原液	2019.09.30
72	晋 G 妆网备字 2019001069	重源精纯胶原蛋白溶液	2019.09.30
73	晋 G 妆网备字 2019001066	重源胶原蛋白精纯精华原液	2019.09.30
74	晋 G 妆网备字 2019001057	重源基础经典蛋白-重源蛋白原液	2019.09.30
75	晋 G 妆网备字 2019001156	初媛生物雪肌嫩肤套-ultrapep 胶原雪肌修护膜	2019.11.12
76	晋 G 妆网备字 2019001159	初媛生物雪肌嫩肤套-ultrapep 多肽雪肌	2019.11.13

		柔嫩精华液	
77	晋 G 妆网备字 2019001160	初媛生物雪肌嫩肤套-ultrapep 胶原雪肌精华液	2019.11.13
78	晋 G 妆网备字 2019001161	初媛生物雪肌靓肤套-ultrapep 胶原雪肌修护膜	2019.11.13
79	晋 G 妆网备字 2019001162	初媛生物雪肌靓肤套-ultrapep 多肽雪肌精华液	2019.11.13
80	晋 G 妆网备字 2019001163	初媛生物雪肌靓肤套-ultrapep 胶原雪肌精华液	2019.11.13
81	晋 G 妆网备字 2019001157	初媛生物雪肌紧致套-ultrapep 胶原雪肌修护膜	2019.11.13
82	晋 G 妆网备字 2019001164	初媛生物雪肌紧致套-ultrapep 多肽雪肌紧致精华液	2019.11.13
83	晋 G 妆网备字 2019001165	初媛生物雪肌紧致套-ultrapep 胶原雪肌精华液	2019.11.13
84	晋 G 妆网备字 2019001166	初媛生物雪肌基础套（体验）-ultrapep 胶原雪肌修护膜	2019.11.13
85	晋 G 妆网备字 2019001167	初媛生物雪肌基础套（体验）-ultrapep 多肽雪肌精华液	2019.11.13
86	晋 G 妆网备字 2019001158	初媛生物雪肌基础套（体验）-ultrapep 胶原雪肌精华液	2019.11.13
87	晋 G 妆网备字 2019001260	ReOrigin 九肽原液	2019.12.25
88	晋 G 妆网备字 2019000692	ReOrigin 九胜肽皙妍面膜	2019.12.25
89	晋 G 妆网备字 2020000051	164.88°肌频生物活性蛋白套装-肌频生物活性肽瓷亮面膜	2020.01.14
90	晋 G 妆网备字 2020000052	164.88°肌频生物活性蛋白套装-肌频生物活性肽瓷亮原液	2020.01.14
91	晋 G 妆网备字 2020000053	164.88°肌频生物活性蛋白套装-肌频生物活性蛋白原液（升级版）	2020.01.14
92	晋 G 妆网备字 2020000054	164.88°肌频生物活性蛋白套装-肌频生物活性蛋白霜	2020.01.14
93	晋 G 妆网备字 2020000055	164.88°肌频生物活性蛋白套装-肌频生物活性蛋白青春面膜	2020.01.14
94	晋 G 妆网备字 2020000077	ultrapep 多肽雪肌焕颜膜	2020.01.16
95	晋 G 妆网备字 2020000078	ultrapep 多肽雪肌紧致膜	2020.01.16
96	晋 G 妆网备字 2020000079	ultrapep 多肽雪肌柔嫩膜	2020.01.16
97	晋 G 妆网备字 2020000080	ultrapep 胶原雪肌修护膜	2020.01.16
98	晋 G 妆网备字 2020000102	ultrapep 胶原雪肌修护精华	2020.01.21
99	晋 G 妆网备字 2020000103	ultrapep 雪肌修护溶液	2020.01.21
100	晋 G 妆网备字 2020000223	薇旖美生物修护胶原蛋白精华	2020.03.20
101	晋 G 妆网备字 2020000248	ultrapep 雪肌精华乳	2020.03.30
102	晋 G 妆网备字 2020000294	ultrapep 雪肌素	2020.04.16
103	晋 G 妆网备字 2020000449	初媛生物雪肌修护套-ultrapep 胶原雪肌精华液	2020.05.12
104	晋 G 妆网备字 2020000456	初媛青春雪肌精华套-ultrapep 雪肌生物蛋白液	2020.05.14
105	晋 G 妆网备字 2020000467	初媛青春雪肌基础套-ultrapep 雪肌精纯	2020.05.18

		蛋白液	
106	晋G妆网备字 2020000494	薇旖美紧致提拉多肽精华	2020.05.25
107	晋G妆网备字 2020000493	薇旖美青春娇嫩多肽精华	2020.05.25
108	晋G妆网备字 2020000492	薇旖美焕亮多肽精华	2020.05.25
109	晋G妆网备字 2020000591	重源蛋白溶液	2020.07.14
110	晋G妆网备字 2020000595	重源生物蛋白嫩臀液	2020.07.14
111	晋G妆网备字 2020000594	重源生物蛋白美手液	2020.07.14
112	晋G妆网备字 2020000593	重源生物蛋白美颈液	2020.07.14
113	晋G妆网备字 2020000592	重源生物蛋白紧致液	2020.07.14
114	晋G妆网备字 2020000610	初盈润雅娇颜套-NARNIYA1962 焕活水动力喷雾	2020.07.17
115	晋G妆网备字 2020000612	初盈润雅娇颜套-NARNIYA1962 生物肽美肤素霜	2020.07.20
116	晋G妆网备字 2020000611	初盈润雅娇颜套-NARNIYA1962 生物多肽紧致修护因子	2020.07.20
117	晋G妆网备字 2020000899	锦波無同胶原蛋白修护发膜	2020.12.27
118	晋G妆网备字 2021000001	15.12°重源基础蛋白液	2021.01.11
119	晋G妆网备字 2021000041	虫小纹六胜肽紧致精华	2021.01.30
120	晋G妆网备字 2021000043	虫小柏胶原蛋白修护液	2021.01.30
121	晋G妆网备字 2021000040	虫小雪九胜肽靓肤精华	2021.01.30
122	晋G妆网备字 2021000042	虫小美五胜肽青春精华	2021.01.30
123	晋G妆网备字 2021000103	ReOriginCol.胶原喷雾	2021.03.22
124	晋G妆网备字 2021000100	ReOriginCol.胶原精华液	2021.03.22
125	晋G妆网备字 2021000139	ReOriginCol.胶原凝胶	2021.04.12
126	晋G妆网备字 2021000138	ReOriginCol.胶原新肤霜	2021.04.12
127	晋G妆网备字 2021000140	ReOriginCol.胶原蛋白面膜	2021.04.12
128	晋G妆网备字 2021000146	ReOriginCol.五肽精华液	2021.04.16
129	晋G妆网备字 2021000148	ReOriginCol.六肽精华液	2021.04.19
130	晋G妆网备字 2021000157	ReOriginCol.九肽精华液	2021.04.20
131	晋G妆网备字 2021500103	ReOriginCol.六肽喷雾	2021.08.11
132	晋G妆网备字 2021500009	ReOriginCol.胶原蛋白洗面奶	2021.08.11
133	晋G妆网备字 2021500117	ReOriginCol.五肽喷雾	2021.08.13
134	晋G妆网备字 2021500057	重源胶原蛋白紧致臻颜面膜	2021.08.28
135	晋G妆网备字 2021500058	重源胶原蛋白焕采面膜	2021.08.28
136	晋G妆网备字 2021500056	重源胶原蛋白舒缓面膜	2021.08.28
137	晋G妆网备字 2021500109	重源胶原蛋白修护精华液	2021.09.12
138	晋G妆网备字 2021500110	重源胶原蛋白美肌面膜	2021.09.12
139	晋G妆网备字 2021500112	重源活性九肽靓肤精华液	2021.09.12
140	晋G妆网备字 2021500111	重源活性九肽润泽面膜	2021.09.12
141	晋G妆网备字 2021500146	暨轩胶原精华液	2021.09.25
142	晋G妆网备字 2021500147	暨轩五肽精华液	2021.09.25
143	晋G妆网备字 2021500148	暨轩六肽精华液	2021.09.25
144	晋G妆网备字 2021500149	暨轩胶原凝胶	2021.09.25

145	晋 G 妆网备字 2021500113	重源胶原蛋白沁润水	2021.09.27
146	晋 G 妆网备字 2021500172	伊肤笈胶原喷雾	2021.11.17
147	晋 G 妆网备字 2021500174	伊肤笈粉红面膜	2021.11.17
148	晋 G 妆网备字 2021500171	伊肤笈胶原凝胶	2021.11.17
149	晋 G 妆网备字 2021500168	伊肤笈胶原精华液	2021.11.17
150	晋 G 妆网备字 2021500169	伊肤笈五肽精华液	2021.11.17
151	晋 G 妆网备字 2021500170	伊肤笈六肽精华液	2021.11.17
152	晋 G 妆网备字 2021500173	伊肤笈胶原蛋白霜	2021.11.17
153	晋 G 妆网备字 2021500055	春语胶原蛋白精华液	2021.11.17
154	晋 G 妆网备字 2021500215	毓屹美粉红面膜	2021.12.07
155	晋 G 妆网备字 2021500214	毓屹美胶原喷雾	2021.12.07
156	晋 G 妆网备字 2021500212	毓屹美胶原凝胶	2021.12.07
157	晋 G 妆网备字 2021500213	毓屹美六肽凝胶	2021.12.07
158	晋 G 妆网备字 2021500211	毓屹美五肽精华液	2021.12.07
159	晋 G 妆网备字 2021500210	毓屹美胶原精华液	2021.12.07
160	晋 G 妆网备字 2021500222	15.12°胶原蛋白溶液	2021.12.18
161	晋 G 妆网备字 2021500226	15.12°胶原蛋白精华液	2021.12.20
162	晋 G 妆网备字 2021500227	15.12°简妍蛋白膜	2021.12.21
163	晋 G 妆网备字 2021500225	15.12°胶原蛋白水	2021.12.21
164	晋 G 妆网备字 2021500224	15.12°胶原蛋白洗面奶	2021.12.21
165	晋 G 妆网备字 2021500191	秀域胶原蛋白冻干粉+秀域胶原蛋白溶解液	2021.12.22
166	晋 G 妆网备字 2021500223	15.12°胶原蛋白霜	2021.12.22
167	晋 G 妆网备字 2021500240	樊文花胶原紧致眼部精华液	2021.12.29
168	晋 G 妆网备字 2021500241	樊文花胶原紧致精萃液	2021.12.29
169	晋 G 妆网备字 2021500187	秀域胶原蛋白喷雾	2021.12.30
170	晋 G 妆网备字 2021500182	秀域胶原蛋白柔肤水	2021.12.30
171	晋 G 妆网备字 2021500188	秀域胶原蛋白乳	2021.12.30
172	晋 G 妆网备字 2021500181	秀域胶原蛋白洁面乳	2021.12.30
173	晋 G 妆网备字 2021500186	春语胶原蛋白面膜	2021.12.30
174	晋 G 妆网备字 2021500256	虫小柏胶原蛋白面膜	2021.12.31
175	晋 G 妆网备字 2021500183	秀域胶原精华液	2021.12.31
176	晋 G 妆网备字 2021500244	蒂梵杜胶原凝胶	2021.12.31
177	晋 G 妆网备字 2021500245	蒂梵杜胶原喷雾	2021.12.31
178	晋 G 妆网备字 2021500248	蒂梵杜胶原蛋白精华霜	2021.12.31
179	晋 G 妆网备字 2021500184	秀域胶原蛋白眼部精华霜	2021.12.31
180	晋 G 妆网备字 2021500185	秀域胶原蛋白霜	2021.12.31

附表二

序号	商标图案	权利人	类别	注册证号	有效期	取得方式	他项权利
1	金波 	锦波生物	10	7769166	2020.12.21-2030.12.20	原始取得	无

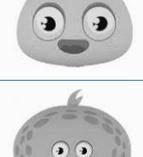
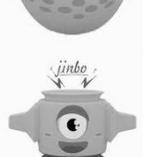
2		锦波生物	3	11729117	2014.04.14-2024.04.13	原始取得	无
3	NARNIYA1962	锦波生物	3	11764383	2014.08.14-2024.08.13	原始取得	无
4	重源	锦波生物	3	12183938	2014.08.07-2024.08.06	原始取得	无
5	君宠	锦波生物	5	12533477	2014.10.07-2024.10.06	原始取得	无
6	宠源	锦波生物	5	13093076	2015.04.07-2025.04.06	原始取得	无
7	薇润 wemoist	锦波生物	10	15863882	2016.02.07-2026.02.06	原始取得	无
8	灵致灵	锦波生物	10	15864045	2016.02.07-2026.02.06	原始取得	无
9	兰蜜 Lormir	锦波生物	10	15864171	2016.02.07-2026.02.06	原始取得	无
10	优波莱	锦波生物	10	15864217	2016.02.07-2026.02.06	原始取得	无
11	新肤源	锦波生物	10	15986700	2016.02.21-2026.02.20	原始取得	无
12	新洛	锦波生物	10	15986704	2016.02.21-2026.02.20	原始取得	无
13	重源	锦波生物	10	16892188	2016.07.07-2026.07.06	原始取得	无

14	金波	锦波生物	5	16892273	2016.07.07-2026.07.06	原始取得	无
15	重源	锦波生物	5	16892280	2016.07.07-2026.07.06	原始取得	无
16	鑫巴克	锦波生物	10	17550783	2016.09.21-2026.09.20	原始取得	无
17	锦露	锦波生物	10	17703427	2016.10.07-2026.10.06	原始取得	无
18	京露	锦波生物	5	17703523	2016.10.07-2026.10.06	原始取得	无
19	京露	锦波生物	10	17703535	2016.10.07-2026.10.06	原始取得	无
20	锦虹	锦波生物	10	17703627	2016.10.07-2026.10.06	原始取得	无
21	名媛宫	锦波生物	3	17793290	2016.10.14-2026.10.13	原始取得	无
22	名媛宫	锦波生物	5	17793374	2016.10.14-2026.10.13	原始取得	无
23	虫小敏	锦波生物	3	18314183	2016.12.21-2026.12.20	原始取得	无
24	虫小美	锦波生物	3	18314296	2016.12.21-2026.12.20	原始取得	无
25	虫小纹	锦波生物	3	18314348	2016.12.21-2026.12.20	原始取得	无

26	虫小靛	锦波生物	3	18363709	2016.12.28-2026.12.27	原始取得	无
27	妙和	锦波生物	10	19889339	2017.06.28-2027.06.27	原始取得	无
28	锦萌	锦波生物	10	19889391	2017.06.28-2027.06.27	原始取得	无
29	初然	锦波生物	10	19889403	2017.06.28-2027.06.27	原始取得	无
30	初蓉	锦波生物	10	19889447	2017.06.28-2027.06.27	原始取得	无
31	锦平	锦波生物	10	20293732	2017.08.07-2027.08.06	原始取得	无
32	虫小柏	锦波生物	3	20580934	2017.08.28-2027.08.27	原始取得	无
33	锦波	锦波生物	3; 5; 42; 44	20889959	2017.12.07-2027.12.06	原始取得	无
34	 训训	锦波生物	5	21368020	2018.02.14-2028.02.13	原始取得	无
35	重源	锦波生物	3	21387649	2017.11.21-2027.11.20	原始取得	无
36	灵致灵	锦波生物	5	21388096	2017.11.14-2027.11.13	原始取得	无
37	薇润 WEIRUN	锦波生物	5	21388211	2018.01.14-2028.01.13	原始取得	无
38		锦波生物	5	21388445	2018.01.14-2028.01.13	原始取得	无

39	ReOrigin Col.	锦波生物	3	21766227	2017.12.21-2027.12.20	原始取得	无
40	re  rigin col.	锦波生物	3	21766362	2018.02.07-2028.02.06	原始取得	无
41	初媛	锦波生物	3	21766521	2017.12.21-2027.12.20	原始取得	无
42	初真	锦波生物	42	21941848	2018.01.07-2028.01.06	原始取得	无
43	初真	锦波生物	44	21942006	2018.01.07-2028.01.06	原始取得	无
44		锦波生物	3	22229231	2018.02.28-2028.02.27	原始取得	无
45	ReOrigin Col.	锦波生物	5	22416003	2018.02.07-2028.02.06	原始取得	无
46	Habolviricide	锦波生物	3; 5; 10	25824669	2018.08.07-2028.08.06	原始取得	无
47	ToDawn	锦波生物	3; 5; 10	25825256	2018.08.07-2028.08.06	原始取得	无
48	哈勃伟赛	锦波生物	5; 10	25827255	2018.08.07-2028.08.06	原始取得	无
49	NARNIYA1962	锦波生物	10	25827295	2018.10.14-2028.10.13	原始取得	无
50		锦波生物	44	25830678	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	无
51	双抗	锦波生物	3; 5; 10	26237438	2018.08.28-2028.08.27	原始取得	无
52	doctor-yang	锦波生物	3; 5; 10	26247432	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
53	子沫	锦波生物	5; 10	26656230	2018.10.14-2028.10.13	原始取得	无
54	ReDawn	锦波生物	3; 10	26656287	2018.12.21-2028.12.20	原始取得	无
55	子衿	锦波生物	5; 10	26659841	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无

56	子梓	锦波生物	5; 10	26662567	2018.10.14-2028.10.13	原始取得	无
57	金波	锦波生物	3; 5; 10	26664117	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
58	鑫巴克	锦波生物	5	26665355	2018.10.14-2028.10.13	原始取得	无
59	锦复泰	锦波生物	3	27195487	2018.11.14-2028.11.13	原始取得	无
60	NARNIYA1962 E6	锦波生物	3	27599442	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
61	NARNIYA1962 EGF	锦波生物	3	27608486	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
62		锦波生物	3; 5; 10	27612714	2019.02.28-2029.02.27	原始取得	无
63	NARNIYA1962 K5	锦波生物	3	27621751	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
64	Ufio	锦波生物	3; 5; 10	27854661	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	无
65	锦复泰	锦波生物	5; 10	27855854	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	无
66	vigourpep	锦波生物	3; 5; 10	27861052	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	无
67	Uorigin	锦波生物	3; 5; 10	27864426	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	无
68	若婉	锦波生物	3; 5; 10	27868500	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	无
69	ultrapep	锦波生物	3; 5; 10	27875313	2019.02.07-2029.02.06	原始取得	无
70	初盈	锦波生物	31; 32; 33; 34; 37; 39; 40; 41; 42; 44; 45	28380695	2019.03.07-2029.03.06	原始取得	无
71	初盈	锦波生物	1; 2; 4; 6; 7; 9; 11	28391883	2019.03.07-2029.03.06	原始取得	无
72	初盈	锦波生物	12; 13; 15; 17; 18; 19; 20; 21; 22; 23; 24; 26; 27; 29; 30	28409198	2019.02.28-2029.02.27	原始取得	无

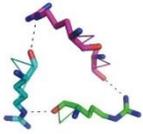
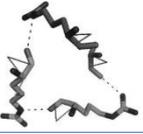
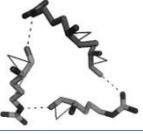
73	ReOrigin EGF	锦波生物	3	28612205	2018.12.21-2028.12.20	原始取得	无
74		锦波生物	10	29538376	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无
75		锦波生物	3; 5; 10	29538393	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
76		锦波生物	3; 5; 10	29539547	2019.01.14-2029.01.13	原始取得	无
77		锦波生物	3; 5; 10	29539550	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
78		锦波生物	3; 5; 10	29539583	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
79		锦波生物	3; 5; 10	29542728	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
80		锦波生物	3; 5; 10	29542748	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
81		锦波生物	10	29542790	2019.03.28-2029.03.27	原始取得	无
82		锦波生物	10	29542797	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无
83		锦波生物	3; 5; 10	29545419	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
84		锦波生物	10	29545461	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无

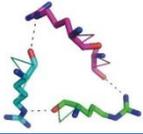
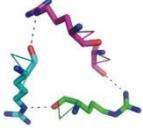
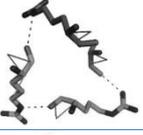
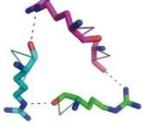
85		锦波生物	10	29546783	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无
86		锦波生物	10	29546802	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无
87		锦波生物	3; 5; 10	29552850	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
88		锦波生物	3; 5; 10	29552856	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
89		锦波生物	3; 5; 10	29554836	2019.01.14-2029.01.13	原始取得	无
90		锦波生物	3; 5; 10	29554873	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
91		锦波生物	10	29555592	2019.03.28-2029.03.27	原始取得	无
92		锦波生物	3; 5; 10	29557103	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
93		锦波生物	3; 5; 10	29558583	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无
94		锦波生物	10	29558601	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无
95		锦波生物	3; 5; 10	29558607	2019.01.07-2029.01.06	原始取得	无

96		锦波生物	3; 5; 10	29558633	2019.06.28-2029.06.27	原始取得	无
97	虫小雪	锦波生物	3	31231673	2019.03.07-2029.03.06	原始取得	无
98	164.88° Col.	锦波生物	1; 2; 3; 4; 5; 6; 7; 8; 9; 10; 11; 12; 13; 14; 15	31559560	2019.03.14-2029.03.13	原始取得	无
99	164.88° Col.	锦波生物	16; 17; 18; 19; 20; 21; 22; 23; 24; 25; 26; 27; 28; 29; 30	31562919	2019.03.28-2029.03.27	原始取得	无
100	164.88° Col.	锦波生物	31; 32; 33; 34; 35; 36; 37; 38; 39; 40; 41; 42; 43; 44; 45	31567754	2019.03.21-2029.03.20	原始取得	无
101	16.92° Col.	锦波生物	31; 32; 33; 34; 35; 36; 37; 38; 39; 40; 41; 42; 43; 44; 45	31571652	2019.03.14-2029.03.13	原始取得	无
102	16.92° Col.	锦波生物	1; 2; 3; 4; 5; 6; 8; 7; 9; 10; 11; 12; 13; 14; 15	31574567	2019.03.07-2029.03.06	原始取得	无
103	16.92° Col.	锦波生物	16; 17; 18; 19; 20; 21; 22; 23; 24; 25; 26; 27; 28; 29; 30	31575569	2019.03.14-2029.03.13	原始取得	无
104	肌频	锦波生物	3; 5; 10	32927375	2019.05.07-2029.05.06	原始取得	无
105	同频	锦波生物	3	32944592	2019.04.28-2029.04.27	原始取得	无
106	人源	锦波生物	3	33464391	2019.06.14-2029.06.13	继受取得	无
107	锦露	锦波生物	5	33644657	2019.09.14-2029.09.13	原始取得	无
108	锦萌	锦波生物	5	33653583	2019.05.14-2029.05.13	原始取得	无
109	164. 88°	锦波生物	3	33964069	2019.07.21-2029.07.20	原始取得	无

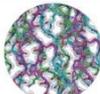
110	兰蜜	锦波生物	10	35626077	2019.08.21-2029.08.20	原始取得	无
111	薇润	锦波生物	5; 10	35629583	2019.11.28-2029.11.27	原始取得	无
112	薇逸美	锦波生物	5; 10	35805223	2019.08.28-2029.08.27	原始取得	无
113	薇旖美	锦波生物	5	35972161	2019.10.14-2029.10.13	原始取得	无
114	薇旖美	锦波生物	10	35976801	2019.10.14-2029.10.13	原始取得	无
115	JB.COL	锦波生物	5	36011183	2019.09.21-2029.09.20	原始取得	无
116	VEELA	锦波生物	5	36012691	2019.11.28-2029.11.27	原始取得	无
117	薇雅美	锦波生物	5	36333684	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
118	薇艾可	锦波生物	5	36335660	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
119	薇艾可	锦波生物	10	36335672	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
120	薇艾科	锦波生物	5	36340273	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
121	薇艾科	锦波生物	10	36341341	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
122	薇雅美	锦波生物	10	36343190	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
123	薇莱美	锦波生物	5	36420266	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
124	薇莱美	锦波生物	10	36421882	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
125	薇芙美	锦波生物	5	36423807	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
126	懿妍美	锦波生物	5	36423826	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
127	薇芙美	锦波生物	10	36425757	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
128	懿妍美	锦波生物	10	36426023	2019.10.07-2029.10.06	原始取得	无
129	16400°肌频	锦波生物	3	36505063	2019.10.21-2029.10.20	原始取得	无
130	16400°肌频	锦波生物	5	36651508	2019.12.07-2029.12.06	原始取得	无

131	<del>16400</del> <sup>°</sup> 肌频	锦波生物	10	36653576	2019.12.07-2029.12.06	原始取得	无
132	164.88°	锦波生物	5	36654409	2020.01.21-2030.01.20	原始取得	无
133	164.88°	锦波生物	10	36664379	2020.02.07-2030.02.06	原始取得	无
134	164.88 肌频	锦波生物	5	36792984	2019.11.07-2029.11.06	原始取得	无
135	164.88° 肌频	锦波生物	3	36794928	2019.11.07-2029.11.06	原始取得	无
136	164.88° 肌频	锦波生物	5	36801511	2019.12.07-2029.12.06	原始取得	无
137	164.88 肌频	锦波生物	3	36808599	2019.11.07-2029.11.06	原始取得	无
138	164.88 肌频	锦波生物	10	36815052	2019.11.21-2029.11.20	原始取得	无
139	164.88° 肌频	锦波生物	10	36816406	2019.10.28-2029.10.27	原始取得	无
140	<del>16488</del> 肌频	锦波生物	5	36975382	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
141	<del>1.6488</del> 肌频	锦波生物	10	36977000	2019.12.07-2029.12.06	原始取得	无
142	<del>1.6488</del> 肌频	锦波生物	5	36978547	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
143	<del>16.488</del> 肌频	锦波生物	10	36981571	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
144	<del>1648.8</del> 肌频	锦波生物	3	36983480	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
145	<del>1648.8</del> 肌频	锦波生物	10	36984877	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
146	<del>16488</del> 肌频	锦波生物	10	36986890	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
147	<del>16.488</del> 肌频	锦波生物	5	36990867	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
148	<del>16488</del> 肌频	锦波生物	3	36994895	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
149	<del>1648.8</del> 肌频	锦波生物	5	36996445	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
150	<del>1.6488</del> 肌频	锦波生物	3	36997608	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无

151	16.488 肌频	锦波生物	3	36997661	2019.12.14-2029.12.13	原始取得	无
152	金波伴侣	锦波生物	5	38294923	2020.04.07-2030.04.06	原始取得	无
153	金波伴侣	锦波生物	3	38305139	2020.01.14-2030.01.13	原始取得	无
154	ReOrigin	锦波生物	3	39376671	2020.06.28-2030.06.27	原始取得	无
155	15.12°	锦波生物	3; 5; 10	39807397	2020.03.21-2030.03.20	原始取得	无
156	锦波無同	锦波生物	3	40061527	2020.06.14-2030.06.13	原始取得	无
157	锦瑟天成	锦波生物	3	41051390	2020.04.21-2030.04.20	原始取得	无
158	锦瑟天成	锦波生物	10	41065534	2020.05.07-2030.05.06	原始取得	无
159	锦瑟天成	锦波生物	5	41066570	2020.06.14-2030.06.13	原始取得	无
160	优波莱	锦波生物	5	41222377	2020.07.28-2030.07.27	原始取得	无
161	优波莱	锦波生物	3	41236483	2020.07.28-2030.07.27	原始取得	无
162	懿妍美	锦波生物	3	41603202	2020.06.21-2030.06.20	原始取得	无
163	薇艾科	锦波生物	3	41612523	2020.06.21-2030.06.20	原始取得	无
164	薇艾可	锦波生物	3	41616680	2020.06.21-2030.06.20	原始取得	无
165		锦波生物	5	41658725	2020.08.28-2030.08.27	原始取得	无
166		锦波生物	3	41661534	2020.09.07-2030.09.06	原始取得	无
167		锦波生物	5	41664087	2020.07.28-2030.07.27	原始取得	无
168		锦波生物	5	41664090	2020.08.28-2030.08.27	原始取得	无
169		锦波生物	10	41664506	2020.09.07-2030.09.06	原始取得	无

170		锦波生物	10	41664509	2020.08.28-2030.08.27	原始取得	无
171		锦波生物	1	41675086	2020.10.28-2030.10.27	原始取得	无
172		锦波生物	1	41677911	2020.08.07-2030.08.06	原始取得	无
173		锦波生物	3	41679408	2020.08.07-2030.08.06	原始取得	无
174		锦波生物	10	41679440	2020.08.07-2030.08.06	原始取得	无
175		锦波生物	1	41680924	2020.08.21-2030.08.20	原始取得	无
176		锦波生物	3	41680937	2020.09.07-2030.09.06	原始取得	无
177	锦波	锦波生物	1	42090230	2020.07.14-2030.07.13	原始取得	无
178	锦波液体口罩	锦波生物	1; 3; 5; 35; 42; 44	44247558	2021.03.07-2031.03.06	原始取得	无
179		锦波生物	3; 5; 10	44254473	2021.02.14-2031.02.13	原始取得	无
180	蕴好美	锦波生物	3; 5; 10	44708864	2020.10.28-2030.10.27	原始取得	无
181	波特伽	锦波生物	3; 5; 10	45322970	2020.12.21-2030.12.20	原始取得	无
182	愈嘉特	锦波生物	3; 5; 10	45325985	2020.12.21-2030.12.20	原始取得	无
183	媪润	锦波生物	3; 5; 10	45789314	2021.03.14-2031.03.13	原始取得	无
184	仁胶源	锦波生物	3; 5; 10	46185765	2021.02.14-2031.02.13	原始取得	无
185	妊胶源	锦波生物	3; 5; 10	46187863	2021.02.14-2031.02.13	原始取得	无

186	胶华	锦波生物	3; 5; 10	46196027	2021.04.28-2031.04.27	原始取得	无
187	刃胶润	锦波生物	3; 5; 10	46198804	2021.02.14-2031.02.13	原始取得	无
188	刃胶滑	锦波生物	3; 5; 10	46203870	2021.02.14-2031.02.13	原始取得	无
189	刃胶痕	锦波生物	3; 5; 10	46209980	2021.02.14-2031.02.13	原始取得	无
190	冈冈爽	锦波生物	3; 5; 10	46334400	2021.01.07-2031.01.06	原始取得	无
191	冈爽	锦波生物	3; 5; 10	46346002	2021.01.07-2031.01.06	原始取得	无
192	锦爽	锦波生物	3; 5; 10	46362964	2020.12.28-2030.12.27	原始取得	无
193		锦波生物	5; 10	46515070	2021.04.07-2031.04.06	原始取得	无
194		锦波生物	3; 5; 10	46539784	2021.01.21-2031.01.20	原始取得	无
195	冈冈爽	锦波生物	3; 5; 10	46539793	2021.01.21-2031.01.20	原始取得	无
196	赫优曼	锦波生物	3; 5; 10	46897730	2021.02.07-2031.02.06	原始取得	无
197	 WEIRUN	锦波生物	5; 10	47296296	2021.04.07-2031.04.06	原始取得	无
198	初龈	锦波生物	3; 5; 10	48168984	2021.04.07-2031.04.06	原始取得	无
199	膜佑康	锦波生物	3; 5; 10	48185943	2021.03.07-2031.03.06	原始取得	无
200	锦舒泰	锦波生物	3; 5; 10	48448599	2021.04.07-2031.04.06	原始取得	无
201	锦泰灵	锦波生物	3; 5; 10	48472456	2021.05.28-2031.05.27	原始取得	无
202	菊美舒	锦波生物	3; 5; 10	48472487	2021.04.07-2031.04.06	原始取得	无
203	邦泰舒宁	锦波生物	10; 5; 3	48442219	2021.06.07-2031.06.06	原始取得	无
204	胶享悦	锦波生物	10; 5	51101304	2021.08.28-2031.08.27	原始取得	无
205	锦波無同	锦波生物	10; 5	53363637	2021.09.07-2031.09.06	原始取得	无
206	AHCOL.II	锦波生物	10; 5; 3	53951508	2021.09.21-2031.09.20	原始取得	无

207	AHCOL.III	锦波生物	10; 5; 3	53938663	2021.09.28-2031.09.27	原始取得	无
208	AHCOL.XVII	锦波生物	10; 5; 3	53944926	2021.09.28-2031.09.27	原始取得	无
209	164.88°肌频 <sup>+</sup>	锦波生物	10; 5; 3	53928521	2021.09.28-2031.09.27	原始取得	无
210	化源人	锦波生物	10; 5; 3	54204250	2021.09.28-2031.09.27	原始取得	无
211	negallocmuh	锦波生物	10; 5; 3	54185468	2021.10.07-2031.10.06	原始取得	无
212	negallocnamuh	锦波生物	10; 5; 3	54204264	2021.10.07-2031.10.06	原始取得	无
213	薇旖美	锦波生物	3	41621444	2020.06.21-2030.06.20	原始取得	无
214	薇旖美	锦波生物	3	40016579	2020.05.07-2030.05.06	原始取得	无
215	薇逸美	锦波生物	3	41600026	2020.06.21-2030.06.20	原始取得	无
216	薇莱美	锦波生物	3	41604691	2020.08.28-2030.08.27	原始取得	无
217	薇雅美	锦波生物	3	41623572	2020.09.07-2030.09.06	原始取得	无
218	苎源婵	锦波生物	10; 5; 3	55245587	2021.11.14-2031.11.13	原始取得	无
219	HACOL	锦波生物	10; 5; 3	55250926	2021.11.21-2031.11.20	原始取得	无
220	仁偃婵	锦波生物	3; 5; 10; 24; 35	55645995	2021.11.07-2031.11.06	原始取得	无
221	人源婵	锦波生物	10; 5; 3	55804287	2021.11.21-2031.11.20	原始取得	无
222	沸漾	锦波生物	3; 10; 5	55981170	2021.12.07-2031.12.06	原始取得	无
223		锦波生物	10; 3; 5	56001088	2021.12.07-2031.12.06	原始取得	无
224		锦波生物	5; 3; 10	56008244	2021.12.07-2031.12.06	原始取得	无
225	至纯源素	锦波生物	3; 5; 10	57073380	2021.12.28-2031.12.27	原始取得	无
226	巴博康	锦波生物	5; 3; 10	57069381	2021.12.28-2031.12.27	原始取得	无
227	彤颜臻	锦波生物	5; 3; 10	56614092	2021.12.28-2031.12.27	原始取得	无
228	颜值诞白馆	锦波生物	3; 35; 5; 24; 10	56626331	2021.12.28-2031.12.27	原始取得	无

229		锦波生物	10; 24; 3; 35; 5	56631635	2021.12.28- 2031.12.27	原始 取得	无
230	彤颜珍	锦波生物	10; 3; 5	56634374	2021.12.28- 2031.12.27	原始 取得	无
231	沁沸漾	锦波生物	5; 3; 10	56007094	2021.12.07- 2031.12.06	原始 取得	无
232	Ayouth	锦波生物	3; 24; 10; 5; 35	55646011	2021.12.28- 2031.12.27	原始 取得	无
233	Wyouty	锦波生物	35; 3; 24; 10; 5	55624377	2021.11.28- 2031.11.27	原始 取得	无
234	ProtSpring	锦波生物	5; 10	55613005	2021.11.21- 2031.11.20	原始 取得	无
235	仁源婵	锦波生物	5; 3; 10	55259677	2021.11.21- 2031.11.20	原始 取得	无
236	HUMENIZATION	锦波生物	5; 3; 10	55255706	2021.12.07- 2031.12.06	原始 取得	无
237		锦波生物	5; 3; 10	54660648	2021.12.28- 2031.12.27	原始 取得	无
238		锦波生物	5; 3; 10	54645135	2021.12.28- 2031.12.27	原始 取得	无
239	AHCOL	锦波生物	3; 5; 10	53950457	2021.12.14- 2031.12.13	原始 取得	无