

公司代码：688289

公司简称：圣湘生物

圣湘生物科技股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

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

五、公司负责人戴立忠、主管会计工作负责人彭铸及会计机构负责人（会计主管人员）谢跃辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

依据 2021 年 3 月 26 日公司第一届董事会 2021 年第二次会议决议，截至本报告期末，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润为 2,616,597,026.75 元，截至 2020 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 2,108,274,005.17 元。依据公司 2020 年第三次临时股东大会决议，公司已于 2020 年第三季度向全体股东每 10 股派发现金红利 7.5 元（含税），合计派发现金红利 300,000,000.00 元（含税）。2020 年年度利润分配预案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.75 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 400,000,000.00 股，以此计算合计拟派发现金红利 150,000,000.00 元（含税）。本年度累计现金分红占 2020 年度归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 17.20%。

该方案出于对股东的长远考虑，综合考虑了公司整体战略布局及资金需求情况，以确保公司经营的持续稳定发展。公司留存的未分配利润将用于公司新产品研发投入、完善全产业链延伸、加速国际化布局等战略规划项目及今后利润分配的现金来源。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	公司业务概要.....	15
第四节	经营情况讨论与分析.....	39
第五节	重要事项.....	60
第六节	股份变动及股东情况.....	104
第七节	优先股相关情况.....	114
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	115
第九节	公司治理.....	126
第十节	公司债券相关情况.....	129
第十一节	财务报告.....	130
第十二节	备查文件目录.....	294

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
圣湘生物、公司、本公司	指	圣湘生物科技股份有限公司
控股股东、实际控制人、Dai LiZhong	指	戴立忠
维宇同嘉	指	珠海维宇同嘉管理咨询企业（有限合伙）
安徽志道	指	安徽志道投资有限公司
圣维投资	指	湖南圣维投资管理有限公司
圣维华宁	指	湖南圣维华宁管理咨询中心（有限合伙）
圣维鼎立	指	湖南圣维鼎立管理咨询中心（有限合伙）
圣维益和	指	长沙圣维益和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海盎汐	指	上海盎汐企业管理中心（有限合伙）
中国信达、信达资产	指	中国信达资产管理股份有限公司
中国信达湖南分公司	指	中国信达资产管理股份有限公司湖南分公司
高特佳睿安	指	重庆高特佳睿安股权投资基金合伙企业（有限合伙）
稼沃云枫	指	桐乡稼沃云枫股权投资合伙企业（有限合伙）
前海白石	指	深圳前海白石投资合伙企业（有限合伙）
玖康壹同	指	湖南玖康壹同创业投资合伙企业（有限合伙）
苏州礼瑞	指	苏州礼瑞股权投资中心（有限合伙）
特里同	指	宁波保税区特里同股权投资合伙企业（有限合伙）
君和同睿	指	宁波梅山保税港区君和同睿股权投资合伙企业（有限合伙）
江苏毅达	指	江苏毅达成果创新投资基金（有限合伙）
金通壹号	指	重庆金通壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
松禾一号	指	深圳市松禾成长一号股权投资合伙企业（有限合伙）
圣维基因	指	湖南圣维基因科技有限公司，圣湘生物全资子公司
圣维尔	指	湖南圣维尔医学检验所有限公司，圣湘生物全资子公司
康得生物	指	湖南康得生物科技有限公司，圣湘生物全资子公司
上海圣湘	指	圣湘（上海）基因科技有限公司，圣湘生物全资子公司
香港圣湘	指	香港圣湘生物科技有限公司（SANSURE(HK) BIOTECH CO. LIMITED），圣湘生物全资子公司
北京圣湘	指	圣湘（北京）基因科技有限公司，圣湘生物全资子公司
硕世生物	指	江苏硕世生物科技股份有限公司
凯普生物	指	广东凯普生物科技股份有限公司
艾德生物	指	厦门艾德生物医药科技股份有限公司
透景生命	指	上海透景生命科技股份有限公司
东方生物	指	浙江东方基因生物制品股份有限公司
热景生物	指	北京热景生物技术股份有限公司
达安基因	指	中山大学达安基因股份有限公司
科华生物	指	上海科华生物工程股份有限公司
之江生物	指	上海之江生物科技股份有限公司
泰普生物	指	泰普生物科学(中国)有限公司
仁度生物	指	上海仁度生物科技有限公司
伯杰医疗	指	上海伯杰医疗科技有限公司

上海捷诺	指	上海捷诺生物科技有限公司
华大生物	指	华大生物科技（武汉）有限公司
迪安诊断	指	迪安诊断技术集团股份有限公司
金域医学	指	广州金域医学检验集团股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家药监局、CFDA、NMPA	指	国家食品药品监督管理总局/国家药品监督管理局，前英文简称为 CFDA，现英文简称为 NMPA
财政部	指	中华人民共和国财政部
人社部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
GMP	指	Good Manufacturing Practices 药品生产质量管理规范
CE	指	Conformité Européenne，是欧盟规定的一种强制性认证标志，欧盟地区对于医疗器械产品需要进行 CE 认证
ISO15189	指	实验室医学质量要求的认可标准。是由国际标准化组织 ISO/TC 212 临床实验室检验及体外诊断检测系统技术委员会起草。
世卫组织、WHO	指	World Health Organization（世界卫生组织），是联合国下属的一个专门机构，是国际上最大的政府间卫生组织。
罗氏	指	F. Hoffmann-La Roche AG，总部位于瑞士巴塞尔的跨国医药研发生产商，是世界领先的生物制药公司。
雅培	指	Abbott Laboratories，是一家总部位于美国芝加哥的全球性、多元化医疗保健公司
生物梅里埃	指	BioMérieux，是一家总部位于法国的跨国生物技术公司
赛默飞世尔	指	Thermo Fisher Scientific Inc. 是一家总部位于美国马萨诸塞州的生物制品公司，是全球知名的生物制品企业
Life 公司	指	Life Technologies Holdings Pte Ltd. 赛默飞世尔旗下实验设备制造商
上海宏石	指	上海宏石医疗科技有限公司，是一家集研发、生产、销售体外诊断设备的高科技公司。成立于 2003 年，是国内少数几家能够自主生产研制实时荧光定量 PCR 检测系统的公司之一。
Hamilton 公司	指	Hamilton Bonaduz AG，是一家总部位于美国内华达的精密测量设备、自动化移液工作站和样品储存管理系统等的开发、制造和用户定制产品的生产商
QuantaMatrix 公司	指	QuantaMatrix，韩国分子诊断企业
Tecan 公司	指	Tecan Group Ltd. 瑞士帝肯，是一家全球性的生物制药、法医和临床诊断实验室仪器和解决方案供应商，专业从事生命科学领域实验室自动化流程解决方案的研发、生产和销售
Illumina 公司	指	Illumina, Inc. 是一家总部位于美国加州的生命科学工具和综合系统开发、制造和营销商，其产品主要用于大规模分析遗传变异及其功能
A 股	指	在中国境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和交易的普通股股票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

保荐人、保荐机构、主承销商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
联席主承销商	指	中信证券股份有限公司
律师	指	湖南启元律师事务所
会计师、审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	圣湘生物科技股份有限公司现行章程
公司章程（草案）	指	圣湘生物科技股份有限公司上市后生效的章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	圣湘生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	圣湘生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	圣湘生物科技股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年度
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
IVD、体外诊断	指	In Vitro Diagnosis 体外诊断，是指在人体之外，通过对人体血液、体液、组织等样本进行检测而获取临床诊断信息，进而判断疾病或机体功能的诊断服务
ICU	指	Intensive Care Unit 重症加强护理病房，治疗、护理、康复均可同步进行，为重症或昏迷患者提供隔离场所和设备
核酸	指	核酸是一类生物聚合物，是所有已知生命形式必不可少的组成物质，核酸是脱氧核糖核酸（DNA）和核糖核酸（RNA）的总称
DNA	指	DeoxyriboNucleic Acid 脱氧核糖核酸，是生物细胞内含有的四种生物大分子之一，核酸的一种
RNA	指	Ribonucleic Acid 核糖核酸，存在于生物细胞以及部分病毒、类病毒中的遗传信息载体
分子诊断	指	通过各种分子生物学方法如荧光定量 PCR、核酸分子杂交、基因测序和基因芯片等手段，从分子水平上对患者的组织细胞、血液、脓液、脑脊液、胸腹水、尿液、精液、粪便与其他体液、分泌物和排泄物等标本进行核酸或蛋白质的定性定量检测分析，以获取感染病原体、疾病病理变化、预防预测、预后判断、疗效考察等信息并直接指导临床疾病诊断和治疗
基因检测	指	基因检测是通过血液、其他体液或细胞对核酸进行检测的技术，是取被检测者外周静脉血或其他组织细胞，扩增其基因信息后，通过特定设备对被检测者细胞中的核酸分子信息作检测，分析它所含有的基因类型和基因缺陷及其表达功能是否正常的一种方法
磁珠法提取技术、磁珠法	指	以磁珠作为载体，从样本中分离纯化核酸的技术
一步法核酸释放技术、一步法	指	直接裂解细胞或病原体，释放其内部核酸的技术
POCT	指	Point-of-care testing 即时检验，是在采样现场即刻进行分析，省去标本在实验室检验时的复杂处理程序，快速得到检验结果的一类方法。POCT 是一类极具潜力的检测技术，具有快速简便，效率高，成本低等优点。
PCR	指	Polymerase chain reaction 聚合酶链式反应，又称多聚酶链式反应，是一项利用 DNA 双链复制的原理，在生物体外复制特定 DNA 片段的核酸合成技术。
FISH	指	Fluorescent in situ hybridization 光原位杂交，是一种细胞遗传学技术，可以用来对核酸进行检测和定位。荧光

		标记的核酸探针只和具有高度相似性的核酸杂交，可用于染色体上基因的定位，或在分子生态学中用来标记不同分类细菌或古菌中的核糖体 RNA。
NGS、高通量测序技术	指	High-throughput sequencing 高通量测序技术，又称“下一代”测序技术（“Next-generation” sequencing technology），高通量测序测序过程多路复用，同时产生上千或上百万条序列，能够降低 DNA 测序的成本
Sanger 法测序	指	Sanger method 桑格法测序，为一种常用的核酸测序技术，用于 DNA 分析，由英国生物化学家弗雷德里克·桑格于 1977 年发明。
BCI	指	乙型肝炎病毒、丙型肝炎病毒、人类免疫缺陷病毒组合缩写
Taqman 探针	指	是一种检测寡核苷酸的荧光探针
液相芯片技术	指	液相芯片技术是将核酸探针与表面带有特异物理编码的液相微磁盘芯片相结合，形成用于高通量检测目的的技术，该项技术平台由芯片阅读器、自动化判读软件和试剂三大部分组成。在应用过程中，液相芯片平台结合多重扩增的 PCR 技术，可以达到高通量检测的目的。
扩增检测体系	指	包含核酸扩增，并采用特定信号进行指示
常温裂解	指	不通过加热，在室温下完成细胞或病原体的外壳的破坏
免洗脱核酸	指	不经过洗脱液，吸附在磁珠上的核酸
包被	指	是指在磁珠表面连接上特异性基团等，用于实现不同的功能
重	指	表示种类
CYP2D6	指	细胞色素 P450 2D6 (Cytochrome P450 2D6) 是一种由人类 CYP2D6 基因编码的酶，CYP2D6 是细胞色素 P450 混合功能氧化酶系统的成员之一，是人体中最重要的代谢酶之一
BRCA1、BRCA2	指	乳腺癌 1 号基因、乳腺癌 2 号基因
乙型肝炎病毒 YMDD	指	乙型肝炎病毒拉米夫定耐药的常见位点
引物探针	指	用于核酸扩增检测的寡核苷酸序列
nmol	指	摩尔是表示物质的量的单位，每摩物质含有阿伏加德罗常数个微粒。1 摩尔等于 10 的 9 次方纳摩尔。
OD	指	Optical Density, 表示光密度. OD 是当光经过一个样本时，部分光会被吸收。
磁珠	指	具有细小粒径的超顺磁性微球
冻存管	指	可以用于冷冻保存样本的管子
八连管	指	用于进行 PCR 反应的容器，八个管子连成一排
dNTP、dNTP	指	deoxy-ribonucleoside triphosphate 脱氧核糖核苷三磷酸，
HPV	指	Human Papillomavirus 人乳头瘤病毒，是一种属于乳多空病毒科的乳头瘤空泡病毒 A 属，是球形 DNA 病毒，能引起人体皮肤黏膜的鳞状上皮增殖
GBS	指	即 B 族链球菌，学名无乳链球菌(S. agalactiae)，是一种革兰氏阳性链球菌，因最先从患乳腺炎的牛中分离而得名。随后在各国孕产妇和新生儿中分离到，可引起新生儿早发和晚发型感染，该菌能导致动物体产生败血症和脑膜炎，且具有较高的致死率
EB、EBV	指	EB 病毒 (Epstein-Barr virus, EBV) 是疱疹病毒科嗜淋巴细胞病毒属的成员，基因组为 DNA。EB 病毒具有在体内外专一性地感染人类及某些灵长类 B 细胞的生物学特性。人是 EB 病毒感染的宿主，主要通过唾液传播
NIPT	指	Non-Invasive Prenatal Test 无创产前诊断

TLA	指	全实验室自动化检验分析流水线
HBV	指	Hepatitis B virus 乙型肝炎病毒, 是引起乙型肝炎的病原体, 属嗜肝 DNA 病毒科, 该科病毒包含正嗜肝 DNA 病毒属和禽嗜肝 DNA 病毒属两个属, 引起人体感染的是正嗜肝 DNA 病毒属。
HCV	指	Hepatitis C virus 丙型肝炎病毒, 是一种由丙型肝炎病毒引起的体液传染性疾病, 主要影响肝脏
HIV	指	Human immunodeficiency virus 人类免疫缺陷病毒, 又称艾滋病毒, 是一种感染人类免疫系统细胞的慢病毒, 属逆转录病毒的一种
TB-DNA	指	结核分枝杆菌的 DNA
CIN	指	Cervical intraepithelial neoplasia 宫颈上皮内瘤变, 是宫颈不典型增生和宫颈鳞形细胞原位癌的总称, 也是宫颈浸润癌的癌前期病变
FRI	指	febrile respiratory illnesses, 发热呼吸道症候群
TOX	指	Toxoplasma Gondii 弓形虫, 是细胞内寄生虫, 也叫三尸虫。寄生于细胞内, 随血液流动, 到达全身各部位, 破坏大脑、心脏、眼底, 致使人的免疫力下降, 患各种疾病。
UU	指	M. urealyticum 解脲脲原体, 亦称溶脲脲原体, 是六种脲原体属中的一种, 与人类泌尿生殖道感染有密切关系。
HCMV	指	Human cytomegalovirus 人巨细胞病毒, 是疱疹病毒家族中基因组最大的成员, 可编码 200 多种蛋白质。HCMV 感染宿主范围较窄, 以人类为宿主, 尚无感染动物模型。
pgRNA	指	前基因组 RNA (pgRNA) 一种新型血清标志物。
HBV-pgRNA	指	HBV 前基因组 RNA (HBV-pgRNA) 作为一种新型的反映肝内 HBV cccDNA 转录活性的血清标志物在慢性乙型肝炎 (CHB) 治疗过程病情进展方面具有重要的临床意义。
Primer3	指	一种引物探针设计软件
bPrimer	指	针对人类基因批量设计引物的工具
EBX LMP-1	指	EB 病毒感染诱导潜伏膜蛋白 1(latent membrane protein-1, LMP-1)
新冠	指	2019 年新型冠状病毒 (COVID-19)
新型冠状病毒核酸检测试剂、新冠病毒检测试剂	指	新型冠状病毒 2019-nCoV 核酸检测试剂盒 (荧光 PCR 法)
ROX	指	一种可用于生物标记实验的荧光染料
湖南海兴	指	湖南海兴电器有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	圣湘生物科技股份有限公司
公司的中文简称	圣湘生物
公司的外文名称	Sansure Biotech Inc.
公司的外文名称缩写	Sansure Biotech
公司的法定代表人	戴立忠

公司注册地址	长沙高新技术产业开发区麓松路680号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	长沙高新技术产业开发区麓松路680号
公司办公地址的邮政编码	410205
公司网址	www.sansure.com.cn
电子信箱	dmb@sansure.com.cn

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	彭铸
联系地址	长沙高新技术产业开发区麓松路680号
电话	0731-88883176-6018
传真	0731-84223503
电子信箱	dmb@sansure.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	圣湘生物	688289	不适用

（二） 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
	签字会计师姓名	李新首、邹华娟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西部证券股份有限公司
	办公地址	陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室
	签字的保荐代表	李锋、邹扬

	人姓名	
	持续督导的期间	2020年8月28日—2023年12月31日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	4,762,963,903.32	365,389,084.87	1,203.53	303,446,306.01
归属于上市公司股东的净利润	2,616,597,026.75	39,478,539.85	6,527.90	6,762,086.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,592,675,720.17	37,650,597.68	6,786.15	5,699,756.20
经营活动产生的现金流量净额	2,642,276,432.02	22,405,731.73	11,692.86	10,067,120.58
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	4,745,425,022.72	557,476,400.67	751.23	396,287,325.35
总资产	5,454,374,137.67	642,465,337.29	748.98	552,042,679.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	7.01	0.11	6,272.73	不适用
稀释每股收益(元/股)	7.01	0.11	6,272.73	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	6.94	0.10	6,840.00	不适用
加权平均净资产收益率(%)	107.29	7.28	增加100.01个百分点	1.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	106.31	6.94	增加99.37个百分点	1.25
研发投入占营业收入的比例(%)	1.74	10.66	减少8.92个百分点	11.76

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司营业收入同比增长 1,203.53%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 6,527.90%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 6,786.15%，主要系报告期内，面对全球突发疫情，公司积极响应，根据不同抗疫时期、不同应用场景需求、不同国情构建起了全场景化新冠检测整体解决方案，全力以赴服务疫情防控。公司所开发的产品较好地满足了市场需求，新冠核酸检测试剂、核酸检测仪器、相关耗材、检验服务等产品及服务的销售业绩取得重大突破，同时，公司仪器销售及装机增长进一步带动公司全线试剂的增量销售，2020 年公司全年仪器累计发货 6,122 台，由此可以持续发挥新冠抗疫优势，加速提升全线产品市场占有率。通过新冠抗疫，公司国际化步伐大幅提速，产品服务区域从 2019 年的 40 多个国家快速发展到近 160 个国家和地区，境外营业收入占比由 2019 年的 4.98% 提升到 53.49%，公司品牌知名度和美誉度显著提升，渠道建设也得到极大加强，全球七大区域中心布局加速推进。“圣湘方案”进入众多国家政府采购目录，并与当地大使馆、卫生部和红十字会等机构建立了深入和长期联系，这也将大幅加速公司全线产品进入各国疾病防控体系。综合前述情况，公司 2020 年度整体销售情况及经营业绩较上一年度有了较大幅度的提升；

2、报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产和总资产均较 2019 年末大幅增长，主要系 2020 年公司首次公开发行新股导致总资产及净资产大幅增加以及 2020 年度净利润大幅增长所致；

3、报告期内，公司基本每股收益同比增长 6,272.73%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 6,840.00%，主要系公司归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长所致。

4、报告期内，加权平均净资产收益率增加 100.01 个百分点，主要系报告期内业务规模增长，净利润同比增幅较大所致。

5、报告期内，经营活动产生的现金流净额增长 11,692.86%，主要系报告期内业务规模增长所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

八、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	399,583,498.49	1,700,427,682.26	1,505,259,703.83	1,157,693,018.74
归属于上市公司股东的净利润	193,075,180.64	1,038,713,041.77	781,027,115.29	603,781,689.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	191,825,456.64	1,035,005,388.02	765,516,943.60	600,327,931.91
经营活动产生的现金流量净额	148,703,711.86	923,609,742.63	685,436,624.70	884,526,352.83

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	971,564.48	-112,512.22	80,997.77
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	25,723,480.67	11,466,402.83	5,211,229.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,985,552.24
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		2,266,112.42	738,275.33
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		29,841.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,559,306.48		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,880,020.32	-2,085,986.89	-1,014,599.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-7,780,500.00	-7,353,850.00
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-5,453,024.73	-1,955,415.14	-1,585,274.69
合计	23,921,306.58	1,827,942.17	1,062,330.14

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	66,328,553.82	1,601,225,314.69	1,534,896,760.87	22,559,306.48
其他权益工具投资		102,507,789.01	102,507,789.01	
合计	66,328,553.82	1,703,733,103.70	1,637,404,549.88	22,559,306.48

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家以自主创新基因技术为核心，集诊断试剂和仪器的研发、生产、销售，以及第三方医学检验服务于一体的体外诊断整体解决方案提供商。公司系国内技术先进、产品齐全的体外诊断领军企业之一，致力于成为全球领先的创新型高端分子诊断企业和基因科技的普惠者，服务于各类疾病防控、突发疫情防控等全民健康事业，助力国家精准医疗体系和分级诊疗体系建设。

公司自主开发了病毒性肝炎、生殖感染与遗传、儿科感染、呼吸道感染、核酸血液筛查、自动化仪器等优势产线，并进一步向肿瘤早筛、肿瘤个体化用药、慢病管理、公共卫生、动物疫病防控、科研服务等领域拓展，开发了性能优良的产品 400 余种，可提供各类优质检测服务 2,200 余项。公司建立了完善的全流程质控体系和营销服务体系，产品已远销全球近 160 个国家和地区。

公司已取得国内外 300 余项注册证书，包括一类产品备案证书 6 项，二类注册证书 70 项、三类产品注册证书 29 项、药品注册证书 1 项，100 个产品获得欧盟 CE 认证，同时多个产品获得巴西、美国等国家食品药品监督管理局注册认证。

公司主要产品及服务的具体情况如下：

(1) 试剂类

产品系列	用途	代表性产品
病毒性肝炎系列	体外定量或定性检测肝炎病毒核酸，肝炎病毒基因分型和基因突变位点检测	乙型肝炎病毒核酸测定试剂盒（PCR-荧光探针法）（一步法） 乙型肝炎病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）（磁珠法） 丙型肝炎病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）（磁珠法） 乙型肝炎病毒基因分型检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 丙型肝炎病毒基因分型检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 乙型肝炎病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光法）（超敏） 丙型肝炎病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光法）（超敏） 乙型肝炎病毒 YMDD 基因突变检测试剂盒（PCR-荧光探针法）
生殖道感染与遗传系列	体外定性或定量检测性传播类病原体与人乳头瘤病毒核酸，用于生殖道感染性疾病	单纯疱疹病毒 2 型核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 沙眼衣原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 淋球菌核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 解脲脲原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）

产品系列	用途	代表性产品
	病辅助诊断和女性宫颈癌及癌前病变及遗传基因筛查或辅助检测	沙眼衣原体/解脲脲原体/淋球菌核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 人乳头瘤病毒（16, 18 型）核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 人乳头瘤病毒（6, 11 型）核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 高危型人乳头瘤病毒核酸（分型）检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 15 种高危型人乳头状瘤病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 地中海贫血基因检测试剂盒（gap-PCR 法）
儿科感染系列	体外定性检测儿科相关肠道病毒、疱疹类病毒、遗传基因及呼吸道疾病相关病原体核酸	肠道病毒 71 型核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 柯萨奇病毒 A16 型核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 肠道病毒通用型核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 肠道病毒通用型/柯萨奇病毒 A16 型/肠道病毒 71 型核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） EB 病毒核酸定量检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 人巨细胞病毒核酸定量检测试剂盒（PCR-荧光探针法）
呼吸道感染系列	体外定性检测呼吸道疾病相关病原体核酸	结核分枝杆菌核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 肺炎支原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 甲型流感病毒通用型核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 新型冠状病毒 2019-nCoV 核酸检测试剂盒（荧光 PCR 法）
核酸血液筛查系列	高敏定性筛查检测乙肝、丙肝、艾滋病毒核酸，用于临床血源性病原体筛查及用血安全、血液及血液制品的病原体筛查检测	乙型肝炎病毒、丙型肝炎病毒、人类免疫缺陷病毒（1+2 型）核酸检测试剂盒（PCR-荧光法）
科研、公共卫生、动物疫病系列	用于科研需求、突发疫情或公共卫生防控需求、以及动物疫病检测	人 EGFR 基因 29 种突变核酸检测试剂盒 人类 HLA-B27 核酸检测试剂盒 人 ApoE 基因多态性检测试剂盒 人细小病毒 B19 核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） A/B 组轮状病毒核酸检测试剂盒（荧光 PCR 法） 肺炎链球菌核酸扩增检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 人鼻病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 腺病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 呼吸道合胞病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 猪伪狂犬病毒（gE）实时荧光 PCR 检测试剂盒 猪瘟疫病毒通用型实时荧光 RT-PCR 检测试剂盒 非洲猪瘟（ASFV）病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） 口蹄疫病毒通用型实时荧光 RT-PCR 检测试剂盒等
核酸提取系列	生物样本的保存及样本（全血、血清、血浆、鼻咽拭子、粪便、	核酸提取或纯化试剂 样本释放剂 细胞保存液

产品系列	用途	代表性产品
	尿液、痰液、组织等)中核酸(DNA/RNA)的提取或纯化	
生化系列	用于体外检测生化指标变化情况	总蛋白(TP)、白蛋白(ALB)、铁蛋白(FER)等,包括肝功能、肾功能、糖类、特定蛋白、血脂、心血管、无机离子等多系列共计 61 个产品

(2) 仪器类

产品系列	产品名称
全自动核酸检测反应体系构建系列	全自动核酸提取仪(S11A、S11C、S12A、S12C、S-S13A) 全自动核酸检测反应体系构建系统(S21A)
POCT 移动分子诊断系统系列	便携式全自动核酸提取及扩增仪(S-Q21A) 核酸快速扩增仪(S-Q22A)
半自动核酸提取仪系列	半自动核酸提取仪(Natch24、Natch48、Natch96)
荧光 PCR 检测分析软件	荧光 PCR 检测智能报告软件(PCRAnalyzer-100/101/102/103/104)

(3) 检测服务类

服务系列	服务内容
第三方医学检验服务	设有基因测序、分子生物学、生化发光、免疫、临检等 9 大专业实验室,可提供各类检测项目 2,200 余项,搭建了覆盖省一市一县一乡镇一社区五级销售与冷链物流网络服务体系,为全国各级医疗机构提供高效、优质、价格合理的医学检验、病理诊断、科研服务、健康管理等服务。
科研服务	主要包括二代测序服务、生物信息分析服务、科研合作服务等。

(二) 主要经营模式

公司以体外诊断相关的“仪器+试剂+服务”一体化为经营模式,主营业务为体外诊断试剂、配套检测仪器等体外诊断产品的研发、生产和销售和第三方医学检验服务,拥有完整的研发、采购、生产、销售及服务体系。公司通过自我研发,向合格供应商采购所需的原材料,通过组织生产形成体外诊断试剂及仪器,以“直销和经销相结合”的销售模式,最终销往医院、第三方检测机构、体检机构、疾控中心、科研单位等用户。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

1、公司所处行业发展阶段

根据《上市公司行业分类指引》，公司属医药制造业（分类代码 C27），血筛类产品属于医药制造业中的生物药品制造（C2761）；根据《国民经济行业分类》，属医药制造业中的医疗仪器设备及器械制造行业（分类代码 C358）。公司目前主要产品属于《体外诊断试剂注册管理办法》规定的体外诊断试剂。

体外诊断(In Vitro Diagnostic)是指在人体外，通过对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行检测而获取临床诊断信息，进而判断疾病或机体功能的产品和服务。体外诊断在医疗领域被誉为“医生的眼睛”，是现代检验医学和精准医学发展的重要组成部分，临床应用贯穿了疾病预防、风险评估，疾病诊断、治疗方案选择、疗效评价等疾病诊疗的全过程，为医生提供大量有用的临床诊断信息，越来越成为人类疾病诊断、治疗的重要组成部分。按照检验原理和方法不同，体外诊断细分市场主要可以分为生化诊断、免疫诊断、分子诊断、微生物诊断、血液诊断、POCT（即时诊断）等。

随着人们对健康需求的日益增加，对于疾病的风险预测、健康管理、慢病管理等领域都有更高的要求，体外诊断也受到越来越多的关注。据中商产业研究院数据统计，2017 年全球体外诊断市场规模达到了 645 亿美元，预计 2018 年到 2025 年复合均增长率达到 4.8%，2019 年全球体外诊断市场规模约 700 亿美元，预计到 2025 年市场规模将达到 936 亿美元。随着我国医疗消费水平不断升级，医疗体制改革的推动以及“健康中国 2030”战略的推进，体外诊断行业已驶入持续高速发展的快车道。2020 年受新冠疫情的影响，体外诊断尤其是分子诊断市场需求猛增，我国体外诊断行业迎来井喷式发展。

2、行业发展态势

（1）我国体外诊断市场持续增长

汇总国内外有关中国体外诊断市场信息，去除非工业口径的数据，2018 年中国体外诊断市场规模超过 800 亿人民币，同比增长 15%左右。2019 年中国体外诊断市场规模突破 900 亿人民币，经过 2020 年疫情的洗礼之后，市场已达到千亿规模，中国已经成为全球 IVD 增速最快的市场之一。从细分领域看，分子诊断在 2020 年之前的市场增长速度超过 25%，是 IVD 赛道发展最快的领域，2020 在精准医疗需求的推动以及新冠肺炎抗疫时期特殊影响下，分子诊断市场增长进一步提速。

（2）我国体外诊断产品进入全球市场，出口贸易进入高速发展期

据中国医保商会统计资料，我国医疗器械进出口贸易保持 11 年持续增长势头。2019 年我国医疗器械进出口总额为 554.87 亿美元，较上年增长 21.16%。2020 年全球新冠肺炎抗疫工作中，中国体外诊断产品方案获得全球认可，在全球抗疫工作中做出巨大贡献。尤其是新冠病毒核酸检测产品，累计出口数亿人份。总体上看，我国医疗器械对外贸易结构继续优化，体外诊断产品所占比重有所增加，质量效益持续提升，较好地适应了国际市场的需求和复杂变化。随着相关企业的不断开拓进取，我国体外诊断产业创新质量将不断提升，涌现出一批具备国际竞争力的优秀企业，IVD 出口贸易将进入高速发展期。

（3）分子诊断市场发展将继续领跑体外诊断行业

分子诊断正处于高速发展阶段，增长速度惊人，作为生命科学最前沿的技术，承载着未来精准医学发展的核心，现已广泛应用于传染病、肿瘤、遗传病、产前筛查等领域。据行业报告（浙商证券）数据显示，2013-2019 年全球分子诊断市场规模 CAGR 为 12.18%，远超 IVD 行业整体的 4.99%；而我国分子诊断市场年复合增长率达到 31.63%，预计在不考虑新冠疫情因素的情况下有望在较长时期维持 20%-30% 左右的行业增速，领跑体外诊断行业，我国分子诊断市场虽然仅占全球市场规模的 16.86%，但是增速约为全球增速的 2.6 倍。

2020 年抗击新冠肺炎疫情极大推进我国核酸检测基础能力建设，国务院联防联控机制最新数据显示，截至 2021 年 1 月 13 日，全国已有 8437 个医疗卫生机构可以开展核酸检测，是 2020 年 3 月底可以开展核酸检测医疗卫生机构的 4 倍，已全面广泛覆盖县级医疗卫生机构。如此庞大的核酸检测能力是我国社会和医疗卫生体系的宝贵财富，除了应对新冠等突发疫情，还可在我国传染病防控（如呼吸道感染疾病、艾滋病、病毒性肝炎、结核病、手足口病等）、肿瘤防控、慢病管理中发挥重要作用。随着精准医疗发展趋势和全场景化普适化的分子诊断技术手段的创新升级，未来相当长一段时间内分子诊断领域仍将保持快速增长。

3、主要技术门槛

体外诊断行业汇集了生物、医学、机械、光学、电子（微电子）、计算机、工程学、工业设计与制造等相关专业技术，技术门槛高。新技术的不断运用和更新，客观上也缩短了行业技术的更新周期，对企业技术的积累以及人员的专业要求提出了较大的挑战。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

基于拥有自主知识产权的核心技术平台，公司研发了病毒性肝炎、新冠病毒检测、呼吸道感染、核酸血液筛查、生殖感染与遗传、儿科感染、癌症防控、妇幼健康、慢病管理、突发疫情防控等一系列性能优秀的产品 400 余种，可提供各类检测服务 2,200 余项，形成了集试剂、仪器、测序服务、第三方医学检验服务、分子实验室共建等为一体的全产业链系统解决方案。公司产品已远销全球近 160 个国家和地区。

(1) 病毒性肝炎系列产品方面，公司承担了国家“十二五”、“十三五”重大科技专项和国家“863”计划等国家级重大项目，基于超顺纳米磁珠法核酸提取技术和一步法快速核酸释放技术，公司开发了一系列病毒性肝炎核酸检测系列产品，覆盖了病毒性肝炎诊断、治疗方案确定、治疗随访监测、耐药监测、治疗终点判断等病毒性肝炎诊疗全过程，已在全国绝大多数标杆医院和第三方实验室广泛使用。公司于 2019 年注册的超灵敏乙肝和丙肝核酸检测试剂，灵敏度分别为 5IU/mL 和 12IU/mL，达到国际领先水平，2020 年全国室间质量评价活动中乙肝、丙肝核酸检测试剂实验室用户数保持第一，持续保持在病毒性肝炎核酸检测市场的领先优势。世界卫生组织(WHO)提出了到 2030 年消除病毒性肝炎公共危害的目标，随着我国以及全球病毒性肝炎防控工作不断深化，肝炎病毒核酸定量检测已成为防控工作中的重要一环，公司不断开发完善的肝炎防控系列产品也必将会有更加突出的市场表现。

(2) 新冠病毒检测及呼吸道产品方面，公司基于 10 余年技术沉淀和丰富的产业化经验、产品应用经验，72 小时开发出新冠病毒核酸检测试剂，后续又推出了“分钟级”快速核酸检测设备、新冠抗原检测试剂、新冠/甲流/乙流三联检核酸检测试剂（抗原检测）、新冠变异病毒鉴别诊断试剂等一系列抗疫产品，并根据不同抗疫时期、不同应用场景需求、不同国情构建了全场景化新冠检测整体解决方案，助力全球疫情防控，已服务全球近 160 个国家和地区，成为国内新冠病毒核酸检测试剂出口量较大的企业之一，帮助国内外数千家实验室核酸检测能力从无到有或数倍到数十倍增长。新冠“圣湘方案”在法国、阿联酋、菲律宾、塞尔维亚等全球众多国家成为当地抗疫核酸检测主导方案，部分国家市场占有率超过 80%，让世界各国进一步了解和认可“中国抗疫经验”、中国“抗疫方案”。呼吸道病毒病原体六联检、呼吸道病原菌七联检、新冠及甲乙流病毒联检产品已获得 CE 注册，预计将在 2021 年获得国内注册上市，能够对呼吸道感染性疾病进行精准鉴别诊断，为我国呼吸道感染性疾病防控提供精准指导。

(3) 核酸检测仪器设备产品方面, 公司开发了 iPonatic、Natch 48、Natch 96、Natch S、Natch CS、Natch CS2、Fast DP01、Fast DP02 等一系列自动化核酸提取系统, 改变了原来 PCR 实验室手工操作为主的应用现状, 实现了实验室从原始样本前处理到常温裂解、核酸提取、PCR 反应体系构建等全流程的一站式自动操作, 集成打造高通量、高精度、高效率的现代分子实验室系统解决方案。2020 年公司仪器总发货量达到 6,122 台, 是公司成立以来到 2019 年的发货量总和的近 6 倍。公司销售的检测仪器和自产试剂具有较好的匹配性, 因此装机仪器不仅适用于新冠病毒核酸检测, 也可适用于其他众多主流核酸项目检测, 仪器销售及装机增长将进一步带动公司全线试剂的增量销售, 加速提升全线产品市场占有率。另外, 公司还创新开发注册了 POCT 移动核酸检测系统, 能够实现“分钟级”核酸检测, 突破传统 PCR 实验室限制, 实现应用场景突破, 为发热门诊、急诊及基层医疗机构、健康管理、军事安全、生物应急等领域提供现场即时快速核酸检测解决方案。

(4) 生殖道感染、HPV (人乳头瘤病毒) 核酸检测产品方面, 公司基于一歩法快速核酸释放技术平台上开发的 HPV 检测系列产品, 可根据不同应用场景提供 HPV 分型、不分型及部分分型等多种产品组合和检测方案, 可快速、高效、精准地检测受检样本中高危和低危 HPV 亚型。凭借快速、高效、精准及优秀的售后服务体系受到市场广泛认可, 陆续服务于新疆、云南、甘肃、山西、陕西、湖南等多个省市地区“两癌筛查”项目, 为适龄女性提供了精准的宫颈癌筛查 HPV 检测产品与服务, 并在全国各地临床医院中使用, 近年来保持了较高增速。在妇女健康精准诊疗领域, 公司还开发注册了沙眼衣原体、解脲脲原体、淋球菌、单纯疱疹病毒等一系列性传播类疾病核酸检测产品及地中海贫血基因检测产品, 性能优势也非常突出。

(5) 血液筛查核酸检测产品方面, 公司基于超敏磁珠提取技术, 开发了用于检测样本中的乙型肝炎病毒 (HBV)、丙型肝炎病毒 (HCV) 及人类免疫缺陷病毒 1+2 型 (HIV1+2) 核酸的检测试剂, 检测下限 HBV 达到 3 IU/mL, HCV 达到 10 IU/mL, HIV-1/HIV-2 均达到 45 IU/mL, 检测性能达到国际领先水平, 同时三种病毒的亚型覆盖最为全面, 有效地避免漏检情况的发生。目前产品已在数十家采供血机构以及医疗机构实现装机检测, 后续必将在技术和性能优势的推动下, 抢占我国血液安全及临床术前/输血前血源性病原体筛查市场。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(一) 新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况

(1) 新技术

分子诊断的技术方向目前主要聚焦于简便化、高精化、自动化、系统化、移动化。多重 PCR、NGS、熔解曲线、分子诊断 POCT、快速提取、单分子测序及检测、CRISPR 等技术是研究与应用的主要方向。

(2) 新产业

体外诊断上游层面，很多公司积极布局分子诊断原料行业，尽力降低对外部的依赖；同时积极与科研院所合作，解决核心原材料自主可控，稳定供应的问题；中游层面，引入精细化管理，强化生产自动化、智能化；下游层面，适应国家医疗政策，积极布局销售端。

(3) 新业态和新模式

一是强强联手。体外诊断生产制造公司积极与国际巨头或者与研发、流通领域强强联手，积极整合各自优势资源，协同发展；二是基于已有的产品线和全球市场基础，布局全球分子诊断市场开拓；三是充分利用互联网+的机遇，推进网上医院建设，同时积极布局家用体外诊断市场。

(二) 未来发展趋势

(1) 精准医学推动分子诊断市场快速发展

分子诊断主要是应用分子生物学方法检测生物体内遗传物质的结构或表达水平的变化而做出诊断的技术。由于分子诊断可以从基因层次进行检测，因此检测灵敏度和准确性的优势较为明显，可在感染初期识别病毒或者提早确认基因缺陷，从而提供个性化的医疗诊断服务，在传染性疾病预防、呼吸道疾病精准检测、血液筛查、HPV 等生殖感染、产前筛查、肿瘤早期筛查及个体化诊疗、遗传性疾病筛查、药物代谢基因组学等领域被广泛应用；随着医疗体制改革的推动以及“健康中国 2030”战略的推进，民众对核酸检测分子诊断技术产品的重要意义认知程度不断加深，愈加重视预防性医学，分子诊断市场将随着精准医学发展不断扩大。

(2) 核酸检测去中心化实验室化趋势明显，分子诊断 POCT 设备大有可为

分子诊断 POCT 产品具有集成化、小型化，自动化、高速化、简易化等优点，可对传统中心化 PCR 实验室难以覆盖的碎片化检测需求进行补充，应用场景极为丰富。在

国家政策出台文件鼓励民营医院、血站系统、基层医疗机构、疾控机构配备核酸检测能力后，核酸检测 POCT 市场规模将急剧扩张，除了基层医疗机构外，还可以用于大医院的急诊、门诊、手术前的传染病筛查、院内感染监测，疾控的突发性公卫事件、车载现场检测，或帐篷医院、出入境的现场检测，军队、学校等社会部门的检测，海外冷冻食品检测，监狱、戒毒所等封闭场所内部传染病的监控等。

（3）核酸检测能力基础建设完备，分子诊断市场将大规模增量

国务院联防联控机制最新数据显示，截至 2021 年 1 月 13 日，全国已有 8,437 个医疗卫生机构可以开展核酸检测，是 2020 年 3 月底可以开展核酸检测医疗卫生机构的 4 倍，已全面广泛覆盖县级医疗卫生机构。如此庞大的核酸检测能力是我国社会和医疗卫生体系的宝贵财富，除了应对新冠等突发疫情，还可在我国传染病防控（如呼吸道感染疾病、艾滋病、病毒性肝炎、结核病、手足口病等）、肿瘤防控、慢病管理中发挥重要作用。从国家药监局已注册 PCR 检测试剂统计来看，产品主要集中在肝炎、呼吸道、性病、HPV、遗传病检测及个性化用药等领域；随着近年国内相关企业不断的技术和产品创新，医疗器械产品注册审批政策改革，分子诊断项目将更多应用于临床，未来相当长一段时间内分子诊断领域仍将保持快速增长。

（四）核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

为了解决国内传统分子诊断技术操作复杂、耗时长、自动化程度低、应用局限等行业难点问题，公司从样本处理、检测技术、自动化控制及集成、生物信息的基因检测分析流程出发，进行了四大技术领域、八大核心技术的布局，期望实现分子诊断的高精化、简便化、自动化、移动化、系统化。高精化的“磁珠法”提升了国内 PCR 诊断产品的检测灵敏度，实现国产替代进口；简便化的“一步法”让复杂的核酸提取简化到只需移液操作，便于在各级医院使用；自动化的“全自动统一样本处理系统”解放人工，提升基因检测操作的效能，拓展应用领域；便携化的“POCT 移动分子诊断”将分子检测模块进行集成，实现样本进结果出的快速检测，拓宽分子诊断的应用场景；系统化的提取、扩增检测和仪器整合的解决方案，为临床检测提供全方位的服务和支撑，提升客户体验和工作效能。围绕这些核心技术，转化形成的试剂+仪器+服务的系统解决方案让用得起、用得好分子诊断产品和服务成为可能；根据各类检测场景的个

性化需求，进行了技术和检测方案优化和整合，形成多样化和全场景化的解决方案，最终成为基因科技的普惠者，助力国家精准医疗体系建设和分级诊疗战略落地。

1、样本处理技术平台

（1）磁珠法提取技术

自主研发了新一代超顺磁性磁珠法核酸提取技术，主要突破的技术包括：（1）自主包被、修饰磁珠，关键原料实现自主生产；（2）开发同时兼容 DNA 和 RNA 的“常温裂解”技术，采用优化的化学试剂组合配制裂解溶液，在常温下即可充分裂解释放核酸；（3）“免洗脱核酸”的磁珠提取技术，实现带磁珠进行扩增检测；（4）“一步洗涤”技术，采用有机溶液与无机溶液相结合萃取的方法，只需要一步简单的洗涤即可获得高纯度的核酸。简便化的高效磁珠提取试剂，实现灵敏度比煮沸法提高 50-100 倍，填补国内技术空白，实现进口试剂替换。该技术在慢性乙型肝炎诊疗体系的创新及关键技术推广应用获得了国家科技进步二等奖，同时在此技术上转化开发了用于肝炎、肠道感染、呼吸道感染等领域的核酸检测试剂。

（2）一步法核酸释放技术

公司自主研发了国际领先的第一代一步法样本核酸释放技术，只需在样本中直接加入一种高效的核酸释放剂，可快速破坏病原体外壳蛋白结构，释放出样本中的核酸，再配以高效的 PCR 扩增试剂，即可实现快速的分子检测。整个样本处理流程耗时十分钟，相比磁珠法和柱提法操作（需 60-120 分钟）简便，大幅节省时间，更易普及。在此平台上开发了用于肝炎、性病、HPV、呼吸道等领域的核酸检测试剂。在临床的使用过程中也不断的对适用的样本类型和技术进行了自主研发升级，开发了第二代一步法技术，可以实现对 DNA/RNA 病原体同时高效裂解，在该技术平台上已开发了用于呼吸道检测的新型冠状病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)。

2、检测技术

（1）多重荧光 PCR 技术

在分子检测技术的临床应用过程中发现，单一位点检测或者受限于荧光通道的多重检测体系不能满足临床对于症候群体系的检测需求，比如呼吸道症候群就包括至少三十种不同的致病原检测需求。为了解决该问题，公司基于常规荧光 PCR 仪器平台，

从扩增反应缓冲体系、探针标记技术等多方面进行了多重荧光 PCR 检测系统的自主研发工作。创造性地结合 Taqman 探针及熔解曲线的检测技术，研发了新型的多重荧光 PCR 检测技术，克服单通道检测一个靶点的局限性，实现在单色荧光通道中同时进行至少两个目标靶点的检测和分析，在一个反应管同时检测至少八种靶标，实现多种病原体的快速、准确的鉴别诊断。在此平台上已开发了用于呼吸道、非结核分枝杆菌、脑炎脑膜炎等领域的多重病原体联合检测试剂。

（2）基因芯片技术

为了提升分子诊断技术的检测通量，进行了基因芯片技术的研发，从扩增检测到芯片检测技术均进行了自主研发，开发出了基于固相载体的第一代芯片技术。从 2017 年开始，与 QuantaMatrix 合作研发了基于微磁盘编码芯片的高通量多重芯片检测系统，包括多重扩增技术、微磁盘芯片编码技术、芯片阅读仪、结果分析软件等全套系统。其中的核心技术微磁盘芯片编码技术是通过表面编码技术制备出带有不同编码标记的检测芯片，同时将核酸序列与表面带有特异物理编码的微磁盘芯片相结合，构建成高通量检测的探针芯片库。与传统的固相载体芯片相比，微磁盘的比表面积大大增加，同时避免了固液相反应动力学带来的问题，因此极大提高了芯片的检测灵敏度。该项技术在检测灵敏度、检测通量均高出国内同类产品。在此平台上正在开发呼吸道多重病原体检测、人基因多态性分析、肿瘤突变检测等多种产品。

（3）高通量基因测序（NGS）平台的应用技术

公司自主研发了高性能的检测体系包括核酸提取、文库构建、靶向捕获和多重靶向扩增、测序等实验流程和生物信息分析及临床解读报告流程。在此基础上自主开发了无创胎儿染色体非整倍体（T21、T18、T13）检测服务、人类 BRCA1/2 基因突变检测试剂盒（CE 认证）和遗传性肿瘤基因检测服务、乳腺癌相关基因甲基化检测服务、非小细胞肺癌/妇科肿瘤/肝胆胰腺癌/结直肠癌/泌尿系统等实体瘤靶向用药基因检测服务、儿童安全用药/老年三高用药指导基因检测服务、遗传性阿尔茨海默症基因检测服务、病原微生物宏基因组检测服务等产品和服务。

3、自动化控制及集成技术平台

（1）全自动统一样本处理技术

公司全面布局了自动化核酸提取仪产品开发：Natch S 是与国际厂商 Tecan 深度合作定制的全自动液体处理工作站，最大同时处理 96 个样品；Natch CS/Natch CS2 是公司研发的全自动核酸提取仪器平台，分别最大同时处理 48、96 个样品；Natch 24/48/96 是公司研发的自动化快速核酸提取仪器平台。上述产品以处理通量和应用场景进行差异化设计，以满足细分市场和用户多样化需求。Natch S/Natch CS2 适合应用于临床样本数量比较大，项目比较集中，且对上样体积无特殊需求的客户；Natch CS 则适合应用于项目比较多，且对上样体积有个性化需求的客户，该系列产品除磁珠法样本通量和样本处理体积的差异外，在性能、产品高中低端上的定位、技术迭代等方面均不存在差异。Natch 24/48/96 可搭配预封装试剂，适合应用于对提取时效性高、样本类型复杂的场景，上述产品在开发和应用过程中申请了多项国际/国内发明专利及外观专利。

公司在磁珠法提取平台的基础上进行自我研发升级，开发了自主包被、修饰的超顺纳米磁珠技术，应用于临床血清、血浆、分泌物、脱落细胞、咽拭子、肛拭子、尿液、粪便、痰液、全血、组织、石蜡切片等常见的样本类型的 DNA/RNA 提取，提取的核酸效率高、纯度好，可以兼容下游 PCR、基因芯片、测序等基因检测方法；与全自动核酸提取仪进行配套使用，简化了核酸提取步骤，降低了核酸纯化的难度，自动化程度高；实现“一种试剂+一个程序”完成所有核酸提取，破解临床样本处理分项目、分样本类型、分时间段检测的瓶颈，提升临床检测的效能。

（2）移动分子诊断（POCT）技术

公司组织资源对分子 POCT 的技术、市场前景进行调研，结合公司在一步法样本处理技术、快速 PCR 扩增技术和仪器开发领域的技术积累，从样本处理和核酸提取纯化模块、PCR 扩增模块、荧光检测模块、结果处理模块等方面进行了自主研发，最终形成了 iPonatic、iCUBE 两套小型化和便携化的移动分子诊断系统，实现了样本进结果出，从而将分子诊断检测效率由以往的“小时级”提升到“分钟级”；同时具有高度的便携性和适应性，突破了分子诊断检测实验场地及复杂仪器的限制，并可以实现内置电池驱动，应用场景非常广泛。目前在此平台上已开发了应用于肝炎、妇幼、呼吸道、个体化用药、突发疫情等领域的解决方案。在不同的新兴 PCR 检测应用场景均有开展研发合作测评，如在屠宰场快速检测非洲猪瘟、在野战卫勤所开展呼吸道病原体检测以及在电源不稳定区域开展疾控应急检测等。

4、生物信息分析技术平台

公司自主开发建立了精准医疗解读知识库可以用于大型医院、基层医疗机构对于分级诊疗基因与健康大数据的无缝对接，改变临床基因解读人工作业的局限。同时在此平台上自主研发和搭建了多套引物设计相关、扩增子突变检测、基因靶向捕获测序突变检测、扩增子甲基化检测、基因靶向捕获测序甲基化检测、胎儿染色体非整倍体检测、微生物 16S rDNA 测序分型以及病原微生物宏基因组测序等信息分析流程，并开发了荧光 PCR 检测智能报告、肿瘤和遗传病基因解读知识库、NGS 检测肿瘤及遗传病报告、病原微生物宏基因组检测报告等软件工具平台。

报告期内公司针对全自动统一样本处理技术核心技术进行了优化升级。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内发表的学术论文

文章标题	发表期刊	发表时间	备注
The novel TP53 3' -end methylation pattern associated with its expression would be a potential biomarker for breast cancer detection	Breast Cancer Research and Treatment	2020.2	SCI

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	32	18	109	67
实用新型专利	1	1	15	14
外观设计专利	0	2	11	11
软件著作权	5	5	12	12
其他	9	12	23	17
合计	47	38	170	121
其中：专利合计	42	33	158	109

注：上述统计不包括失效专利，“其他”包括 PCT 及境外专利。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	82,771,319.01	38,954,466.98	112.48
资本化研发投入		0	
研发投入合计	82,771,319.01	38,954,466.98	112.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.74	10.66	减少 8.92 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

公司注重技术研发和创新能力建设，报告期内持续加大研发投入，发生研发投入 82,771,319.01 元，较上年研发支出增长 112.48%。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	呼吸道病原体诊断系列产品	2,900	1,210.62	2,213.96	已获得注册证的产品 1 个，正在注册审评的产品 2 个，进入临床阶段的 3 个，研发阶段若干。	形成一套系统的呼吸道精准检测方案	国际领先	<p>呼吸系统疾病是仅次于心血管疾病和癌症的第三大死亡因素。全球每年上呼吸道感染超过 188 亿人次，下呼吸道感染 1.5 亿人次。仅流感每年全球有 10 亿病例，其中 300 万至 500 万例为重症病例，导致 29 万至 65 万例死亡事件。呼吸道传染病更是我国 5 岁以下儿童的第三大死因。</p> <p>目前临床缺乏呼吸道病原体精准鉴别检测方法，所导致的耐药问题亟待解决，呼吸道病原体核酸检测系列产品可以进行病原体的早期诊断，减少抗菌药物的使用，降低耐药的发生。多重检测可以提高混合感染的检出率，对呼吸系统疾病起到控制作用，减少群体性传播，真正做到以预防为主。从而显著降低医疗费用，提升病人的满意度。使医疗费用得到有效的利用。</p>
2	移动分子诊断 (POCT)	3,400	1,018.23	2,715.04	已获得注册证的产品 1 个，正在注册审评的 1 个。	形成一套 POCT 多场景需求的解决方案	国际领先	<p>公司在核酸检测领域长期的研发经验，对核酸微全分析芯片/卡盒进行了新的设计开发，后续工作有望在该领域有新的突破。</p> <p>我国现有各级各医疗机构 30 多万家，其中医院机构 34000+家，其中发热门诊就有超过 7000 家，而核酸检测作为精准医学发展的最大支撑，移动分子诊断 (POCT) 将成为未来核酸检测可及性的基础，契合国家医疗资源</p>

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
								下沉健康中国梦的发展需要。新冠疫情过后全球各个国家都在建立完善疫情防控体系，移动分子诊断（POCT）未来也能成为疫情防控的前哨，国际 POCT 市场更加成熟，中国方案更高的性价比有望在全球移动分子诊断（POCT）市场成为主流。
3	血筛安全系列产品	4,500.00	748.89	2,382.83	进入临床阶段的产品 1 个，正在研发的产品 1 个，进行 CE 注册的产品 1 个。	获得 2 个三类医疗器械证书和一个 CE 证书	国际领先	在疾病传播过程中，经输血传播疾病是危及公共健康的重要环节之一，输血相关传染病的预防和控制已成为全社会持续关注的焦点。2015 年，我国针对采供血机构全面开展血液核酸筛查，应用酶免与核酸相结合检测方式，有效地降低了乙型肝炎病毒、丙型肝炎病毒、人类免疫缺陷病毒的传染风险，2020 年，全球献血量突破 1.6 亿人次，中国献血量达 1500 万人次，并保持每年 3%-5% 的增长率，同时对其他经血传播病原体（如丁型肝炎病毒、戊型肝炎病毒、微小病毒 B19、EB 病毒）进行核酸筛查也越来越引起国家和行业的重视。据统计，我国 2020 年全国手术量达 6586 万次，年增长率达 8%，每年进行血液透析患者超 200 万人次，内镜检测超 6000 万人次，血源性病原体检测市场容量每年超 1 亿人次。血源性病原体核酸筛查将降低院内交叉感染；降低医护人员的职业暴露风险；最大程度地发现 HBV、HCV、HIV 感染者，提高重大感染性疾病诊治水平，减少医患纠纷。
4	妇幼诊断系列产品	3,000	1,037.97	2,513.32	已获得注册证的产品 1 个，正在	获得 4 个三类医疗器械证书	国内领先	目前 HPV DNA 检测技术已成为全球宫颈癌防控措施中的主流有效手段，我国适龄筛查人

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
					注册审批的产品 1 个，进入临床阶段的 2 个，研发阶段的若干。			群逾 4.5 亿人，每 3-5 年至少需要筛查 1 次，但目前筛查覆盖率尚不足 40%，为满足健康中国 2030 战略目标及 WHO 提出的 2030 消除宫颈癌全球战略对进一步提高筛查覆盖率的要求，未来我国必须大力推广 HPV 筛查覆盖面及优质检测产品的市场应用，助力早日消除宫颈癌危害。另外，女性生殖道病原体感染引起的疾病，不仅严重危害女性身心健康，同时也直接或间接影响着胎儿和婴幼儿的健康生长发育。据 WHO 报道，全世界每天有 100 多万人获得生殖道感染或性传播疾病，每年有 3.7 亿人新感染下述 4 种病原体中的一种：衣原体、淋球菌、梅毒和滴虫。据国家卫健委资料统计显示，每年妇科门诊约 7 亿人次，有 50% 为生殖道感染，每年感染导致的早产、胎膜早破、新生儿死亡占第一位。参考欧美等国家已率先将 PCR 核酸检测技术应用在婚前、产前检查指南中，随着我国分子诊断技术水平的不断提高，未来亦有望提高妇女健康筛查领域的精准分子诊断应用。
5	肝炎诊断系列产品	2,000	394.67	1,584.86	进入临床阶段的 1 个，研发阶段的 2 个	获得三类证书 1 项。CE 认证 2 项。	国际领先	我国是肝癌发病大国，肝癌是导致居民死亡的第二大癌症。世界卫生组织国际癌症研究机构数据显示，2020 年中国有超过 41 万人新患肝癌，有超过 39 万人死于肝癌，死亡人数接近新发病人数。这也意味着，每 11 位新确诊癌症的人中有 1 位患肝癌，几乎每 8 个因癌症死亡病人中就有 1 个死于肝癌。研究表明，我国肝癌患者中，84% 由乙肝病毒感染所

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
								致，乙肝病毒感染者患肝癌的风险是未感染者的 100-200 倍，其中 80-90%是由病毒性肝炎导致。为实现世界卫生组织提出的 2030 年消除病毒性肝炎作为重大公共卫生危害的总体目标，该系列产品将有望成为实现该目标的有效支撑。
6	高通量测序系列产品	1,500	792.78	1,351.42	研发进行中	注册报证	国内领先	引进和开发新一代的小型化高通量测序仪平台，开发样本处理自动化系统和智能生信分析软件，完成高通量测序在病原微生物检测、肿瘤筛查及伴随诊断和复发监测、和药物基因组慢病管理等方向产品的临床验证和注册，开发基层医疗和公共卫生用得起来的全场景解决方案。
7	提取及自动化系列产品	2,000	466.38	1,635.55	5 个项目正在研发，3 个项目（6 款产品）在提交注册阶段	实现提取产品线应用场景全覆盖	国内领先	我国现有各级各医疗机构 30 多万家，其中医院机构 34000+家，随着核酸检测能力的逐步提升，对自动化设备的需求将成为市场刚需。提取及自动化产线根据客户需求进行了高、中、低通量全场景化市场布局，在快速提取方面进行了优化升级，有望提供更好的用户体验。
8	肿瘤早筛早诊产品	3,500	1,796.02	1,975.15	研发进行中	获得三类医疗器械证书	国际领先	恶性肿瘤已成为严重威胁我国人群健康的主要公共卫生问题之一，每年恶性肿瘤所致的医疗花费超过 2200 亿元，癌症所导致的健康问题易造成沉重的医疗负担，目前传统的肿瘤标志物及超声检测特异性及灵敏度均难以满足癌症早期诊断的需求，影像检测则具有费用高昂且不适合早筛的缺点，因此基于基因检测的早筛或早期辅助诊断产品对于提高

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
								癌症的早诊率以及提升患者的五年生存率具有重大意义。
9	个体化用药指导系列产品	1,200	775.12	1,031.05	5个项目正在进行研发,1个项目进入临床阶段。	获得三类医疗器械证书 CE 证书	采用多重荧光定量 PCR 技术,搭配公司拥有专利的高精度核酸纯化试剂,灵敏度、精密性、稳定性等性能处于领先水平。	肿瘤、心脑血管、慢病等疾病是导致人类死亡的主要原因,全球目前每年癌症新发病例超过约 1400 万人,全世界每年死于心脑血管疾病的人数高达 1500 万人,居各种死因首位。这类疾病个体化用药指导基因检测可对患者用药疗效实现提前的判断,帮助临床诊疗。与患者所携带基因变异密切相关,通过基因组、蛋白质组测定等医学前沿技术,对于大样本人群与特定疾病类型进行生物标记物的分析与鉴定、验证与应用,从而精确寻找到疾病的原因和治疗的靶点,最终实现对于疾病和特定患者进行个性化精准治疗的目的,从而提高疾病诊治与预防的效益。
10	抗原检测系列产品	1,000	36.45	635.11	取得 CE 认证的产品 3 个,在研发中的 1 个	建立免疫层析/化学发光等免疫平台;开发性能卓越的新冠抗原、抗原/甲乙流联检等试剂盒	采用彩色胶乳标记技术,采用化学交联方法	免疫诊断试剂在诊断试剂盒中品种最多,广泛应用于医院、血站、体检中心,主要用于肝炎检测、性病检测、肿瘤检测、感染等,其中免疫层析法具有操作简单,对检测条件要求低,快速等优点而被广泛应用,适用于大规模的快速检测,从而提高检测的及时性和普及性。
合计	/	25,000	8,277.13	18,038.29	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	313	229
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	34.36	34.49
研发人员薪酬合计	42,260,972.97	15,078,941.38
研发人员平均薪酬	135,019.08	65,846.91

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	11	3.51
硕士	82	26.20
本科	173	55.27
大专及以下	47	15.02
合计	313	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	175	55.91
30(含)-40岁	121	38.66
40(含)-50岁	12	3.83
50(含)岁以上	5	1.60
合计	313	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1. 国际化的人才团队、卓越的体系化研发创新能力，为公司长远发展提供了源源不断的驱动力

公司人才团队由国际分子诊断领域领军人才、中国体外诊断行业领军人物戴立忠博士领衔，聚集国家级、省级行业领军人才 10 余名，他们掌握着先进技术，有着丰富的研发管理经验和前瞻的国际视野。团队中拥有长沙市认定的高层次人才 20 余名，聚集了普林斯顿大学、牛津大学、哈佛大学、北京大学、清华大学等一大批名校毕业

生，研发技术人才专业涉及分子生物学、生物信息学、临床医学、病毒学、遗传学等多个专业学科，人员结构合理。

公司设置了生命科学研究院，总体负责公司研发工作，并按功能划分成技术研究、产品开发、产业化三大专业模块，研发方向以市场需求为主，并适当兼顾前沿探索。公司建立了研发项目全流程的规范化管理制度，对产品和技术研发的各环节进行控制，从而保证研发质量和进度，并控制研发成本和风险。公司能够为研发人才提供有竞争力的薪酬待遇，同时建立了完善的研发激励机制，以充分调动研发人才的工作积极性，使其勇于创新、乐于创新。针对产品注册各阶段，公司注册部整理形成了相应资料模板库及体系记录表单，持续总结更新以适应公司不断增多的新产品注册需求，并与数十家大型三甲医院建立合作，累积了丰富的临床资源，培养了包括临床试验和注册申报的专业化队伍。截至目前，公司所有国内上市产品均自主进行注册，并且将持续增强产业化和注册力量，不断提升产品注册效率和上市速度。

公司注重产学研及平台合作，获批组建国家基因检测技术应用示范中心、国家感染性疾病及肿瘤基因诊断技术国家地方联合工程研究中心、国家级博士后科研工作站、核酸诊断技术湖南省工程研究中心、湖南省核酸诊疗工程技术研究中心、湖南省企业技术中心、湖南省博士后科研流动站协作研发中心等 10 余个国家级及省级重大创新平台。

2. 系统化布局、持续创新的技术平台，为公司构建基因技术应用普适化、全场景化的新生态提供了技术保障

凭借分子生物学、生物化学领域的优势及研发积累，公司系统化布局样本处理、检测技术、自动化控制及集成、生物信息分析四大技术领域，持续创新开发相关技术平台，目前已布局“磁珠法”、“一步法”、“全自动统一样本处理”、“POCT 移动分子诊断”、“多重荧光 PCR”、“高通量测序”、“微磁盘液相芯片”、“生物信息分析”等一系列核心技术，获得国家知识产权示范企业、国家技术创新示范企业、国家科技进步二等奖、全国创新争先奖、中国专利优秀奖、中国发明创业奖、中国体外诊断优秀创新产品奖金奖等国家级重大奖项 50 余项，拥有国家级、省级创新平台 10 余个，境内外专利 109 项，通过多项核心技术的有机组合，提供精准、简便、快速、高通量的解决方案，推动基因技术向高精化、简便化、自动化、移动化、系统化方向

发展，解决国内传统分子诊断技术操作复杂、耗时长、自动化程度低、应用局限等行业难点问题，使过去用不起、用不好的基因技术正在变成老百姓用得起、用得好的惠民服务，逐步构建起基因技术应用普适化、全场景化新生态，引领基因技术由个别科室应用向多科室应用转变、大医院高端实验室应用向包括基层医疗机构在内的各个层级医院应用、少数领域应用向全场景应用的转变。

公司开发的一系列技术，为《中华人民共和国医药行业标准》制订新的标准、技术审评指导原则提供了重要技术参考，尤其是在核酸诊断试剂盒行业标准、乙肝 DNA 定量产品技术审评指导原则制定等方面发挥了重要作用，促进了国内行业标准水平的提升。公司作为起草单位之一，参与了核酸提取、质控品研制、扩增试剂盒、分子诊断产品性能评价等 20 余项分子诊断行业标准建立，参与了 30 多个国家标准物质定标，覆盖大部分分子诊断产品。作为国内分子诊断优秀企业代表，代表中国参与 WHO 乙型肝炎病毒国际标准物质协助定标工作，参与新冠分子检测系统国际标准（ISO）的制定。

系统化布局、持续创新的技术平台，使得公司具备强大的产品快速开发能力，可应用于更多疾病和不同突发疫情的诊断，从而拓展市场领域，使公司获得更加广阔的发展空间。在 2020 年新冠肺炎疫情中，公司能够快速开发出新型冠状病毒核酸检测试剂、“分钟级”快速核酸检测设备等一系列科技抗疫产品，与公司 10 余年技术沉淀积累、系统化的技术平台基础密不可分。

3. 丰富的产品线、竞争力强的核心产品，为公司业绩持续增长奠定了基础

围绕服务全民健康主题，公司搭建了覆盖全生命周期不同人群的全方位产品线，研发出传染病防控、癌症防控、妇幼健康、血液筛查、慢病管理、突发疫情防控等一系列高性能产品 400 余种，形成了集试剂、仪器、基因检测服务、第三方医学检验服务、分子实验室共建等为一体的系统解决方案。

公司核心产品均具有较高的性能指标：国内首个高敏肝炎定量诊断产品，检测灵敏度远高于当时国产同类产品，推动了我国肝炎病毒核酸定量检测产品整体性能的提升，目前乙肝病毒检测灵敏度达到 5IU/mL；基于一歩法技术开发的乙肝定量检测产品、宫颈癌 HPV 检测产品，能够在 30 分钟内完成 96 个样本处理，2 小时内能够实现结果报告，检测时间比国内同类产品大幅缩短，检测效率大幅提升；核酸血液筛查检测产

品，检测灵敏度、单批检测效率、检测基因型覆盖率等性能均达到国际领先水平，且弥补了行业很多产品不能检测 HIV-2 型的缺陷，避免漏检，更好保障我国血液安全；呼吸道病原体多重联检核酸检测系列产品，基于 PCR 检测平台实现多靶标鉴别检测，检测灵敏度高，可及性强，能更好服务全球呼吸道感染性疾病精准防控；通用型全自动核酸提取系统，破解了传统分子诊断项目、分样本类型、分时间段操作的技术痛点，使用“通用型”提取试剂、同一程序即可实现临床多数样本类型、常见检测项目统一操作处理，提升了分子诊断的自动化程度和检测效率；创新开发的 POCT 移动分子诊断系统将分子诊断检测效率由以往的“小时级”提升到“分钟级”，极大拓展分子诊断技术的应用场景，有力地推动基因技术应用普适化、全场景化。

公司产品线较为齐全，未来的业绩增长具备良好的基础。此外，公司正在积极开展肿瘤早期筛、肿瘤个性化用药、病原体宏基因组测序等课题的研发，结合分子诊断产业的发展趋势，将有计划地推出新产品，进一步优化产品结构，为公司在市场竞争中创造新的利润增长点。

4. 全球化的战略布局，为公司长远可持续发展提供了有力支撑

公司立足中国、放眼全球，稳步推进国际化战略，搭建了营销、市场、医学、客户服务四位一体的营销服务机制，在国内外都建立了营销网络。公司高度重视学术建设，搭建了“圣湘论坛”、“分子讲堂”等一系列学术交流平台，每年组织或参加了一系列国内外学术高端会议，营造了良好的专业品牌形象，全面服务于临床一线需要。

在国内市场，公司在主要省会城市建立了分公司/办事处，产品正在加速实现进口替代，已在湘雅医院、北京协和医院、华西医院、解放军总医院等全国标杆医院，金域医学、迪安诊断、艾迪康等大型第三方医学检验机构、体检机构等医疗机构使用，并承担了新冠肺炎筛查、“两癌”筛查等一系列政府民生健康项目。

在国际市场，公司作为国内分子诊断产品的出口企业之一，积极响应“一带一路”倡议，曾参加中非部长级医药卫生合作会议、中东欧国家卫生部长论坛，输出全球惠民“圣湘方案”。公司建立了一支海外市场拓展经验丰富的国际营销团队，在全球市场建立了较完备的经销商合作体系和分级管理体系，探索出了一条相对成熟的 IVD 产业链业务国际化推进模式，产品远销法国、俄罗斯、土耳其、菲律宾、阿联酋、泰国、新加坡等近 160 个国家和地区。

通过新冠抗疫，公司国际化步伐大幅提速，公司品牌知名度和美誉度显著提升，渠道建设得到极大加强，与当地大使馆、卫生部和红十字会等机构建立了深入和长期联系，“圣湘方案”进入众多国家政府采购目录，在全球众多国家成为当地抗疫核酸检测主导方案，在部分国家市场占有率超过 80%，欧洲已成为公司新冠产品第一大出口地区，这也将大幅加速公司全线产品进入各国疾病防控体系。

5. 卓越的技术服务，为公司产品认可度和品牌美誉度提升提供了坚实保障

公司坚持“创新+服务”双轮驱动，将“服务”作为公司核心竞争力进行重点布局，将其作为公司基业长青的重要力量之源。在技术服务方面，公司构建了经销商服务团队（公司专业培训）、遍布全国各地的一线服务工程师、公司经验丰富的二线技术工程师、客户服务部下设的技术中心、生命科学研究院“五级”服务系统，组建了一支服务意识强、专业高效的技术服务团队。公司技术服务团队秉承“2 小时内响应，24 小时内提供方案，48 小时内到达现场”的“悦服务”理念，全方位覆盖试剂、仪器技术服务，能够全面保障客户技术服务需求。通过多年来的精心服务，公司培育了市场、增强了客户的粘性，产品品质认可度及品牌美誉度均得到了很大提升。基于公司技术服务团队突出的成绩，公司技术服务团队获得中华全国总工会授予的 2019 年“全国工人先锋号”荣誉称号。

在国内疫情最为严峻的时刻，公司成立了上百人的疫情防控一线服务小组，其中湖北 10 余人的抗疫团队冒着生命危险奋战一线近 2 个月，与医者同行，主动逆行深入疫情最严重的武汉一线支援服务，有力助力湖北破解早期核酸检测能力不足和检测效率较低的瓶颈。面对国外严峻的疫情，圣湘生物数十支国际抗疫团队挺身而出，主动逆行奔赴海外支援国际抗疫，有的支援完武汉抗疫后又主动支援国际抗疫，还有的在国外奋战一线长达近半年，为全球抗疫带去战疫“圣湘方案”，带去战疫“中国智慧”“中国技术”“中国经验”，不仅在国际上彰显了圣湘品牌形象，而且在早期部分国家质疑中国产品质量时，为维护国家形象提供了有力支撑，以优异的产品质量和优质技术支持服务赢得了国外众多国家对中国制造/中国智造的信心、对中国抗疫经验的认可。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司是一家以自主创新基因技术为核心，集诊断试剂和仪器的研发、生产、销售，以及第三方医学检验服务于一体的体外诊断整体解决方案提供商。公司系国内技术先进、产品齐全的体外诊断领军企业之一，致力于成为全球领先的创新型高端分子诊断企业和基因科技的普惠者，服务于各类疾病防控、突发疫情防控等全民健康事业，助力国家精准医疗体系和分级诊疗体系建设。

报告期内，公司秉承“普惠基因科技，造福百姓健康”的理念，围绕战略发展规划方向，聚焦科技抗疫和重大疾病防控体系建设，服务全民健康事业，稳步有序地推进研发、技术、质量、产品、市场、渠道、服务等各项工作，产品收入和利润均实现持续增长，公司主营业务继续呈现良好发展态势。报告期内，公司实现营业收入 476,296.39 万元，较上年同期增长 1,203.53%；归属于母公司的净利润 261,659.70 万元，较上年同期增长 6,527.90%。报告期内，公司重点开展了以下工作：

1. 坚守科创定位，创新效率持续提升

创新是公司核心竞争力的重要内容，公司始终专注于技术研发和创新能力建设。报告期内，公司研发投入持续加强，研发费用达到 8,277.13 万元，较上年研发支出增长 112.48%。截至报告期末，公司拥有研发人员 313 人，占公司总人数的 34.36%。研发人员的专业领域涵盖了分子生物学、细胞生物学、免疫学、病理学、药理学、遗传学、临床检验学、自动化控制等多个领域，打造了一支跨学科的复合型研发团队。

报告期内，公司新获国内外产品注册准入 100 个，其中境外注册准入 90 个；新增国内外专利授权 33 项，其中国内发明专利授权 18 项；参与制定国内外行业标准 6 项，其中国际标准 1 项。公司作为湖南省唯一入选的生物医药企业，获评国家技术创新示范企业；iPonatic 核酸检测分析仪入选第六批优秀国产医疗设备产品目录；董事长戴立忠作为湖南省唯一入选的民营企业科技工作者获得仅次于国家最高科技奖的“全国创新争先奖状”，并入选“国务院政府特殊津贴”获得者；副总经理邓中平入选“国家百千万人才工程”、荣获“有突出贡献中青年专家”称号；副总经理范旭荣获“中国体外诊断产业领军人物”称号。

2. 科技抗疫彰显中国力量，全场景化“圣湘方案”享誉全球

在抗击新冠肺炎疫情工作中，公司第一时间开发出新冠核酸检测试剂和“分钟级”快速核酸检测设备等一系列科技抗疫产品，并根据不同抗疫时期、不同应用场景需求、不同国情构建起了覆盖“新冠核酸检测+新冠抗原检测+新冠 POCT 快检+新冠/甲流/乙流三联检+呼吸道细菌七联检+呼吸道病毒六联检+新冠变异病毒鉴别检测”的全场景化“圣湘方案”，全面助力全球新冠疫情防控。

作为国内首批、湖南唯一新冠核酸检测产品生产企业，圣湘生物是最早驰援武汉抗疫的企业之一，并全力以赴服务国内外疫情防控，保障抗疫物资供应，累计派出数百人的技术支持团队深入一线提供技术支持服务，其中湖北 10 余人的抗疫团队冒着生命危险奋战一线近 2 个月，有力助力湖北破解早期核酸检测能力不足和检测效率较低的瓶颈；数十支国际抗疫团队挺身而出，主动逆行奔赴海外支援国际抗疫，为全球抗疫带去战疫“圣湘方案”，赢得了国外众多国家对中国智造的信心、对中国抗疫经验的认可。报告期内，公司新冠核酸检测产品服务全球近 160 个国家和地区疫情防控一线，助力国内外数千家实验室核酸检测能力从无到有或数倍到数十倍增长，在全球众多国家成为当地抗疫核酸检测主导方案，部分国家市场占有率超过 80%，欧洲已成为圣湘生物新冠产品第一大出口地区，也让全球各国进一步了解中国“抗疫方案”“抗疫经验”。

圣湘生物的担当大爱得到了社会各界的关注和肯定，公司被国家工信部、发改委列为疫情防控物资重点保障单位，获评为“工业和信息化系统抗击新冠肺炎疫情先进集体”、“湖南省抗击新冠肺炎疫情先进集体”、“湖南省疫情防控突出贡献企业”、“湖南省抗疫爱心企业”；董事长戴立忠博士获批为“全国抗击新冠肺炎疫情民营经济先进个人”。国家卫生健康委新冠肺炎疫情应对处置工作领导小组保障组、中国红十字总会、中国红十字基金会、湖北省政协、湖南省新冠疫情防控工作领导小组、湖南省援疆前方指挥部、武汉红十字会等单位，法国、阿联酋、西班牙、老挝、菲律宾、埃塞俄比亚等国纷纷给公司致感谢信，对公司以“战时状态”，迅速反应、快速支援疫情防控给予高度肯定。

3. 国际化成新主线，全球化布局全面提速

通过新冠抗疫，公司国际化步伐大幅提速，产品服务区域从 2019 年的 40 多个国家快速发展到近 160 个国家和地区，境外营业收入占比由 2019 年的 4.98%提升到 53.49%，公司品牌知名度和美誉度显著提升，渠道建设也得到极大加强，全球七大区域中心布局加速推进。“圣湘方案”进入众多国家政府采购目录，并与当地大使馆、

卫生部和红十字会等机构建立了深入和长期联系，这也将大幅加速公司全线产品进入各国疾病防控体系。2020年12月7日，圣湘（上海）基因科技有限公司产业园开工建设，将打造成为公司集研发、生产、销售和服务为一体的新基地和国际化重要枢纽，开启了公司普惠基因科技国际化新征程。

4. 共建行业新生态，圣湘品牌日趋深入人心

公司通过线下报告、线上直播等多种形式，开展了传染病防治、血液安全、宫颈癌预防、呼吸道疾病防控等多领域学术会议数百场，上海 CMEF、南昌 CACLIP、青岛 NCLM 等行业盛会数万人聚焦圣湘生物，血筛、POCT、HPV、呼吸道等系列重磅产品品鉴会众多客户现场签约，中央电视台、新华社、人民日报、中国日报、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报等中央主流媒体、财经媒体数百条报道聚焦圣湘生物，圣湘品牌日趋深入人心，“圣湘方案”遍布全球，分子诊断应用普适化、全场景化新生态正在成为行业共识。

报告期内，公司普适化、全场景化方案加速在各级医疗卫生机构广泛应用，2020年仪器总发货量达到6,122台，是公司从2008年成立到2019年的发货量总和的近6倍。公司装机仪器不仅适用于新冠病毒核酸检测，也可适用于其他众多主流核酸项目检测，由于公司销售的检测仪器和自产试剂具有较好的匹配性，仪器销售及装机增长进一步带动公司全线试剂的增量销售，加速提升全线产品市场占有率。

5. 主动履行社会责任，爱心奉献回馈社会

报告期内，公司主动履行社会责任，积极回馈社会。作为科技抗疫重要力量，公司累计向国内外捐赠价值近1.6亿元疫情防控物资。其中，2020年1月25日（大年初一）公司就向中国红十字会总会捐赠价值超1000万元新冠核酸检测试剂、全自动核酸提取仪等抗疫急需物资，火速支援武汉抗疫，后续又驰援火神山医院、陕西省疾控、黑龙江省疾控、非洲、中东等国内外多地疫情防控。在常态化疫情防控下，圣湘生物又相继向湖北（全民筛查捐赠100万人份）、湖南、北京、广东、甘肃等全国多地捐赠近160万人份新冠核酸检测试剂，支援新冠肺炎疫情防控，助力应检尽检、愿检尽检。承办全球大使联动抗疫直播大会，向近20个国家驻华使节推介中国抗疫经验，并向国外捐赠数十万人份新冠核酸检测试剂。公司荣获中国红十字会新冠肺炎疫情防控工作特殊贡献奖。

此外，公司捐赠 200 万元，成立中国输血协会圣湘输血医学发展基金，守护全球血液安全；国家卫健委“连心工程”捐资捐物，助力健康扶贫和分级诊疗体系建设；成立首期 200 万元的圣湘风华爱心互助基金，为员工工作和生活提供坚实的后盾。

6. 成功登陆资本市场，在更高的平台全新“起航”

报告期内，公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股，发行后公司总股本达到 40,000 万股。2020 年 8 月 28 日，公司迎来了成立 12 年重要里程碑时刻，成功在上海证券交易所科创板上市，在全新的高度实现“梦想”、践行“使命”，在更高的平台上全新“起航”。2020 年 12 月，在证券日报社主办的“第四届新时代资本论坛”上，公司荣获“金骏马奖·最具工匠精神上市公司”称号。此外，公司还荣获“最佳资本新锐上市公司”称号。

二、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1. 产品研发风险

经过多年研发积累，公司自主开发了病毒性肝炎、生殖感染与遗传、儿科感染、呼吸道感染、核酸血液筛查、自动化仪器等 400 余种产品，但公司仍存在相关产品研发风险：一是目前公司产品有较大比例用于传染病检测，由于部分传染病具有新发、突发的特点，且病原体不断发生变异，而客户对疫情发生时反应的及时性要求高，若公司不能持续及时研发出满足不同形势下疾病防控需求的产品，可能会导致公司错过市场机会，甚至丢掉市场份额；二是公司有多项个体化用药、肿瘤早筛领域的产品在研，如果在新领域开发产品时方向定位存在偏差或新产品开发要解决的原材料研究、反应技术路线、生产工艺研究等方面出现问题，可能导致研发受阻。同时，新产品研发项目临床试验通常需要进行随访，耗时长、投入大，监管部门注册审批严格，若拟在国际市场销售，还需通过 CE 认证、FDA 注册或其他国际产品质量体系认证及注册，任何一个环节都关系着产品上市的成败，如果公司出现多个产品研发进展不顺而终止，则会对公司的业绩和未来发展造成重大不利影响。

2. 技术迭代风险

目前，我国体外诊断行业国内外企业竞争激烈，各公司在品牌、技术、成本等方面各具优势。公司自成立以来，重点布局了样本处理、检测技术、自动化控制及集成、生物信息分析四大技术领域，涵盖“高精度磁珠法”、“一步法”、“全自动统一样本处理”、“POCT 移动分子诊断”、“多重荧光 PCR”、“高通量测序”、“微磁盘液相芯片”、“生物信息技术”等一系列核心技术，通过多项核心技术的有机组合，公司开发的产品具备精准、快速、简便、高通量等特点，整体技术水平较高，市场竞争力较强。

分子诊断行业技术发展迅速，比如医疗检测机器人以及医疗智能 AI 系统等新领域的出现，对传统的分子诊断行业将带来一定的革新，如果公司对行业未来技术发展预计趋势出现偏差、同行业公司和技术研究方面率先实现重大突破，将可能导致公司的技术优势不复存在，进而使公司产品和技术面临被替代的风险。

3. 核心技术失密风险

在长期研发和生产实践中，公司形成了独有的核心技术，包括各种核酸提取方案、引物探针设计方案、扩增体系方案、仪器设计方案、检测方法等，构成了公司的核心机密和核心竞争力。出于保护核心技术的考虑，公司仅对其中部分关键技术和设备申请了专利。公司建立了严格的保密制度以防范核心机密泄密风险。如果公司不能持续有效地对相关专有技术和商业秘密进行管理，公司的核心技术存在泄露和被他人窃取的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。

4. 核心技术人员流失风险

体外诊断的行业特点要求生产企业拥有更多的跨领域交叉学科复合型技术人才，由于国内体外诊断行业特别是分子诊断起步较晚，复合型人才相对缺乏。公司在技术创新和产品研发方面建立了完善的项目开发管理制度及激励机制，报告期内，公司核心技术人员保持稳定。但随着我国体外诊断行业的快速发展，分子诊断的人才竞争日益激烈，核心技术人员流失可能会带来研究开发进程放缓或停滞的风险，对公司持续经营情况构成不利影响。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1. 市场竞争加剧风险

目前，市场需求的增加和国家政策的鼓励为国内体外诊断行业的发展提供了更多的机遇，但由于市场化程度较高，将吸引越来越多的企业参与到该领域的市场竞争中来。目前国内行业竞争格局中，罗氏、雅培等跨国企业整体处于优势地位，部分技术实力强的国内企业在不同的细分市场拥有较高的市场占有率，公司凭借系统化的技术平台、高效的研发体系、丰富的产品线、优秀的产品性能和完善的技术支持服务，在分子诊断部分产品细分市场取得较好的业绩，其中肝炎防控领域的产品市场占有率领先，生殖道感染与遗传、呼吸道感染等其他产品也已具备较好的市场基础。随着行业内原有企业的快速发展，以及新企业的加入，市场竞争将会进一步加剧，如果公司未来不能保持技术、产品、服务等方面的优势，可能会因激烈的市场竞争影响盈利能力。

2. 质量控制风险

公司产品种类丰富，生产过程控制相对复杂，且试剂、仪器产品主要供临床诊断服务使用，直接关系到诊断的准确性，因此对质量要求标准较高。公司始终严格执行国家质量管理体系相关要求，并积极与国际标准接轨，对产品生产过程每一个环节实施严格的质量管理与卫生安全控制，从最前端的原材料质控着手进行全流程质控，试剂、仪器、标准物质全方位覆盖。但未来若出现不可控偶发因素引发产品质量问题，导致医疗事故的发生，将影响公司品牌形象和产品销售，对公司的生产经营产生不利影响。

3. 产品市场开拓不及预期风险

公司报告期收入中，新冠系列产品的占比较高，未来在巩固该类产品市场优势的前提下，公司计划加大对血筛系列、呼吸道系列、自动化仪器等产品的开拓力度，特别是加强新产品的推广，以实现公司业绩的增长。呼吸道领域，公司六项呼吸道病原体核酸检测试剂、七项呼吸道病原菌核酸检测试剂等产品均已完成临床试验，预计很快能注册上市；在血液筛查领域，公司用于检测样本中的乙型肝炎病毒、丙型肝炎病毒及人类免疫缺陷病毒 1+2 型核酸的检测试剂于 2018 年底获批上市；自动化仪器方面，公司便携式全自动核酸提取及扩增仪、核酸快速扩增仪于 2019 年上市，集扩增与检测功能一体的系统于 2020 年 4 月完成注册。该等新产品均具有良好的性能，且

市场空间较大，部分产品已实现对多家医院、采供血机构的终端销售，公司针对后续市场拓展也制定了详细的实施方案，但仍存在市场推广效果不佳，导致公司业务增长不及预期的风险。

4. 经销商管理风险

公司在产品销售环节采取“直销和经销相结合”的销售模式。除业务合作外，各经销商在人、财、物等方面均独立于公司。公司制定了严格的经销商管理制度，要求经销商按照国家法律法规、相关政策合法经营。随着公司的快速发展，公司不断完善营销网络，扩大经销商规模和覆盖区域，对经销商的培训管理、组织管理以及风险管理的难度也将加大。若公司不能及时提高对经销商的管理能力，一旦经销商出现自身管理混乱、违法违规等行为，可能导致公司产品销售出现区域性下滑，对公司的市场推广产生不利影响。

(五) 行业风险

√适用 □不适用

我国对医疗器械实行严格的产品分类管理制度、产品注册/备案制度、生产许可制度、经营许可制度等，此外国家针对医疗器械及其上下游发布的一些政策也对行业内企业产生重大影响。随着我国医疗卫生体制改革（简称“医改”）的不断推进，已有部分省份在医疗器械领域推行了“两票制”，个别省份针对部分产品进行集中采购、带量采购试点。虽然两票制、集中采购、带量采购等政策目前主要系针对药品、高值医用耗材，尚未在检测试剂、低值耗材领域广泛实施，对公司业务影响不大。但从长期来看，随着两票制、药品集中采购和使用、带量采购在体外诊断行业逐步推进，将有可能导致公司产品终端价格下降，销售费用也会同步下降。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的重大变化，或公司无法在经营上及时调整以适应医改带来的市场规则以及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。

(六) 宏观环境风险

√适用 □不适用

近年来，国际局势跌宕起伏，国际贸易环境日趋复杂，贸易摩擦争端不断。如未来国际贸易摩擦升级，或因地缘政治问题对某些国家或地区的经济贸易发生显著影响，可能对公司盈利水平及海外业务运营带来不利影响。

(七) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(八) 其他重大风险

□适用 √不适用

三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 4,762,963,903.32 元，比上年同期增长 1,203.53%；归属于上市公司股东的净利润为 2,616,597,026.75 元，比上年同期增长 6,527.90%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,762,963,903.32	365,389,084.87	1,203.53
营业成本	969,952,932.60	127,309,784.45	661.88
销售费用	519,804,675.29	123,092,737.02	322.29
管理费用	85,100,512.55	35,415,845.99	140.29
研发费用	82,771,319.01	38,954,466.98	112.48
财务费用	27,972,343.11	495,208.49	5,548.60
经营活动产生的现金流量净额	2,642,276,432.02	22,405,731.73	11,692.86
投资活动产生的现金流量净额	-	-94,600,101.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,715,956,899.79	44,394,112.19	3,526.38

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业总收入 4,762,963,903.32 元，比上年同期增长 1,203.53%；营业成本 969,952,932.60 元，比上年同期增长 661.88%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
体外诊断行业	4,597,974,172.67	920,037,617.26	79.99	1,179.58	639.17	增加 14.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利率比上

品			率 (%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	年增减 (%)
诊断试剂	3,879,802,406.43	488,586,023.55	87.41	1,438.69	861.81	增加 7.55 个百分点
诊断仪器	652,393,124.39	405,113,143.95	37.90	810.39	674.64	增加 12.47 个百分点
检测服务	65,778,641.85	26,338,449.76	59.96	85.17	30.17	增加 16.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
境内	2,172,622,987.57	640,758,119.88	70.51	536.77	449.12	增加 4.71 个百分点
境外	2,425,351,185.10	279,279,497.38	88.48	13,269.57	3,489.14	增加 31.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司积极参与新冠疫情防控，研发的试剂盒于 2020 年 1 月 28 日获批上市。公司第一时间加大人员、场地投入，组织新冠试剂及配套仪器的生产，报告期发货量呈现爆发式增长，子公司圣维尔医学检测所有限公司积极参与新冠检测服务，因此公司报告期核酸试剂、仪器及检测服务均呈现较大增幅。

海外新冠疫情愈演愈烈，公司注册部加大海外产品注册投入，积极推进公司相关产品准入工作，助力全球疫情防控，已服务全球近 160 个国家和地区，成为国内新冠病毒核酸检测试剂出口量最较大的企业之一。新冠“圣湘方案”在法国、阿联酋、菲律宾、塞尔维亚等全球众多国家成为当地抗疫核酸检测主导方案，部分国家市场占有率超过 80%，因此境外收入也呈现巨大增幅。

报告期内，公司产品毛利率的增减变动，主要系产品销售结构及海外产品毛利率发生变化导致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增 减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
核酸检测试剂(含提取试剂)	人份	216,713,991	188,608,890	24,777,420	892.29	761.31	805.46
干化学诊断试剂(生化试剂)	盒	24,502	18,857	8,070	0.20	-30.60	-57.59
核酸检测设备(自产)	台	4,412	2,817	989	4,142.31	4,168.18	1,731.48

注：库存量变化的主要影响因素包括自产、经销、销售、借用、自用等

产销量情况说明

面对全球突发疫情，公司积极响应，根据不同抗疫时期、不同应用场景需求、不同国情构建起了全场景化新冠检测整体解决方案，全力以赴服务疫情防控。公司所开发的产品较好地满足了市场需求，新冠核酸检测试剂、核酸检测仪器等产品的产销大增。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
体外诊断行业	直接材料	844,048,068.46	91.74	107,456,818.86	86.33	685.48	销售规模增长
	直接人工	33,492,676.95	3.64	6,835,521.83	5.49	389.98	销售规模增长
	制造费用	21,887,062.34	2.38	10,176,892.42	8.18	115.07	销售规模增长
	其他费用	20,609,809.51	2.24	0.00	0.00		新收入准则，运费调入
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
诊断试剂	直接材料	434,107,117.58	88.85	41,649,330.83	81.99	942.29	销售规模增长
	直接人工	26,321,467.00	5.39	2,311,404.10	4.55	1,038.77	销售规模增长
	制造费用	10,874,844.45	2.23	6,837,820.81	13.46	59.04	销售规模增长
	其他费用	17,282,594.53	3.54		0.00	-	新收入准则，运费调入
诊断仪器	直接材料	394,803,239.58	97.46	52,769,901.25	98.75	648.16	销售规模增长
	直接人工	1,727,859.84	0.43	209,848.86	0.39	723.38	销售规模增长
	制造费用	5,734,238.25	1.42	456,286.17	0.85	1,156.72	销售规模增长
	其他费用	2,847,806.27	0.70		0.00	-	新收入准

	用						则，运费调入
检测服务	直接材料	15,137,711.30	57.47	13,037,586.78	64.43	16.11	销售规模增长
	直接人工	5,443,350.11	20.67	4,314,268.87	21.32	26.17	销售规模增长
	制造费用	5,277,979.64	20.04	2,882,785.44	14.25	83.09	销售规模增长
	其他费用	479,408.71	1.82		0.00	-	新收入准则，运费调入

成本分析其他情况说明

公司各项产品的成本结构基本变化不大，但由于公司报告期内试剂产销规模大增，产生较大规模效应，试剂制造费用占比大幅下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 147,311.92 万元，占年度销售总额 32.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	A 公司	50,960.57	11.08
2	B 公司	48,124.59	10.47
3	C 公司	16,403.73	3.57
4	D 公司	16,053.66	3.49
5	E 公司	15,769.37	3.43
合计	/	147,311.92	32.04

前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明

B 公司、C 公司、D 公司、E 公司为新进入前五大客户。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 51,706.42 万元，占年度采购总额 43.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	A 公司	15,353.89	12.77

2	B 公司	12,670.39	10.54
3	C 公司	11,117.94	9.25
4	D 公司	6,359.74	5.29
5	E 公司	6,204.46	5.16
合计	/	51,706.42	43.01

前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明

A 公司、B 公司、C 公司、E 公司为新进入前五大供应商。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	519,804,675.29	123,092,737.02	322.29	销售增长带来的提奖及市场投入增加所致
管理费用	85,100,512.55	35,415,845.99	140.29	人员薪酬增加及上市费用所致
研发费用	82,771,319.01	38,954,466.98	112.48	加大研发投入所致
财务费用	27,972,343.11	495,208.49	5,548.60	外汇汇率波动所致

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	2,642,276,432.02	22,405,731.73	11,692.86	主要系报告期内业务规模增长
投资活动产生的现金流量净额	-1,715,956,899.79	-94,600,101.48	-	主要系报告期内购买银行理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,609,900,688.14	44,394,112.19	3,526.38	主要系报告期内首次公开发行募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	2,491,634,287.03	-27,846,683.54	-	主要系报告期内经营业绩良好、收到募集资金所致

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,590,799,955.07	47.50	99,165,668.04	15.44	2,512.60	主要系报告期内经营业绩良好、收到募集资金所致
交易性金融资产	1,601,225,314.69	29.36	66,328,553.82	10.32	2,314.08	主要系报告期内购买银行理财产品增加
应收票据	25,660,096.00	0.47	100,000.00	0.02	25,560.10	主要系报告期内收到客户支付的票据未到期所致
应收账款	520,734,928.31	9.55	188,198,142.56	29.29	176.70	主要系报告期内销售规模增长所致
预付款项	42,754,525.30	0.78	4,543,428.99	0.71	841.02	主要系报告期内仪器预付款增长所致
其他应收款	17,545,531.79	0.32	2,754,300.45	0.43	537.02	主要系报告期内存单利息未到期增长所致
存货	276,735,617.47	5.07	64,663,246.77	10.06	327.96	主要由于报告期内因销售规模增长导致生产规模扩大而导致存货增加
其他流动资产	7,248,196.55	0.13	11,450,692.28	1.78	-36.70	主要系待抵扣及认证的进项税减少所致
其他权益工具投资	102,507,789.01	1.88		0.00	-	主要系报告期内投资苏州金闾二期股权投资合伙企业(有限合伙)所致
在建	1,847,181.33	0.03				主要系上海子

工程						公司生产基地开工及食堂改造所致
无形资产	31,234,443.38	0.57	11,491,561.94	1.79	171.80	主要系报告期内上海子公司新增土地入账所致
递延所得税资产	17,224,735.70	0.32	11,467,698.02	1.78	50.20	主要系计提的坏账准备及子公司可弥补亏损增加所致
其他非流动资产			1,025,681.62	0.16	-100.00	上年同期主要系预付设备工程款
短期借款	55,000,000.00	1.01		0.00	-	主要系报告期内新增政策性借款所致
应付账款	272,267,557.42	4.99	35,263,374.80	5.49	672.10	主要系购买材料增加所致
预收账款			6,901,448.31	1.07	-100.00	主要系2020年执行新收入准则所致
合同负债	62,472,260.66	1.15		0.00		主要系2020年执行新收入准则所致
应付职工薪酬	160,441,917.66	2.94	19,757,465.05	3.08	712.06	主要系收入规模增长导致销售提奖增加所致
应交税费	112,065,177.14	2.05	4,657,889.74	0.73	2,305.92	主要系销售收入增加导致缴纳销售产品的增值税、企业所得税所致
其他应付款	23,112,155.30	0.42	6,782,616.33	1.06	240.76	主要系仪器保证金及未结算费用增加所致
递延收益	18,950,310.55	0.35	11,426,859.32	1.78	65.84	主要系报告期内政府补助增加所致
递延所得税负债	1,309,965.55	0.02	199,283.07	0.03	557.34	主要系报告期内未到期的理财收益增加所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司以 LP 的形式参与投资苏州金闾二期股权投资合伙企业，圣湘生物合计出资人民币 10,000 万元，出资比例为 11.765%。前述投资经第一届董事会 2020 年第三次会议审议并通过，除前述已披露的情形外，报告期内公司无其他股权投资情形。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司第一届董事会 2020 年第三次会议审议并通过了《圣湘生物科技股份有限公司关于投资苏州金闾二期股权投资合伙企业的议案》，公司作为有限合伙人与广州金垣坤通股权投资管理有限公司（普通合伙人）及其他出资方共同投资产业投资基金苏州金闾二期股权投资合伙企业（有限合伙），基金规模 85,000 万元，其中公司以有限合伙人身份认缴出资 10,000 万元，认缴比例为 11.765%。前述合伙企业预期存续期限为 8 年，投资医疗器械、医疗服务、生物技术相关领域。报告期内，苏州金闾为上市公司贡献净利润人民币 0 元，占上市公司利润总额的 0.00%。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,601,225,314.69	66,328,553.82
以公允价值计量且其变动计其他综合收益的金融资产	102,507,789.01	

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖南圣维尔医学检验所有限公司	全资子公司	医学检验检测	40,000,000	50,911,493.48	12,038,763.69	65,981,276.25	15,947,486.57
湖南圣维基因科技有限公司	全资子公司	药品研发、生产、销售	30,000,000.00	60,409,690.74	-11,622,784.81	17,738,856.79	-12,343,955.44
湖南康得生物科技有限公司	全资子公司	原材料采购、销售	2,000,000.00	3,201,861.20	513,307.96	7,587,376.48	-720,998.96
圣湘(上海)基因科技有限公司	全资子公司	研发、生产、销售	100,000,000.00	44,521,072.09	40,155,501.38	566,037.72	-2,851,682.70
香港圣湘生物科技有限公司	全资子公司	贸易	100,000.00 (港币)	772,263.25	772,263.25		-21,953.81
圣湘(北京)基因科技有限公司	全资子公司	贸易	20,000,000.00	4,998,159.10	3,971,252.78		-1,028,747.22

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(1) 我国体外诊断市场持续增长

汇总国内外有关中国体外诊断市场信息，去除非工业口径的数据，2018 年中国体外诊断市场规模超过 800 亿人民币，同比增长 15%左右。2019 年中国体外诊断市场规模突破 900 亿人民币，经过 2020 年疫情的洗礼之后，市场已达到千亿规模，中国已经成为全球 IVD 增速最快的市场之一。从细分领域看，分子诊断在 2020 年之前的市场增长速度超过 25%，是 IVD 赛道发展最快的领域，2020 在精准医疗需求的推动以及新冠肺炎抗疫时期特殊影响下，分子诊断市场增长进一步提速。

(2) 我国体外诊断产品进入全球市场，出口贸易进入高速发展期

据中国医保商会统计资料，我国医疗器械进出口贸易保持 11 年持续增长势头。2019 年我国医疗器械进出口总额为 554.87 亿美元，较上年增长 21.16%。2020 年全球新冠肺炎抗疫工作中，中国体外诊断产品方案获得全球认可，在全球抗疫工作中做出巨大贡献。尤其是新冠病毒核酸检测产品，累计出口数亿人份。总体上看，我国医疗器械对外贸易结构继续优化，体外诊断产品所占比重有所增加，质量效益持续提升，较好地适应了国际市场的需求和复杂变化。随着相关企业的不断开拓进取，我国体外诊断产业创新质量将不断提升，涌现出一批具备国际竞争力的优秀企业，IVD 出口贸易将进入高速发展期。

(3) 分子诊断市场发展将继续领跑体外诊断行业

分子诊断正处于高速发展阶段，增长速度惊人，作为生命科学最前沿的技术，承载着未来精准医学发展的核心，已广泛应用于传染病、肿瘤、遗传病、产前筛查等领域。据行业报告（浙商证券）数据显示，2013-2019 年全球分子诊断市场规模 CAGR 为 12.18%，远超 IVD 行业整体的 4.99%；而我国分子诊断市场年复合增长率达到 31.63%，预计在不考虑新冠因素的情况下有望在较长时期维持 20%-30%左右的行业增速，领跑体外诊断行业，虽然仅占全球市场规模的 16.86%，但是增速约为全球增速的 2.6 倍。2020 年新冠肺炎抗疫极大推进我国核酸检测基础能力建设，国务院联防联控机制最新

数据显示，截至 2021 年 1 月 13 日，全国已有 8,437 个医疗卫生机构可以开展核酸检测，是 2020 年 3 月底可以开展核酸检测医疗卫生机构的 4 倍，已全面广泛覆盖县级医疗卫生机构。如此庞大的核酸检测能力是我国社会和医疗卫生体系的宝贵财富，除了应对新冠等突发疫情，还可在我国传染病防控（如呼吸道感染疾病、艾滋病、病毒性肝炎、结核病、手足口病等）、肿瘤防控、慢病管理中发挥重要作用。随着精准医疗发展趋势和全场景化普适化份的分子诊断技术手段的创新升级，未来相当长一段时间内分子诊断领域仍将保持快速增长。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

圣湘生物成立以来，一直致力于做基因科技的普惠者，为全世界人民提供用得起、用得好的基因技术、产品和服务，期望通过努力，推动分子诊断“人人可及”，让精准医疗真正走入寻常百姓家。下一步，公司将重点在以下方面努力：

1. 坚守价值创造，打造创新能力最强、产业转化效率最高的平台型企业。围绕基因技术高精化、简便化、自动化、系统化和移动化的“五化建设”，通过近 13 年的努力，公司开发了一系列国际领先的技术，完成了一系列的“圣湘精品工程”，初步建立了一个老百姓用得起、用得好的普适化、全场景化的新生态，引领基因技术由医疗机构个别科室应用向多科室应用转变、大型医院应用向包括社区卫生服务中心等基层医疗机构在内的各个层级医疗机构应用转变、少数领域应用向全场景应用转变。在《中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》中，基因技术已被国家列为七大科技前沿攻关领域之一，并被列为国家未来重点谋划布局的未来产业。未来，公司将对标国家战略要求，围绕完善分子诊断应用普适化、全场景化生态圈，加强平台型企业打造，加强科技前沿攻关，进一步提升内生增长动力和外延拓展能力，让老百姓用得起、用得好基因技术、产品和服务，推动基因科技“人人可及”。

2. 加强精准诊疗技术推广应用，全面服务预防为主的疾病防控体系建设。基因技术是精准医疗的关键手段，可以协助临床更快速精准地预防和诊断疾病，从而大幅提升临床诊疗效率和疾病防控水平。目前发达国家开展的核酸检测项目数量在 500 项以上，而我国开展的项目不足发达国家的一半。新冠肺炎疫情发生以来，国家投入了大量的人力、物力、财力，建设了大量的核酸检测实验室，大幅提升疾控机构和医疗机构特别是基层疫情防控机构新冠核酸检测能力。在各地加快医疗机构和疾控体系的核

酸检测能力建设与提升过程中，圣湘生物提供了一系列的整体解决方案，仅核酸检测相关仪器 2020 年发货量就达 6122 台。未来，公司将加强精准诊疗技术推广应用，全面推进现有的 400 多种产品和系列整体解决方案在疾病防控体系中的应用，进一步助力我国和全球各级医疗机构甚至社区、乡镇的核酸检测能力建设和预防为主的疾病防控体系建设。

3. 深耕国际市场，努力早日成为国际行业龙头。通过新冠抗疫，公司国际化步伐大幅提速，产品服务区域从 2019 年的 40 多个国家快速发展到近 160 个国家和地区，公司品牌知名度和美誉度显著提升，渠道建设也得到极大加强，“圣湘方案”进入众多国家政府采购目录，并与当地大使馆、卫生部和红十字会等机构建立了深入和长期联系，这也将大幅加速我们全线产品进入各国疾病防控体系。目前，公司已进入“打造国际行业龙头”的第三个五年计划（2018-2023）关键时期。未来，公司将做好重点国家市场的深耕，加速全球 7 大区域中心的拓展，派出专业化的市场、技术、销售等人才团队提供全方位的支持，并在当地成立分公司等属地化机构，输出全球惠民“圣湘方案”，努力推动“圣湘方案”成为全球主导方案，助力人类卫生健康共同体建设。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司将以全面完成董事会下达的经营指标为目标，从以下几方面做好相关工作：

1. 坚持创新+服务双轮驱动，健全分子诊断应用普适化、全场景化生态圈

公司一直致力于构建分子诊断应用普适化、全场景化生态圈，公司将进一步加大研发投入，引进培育更多国际化研发人才，提升完善现有技术平台，拓展布局新技术平台，持续提升基因技术可及性，让基因技术更加简便、时效性更高、价格更亲民，让老百姓用得起、用得好，推动基因科技“人人可及”。

在技术创新方面，公司将进一步推动基因技术高精化、简便化、自动化、移动化、系统化“五化”建设，继续完善和升级“高精度磁珠法”、“一步法”、“全自动统一样本处理”、“POCT 移动分子诊断”、“多重荧光 PCR”、“高通量测序”、“微磁盘液相芯片”、“生物信息技术”等核心技术，并持续跟踪布局肿瘤早筛、快速基因检测等新技术，使公司整体技术实力保持国际领先水平，同时提升公司产品技术优势。

在产品开发方面，公司将在夯实原有的肝炎、新冠、血筛、呼吸道等产线整体解决方案的基础上，进一步完善感染性疾病产线，加大向肿瘤早筛、肿瘤个体化用药、慢病管理、宠物医疗、动物疫病防控、食品安全、科研服务等领域拓展，健全病种组合方案，加速从 B 端向 C 端突破，构建更加完善的整体解决方案。

在研发项目管理方面，公司在现有的研发项目管理体系上进一步改进，针对技术开发、产品开发项目的不同属性，采用更灵活的方式进行项目管理，既能保障技术开发团队的创新活力，又能够利用医学、市场的专业分析及规范的产品开发管理流程，对产品开发项目保驾护航，进一步提升新产品的临床应用意义和市场价值。

在客户服务方面，公司将进一步完善经销商服务团队（公司专业培训）、遍布全国各地的一线服务工程师、公司经验丰富的二线技术工程师、客户服务部下设的技术中心、生命科学研究院的“五级”服务体系，持续提升线上+线下服务水平，努力为客户提供最佳用户体验，解决客户痛点难点。

2. 聚焦“圣湘方案”推广，加速全球化市场布局

国内市场方面，公司将对标国家政策，在继续积极参与国内新冠抗疫的基础上，以服务国家以预防为主的疾病防控体系和分级诊疗体系建设为重点，深度布局呼吸道多重病原体检测领域，重点推进呼吸道联检产品等整体解决方案的市场推广工作，并加大公司肝炎、HPV、POCT、血筛等重点精品的全面推广，助力各级医疗卫生机构能力建设和服务水平提升，培育更多新的快速增长点。不断探索创新营销模式，加大学术营销推广力度，进一步提升终端客户的认可度和客户粘性。加强国内营销队伍建设，提升销售人员专业化能力特别是学术营销能力。

国际市场方面，公司将加大国际市场深耕力度，派出更多人员奔赴海外，加速国外 7 大区域中心布局，在海外成立属地化机构，在继续深度参与全球抗疫的基础上，全面推进公司全线产品进入 60 个重点国家疾病防控体系，输出“中国方案”“中国经验”，让更多“圣湘方案”成为当地国家疾病防控体系的主导方案。深化全球营销网络布局，建立分层渠道体系，完善营销、市场、医学、客户服务四位一体的立体式的渠道赋能机制，扩大经销商规模和覆盖区域，提升营销网络纵深度。加强国际化人才队伍建设，引进培育更多具有全球化视野的国际化人才。

3. 加速上海、长沙新基地建设，拓展未来发展空间

2020 年 12 月 7 日，公司拟投资 3.5 亿余元的圣湘（上海）基因科技有限公司产业园开工建设，将打造成为公司集研发、生产、销售和服务为一体的新基地和国际化

重要枢纽。此外，由于公司总部现有生产及办公场地已不能满足现有产能需求，根据公司长期战略发展规划及业务拓展需要，2021 年 1 月公司通过收购杭州海兴全资子公司湖南海兴 100% 股权，获得湖南海兴持有的长沙高新区麓松路 682 号地块及地上建筑物的所有权。公司将加快上海产业园和长沙新产业园（长沙高新区麓松路 682 号）的建设，尽快投产使用，更好地助力公司经营发展。

4. 稳步推进产业链延伸，提升外延增长能力

公司将围绕公司总体战略需要，结合市场前景和发展空间，通过境内外并购等多种资本运作方式，深化延伸公司产业链布局，整合全球范围内的产业链前沿技术和产品，完善分子诊断应用普适化、全场景化生态圈，提升现有业务综合竞争力，加大成长型业务的市场份额，不断探索新业务领域，提升外延增长能力。

5. 强化人力资源支撑，引进培育更多国际化人才

在人才引进方面，通过高水平的社会招聘，引进海内外高层次人才，发挥高层次人才产业引领作用，为公司快速发展提供创新支持和智力支持；通过“雏鹰计划”的开展引入高素质应届高校毕业生，为公司持续发展提供后备人力力量。在赋能方面，通过组织参加培训赋能等方式，为公司发展培训、储备管理人才；建立“圣湘大学”，为组织内部成长培养起来的优秀人才精准赋能，使其“才尽其用，用有所成”。在激励机制方面，公司将坚守奋斗者为本，完善共享共赢的激励体系，最大程度地调动员工的工作积极性，激励员工与公司长期共成长共发展。

6. 加强运营管理升级，提升精细化管理水平

实施管理提升工程，完善目标管理和绩效考核，加强过程管控和制度流程建设，强化责任结果导向，确保战略目标任务的有效落实。推进信息系统升级，加强公司营销管理、项目管理、供应链管理等方面的智能化信息化建设，提升整体运营效率与效益，不断增强综合竞争实力。加强审计监察，强化风险管控，营造良好的内控环境。

（四）其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司利润分配政策的制定

根据公司 2020 年第一次股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司的利润分配政策为：

① 股利分配政策的基本原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应充分考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，采取积极的现金或股票股利分配政策。公司董事会根据以下原则制定利润分配的具体规划、计划和预案：

(1) 应充分重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；

(2) 公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；

(3) 优先采用现金分红的利润分配方式；

(4) 充分听取和考虑中小股东的意见和要求；

(5) 当时国家货币政策环境以及宏观经济状况。

② 利润分配的形式

公司采取现金、股票股利或现金与股票股利相结合或者法律许可的其他方式分配股利。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

③ 利润分配的期间间隔和比例

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）的 10%，或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司董事会应当兼顾综合考虑公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 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%；

(2) 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%;

(3) 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%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

④利润分配的条件

(1) 现金分红的条件

1) 公司当期实现的可分配利润 (即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润) 为正值且公司现金充裕, 实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

2) 公司累计可供分配利润为正值;

3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见审计报告;

4) 公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生 (募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指: 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购建固定资产或者其他经营性现金需求累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

(2) 股票股利分配条件

在优先保障现金分红的基础上, 公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。公司董事会认为公司具有成长性, 并且每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于全体股东整体利益时, 公司可采取股票股利方式进行利润分配。

⑤利润分配的决策机制和程序

公司利润分配具体方案由董事会根据公司经营状况和相关法律法规的规定拟定, 董事会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、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。

董事会提交股东大会的利润分配具体方案, 应经董事会全体董事 2/3 以上表决通过, 并经全体独立董事 1/2 以上表决通过。独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见。

监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议, 并经监事会全体监事半数以上表决通过。

公司应当在年度报告中详细披露利润分配政策特别是现金分红政策的制定及执行情况。公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案，应当在年度报告中披露原因及未用于分配的资金用途等事项，经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、网络平台、公司邮箱、来访接待等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

⑥调整利润分配政策的决策机制和程序

公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需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监会和证券交易所的有关规定，

有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，独立董事、监事会应当发表意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议决定，股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

2、现金分红的执行情况

公司于 2020 年 11 月 18 日召开第三次临时股东大会，审议通过了 2020 年前三季度现金分红方案：以方案实施前的公司总股本 400,000,000.00 股为基数，每股派发现金红利 0.75 元（含税），共计派发现金红利 300,000,000.00 元。报告期内，公司已依照股东大会决议完成现金分红相关事宜。

3、2020 年利润分配预案说明

经公司第一届董事会 2021 年第二次会议审议通过，2020 年度公司利润分配预案为：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.75 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 400,000,000.00 股，以此计算合计拟派发现金红利 150,000,000.00 元（含税）。本预案尚需公司 2020 年年度股东大会审议通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	11.25	0	450,000,000.00	2,616,597,026.75	17.20
2019 年	0	0	0	0	39,478,539.85	0
2018 年	0	0	0	0	6,762,086.34	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实控人：戴立忠	<p>1、自圣湘生物股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的圣湘生物首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由圣湘生物回购该部分股份。</p> <p>2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于首次公开发行股票的发行价；发行人上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月，不因本人在发行人所任职务变更或离职等原因而放弃履行本项承诺；若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。如本承诺人担任董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本承诺人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本承诺人持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让本承诺人持有的发行人股份。如本承诺人为发行人核心技术人员，则自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持首发前股份总数的 25%。3、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露发行人的控制权安排，保证公司持续稳定经营。发行人</p>	2020 年 2 月 28 日；自上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至发行人股票终止上市前，本承诺人承诺不减持发行人股份。本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持发行人股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定；本承诺人及时向圣湘生物申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证监会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本承诺人承诺按新规定执行。若在本承诺人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。4、本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益之前，发行人有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付发行人为止。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	圣维投资、圣维鼎立、圣维华宁	<p>1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的圣湘生物首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由圣湘生物回购该部分股份。</p> <p>2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价；发行人上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行</p>	2020 年 2 月 28 日；自上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。3、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露发行人的控制权安排，保证公司持续稳定经营。发行人上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至发行人股票终止上市前，本承诺人承诺不减持发行人股份。本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持发行人股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定；本承诺人及时向圣湘生物申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证监会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本承诺人承诺按新规定执行。若在本承诺人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。4、本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益之前，发行人有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付发行人为止。</p>					
与首次公开发	股份限售	志道投资、苏州礼瑞、宁波特里	<p>1、自圣湘生物股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的圣湘生物首次</p>	2020 年 2 月 28 日；	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺		同、上海盎汐、陈邦、覃九三、陈宇杰、高特佳睿安、毛铁、王国斌、江苏毅达、前海白石、玖康壹同、中国信达、松禾成长一号、金通壹号、稼沃云枫、余江涛、李勇、曾郁杨、袁亚滨、鲁盖伟、左威、王海啸、李亚峰、李泉、李文轩、于建林、邓林玲、樊磊、龙雄、张利、魏勤、杨勇东、熊晓燕、李盼、李添运	公开发行股票前已发行的股份，也不由圣湘生物回购该部分股份。2、本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持发行人股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定；本承诺人及时向圣湘生物申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证监会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本承诺人承诺按新规定执行。若在本承诺人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。3、本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益之前，发行人有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付发行人为止。	自上市之日起 12 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	朱锦伟、陈文义	1、自圣湘生物股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人间接持有的圣湘生物首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由圣湘生物回购该部分股份。2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价；发行人上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人间接持有发行人股票的锁定期自动延长至	2020 年 2 月 28 日；自上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>少 6 个月，不因本承诺人在发行人所任职务变更或离职等原因而放弃履行本项承诺；若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。3、如本承诺人担任董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本承诺人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本承诺人间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让本承诺人持有的发行人股份。本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持发行人股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定；本承诺人及时向圣湘生物申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证监会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本承诺人承诺按新规定执行。若在本承诺人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。4、本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益之前，发行人有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的发行人股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付发行人为止。</p>					
与首次公开发	股份限售	范旭、彭铸、谭寤、周俊、杨曦卓红俞、刘佳、	<p>1、自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份（以</p>	2020 年 2 月 28 日；自上市之	是	是	不适用	不适用

<p>行相关的承诺</p>		<p>喻霞林、邓中平、刘让蛟、纪博知、任小梅、</p>	<p>下简称“首发前股份”），也不由圣湘生物回购该部分股份。2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价；发行人上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人直接和间接持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月，不因本承诺人在发行人所任职务变更或离职等原因而放弃履行本项承诺；若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。如本承诺人担任董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本承诺人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本承诺人直接和间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让本承诺人持有的发行人股份。如本承诺人为发行人核心技术人员，则自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持首发前股份总数的 25%。3、本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持发行人股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定；本承诺人及时向圣湘生物申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证监会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本承诺人承诺按新规定执行。若在本承诺人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权</p>	<p>日起 12 个月</p>				
---------------	--	-----------------------------	---	-----------------	--	--	--	--

			除息后的价格。4、本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益之前，发行人有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的发行人股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付发行人为止。					
与首次公开发行的承诺	关于稳定股价的承诺	圣湘生物、戴立忠、喻霞林、彭铸、邓中平、范旭、周俊、杨曦	1、启动股价稳定措施的条件自公司股票上市之日起三年内，出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上交所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的归属于母公司股东的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。2、稳定股价预案的具体措施及顺序当启动稳定股价预案的条件成就时，公司及相关主体将选择如下一种或几种相应措施稳定股价：（1）公司回购股票公司为稳定股价之目的，采取集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“回购股份”），应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。若根据当时适用的相关规定，回购股份需要股东大会审议通过，则股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司实际控制人承诺就该回购事宜在股东大会上投赞成票。	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

			<p>公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1) 公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2) 单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于公司上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，且不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。(2) 公司控股股东、实际控制人增持股票公司回购股份数量达到最大限额后，公司股价仍符合启动条件的，公司控股股东、实际控制人应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下对公司股票进行增持。控股股东、实际控制人为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1) 控股股东、实际控制人增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2) 单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不低于控股股东、实际控制人上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 10%，且不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 20%；3) 单一会计年度增持股份数量累计不超过发行人股份总数的 2%。控股股东、实际控制人承诺在增持计划完成后的 6 个月内不出售所增持的股份。(3) 董事、高级管理人员增持公司股票公司控股股东、实际控制人增持股份数量达到最大限额后，公司股价仍符合启动条件的，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下对公司股票进行增持。有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1) 增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2) 单</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>一会计年度用于增持股份的资金金额累计不低于董事、高级管理人员上一会计年度自公司所获税后薪酬总和的 10%，且不超过其上一会计年度自公司所获税后薪酬总和的 20%。有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。公司未来若有新选举或新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司在首次公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>3、稳定股价措施的启动程序</p> <p>（1）公司回购股票的启动程序</p> <p>1）公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 15 个交易日内作出回购股份的决议；2）公司董事会应在作出回购股份决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；3）公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动回购，并在 60 个交易日内实施完毕；4）公司回购股份方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，回购的股份按照董事会或股东大会决定的方式处理。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人及董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股票的启动程序</p> <p>1）公司董事会应在控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起 2 个交易日内发布增持公告；2）控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员应在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、稳定股价预案的终止条件自公司股价稳定方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>（1）公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；（2）公司继续回购股票或控股股</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>东、实际控制人、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；（3）继续增持股票将导致控股股东及/或实际控制人及/或董事及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。5、约束措施（1）公司将提示及督促公司的控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员（包括公司现任董事、高级管理人员，以及在本承诺签署时尚未就任的或者未来新选举或聘任的董事、高级管理人员）严格履行在公司首次公开发行股票并在科创板上市时公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。（2）公司自愿接受证券监管部门、证券交易所等有关主管部门对股价稳定预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如果公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：1）若公司违反上市后 3 年内稳定股价预案中的承诺，则公司应：①在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法承担相应的法律责任。2）若控股股东、实际控制人违反上市后 3 年内稳定股价预案中的承诺（即控股股东、实际控制人用于增持股份的资金金额未达到其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 10%），则控股股东、实际控制人应：①在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，提出补充承诺或者替代承诺，以尽可能保护投资</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>者的权益；②控股股东、实际控制人所持限售股锁定期自期满后延长 6 个月，并自收到公司书面通知之日起 7 日内，将其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 20%减去其实际增持股票金额（如有）返还给公司。拒不返还的，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已取得的税后现金分红金额的 40%。3）若有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员违反上市后 3 年内稳定股价预案中的承诺（即用于增持股份的资金未达到董事、高级管理人员上一年度税后薪酬总和的 10%），则该等董事、高级管理人员应：①在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；②每名董事、高级管理人员应自收到公司书面通知之日起 7 日内，按上年度薪酬（税后）总和的 20%减去其实际增持股票金额（如有）向公司支付现金补偿。拒不支付现金补偿的，公司应当自上述期限届满之日起，扣减该名董事、高级管理人员每月税后薪酬直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得税后薪酬的 40%。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份回购及购回的承诺	圣湘生物、戴立忠	<p>1、启动股份回购及购回措施的条件（1）本次公开发行完成后，如本次公开发行的招股说明书及其他信息披露材料被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司及控股股东、实际控制人戴立忠将依法从投资者手中回购及购回本次公开发行的股票。（2）本次公开发行完成后，如公司被中国证监会、证券交易所或司法机关认定以欺骗手段骗取发行注册的，公</p>	2020 年 2 月 28 日	否	是	不适用	不适用

			<p>司及控股股东、实际控制人戴立忠将依法从投资者手中回购及购回本次公开发行的股票。2、股份回购及购回措施的启动程序（1）公司回购股份的启动程序 1）公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 15 个交易日内作出回购股份的决议；2）公司董事会应在作出回购股份决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；3）公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动股份回购工作。（2）控股股东、实际控制人戴立忠股份购回的启动程序 1）控股股东、实际控制人戴立忠应在上述购回公司股份启动条件触发之日起 2 个交易日内向公司董事会提交股份购回方案，公司董事会应及时发布股份购回公告，披露股份购回方案；2）控股股东、实际控制人戴立忠应在披露股份购回公告并履行相关法定手续之次日起开始启动股份购回工作。3、约束措施（1）公司将严格履行并提示及督促公司的控股股东、实际控制人戴立忠严格履行在公司本次公开发行并上市时公司、控股股东、实际控制人戴立忠已作出的关于股份回购、购回措施的相应承诺。（2）公司自愿接受证券监管部门、证券交易所等有关主管部门对股份回购、购回预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股份回购、购回措施的条件满足时，如果公司、控股股东、实际控制人戴立忠未采取上述股份回购、购回的具体措施的，公司、控股股东、实际控制人戴立忠承诺接受以下约束措施：1）若公司违反股份回购预案中的承诺，则公司应：①在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法向投资者进行赔</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>偿。2) 若控股股东、实际控制人戴立忠违反股份购回预案中的承诺, 则控股股东、实际控制人戴立忠应:</p> <p>①在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉, 并提出补充承诺或者替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益; ②控股股东、实际控制人戴立忠将其在最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还, 公司可以从之后发放的现金股利中扣发, 直至扣减金额累计达到应履行股份购回义务的最近一个会计年度从公司已分得的税后现金股利总额。</p>					
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	戴立忠	<p>1、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织, 以任何形式直接或间接控制对圣湘生物及其子公司构成竞争的经济实体、业务及活动或在该经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为圣湘生物的实际控制人/控股股东期间, 本人保证将采取合法及有效的措施, 促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业, 不以任何形式直接或间接从事与圣湘生物及其子公司相同或相似的、对圣湘生物及其子公司业务构成或可能构成竞争的任何业务, 并且保证不进行其他任何损害圣湘生物及其子公司和其他股东合法权益的活动。3、本人在作为圣湘生物的实际控制人/控股股东期间, 凡本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会从事任何可能会与圣湘生物及其子公司生产经营构成竞争的业务, 本人将按照圣湘生物的要求将该等商业机会让与圣湘生物, 由圣湘生物在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权, 以避免与圣湘生物及其子公司存在同业竞争。4、本人承诺约束与本人关系密切的家庭成员按照本承诺的要求从事或者不从事特定行为。5、如果本人违反上述声明</p>	2020年3月2日	是	是	不适用	不适用

			与承诺并造成圣湘生物或其他股东经济损失的，本人将赔偿圣湘生物及其他股东因此受到的全部损失。					
与首次公开发行的承诺	解决关联交易	戴立忠	1、本人及所属关联方与发行人之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《圣湘生物科技股份有限公司章程》、《圣湘生物科技股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与发行人之间的关联交易。若本人及所属关联方与发行人发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。4、本人不利用自身对发行人的实际控制人地位及重大影响，谋求发行人及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对发行人的实际控制人地位及重大影响，谋求与发行人达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占发行人资金。6、若本人未履行上述承诺而给发行人或其他投资者造成损失的，本人将向发行人或其他投资者依法承担赔偿责任。7、上述承诺在本公司作为发行人实际控制人期间持续有效且不可撤销。	2020年2月28日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行的承诺	解决关联交易	朱锦伟、陈文义	1、本人及所属关联方与发行人之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。2、本人将严格按照《公司法》等法律法规	2020年2月28日	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			<p>以及《圣湘生物科技股份有限公司章程》、《圣湘生物科技股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与发行人之间的关联交易。若本人及所属关联方与发行人发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。4、本人不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求与发行人达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占发行人资金；6、若本人未履行上述承诺而给发行人或其他投资者造成损失的，本人将向发行人或其他投资者依法承担赔偿责任。7、上述承诺在本公司作为持有发行人 5%以上股份的主要股东期间持续有效且不可撤销。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	圣维投资、安徽志道、礼来亚州	<p>1、本企业及所属关联方与发行人之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。2、本企业将严格按照《公司法》等法律法规以及《圣湘生物科技股份有限公司章程》、《圣湘生物科技股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本企业及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 3、</p>	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

			<p>本企业将尽量避免或减少本企业及所属关联方与发行人之间的关联交易。若本企业及所属关联方与发行人发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。4、本企业不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人及下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对发行人的实际控制人之一致行动人地位及重大影响，谋求与发行人达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。5、本企业及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占发行人资金。6、若本企业未履行上述承诺而给发行人或其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或其他投资者依法承担赔偿责任。7、上述承诺在本公司作为持有发行人 5%以上股份的主要股东期间持续有效且不可撤销。</p>					
与首次公开发行的承诺	解决关联交易	戴立忠、朱锦伟、方媛、喻霞林、陈文义、林亮、彭铸、贲圣林、乔友林、沈建林、曹亚、邓中平、范旭、周俊、杨曦、陈兵、赵亚彬、谭寤	<p>1、本人及所属关联方与发行人之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《圣湘生物科技股份有限公司章程》、《圣湘生物科技股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与发行人之间的关联交易。若本人及所属关联方与发行人发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价</p>	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

			格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。4、本人不利用自身对发行人的董事、监事、高级管理人员地位及重大影响，谋求发行人及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对发行人的董事、监事、高级管理人员地位及重大影响，谋求与发行人达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占发行人资金；6、若本人未履行上述承诺而给发行人或其他投资者造成损失的，本人将向发行人或其他投资者依法承担赔偿责任。7、上述承诺在本公司作为发行人董事、监事、高级管理人员期间持续有效且不可撤销。					
与首次公开发行相关的承诺	对欺诈发行上市股份回购承诺	圣湘生物、戴立忠	1、保证发行人本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。2、如发行人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，本承诺人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，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2020年2月28日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	戴立忠	(1) 根据《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，本承诺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，并将促使本人控制的湖南圣维投资管理有限公司投赞成票；3) 督促发行人根据相关决议实施利润分配。	2020年2月28日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行	分红	圣湘生物	公司将严格执行2020年第一次临时股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程(草案)》中相关利润分	2020年2月28日	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			配政策，公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。					
与首次公开发行的承诺	关于未履行相关公开承诺约束措施的承诺	圣湘生物、戴立忠、朱锦伟、方媛、喻霞林、陈文义、林亮、彭铸、贲圣林、乔友林、沈建林、曹亚、邓中平、范旭、周俊、杨曦、陈兵、赵亚彬、谭寤、志道投资、苏州礼瑞、宁波特里同、上海盎汐、陈邦、覃九三、陈宇杰、高特佳睿安、毛铁、王国斌、江苏毅达、前海白石、玖康壹同、中国信达、松禾成长一号、金通壹号、稼沃云枫、余江涛、李勇、	1、本承诺人在招股说明书中公开作出的相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中明确的约束措施为准；若本承诺人违反该等承诺，本承诺人同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。2、本承诺人在招股说明书中公开作出的相关承诺中未包含约束措施的，若本承诺人违反该等承诺，则同意采取如下约束措施：（1）公开披露本承诺人未履行或未及时履行相关承诺的具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉，同时根据相关法律法规规定及监管部门要求承担相应的法律责任或采取相关替代措施；（2）本承诺人将在违反承诺事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬或暂不领取发行人分配利润中归属于本承诺人的部分，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项；（3）给投资者造成损失的，本承诺人将向投资者依法承担赔偿责任。3、本承诺人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项，需提出新的补充承诺或替代承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上及时、充分说明未履行承诺的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

		曾郁杨、袁亚滨、鲁盖伟、左威、王海啸、李亚峰、李泉、李文轩、于建林、邓林玲、樊磊、龙雄、张利、魏勤、杨勇东、熊晓燕、李盼、李添运						
与首次公开发行的承诺	关于五独立的承诺	戴立忠	1、业务独立：圣湘生物拥有独立的生产经营系统，有独立开展经营业务的资产、人员、机构、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本人除依法行使董事权利外，不会对圣湘生物的正常经营活动进行干预。2、资产独立：圣湘生物对自己所有的资产拥有完整、独立的所有权，圣湘生物完全独立经营。3、人员独立：本人保证，圣湘生物拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系完全独立。本人保证向圣湘生物推荐的总经理、副总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行。圣湘生物的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在圣湘生物工作，并在圣湘生物领取薪酬，不在圣湘生物关联方的企业担任除董事之外的其他职务。4、财务独立：本人保证，圣湘生物拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；圣湘生物具有规范、独立的财务会计制度；圣湘生物独立在银行开户，不与关联方共用一个银行账户；圣湘生物的财务人员不在圣湘生物关联方的企业兼职；圣湘生物依法独立纳税；圣湘生物能够独立作出财务决策。5、机构独立：本人保证，圣湘生物保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织结构；圣湘生物的股东大	2020年2月28日	是	是	不适用	不适用

			会、董事会、独立董事、监事会、总经理、副总经理等高管依照法律、法规和公司章程独立行使职权。					
与首次公开发行相关的承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	圣湘生物	<p>针对本次发行上市可能使即期回报有所摊薄的情况，公司将遵循和采取以下原则和措施，加快主营业务发展，提高盈利能力，提升资产质量，增加营业收入，增厚未来收益，实现可持续发展，充分保护全体股东特别是中小股东的利益，注重中长期股东价值回报。</p> <p>(1) 积极提高公司竞争力，加强市场开拓公司将不断加大研发投入，加强技术创新，完善管理制度及运行机制，积极研发新产品。同时，公司将不断增强市场开拓能力和快速响应能力，进一步提升公司品牌影响力及主要产品的市场占有率。(2) 加强内部控制，提升经营效率公司将进一步加强内控体系和制度建设，完善投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。(4) 积极实施募集资金投资项目，加强募集资金管理本次发行募集资金投资项目经过公司充分论证，符合行业发展趋势及公司发展规划，项目实施后将进一步巩固和扩大公司主要产品的市场份额，提升公司综合竞争优势。公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次发行募集资金到位后，募集资金将存放于董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将按照相关法规、规范性文件和公司《募集资金管理办法》的规定，对募集资金的使用进行严格管理，并积极配合募集资金专户的开户银行、保荐人对募集资金使用的检查和监督，保证募集资金使用的合法合规性，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。</p>	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	戴立忠、朱锦伟、方媛、喻霞林、陈文义、林亮、彭铸、贲圣林、乔友林、沈建林、曹亚、邓中平、范旭、周俊、杨曦、	<p>(1) 不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；(2) 对本承诺人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；(3) 不得动用公司资产从事与本承诺人履行职责无关的投资、消费活动；(4) 积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；本承诺人将在职责和权限范围内，支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本承诺人承诺与该等规定不符时，本承诺人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求；(6) 本承诺人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。</p>	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	关于依法承担赔偿责任的承诺	圣湘生物	<p>(1) 公司保证首次公开发行股票并在科创板上市的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、完整性承担个别和连带的法律责任；(2) 若本公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失；(3) 本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。(4) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实</p>	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

			质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，本公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。					
与首次公开发行相关的承诺	关于依法承担赔偿责任的承诺	戴立忠	（1）本人承诺圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的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、完整性承担个别和连带的法律责任；（2）若圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺圣湘生物科技股份有限公司将依法回购首次公开发行的全部新股；（3）在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，本人将确保圣湘生物科技股份有限公司根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	关于依法承担赔偿责任	戴立忠、朱锦伟、方媛、喻霞林、陈文义、林亮、彭铸、贲圣林、乔友林、沈	（1）本人承诺圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的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、完整性承担个别和连带的法律责任；（2）若圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板	2020 年 2 月 28 日	是	是	不适用	不适用

	的承 诺	建林、曹亚、邓 中平、范旭、周 俊、杨曦、谭 寤、陈兵、赵亚 彬	上市的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，本人将依法赔偿投资者损失； (3) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招 股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，公司及本人将启动赔偿投资者损失 的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金 额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方 式或金额确定。					
--	---------	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

 已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

 适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

 适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

 适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

 适用 不适用

1、会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《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”）。经本公司董事会于 2019 年 6 月 14 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	6,901,448.31	5,628,313.27		
合同负债			6,613,948.82	5,449,332.91
其他流动负债			287,499.49	178,980.36

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			65,802,031.33	65,249,047.24
合同负债	62,472,260.66	61,934,395.64		
其他流动负债	3,329,770.67	3,314,651.60		

b、对 2020 年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业成本	21,373,162.25	20,836,253.32		
销售费用			21,373,162.25	20,836,253.32

2、会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	6 年

名称	报酬
----	----

内部控制审计会计师事务所	无	不适用
财务顾问	无	不适用
保荐人	西部证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年 6 月 14 日股东会决议通过，聘请中审众环会计师事务所（特殊有限合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十三、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十四、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	1,965,000,000.00	565,000,000.00	0
银行理财产品	募集资金	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
光大银行	结构性存款	0.00	2019-10-11	2020-1-11	自有资金	银行	合同约定	3.70%			已到期	是	是	
光大银行	结构性存款	3,000.00	2020-2-12	2020-5-12	自有资金	银行	合同约定	3.70%			已到期	是	是	
浦发银行	3.8%结构性存款	3,000.00	2020-2-19	2020-5-20	自有资金	银行	合同约定	3.8000%			已到期	是	是	
招商银行	3.75%结构性存款	2,000.00	2020-2-21	2020-5-21	自有资金	银行	合同约定	3.75%			已到期	是	是	
浦发银行	3.85%结构性存款	3,000.00	2020-3-9	2020-6-8	自有资金	银行	合同约定	3.85%			已到期	是	是	
中信银行	3.35%结构性存款	5,000.00	2020-5-21	2020-8-20	自有资金	银行	合同约定	3.35%			已到期	是	是	
浦发银行	3.35%结构性存款	5,000.00	2020-5-15	2020-11-18	自有资金	银行	合同约定	3.35%			已到期	是	是	
光大银行	3.2%结构性存款	8,000.00	2020-6-4	2020-9-4	自有资金	银行	合同约定	3.2%			已到期	是	是	

浦发银行	3.35% 结构性存款	5,000.00	2020-5-22	2020-11-15	自有资金	银行	合同约定	3.35%			已到期	是	是	
中国银行	3.4% 结构性存款	3,000.00	2020-4-21	2020-7-23	自有资金	银行	合同约定	3.44%			已到期	是	是	
中国银行	3% 结构性存款	3,000.00	2020-5-19	2020-8-19	自有资金	银行	合同约定	3.00%			已到期	是	是	
中国银行	4.1% 结构性存款	5,000.00	2020-7-29	2020-8-28	自有资金	银行	合同约定	4.10%			已到期	是	是	
光大银行	3.0% 结构性存款	8,000.00	2020-9-11	2020-12-11	自有资金	银行	合同约定	3.00%			已到期	是	是	
光大银行	3.0% 结构性存款	17,000.00	2020-9-22	2020-12-22	自有资金	银行	合同约定	3.00%			已到期	是	是	
光大银行	2.7% 结构性存款	8,000.00	2020-12-15	2021-6-15	自有资金	银行	合同约定	2.70%			未到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	3,000.00	2020-10-28	2021-2-1	自有资金	银行	合同约定	3.50%			未到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	18,000.00	2020-9-30	2020-12-31	自有资金	银行	合同约定	3.50%			已到期	是	是	
中国银行	3.26% 结构性存款	3,000.00	2020-9-30	2020-12-1	自有资金	银行	合同约定	3.26%			已到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	3,000.00	2020-12-7	2021-3-9	自有资金	银行	合同约定	3.50%			未到期	是	是	
中国银行	3.26% 结构性存款	3,000.00	2020-8-27	2020-10-28	自有资金	银行	合同约定	3.26%			已到期	是	是	

中国银行	3.5% 结构性存款	3,000.00	2020-8-27	2020-11-27	自有资金	银行	合同约定	3.50%			已到期	是	是	
中国银行	3.26% 结构性存款	3,000.00	2020-8-21	2020-10-22	自有资金	银行	合同约定	3.26%			已到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	6,000.00	2020-12-3	2021-3-5	自有资金	银行	合同约定	3.50%			未到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	2,000.00	2020-8-3	2020-11-3	自有资金	银行	合同约定	3.50%			已到期	是	是	
中国银行	4.1% 结构性存款	2,000.00	2020-9-2	2020-10-9	自有资金	银行	合同约定	4.10%			已到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	2,000.00	2020-10-12	2021-1-7	自有资金	银行	合同约定	3.50%			未到期	是	是	
中国银行	3.5% 结构性存款	4,000.00	2020-9-29	2020-12-30	自有资金	银行	合同约定	3.50%			已到期	是	是	
浦发银行	结构性存款	10,000.00	2020-12-10	2021-3-10	自有资金	银行	合同约定	3.05%			未到期	是	是	
光大银行	结构性存款	17,000.00	2020-12-25	2020-12-31	募集资金	银行	合同约定	2.70%			未到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	20,000.00	2020-12-23	2021-2-24	募集资金	银行	合同约定	3.00%			未到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	10,000.00	2020-12-24	2021-2-24	募集资金	银行	合同约定	3.00%			未到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	10,000.00	2020-12-28	2021-3-24	募集资金	银行	合同约定	3.20%			未到期	是	是	

华泰证券	收益凭证	10,000.00	2020-12-29	2021-2-24	募集资金	银行	合同约定	3.00%			未到期	是	是	
招商银行	结构性存款	3,000.00	2020-10-15	2021-1-15	自有资金	银行	合同约定	2.95%			未到期	是	是	
招商银行	结构性存款	5,000.00	2020-9-4	2020-12-4	自有资金	银行	合同约定	2.95%			已到期	是	是	
招商银行	结构性存款	3,000.00	2020-9-4	2020-10-9	自有资金	银行	合同约定	2.85%			已到期	是	是	
招商银行	结构性存款	6,000.00	2020-5-27	2020-8-27	自有资金	银行	合同约定	3.25%			已到期	是	是	
中信银行	结构性存款	5,000.00	2020-12-7	2021-6-7	自有资金	银行	合同约定	2.60%			未到期	是	是	
中信银行	结构性存款	5,000.00	2020-8-22	2020-11-21	自有资金	银行	合同约定	3.00%			已到期	是	是	
中国银行	结构性存款	5,000.00	2020-10-26	2021-1-26	自有资金	银行	合同约定	3.50%			未到期	是	是	
中国银行	结构性存款	3,000.00	2020-9-2	2020-12-3	自有资金	银行	合同约定	3.50%			已到期	是	是	
中国银行	结构性存款	2,000.00	2020-11-5	2021-2-5	自有资金	银行	合同约定	3.50%			未到期	是	是	
中国银行	结构性存款	3,000.00	2020-9-29	2020-11-28	自有资金	银行	合同约定	3.26%			已到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	2,500.00	2020-11-12	2020-12-10	自有资金	银行	合同约定	2.10%			已到期	是	是	

华泰证券	收益凭证	2,500.00	2020-11-12	2020-12-10	自有资金	银行	合同约定	2.10%			已到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	1,000.00	2020-11-11	2020-12-22	自有资金	银行	合同约定	1.36%			已到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	10,000.00	2020-9-17	2021-1-6	募集资金	银行	合同约定	3.20%			未到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	16,000.00	2020-9-16	2021-1-6	募集资金	银行	合同约定	3.20%			未到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	10,000.00	2020-9-16	2021-1-6	募集资金	银行	合同约定	3.20%			未到期	是	是	
建设银行	结构性存款	40,000.00	2020-9-17	2020-12-16	自有资金	银行	合同约定	3.00%			已到期	是	是	
华泰证券	收益凭证	500.00	2020-10-30	2021-1-28	自有资金	银行	合同约定	3.20%			未到期	是	是	
兴业银行	结构性存款	2,000.00	2020-4-26	2020-10-26	自有资金	银行	合同约定	3.49%			已到期	是	是	
兴业银行	结构性存款	5,000.00	2020-5-22	2020-6-30	自有资金	银行	合同约定	3.18%			已到期	是	是	
兴业银行	结构性存款	2,000.00	2020-6-23	2020-12-23	自有资金	银行	合同约定	3.05%			已到期	是	是	
兴业银行	结构性存款	5,000.00	2020-6-29	2020-12-29	自有资金	银行	合同约定	3.00%			已到期	是	是	
兴业银行	结构性存款	5,000.00	2020-9-29	2021-3-29	自有资金	银行	合同约定	2.95%			未到期	是	是	

兴业银行	结构性存款	2,000.00	2020-11-2	2021-5-3	自有资金	银行	合同约定	2.90%			未到期	是	是	
长沙银行	结构性存款	2,000.00	2020-4-27	2020-7-28	自有资金	银行	合同约定	1.59%			已到期	是	是	
长沙银行	结构性存款	3,000.00	2020-4-27	2020-7-28	自有资金	银行	合同约定	1.59%			已到期	是	是	
长沙银行	结构性存款	2,000.00	2020-6-29	2020-12-29	自有资金	银行	合同约定	1.88%			已到期	是	是	
中国银行	结构性存款	2,000.00	2020-9-9	2020-11-11	自有资金	银行	合同约定	3.26%			已到期	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十五、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		186,926.98				本年度投入募集资金总额			41,906.12			
变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额			41,906.12			
变更用途的募集资金总额比例 (%)		不适用										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度（%）④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
精准智能分子诊断系统生产基地项目	否	35,485.00	35,485.00	35,485.00	2,071.13	2,071.13	-33,413.87	5.84	在建中	不适用	否	否
研发中心升级建设项目	否	10,024.00	10,024.00	10,024.00	559.46	559.46	-9,464.54	5.58	在建中	不适用	否	否
营销网络及信息化升级建设项目	否	10,149.00	10,149.00	10,149.00	275.53	275.53	-9,873.47	2.71	在建中	不适用	否	否
超募资金	否	不适用	131,268.98	不适用	39,000	39,000	39,000	不适用	不适用	不适用	否	否
合计	-	55,658.00	186,926.98	55,658.00	41,906.12	41,906.12	-13,751.88	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金置换公司先期投入的自筹资金。								

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	截至 2020 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理的余额为 1,030,000,000.00 元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	公司于 2020 年 9 月 16 日召开第一届董事会 2020 年第三次会议及第一届监事会 2020 年第二次会议，审议通过《圣湘生物科技股份有限公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 390,000,000.00 元用于永久补充流动资金，本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求，在补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

报告期内，公司致力于成为服务人类健康事业的领航者和排头兵，重视履行社会责任，在生产经营中向客户提供高精高质的产品及服务，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展。公司严格遵守《公司章程》、《证券法》等有关法律、法规的规定，不断完善与优化治理结构，建立了较为完善的内控体系，在机制上保证全体股东公开、公平、公正享有各项权益，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营机制，切实保障全体股东的权益。

2. 职工权益保护情况

适用 不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，依法与员工签订劳动合同。建立了较为完善的人力资源相关管理制度，如劳动合同管理流程、员工福利制度、考勤休假管理制度、人员调岗调级管理流程、绩效管理流程、员工培训管理刚要等员工权益保障制度，维护员工队伍稳定，高度关注员工诉求，重视员工培训工作，切实依法保障员工合法权益，积极为员工创造良好的职业发展空间。

3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

√适用 □不适用

公司遵循“品质、效率、公平、公正”原则，积极构建与供应商、客户共同发展的合作关系，注重与供应商、客户进行沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，截至目前公司与供应商、客户合同履行良好，合作稳定。

4. 产品安全保障情况

√适用 □不适用

公司按照国家药品监督管理局医疗器械GMP有关质量体系的标准和要求打造了国际化的研发、生产、质检与仓储基地；秉承“让国人享受优质医疗水平”的浓郁情怀，把质量看作是公司发展的“命根子”，坚持“创新”与“质量”共存的原则，制定了“每盒每剂，但求高精高质；一诊一断，当思人命关天”的质量方针。公司坚持质量为本，持续研究开发新技术、新产品，保证产品质量始终处于行业领先地位。高度重视产品质量及质量文化建设，按质量方针组织生产，从原料到成品进行严格的质量控制，且有严格的产品放行审批流程，确保出厂产品安全有效，恪守全流程质控体系和营销售后服务，输出一系列高品质、超灵敏产品，成为“行业质量标杆”品牌。

公司主动收集来自中国政府、欧盟、ISO 标准化组织等法规和标准一百多项，积极组织学习、培训，转化为公司内部工作标准、管理标准和技术标准，目前公司已通过了国家药品监督管理局、TÜV 南德公司的质量管理体系认证（ISO 13485/ISO 9001/IVD CE）、乌克兰 02.10.2013 №754. 号关于体外诊断医疗器械的技术规范认证，产品获得了国内和大部分国际市场（包括欧洲市场）的准入资格。公司完善的验证和质控体系能够快速、高水平地响应并符合相关监管部门的法规和技术要求，同时，公司在新产品研发和产业化过程中，不断提升公司的质量管理水平，以适应创新型生物医药企业对于质量管理体系建设快速增长的需求。

5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

报告期内，公司主动履行社会责任，积极回馈社会。作为科技抗疫重要力量，公司累计向国内外捐赠价值近 1.6 亿元疫情防控物资。其中，2020 年 1 月 25 日（大年初一）公司就向中国红十字会总会捐赠价值超 1000 万元新冠核酸检测试剂、全自动核酸提取仪等抗疫急需物资，火速支援武汉抗疫，后续又驰援火神山医院、陕西省疾控、黑龙江省疾控、非洲、中东等国内外多地疫情防控。在常态化疫情防控下，圣湘

生物又相继向湖北（全民筛查捐赠 100 万人份）、湖南、北京、广东、甘肃等全国多地捐赠近 160 万人份新冠核酸检测试剂，支援新冠肺炎疫情防控，助力应检尽检、愿检尽检。承办全球大使联动抗疫直播大会，向近 20 个国家驻华使节推介中国抗疫经验，并向国外捐赠数十万人份新冠核酸检测试剂。公司荣获中国红十字会新冠肺炎疫情防控工作特殊贡献奖。

此外，公司捐赠 200 万元，成立中国输血协会圣湘输血医学发展基金，守护全球血液安全；国家卫健委“连心工程”捐资捐物，助力健康扶贫和分级诊疗体系建设；成立首期 200 万元的圣湘风华爱心互助基金，为员工工作和生活提供坚实的后盾。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司坚持“预防为主、防治结合”的环保方针，根据环保相关法律法规的要求，层层落实部门环保目标责任制，明确了各部门在生产过程中的环保责任，公司开展各级教育培训及定传工作，提升全国环境保护意识；设置了符合法规要求的各类环保设施，确保“三废”合理排放及处置，按时申报危废管理及转移计划，定期开展针对环保设施及“三废”的隐患排查治理工作，确保现场环保管理工作合规有序进行。报告期内，公司未出现任何环保投诉及污染事件。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00	6,767,453			-70,000	6,697,453	366,697,453	91.67
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,390,747	0.94						3,390,747	0.84
3、其他内资持股	356,609,253	99.06	6,767,453			-70,000	6,697,453	363,306,706	90.83
其中：境内非国有法人持股	141,413,864	39.28	6,767,453			-70,000	6,697,453	148,111,317	37.03
境内自然人持股	215,195,389	59.78						215,195,389	53.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			33,232,547			70,000	33,302,547	33,302,547	8.33
1、人民币普通股			33,232,547			70,000	33,302,547	33,302,547	8.33
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	360,000,000	100.00	40,000,000				40,000,000	400,000,000	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 7 月 28 日作出的《关于同意圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1580 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 40,000,000 股。2020 年 8 月 28 日，上述股份于上海证券交易所科创板上市。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司在上海证券交易所科创板首次公开发行人民币普通股 40,000,000 股，增加股本人民币 40,000,000 万，增加资本公积人民币 1,829,269,811.32 元。

项目	2020 年	2020 年同口径（注）
基本每股收益	7.01	7.27
稀释每股收益	7.01	7.27
归属上市公司普通股股东的每股净资产	11.86	7.99

注：2020 年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属上市公司普通股股东的每股净资产按 2020 年不发行股份的情况下计算

4、

5、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华泰圣湘生物家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	0	0	3,935,946	3,935,946	IPO 首发原始股份限售	2021-8-30
西部证券投资（西安）有限公司	0	0	1,200,000	1,200,000	保荐机构跟投限售	2022-8-29
网下配售股东	0	0	1,631,507	1,631,507	其他网下配售限售	2021-3-1
合计	0	0	6,767,453	6,767,453	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2020-8-18	50.48	40,000,000	2020-8-28	40,000,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会于2020年7月28日作出的《关于同意圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1580号），公司获准向社会公开发行人民币普通股40,000,000股。2020年8月28日，上述股份于上海证券交易所科创板上市。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司获准向社会公开公司人民币普通股40,000,000股，发行后公司总股本由360,000,000股增加至400,000,000股。报告期初资产总额为64,246.53万

元，负债总额为 8,498.89 万元，资产负债率为 13.23%；报告期末资产总额为 545,437.41 万元，负债总额为 70,894.91 万元，资产负债率为 13.00%。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,389
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,554
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
戴立志		126,488,642	31.62	126,488,642	126,488,642	无	0	境内自然人
安徽志道投资有限公司		43,044,351	10.76	43,044,351	43,044,351	质押	11,500,000	境内非国有法人
朱锦伟		34,028,493	8.51	34,028,493	34,028,493	无	0	境内自然人
湖南圣维投资管理有限公司		25,132,835	6.28	25,132,835	25,132,835	无	0	境内非国有法人
上海礼颐投资管理合伙企业（有限合伙）—苏州礼瑞股权投资中心（有限合伙）		22,535,138	5.63	22,535,138	22,535,138	无	0	其他
陈文义		22,241,466	5.56	22,241,466	22,241,466	质押	22,000,000	境内自然人
						冻结	241,466	
宁波保税区特里同股权投资合伙企业（有限合伙）		9,014,219	2.25	9,014,219	9,014,219	无	0	其他
上海盎汐企业管理中心（有限合伙）		7,125,705	1.78	7,125,705	7,125,705	质押	1,100,000	其他
陈邦		6,760,459	1.69	6,760,459	6,760,459	无	0	其他
覃九三		6,042,808	1.51	6,042,808	6,042,808	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称			持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		

		种类	数量
招商银行股份有限公司—朱雀产业臻选混合型证券投资基金	738,661	人民币普通股	738,661
高海清	725,208	人民币普通股	725,208
朱雀基金—陕西煤业股份有限公司—陕煤朱雀新经济产业单一资产管理计划	608,071	人民币普通股	608,071
广发证券股份有限公司—朱雀企业优选股票型证券投资基金	368,145	人民币普通股	368,145
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	345,393	人民币普通股	345,393
郑明月	273,127	人民币普通股	273,127
中国建设银行股份有限公司—农银汇理研究精选灵活配置混合型证券投资基金	239,561	人民币普通股	239,561
盛艳辉	184,023	人民币普通股	184,023
平安银行股份有限公司—朱雀企业优胜股票型证券投资基金	176,755	人民币普通股	176,755
西藏德传投资管理有限公司—德传附子证券投资基金	173,633	人民币普通股	173,633
上述股东关联关系或一致行动的说明	戴立忠持有湖南圣维投资管理有限公司 86.96% 的股份，为其实际控制人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	戴立忠	126,488,642	2023-8-28	0	自上市之日起锁定 36 个月
2	安徽志道投资有限公司	43,044,351	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月

3	朱锦伟	34,028,493	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
4	湖南圣维投资管理有限公司	25,132,835	2023-8-28	0	自上市之日起锁定 36 个月
5	上海礼颐投资管理合伙企业（有限合伙）—苏州礼瑞股权投资中心（有限合伙）	22,535,138	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
6	陈文义	22,241,466	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
7	宁波保税区特里同股权投资合伙企业（有限合伙）	9,014,219	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
8	上海盎汐企业管理中心（有限合伙）	7,125,705	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
9	陈邦	6,760,459	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
10	覃九三	6,042,808	2021-8-30	0	自上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		戴立忠持有湖南圣维投资管理有限公司 86.96% 的股份，为其实际控制人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表适用 不适用**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**适用 不适用**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**适用 不适用**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**适用 不适用**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**适用 不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
华泰圣湘生物家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	3,935,946	2021年8月30日	3,865,946	3,935,946

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
西部证券投资(西安)有限公司	参与跟投的保荐机构相关子公司	1,200,000	2022年8月29日	1,200,000	1,200,000

四、 控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	戴立忠
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

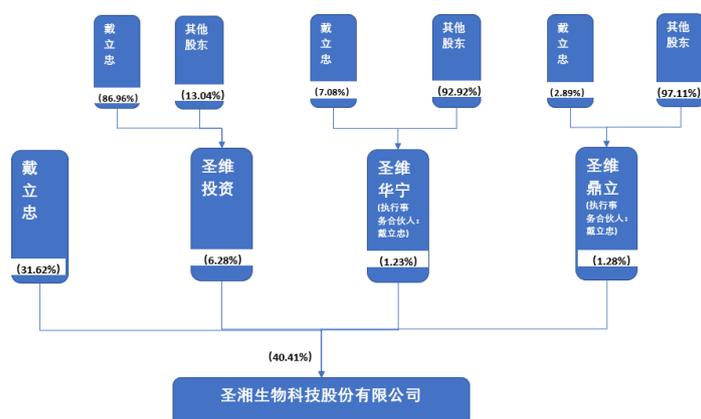
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	戴立忠
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长及总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

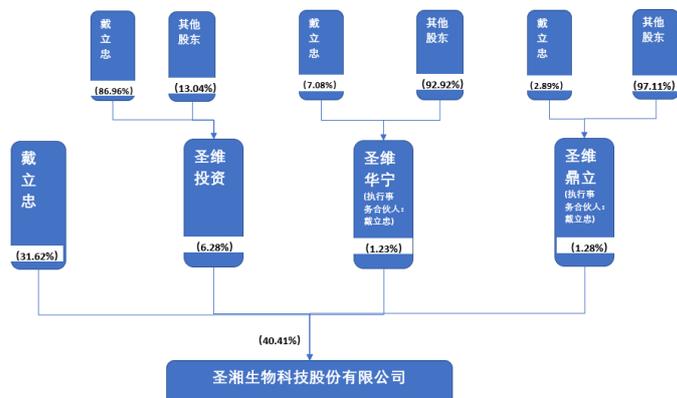
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
安徽志道投资有限公司	李德和	2013. 03. 25	91340100065204899D	60,000	股权投资，项目投资，资产管理，企业并购与重组，投资管理及咨询
情况说明	无				

六、 股份/存托凭证限制减持情况说明

□适用 √不适用

七、 存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

□适用 √不适用

八、 特别表决权股份情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	是否为核心技术人员	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
戴立忠	董事长、总经理、核心技术人员	是	男	53	2019年7月	2022年7月	126,488,642	126,488,642	0		92.06	否
喻霞林	董事、副总经理	否	男	42	2019年7月	2022年7月	54,637	54,637	0		65.69	否
贲圣林	独立董事	否	男	45	2019年7月	2022年7月	0	0	0		6	否
曹亚	独立董事	否	女	70	2019年7月	2022年7月	0	0	0		6	否
乔友林	独立董事	否	男	66	2019年7月	2022年7月	0	0	0		6	否
朱锦伟	董事	否	男	53	2019年7月	2022年7月	34,028,493	34,028,493	0		0	否
林亮	董事	否	男	47	2019年7月	2022年7月	0	0	0		0	否
方媛	董事	否	女	37	2019年8月	2022年8月	0	0	0		0	否
沈建林	独立董事	否	男	53	2019年7月	2022年7月	0	0	0		6	否
陈文义(离任)	董事	否	男	53	2019年7月	2020年10月	22,241,466	22,241,466	0			否
谭寤	监事会主席	否	女	38	2019年7月	2022年8月	136,591	136,591	0		37.87	否

陈兵	监事	否	男	37	2019年7月	2022年7月	0	0	0			否
赵亚彬	监事	否	男	54	2019年7月	2022年7月	0	0	0			否
邓中平	副总经理、核心技术人员	是	男	44	2019年7月	2022年7月	0	0	0		64.41	否
范旭	副总经理、核心技术人员	是	男	40	2019年7月	2022年7月	136,591	136,591	0		108.08	否
	董事				2020年10月	2022年年7月						
周俊	副总经理、核心技术人员	否	女	50	2019年7月	2022年7月	0	0	0		146.55	否
杨曦(离任)	副总经理	否	女	39	2019年7月	2020年10月	136,591	136,591	0		39.15	否
鲁盖伟(离任)	董事、副总经理	否	男	43	2019年7月	2020年1月	136,591	136,591	0		2.68	否
彭铸	董秘、副总经理、财务总监	否	男	46	2019年7月	2022年8月	136,591	136,591	0		85.91	否
	董事				2020年2月	2022年8月						
刘佳	核心技术人员	是	男	40	2020年2月		54,637	54,637	0		60.28	否
纪博知	核心技术人员	是	男	40	2020年2月		0	0	0		56.83	否
任小梅	核心技术人员	是	女	34	2020年2月		0	0	0		47.33	否
卓红俞	核心技术人员	是	男	43	2020年2月		65,564	65,564	0		101.32	否

刘让蛟	核心技术人员	是	男	54	2020年2月		0	0	0		74.94	否
缪为民	核心技术人员	是	男	56	2020年2月		0	0	0		46.2	否
合计	/	/	/	/	/	/	183,616,394	183,616,394		/	1,053.3	/

姓名	主要工作经历
戴立忠	1992年北京大学毕业后前往美国普林斯顿学院攻读博士学位，于麻省理工学院做博士后研究，期间在美国学习和工作近二十年。2008年回国创办圣湘生物，任公司法定代表人、董事长。现为全国人大代表，中国体外诊断领军人物，国家科技进步二等奖、国家创新争先奖获得者，国务院政府特殊津贴获得者，科技部“创新人才推进计划”科技创新创业人才，全球湘商十大风云人物，湖南省“院士后备人才培养计划”入选者，湖南省“百人计划”首批特聘专家。
喻霞林	2000年1月至2004年1月于长沙市宁乡县林业局工作，2004年1月至2008年12月于长沙市宁乡县园林局任职；2008年12月1日入职圣湘生物科技股份有限公司，历任物料部仓管员、物料部主管、物料部副经理、物料部经理、物料部资深经理、采购部资深经理、运营副总监、运营总监、资深运营总监。现任公司董事、副总经理。
贲圣林	2005年2月至2010年3月于汇丰银行工作，先后担任金融机构业务中国区总经理、董事总经理，工商金融业务中国区总经理；2010年4月至2014年4月任职摩根大通银行董事总经理、中国区行长；2014年5月至今，于浙江大学任教。2019年7月至今，任公司独立董事。
曹亚	1981年至今任职于中南大学湘雅医学院，历任讲师、助教、副教授、教授，现为中南大学湘雅医学院肿瘤研究所教授、博士生导师，教育部癌变与侵袭原理重点实验室主任，中南大学分子影像学中心主任。2019年7月至今，任公司独立董事。
乔友林	1997年-2020年，任中国医学科学院/北京协和医学院肿瘤医院教授，现任中国医学科学院/北京协和医学院群医学及公共卫生学院教授。2019年7月至今，任公司独立董事。
朱锦伟	1990年至1992年任职于南昌市人民政府利用外资办公室，南昌市招商局；1995年至1997年任职于中国外汇交易中心；1997年至2002年，任涌金集团上海涌金理财顾问有限公司执行董事，上海涌金实业有限公司总经理，湖南涌金投资控股有限公司董事总经理；2002年至2008年，任九芝堂股份有限公司董事总经理、副董事长；2008年至今，历任上海鼎润投资管理有限公司董事长、执行董事、

	监事；2009 年至今，任合肥永生制药有限公司执行董事。2017 年至今，任公司董事。
林亮	1999 年 7 月至 2000 年 5 月，于深圳万基药业有限公司担任研发主管；2000 年 5 月至 2003 年 9 月，于三九医药股份有限公司担任战略规划部经理；2005 年 6 月至 2007 年 6 月，于德国默克（中国）公司担任助理产品经理；2009 年 4 月至 2010 年 4 月，于葛兰素史克中国投资有限公司担任业务拓展经理。2011 年 2 月至今，于礼来亚洲基金担任合伙人。2018 年 1 月至今，任公司董事。
方媛	2011 年 10 月至 2016 年 9 月任铜陵凯华投资管理有限责任公司总经理，2016 年 9 月入职安徽志道投资有限公司，历任投资总监、助理总经理职务，2019 年 2 月至今任公司董事。
沈建林	浙江省政协委员，杭州市政协委员。2004 年 1 月至今任立信会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、浙江分所所长；浙江省注册会计师协会副会长、浙江省知识界人士联谊会副会长、国家税务总局浙江省税务局特约监察员、国家税务总局杭州市江干区税务局特约监察员、杭州市审计局特约审计员。浙江大学、浙江工商大学、杭州电子科技大学、山东工商学院校外硕士生导师，浙江财经大学、杭州电子科技大学兼职教授。2019 年 7 月至今，任公司独立董事。
陈文义（离任）	1990 年至 1991 年任株洲市北区政府（现今的石峰区政府）办公室副主任；1992 年至 1994 年任北区政府驻北京办事处主任；1995 年至今任株洲华晨房地产开发有限责任公司执行董事兼总经理。2013 年至 2020 年 10 月任公司董事。
鲁盖伟（离任）	1997 年至 2002 年，就读于湖南中医药大学。2002 年至 2012 年任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司长沙分公司总经理。2012 年入职圣湘，2019 年 8 月-2020 年 2 月任公司董事。
谭寤	2002 年至 2009 年任职于长沙双鹤医药有限责任公司（华润湖南医药）历任总经办秘书、助理、分公司经理等职务。2010 年入职圣湘，历任企划专员、主管、副经理等职务，2015 年 10 月起至今任法务部部长、资深法务经理。2019 年 7 月至今，任公司监事会主席。
陈兵	2011 年 10 月至 2014 年 1 月，于华润医药集团有限公司任助理经理；2014 年 2 月至 2014 年 9 月，于英飞尼迪股权基金管理集团任投资副总监；2014 年 10 月至 2017 年 5 月，于江苏弘晖股权管理有限公司历任副总裁、执行董事，2017 年 6 月至今，任江苏弘晖股权投资管理有限公司合伙人、创新行业主管。2018 年 1 月至今，任公司监事。
赵亚彬	复旦大学学士学位，中国科学技术大学 MBA 硕士学位。1988 年 7 月至 1994 年 7 月任职中国银行安徽分行；1994 年 7 月至 2004 年 7 月在华物期货公司工作，任职投资部经理；2004 年 7 月至 2010 年 9 月在合肥信息投资公司工作，任职副总经理；2010 年 9 月至 2013 年 3 月在新华长江集团工作，任职副总经理；2013 年 3 月加入至正奇安徽金融控股有限公司，担任安徽志道投资有限公司总经理。2019 年至今，任公司监事。

邓中平	2004 年 7 月至 2008 年 11 月，于中山大学达安基因股份有限公司担任研发项目主管。2008 年 12 月入职圣湘有限，历任研发部经理、研发部资深经理、研发副总监、研发总监、研发资深总监。现担任公司副总经理、生命科学研究院副院长，兼圣维基因总经理。
范旭	2004 年至 2006 年，于中山大学达安基因股份有限公司任职；2006 年至 2008 年，于上海科华生物工程股份有限公司任职。2008 年加入圣湘有限，历任销售部经理、技术总监，现任副总经理和生命科学研究院副院长职务。
周俊	1997 年 9 月至 2018 年 6 月先后任职于兰州军区总医院临床研究所输血科、解放军总医院输血科、北京军区总医院输血科、解放军总医院第七医学中心（陆军总医院）。2018 年 7 月加入圣湘有限，现担任公司副总经理，首席医学官。
杨曦（离任）	2004 年 12 月至 2018 年 1 月，于三一集团有限公司任职，历任海外子公司总经理、石油营销公司总经理、国际监事长职务。2018 年 1 月加入圣湘有限，担任副总经理职务，于 2020 年 10 月因个人原因辞职，不再担任公司任何职务。
彭铸	2000 年 11 月至 2005 年 7 月，于三一集团有限公司泵送事业部担任财务总监；2005 年 8 月至 2009 年 1 月，于三一集团有限公司财务总部担任财务副总监；2009 年 1 月至 2013 年 7 月，于三一集团有限公司财务总部担任财务副总监（总裁助理）；2013 年 9 月至 2017 年 8 月，于泰富重装集团有限公司担任副总裁兼财务总监；2017 年 8 月加入圣湘有限，现任公司董事、董事会秘书、副总经理和财务总监。
刘佳	2009 年至今，任职于圣湘有限，先后担任项目主管、研发经理、研发副总监、研发总监。现任公司生命科学研究院副院长兼研发总监。
纪博知	2012 年至 2015 年，就职于 Center for Advanced Bioanalysis GmbH, Austria。湖南省“百人计划”专家，湖南省高层次聚集人才工程专家、湖南省医疗器械行业“创新人才”。2016 年加入圣湘有限，现任公司研发专家。
任小梅	湖南省“百人计划”专家，湖南省高层次聚集人才工程专家。2016 年至今，任职于圣湘有限，历任公司研发项目经理、研发项目总监、呼吸道产线总监。
卓红俞	2005 年 5 月至 2006 年 5 月，就职于大连久鹏电子系统有限公司项目经理；2006 年 5 月至 2010 年 4 月，就职于大连现代高技术发展有限公司产线经理；2010 年 5 月至 2015 年 7 月，就职于爱威科技股份有限公司技术部门经理；2015 年 7 月至 2016 年 9 月，就职于三诺生物传感器股份有限公司 POCT 部门经理。2016 年 9 月加入圣湘有限，现担任公司技术副总监。
刘让蛟	1991 年 7 月至 1994 年 9 月，于北京大学担任助教、讲师；1994 年 9 月至 1999 年 6 月，于美国俄勒冈大学担任助教、助研；1999

	年 7 月至 2000 年 9 月，于美国牛津分子集团公司担任软件工程科学家、资深工程科学家；2000 年 9 月至 2009 年 11 月，于美国辉瑞公司担任研究应用设计师、研发经理；2009 年 11 月至 2013 年 2 月，于美国康宁公司担任高级研究经理；2013 年 4 月至 2016 年 12 月，于美国杰克逊实验室担任高级科学软件工程师；2017 年 1 月至 2018 年 2 月，于天津诺禾致源生物信息科技有限公司担任副总经理。2018 年 3 月至今，历任公司生命科学研究院副院长、首席信息官。
缪为民	1989 年 9 月至 1998 年 2 月，于第二军医大学担任助教、讲师；1998 年 2 月至 2001 年 8 月，于美国哈佛医学院担任博士后；2001 年 9 月至 2002 年 10 月，于加拿大 Adherex 生物工程公司担任高级科学家；2002 年 10 月至 2006 年 8 月，于加拿大麦吉尔大学医学院担任副研究员；2006 年 9 月至 2010 年 8 月，于美国田纳西大学医学研究生院担任助理教授；2010 年 9 月至 2012 年 8 月，于美国匹茨堡大学医学院担任研究助理教授；2012 年 3 月至 2019 年 5 月，于中国医学科学院血液病医院担任研究院、特聘教授。2019 年 6 月至今，任首席科学家。

其它情况说明

适用 不适用

以上统计持股数为个人直接持股数，截至报告期末，间接持股情况如下：戴立忠通过圣维华宁、圣维鼎立、圣维投资、圣维益和-圣维鼎立间接持股；喻霞林通过圣维华宁、圣维鼎立间接持股；彭铸通过圣维华宁间接持股；赵亚彬通过天津德善企业管理合伙企业（有限合伙）-正奇金融控股股份有限公司-安徽志道间接持股；谭寤通过圣维鼎立间接持股；邓中平通过圣维鼎立间接持股；范旭通过圣维鼎立间接持股；周俊通过圣维华宁间接持股；杨曦通过圣维华宁间接持股；刘让蛟通过圣维益和-股圣维鼎立间接持股；刘佳通过圣维鼎立间接持股；纪博知通过圣维鼎立间接持股；任小梅通过圣维鼎立间接持股；卓红俞通过圣维鼎立间接持股。

前述间接持股情况，除戴立忠的间接持股数由 2287.08 万股增加至 2319.36 万股、杨曦的间接持股数由 27.3183 万股减少至 10.9276 万股外(因其离职收回部分激励份额)，其余人员的间接持股情况在报告期内未发生变动。

(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴立忠	湖南圣维投资管理有限公司	执行董事、总经理	2011年4月	
赵亚彬	安徽志道投资有限公司	执行董事、总经理	2013年3月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱锦伟	合肥永生制药有限公司	执行董事	2016年11月	
	合肥伟华环保科技有限公司	执行董事	2017年2月	
	湖南创研科技股份有限公司	董事	2019年8月	
	上海诺东投资中心(普通合伙)	执行事务合伙人	2017年4月	
	上海鼎润投资管理有限公司	监事	2015年4月	
	湖南亿谷科技发展股份有限公司	董事	2016年7月	
	达斯科环境设备(上海)有限公司	董事	2017年2月	
林亮	礼来亚洲基金	合伙人	2017年3月	
	深圳市原力生命科学有限公司	董事	2019年9月	
	康希诺生物股份公司	董事	2020年5月	
	北京凯因科技股份有限公司	董事	2015年12月	2020年2月
	沈阳兴齐眼药股份有限公司	董事	2013年7月	2021年1月
	典晶生物医药科技(上海)有限公司	董事	2020年3月	
	优领医药科技(上海)有限公司	董事	2020年5月	
	迪哲(江苏)医药有限公司	董事	2020年7月	
方媛	安徽万朗磁塑股份有限公司	监事	2017年10月	
	浙江祥邦科技股份有限公司	监事	2017年7月	

	安徽亚格盛电子新材料有限公司	董事	2019 年 12 月	
贲圣林	浙江大学	教授、互联网金融研究院院长、国际联合商学院院长		
	物产中大集团股份有限公司	独立董事		
	青岛啤酒股份有限公司	独立董事		
	中国国际金融股份有限公司	独立董事		
	宁波银行股份有限公司	独立董事		
沈建林	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人、浙江分所所长	2004 年 1 月	
	物产中大集团股份有限公司	独立董事	2009 年 5 月	2022 年 5 月
	杭州长信财务咨询有限公司	执行董事、总经理	2005 年 1 月	
乔友林	中国医学科学院/北京协和医学院群医学及公共卫生学院	教授		
曹亚	中南大学湘雅医学院肿瘤研究所	教授		
赵亚彬	正奇金融控股股份有限公司	副总裁	2019 年 11 月	
	西藏志道投资有限公司	董事长兼总经理	2015 年 1 月	
	一拓通信集团股份有限公司	董事	2016 年 5 月	
	合肥雪祺电气有限公司	董事	2017 年 7 月	
	浙江祥邦科技股份有限公司	董事	2017 年 7 月	
	正奇（上海）股权投资管理有限公司	董事兼总经理	2017 年 1 月	
	安徽统唯新材料科技股份有限公司	董事	2016 年 5 月	
	合肥工大高科信息科技股份有限公司	董事	2016 年 4 月	
	安徽新华国金小额贷款有限公司	总经理	2015 年 4 月	
	安徽正奇资产管理有限公司	董事兼总经理	2019 年 3 月	
陈兵	成都拓蓝医疗技术有限公司	董事	2018 年 1 月	
	浙江归创医疗器械有限公司	董事	2018 年 3 月	2020 年 12 月
	闻泰医疗科技（上海）有限公司	董事	2017 年 8 月	
	上海轶诺药业有限公司	董事	2017 年 5 月	2021 年 1 月
	劲方医药科技（上海）有限公司	董事	2017 年 11 月	2021 年 1 月
	杭州纽顿科技有限公司	董事	2019 年 4 月	
	杭州维力医疗器械有限公司	董事	2019 年 3 月	

	kintor pharmaceutical limited	董事	2019 年 8 月	
	普米斯生物技术（珠海）有限公司	董事	2018 年 7 月	
	西安康拓医疗技术股份有限公司	董事	2016 年 11 月	
	宁波泰康医药科技有限公司	监事	2017 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。		
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据公司所处地区及行业的薪酬水平，结合岗位重要性、职责范围以及考核情况制定薪酬方案，据公司董事会或股东大会审议；独立董事津贴参照国同行业上市公司水平及公司实际情况确定。		
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。		
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计			627.93
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计			386.90

四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈文义	董事	离任	个人原因无法继续履职
杨曦	副总经理	离任	个人原因辞职
彭铸	董事	选举	增补董事
范旭	董事	选举	增补董事
鲁盖伟	董事、副总经理	离任	个人原因无法继续履职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量		740
主要子公司在职员工的数量		171
在职员工的数量合计		911
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数		0
专业构成		
专业构成类别	本期数	上期数
生产人员	213	146
销售人员	279	216
研发人员	313	229
财务人员	22	18
行政人员	84	55
合计	911	664

教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
博士	14	7
硕士	124	88
本科	446	322
大专及以下	327	247
合计	911	664

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据各分子公司所处行业及地域情况，结合公司实际情况，制定合理的薪酬方案。依据员工岗位职责及个人能力素质，结合行业市场水平，确定员工薪资水平，并综合员工成长情况及业绩贡献等，适时调整。公司搭建员工任职资格标准体系，设立项目奖金、业绩提奖、绩效奖金等综合激励方案，持续提升员工工作积极性。同时，公司注重员工关怀和福利，免费员工餐、福利体检，依法缴纳五险一金，2020年专门设立“凤华爱心基金”，将员工关怀延伸至员工家人，为公司吸引和保留人才提供保障。

(三) 培训计划√适用 不适用

2020 年公司将人才培养提升到战略高度，人才培养朝体系化、专业化、国际化发展。2020 年已初步搭建各岗位任职体系，员工培训体系及领导力培训体系，同时对战略人才进行了重点赋能。除此之外，公司鼓励员工外出培训以及在职再教育，为提升岗位胜任力加分。公司一方面为员工提供体系化的赋能，同时还注重培训形式的多样化，让员工及时有效地学习。在疫情期间公司积极开展线上培训，满足异地各级员工不同的培训需求；2020 年下半年引进多种形式的创新工作坊、复盘工作坊，让学习和工作融为一体。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

劳务外包的工时总数	744,255.80
劳务外包支付的报酬总额	21,265,100.34 元

七、其他 适用 不适用**第九节 公司治理****一、 公司治理相关情况说明**√适用 不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，公司建立了比较科学规范的法人治理结构，制定并完善了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》等一系列规章制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，各职能部门分工明确、有效配合，独立董事在法人治理结构的完善、中小股东利益保护等方面发挥了积极作用，董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与绩效考核委员会四个专门委员会，在规范公司治理、加强日常经营管理及重大事项决策等方面提供了有力保障。公司各项管理制度配套齐全，日常经营规范有序。

协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 22 日	/	/
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 10 月 12 日	上 交 所 官 网 (www.sse.com.cn)	2020 年 11 月 19 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 11 月 18 日	上 交 所 官 网 (www.sse.com.cn)	2020 年 10 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
戴立忠	否	5	5	0	0	0	否	3
朱锦伟	否	5	5	0	0	0	否	3
彭铸	否	4	4	0	0	0	否	3
喻霞林	否	5	5	0	0	0	否	3
方媛	否	5	5	2	0	0	否	2
林亮	否	5	5	2	0	0	否	1
贲圣林	是	5	5	2	0	0	否	1
乔友林	是	5	5	2	0	0	否	1
沈建林	是	5	5	2	0	0	否	2
曹亚	是	5	5	2	0	0	否	2
陈文义	否	3	3	2	0	0	否	2
范旭	否	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数	5
----------------	---

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用**五、 监事会发现公司存在风险的说明**适用 不适用**六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用**七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用**八、 是否披露内部控制自我评价报告**适用 不适用

本公司《内部控制评价报告》具体内容于 2021 年 3 月 30 日披露在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》、上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**九、 内部控制审计报告的相关情况说明**适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、 其他适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

众环审字（2021）1100021 号

圣湘生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了圣湘生物科技股份有限公司（以下简称“圣湘生物公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣湘生物公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）营业收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

如圣湘生物公司财务报表附注“四、24、收入”所述的会计政策及“六、29、营业收入和营业成本”所述，圣湘生物公司2020年度的营业收入为476,296.39万元，较上年增长1,203.53%。由于收入是圣湘生物公司主要利润来源，作为关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认为关键审计事项。

针对营业收入的确认，我们实施的主要审计程序包括：

- 1、了解、评价圣湘生物公司与收入确认相关的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；
- 2、选取样本检查销售合同，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款，评价圣湘生物公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、物流单据、客户签收单等，评价相关收入确认是否符合圣湘生物公司的收入确认政策；
- 4、对本年度的发货记录选取样本，核对收入明细、物流单据、客户签收单等，评价相关收入确认是否符合圣湘生物公司的收入确认政策；
- 5、对收入及毛利情况执行分析程序，评价本期收入金额确认的合理性；
- 6、结合应收账款函证，函证本期销售额；
- 7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、物流单、客户签收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督圣湘生物公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

以下无正文，为圣湘生物科技股份有限公司审计报告【众环审字（2021）1100021号】签章页。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

李新首

中国注册会计师： _____

邹华娟

中国 武汉 2021年3月26日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：圣湘生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,590,799,955.07	99,165,668.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	1,601,225,314.69	66,328,553.82
衍生金融资产			
应收票据	六、3	25,660,096.00	100,000
应收账款	六、4	520,734,928.31	188,198,142.56
应收款项融资			
预付款项	六、5	42,754,525.30	4,543,428.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	17,545,531.79	2,754,300.45
其中：应收利息		10,745,301.61	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	276,735,617.47	64,663,246.77
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	六、8	7,248,196.55	11,450,692.28
流动资产合计		5,082,704,165.18	437,204,032.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、9	102,507,789.01	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	214,697,048.92	176,507,920.36
在建工程	六、11	1,847,181.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	31,234,443.38	11,491,561.94
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	六、13	4,158,774.15	4,768,442.44
递延所得税资产	六、14	17,224,735.70	11,467,698.02
其他非流动资产	六、15		1,025,681.62
非流动资产合计		371,669,972.49	205,261,304.38
资产总计		5,454,374,137.67	642,465,337.29
流动负债：			
短期借款	六、16	55,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	272,267,557.42	35,263,374.80
预收款项			6,901,448.31
合同负债	六、18	62,472,260.66	
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	六、19	160,441,917.66	19,757,465.05
应交税费	六、20	112,065,177.14	4,657,889.74
其他应付款	六、21	23,112,155.30	6,782,616.33
其中：应付利息		46,444.46	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、22	3,329,770.67	
流动负债合计		688,688,838.85	73,362,794.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	18,950,310.55	11,426,859.32
递延所得税负债	六、14	1,309,965.55	199,283.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,260,276.10	11,626,142.39
负债合计		708,949,114.95	84,988,936.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、24	400,000,000.00	360,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	2,054,946,306.17	225,676,494.85
减：库存股			
其他综合收益	六、26	2,115,985.71	34,201.73
专项储备			
盈余公积	六、27	261,729,116.41	
一般风险准备			
未分配利润	六、28	2,026,633,614.43	-28,234,295.91
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,745,425,022.72	557,476,400.67
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		4,745,425,022.72	557,476,400.67
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		5,454,374,137.67	642,465,337.29

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：圣湘生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,539,794,103.62	95,425,636.65
交易性金融资产		1,601,225,314.69	66,328,553.82
衍生金融资产			
应收票据		25,660,096.00	100,000.00
应收账款	十五、1	510,581,966.32	179,062,892.50
应收款项融资			
预付款项		42,555,806.20	4,231,099.39
其他应收款	十五、2	94,600,001.94	49,145,410.35
其中：应收利息		10,745,301.61	
应收股利			
存货		252,610,063.74	49,804,538.76
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		2,851,772.63	6,609,541.87
流动资产合计		5,069,879,125.14	450,707,673.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	89,263,748.99	39,263,748.99

其他权益工具投资		102,507,789.01	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		40,069,723.16	42,145,663.99
固定资产		159,241,044.09	124,064,329.94
在建工程		997,942.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,298,134.42	11,007,561.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,749,149.96	2,506,959.95
递延所得税资产		7,489,446.52	3,094,191.54
其他非流动资产			917,681.62
非流动资产合计		412,616,978.28	223,000,137.97
资产总计		5,482,496,103.42	673,707,811.31
流动负债：			
短期借款		55,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		270,530,903.26	30,810,312.88
预收款项			5,628,313.27
合同负债		61,934,395.64	
应付职工薪酬		152,290,837.15	16,008,929.01
应交税费		110,321,084.41	4,435,718.93
其他应付款		19,983,487.86	5,276,353.13
其中：应付利息		46,444.46	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,314,651.60	
流动负债合计		673,375,359.92	62,159,627.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,950,310.55	11,181,029.71
递延所得税负债		1,309,965.55	199,283.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,260,276.10	11,380,312.78
负债合计		693,635,636.02	73,539,940.00

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,016,725,725.16	187,455,913.84
减：库存股			
其他综合收益		2,131,620.66	
专项储备			
盈余公积		261,729,116.41	
未分配利润		2,108,274,005.17	52,711,957.47
所有者权益（或股东权益）合计		4,788,860,467.40	600,167,871.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,482,496,103.42	673,707,811.31

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		4,762,963,903.32	365,389,084.87
其中：营业收入	六、29	4,762,963,903.32	365,389,084.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,697,315,014.30	327,933,545.14
其中：营业成本	六、29	969,952,932.60	127,309,784.45
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	六、30	11,713,231.74	2,665,502.21
销售费用	六、31	519,804,675.29	123,092,737.02
管理费用	六、32	85,100,512.55	35,415,845.99
研发费用	六、33	82,771,319.01	38,954,466.98
财务费用	六、34	27,972,343.11	495,208.49
其中：利息费用		508,166.67	519,639.03
利息收入		16,730,155.73	205,987.10
加：其他收益	六、35	18,513,380.39	11,466,402.83
投资收益（损失以“—”号填列）	六、36	16,333,991.79	937,558.60

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、37	6,225,314.69	1,328,553.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-24,152,488.30	-3,551,192.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、39		-7,909.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	3,462,161.95	-112,512.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,086,031,249.54	47,516,441.25
加：营业外收入	六、41	6,501,045.61	47,937.40
减：营业外支出	六、42	22,371,663.40	2,104,083.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,070,160,631.75	45,460,295.53
减：所得税费用	六、43	453,563,605.00	5,981,755.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,616,597,026.75	39,478,539.85
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,616,597,026.75	39,478,539.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,616,597,026.75	39,478,539.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		2,081,783.98	16,741.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,081,783.98	16,741.82
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		2,131,620.66	
（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		2,131,620.66	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-49,836.68	16,741.82
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-49,836.68	16,741.82
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,618,678,810.73	39,495,281.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,618,678,810.73	39,495,281.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		7.01	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		7.01	0.11

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

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十五、4	4,697,930,349.90	331,851,011.89
减：营业成本	十五、4	949,057,840.58	113,678,194.25
税金及附加		11,599,670.10	2,621,830.99
销售费用		490,350,478.54	104,981,809.05
管理费用		74,801,865.37	28,523,523.24
研发费用		80,307,333.28	36,892,613.27
财务费用		28,455,927.47	411,411.40
其中：利息费用		508,166.67	518,855.65
利息收入		16,675,442.89	188,926.96
加：其他收益		18,053,630.58	10,848,880.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	16,333,991.79	937,558.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

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）		6,225,314.69	1,328,553.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,954,387.27	-3,184,342.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-7,909.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,458,240.95	-112,512.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,084,474,025.30	54,551,858.94
加：营业外收入		6,500,000.00	33,341.17
减：营业外支出		20,390,822.09	1,717,573.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,070,583,203.21	52,867,626.54
减：所得税费用		453,292,039.10	6,689,137.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,617,291,164.11	46,178,489.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,617,291,164.11	46,178,489.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		2,131,620.66	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,131,620.66	
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		2,131,620.66	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,619,422,784.77	46,178,489.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		7.02	0.13

(二) 稀释每股收益(元/股)		7.02	0.13
-----------------	--	------	------

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,597,335,816.82	354,470,550.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,958,959.77	2,131,083.98
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	47,458,664.10	32,033,980.75
经营活动现金流入小计		4,656,753,440.69	388,635,614.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,037,986,407.69	168,174,539.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		188,359,614.26	87,445,332.31
支付的各项税费		428,289,718.63	13,690,130.47

支付其他与经营活动有关的现金	六、44	359,841,268.09	96,919,881.20
经营活动现金流出小计		2,014,477,008.67	366,229,883.03
经营活动产生的现金流量净额		2,642,276,432.02	22,405,731.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,095,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,333,991.79	939,614.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,374,933.89	359,763.63
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	六、44		3,241,866.60
投资活动现金流入小计		2,117,708,925.68	134,541,244.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,665,825.47	34,141,345.87
投资支付的现金		3,725,000,000.00	195,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,833,665,825.47	229,141,345.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,715,956,899.79	-94,600,101.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,884,048,000.00	113,394,438.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44		29,841.17
筹资活动现金流入小计		1,939,048,000.00	113,424,279.17
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		301,268,166.67	
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	六、44	27,879,145.19	69,030,166.98
筹资活动现金流出小计		329,147,311.86	69,030,166.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,609,900,688.14	44,394,112.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,585,933.34	-46,425.98

五、现金及现金等价物净增加额		2,491,634,287.03	-27,846,683.54
加：期初现金及现金等价物余额		99,165,668.04	127,012,351.58
六、期末现金及现金等价物余额		2,590,799,955.07	99,165,668.04

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,534,320,390.21	313,612,127.03
收到的税费返还		9,217,306.10	2,131,083.98
收到其他与经营活动有关的现金		44,454,867.99	14,748,989.63
经营活动现金流入小计		4,587,992,564.30	330,492,200.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,000,418,402.98	147,065,240.58
支付给职工及为职工支付的现金		167,106,951.51	71,544,921.68
支付的各项税费		427,777,256.47	13,599,611.47
支付其他与经营活动有关的现金		377,493,152.34	80,071,595.29
经营活动现金流出小计		1,972,795,763.30	312,281,369.02
经营活动产生的现金流量净额		2,615,196,801.00	18,210,831.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,095,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,333,991.79	939,614.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,369,450.89	327,865.64
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			3,241,866.60
投资活动现金流入小计		2,117,703,442.68	134,509,346.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,159,067.00	25,545,642.48
投资支付的现金		3,775,000,000.00	197,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,854,159,067.00	222,545,642.48
投资活动产生的现金流量净额		-1,736,455,624.32	-88,036,296.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,884,048,000.00	113,394,438.00
取得借款收到的现金		55,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			29,841.17
筹资活动现金流入小计		1,939,048,000.00	113,424,279.17
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		301,268,166.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		27,879,145.19	69,030,166.98
筹资活动现金流出小计		329,147,311.86	69,030,166.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,609,900,688.14	44,394,112.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,273,397.85	13,463.89
五、现金及现金等价物净增加额		2,444,368,466.97	-25,417,888.38
加：期初现金及现金等价物余额		95,425,636.65	120,843,525.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,539,794,103.62	95,425,636.65

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	360,000,000.00				225,676,494.85		34,201.73				- 28,234,295.91	557,476,400.67		557,476,400.67
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	360,000,000.00				225,676,494.85		34,201.73				- 28,234,295.91	557,476,400.67		557,476,400.67

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	40,000,000.00			1,829,269,811.32		2,081,783.98		261,729,116 .41		2,054,867,910 .34		4,187,948,622. 05		4,187,948,622. 05
(一) 综 合 收 益 总 额						2,081,783.98				2,616,597,026 .75		2,618,678,810. 73		2,618,678,810. 73
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	40,000,000.00			1,829,269,811.32								1,869,269,811. 32		1,869,269,811. 32
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	40,000,000.00			1,829,269,811.32								1,869,269,811. 32		1,869,269,811. 32
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结															

转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	400,000,000.00			2,054,946,306.17	2,115,985.71		261,729,116.41		2,026,633,614.43		4,745,425,022.72		4,745,425,022.72

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

一、上年年末余额	127,861,700.00			567,467,400.73		17,459.91		1,326,539.65		-300,385,774.94		396,287,325.35		396,287,325.35
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	127,861,700.00			567,467,400.73		17,459.91		1,326,539.65		-300,385,774.94		396,287,325.35		396,287,325.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,138,300.00			-341,790,905.88		16,741.82		-1,326,539.65		272,151,479.03		161,189,075.32		161,189,075.32
（一）综合收益总额						16,741.82				39,478,539.85		39,495,281.67		39,495,281.67
（二）所有者投入和减少资本	3,918,100.00			117,775,693.65								121,693,793.65		121,693,793.65
1. 所有者投入	3,918,100.00			109,476,338.00								113,394,438.00		113,394,438.00

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				7,780,500.00						7,780,500.00		7,780,500.00	
4. 其他				518,855.65						518,855.65		518,855.65	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	228,220,200.00			-				-	232,672,939.18				
1. 资本公积转增资本				459,566,599.53				1,326,539.65					

(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	228,220,200.00				-459,566,599.53				-1,326,539.65	232,672,939.18			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				225,676,494.85	34,201.73				-28,234,295.91	557,476,400.67		557,476,400.67

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				187,455,913.84					52,711,957.47	600,167,871.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				187,455,913.84					52,711,957.47	600,167,871.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				1,829,269,811.32		2,131,620.66	261,729,116.41	2,055,562,047.70	4,188,692,596.09	
（一）综合收益总额							2,131,620.66			2,617,291,164.11	2,619,422,784.77
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				1,829,269,811.32						1,869,269,811.32
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				1,829,269,811.32						1,869,269,811.32
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								261,729,116.41	-561,729,116.41		-300,000,000.00
1. 提取盈余公积								261,729,116.41	-261,729,116.41		
2. 对所有者（或股东）的分配									-300,000,000.00		-300,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	400,000,000.00				2,016,725,725.16		2,131,620.66		261,729,116.41	2,108,274,005.17	4,788,860,467.40

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	127,861,700.00				529,246,819.72				1,326,539.65	-226,139,470.92	432,295,588.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,861,700.00				529,246,819.72				1,326,539.65	-226,139,470.92	432,295,588.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	232,138,300.00				-341,790,905.88				-1,326,539.65	278,851,428.39	167,872,282.86
(一) 综合收益总额										46,178,489.21	46,178,489.21

(二)所有者投入和减少资本	3,918,100.00			117,775,693.65					121,693,793.65
1.所有者投入的普通股	3,918,100.00			109,476,338.00					113,394,438.00
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额				7,780,500.00					7,780,500.00
4.其他				518,855.65					518,855.65
(三)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者(或股东)的分配									
3.其他									
(四)所有者权益内部结转	228,220,200.00			-459,566,599.53			-1,326,539.65	232,672,939.18	
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	228,220,200.00			-459,566,599.53			-1,326,539.65	232,672,939.18	
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他									
四、本期期末余额	360,000,000.00			187,455,913.84				52,711,957.47	600,167,871.31

法定代表人：戴立忠 主管会计工作负责人：彭铸 会计机构负责人：谢跃辉

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

圣湘生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2008年4月24日在湖南省工商行政管理局登记注册成立，现总部位于湖南省长沙市高新技术产业开发区麓松路680号。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1580号”文件注册同意，2020年8月，公司向社会公众公开发行人民币普通股40,000,000股。本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币50.48元，本次股票发行后公司股本变更为40,000.00万元。

本公司及各子公司（统称“本集团”）属医疗器械行业，主要从事诊断试剂和仪器的研发、生产、销售，以及第三方医学检验服务。

本财务报表业经本公司董事会于2021年3月26日决议批准报出。

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共6户，详见本报告第十一节“财务报告”九、在其他主体中的权益。本集团本年合并范围比上年增加1户，详见本报告第十一节“财务报告”八、合并范围的变更。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：湖南圣维尔医学检验所有限公司、湖南圣维基因科技有限公司、湖南康得生物科技有限公司、圣湘（上海）基因科技有限公司、香港圣湘生物科技有限公司、圣湘（北京）基因科技有限公司。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医药制造业

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团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。本集团以 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港圣湘生物科技有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团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

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 6. 合并财务报表的编制方法），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告第一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 21 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 21 长期股权投资或 10 金融工具。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 21 长期股权投资（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份

额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本集团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。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 21 长期股权投资（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团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，本集团仅确认因该交易产生的损益中归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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团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

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此

类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部

分) 的合同条款作出实质性修改的, 终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的, 同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值, 是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的, 本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的, 本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时, 本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2-关联方组合	合并范围内关联方往来

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1-账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2-关联方组合	合并范围内关联方往来

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2-关联方组合	合并范围内关联方往来

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 6 合并财务报表编制的方法（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5.00-30.00	4.00	3.20-19.20
机器（仪器） 设备	年限平均法	1.00-5.00	0.00-4.00	19.20-100.00
运输工具	年限平均法	5.00	3.00-4.00	19.20-19.40
办公设备及其 其他	年限平均法	5.00	3.00-4.00	19.20-19.40

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 30 长期资产减值。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(1) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 30 长期资产减值。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团主要销售体外诊断试剂及配套仪器，本集团销售商品收入确认的具体方法：

公司与客户签订的销售合同或协议，按照客户的订单组织发货，国内客户收到货物并验收确认后，公司根据客户确认的货物签收单和销售出库单确认销售收入；国外客户根据签订的销售合同或订单需求，取得装船单或在产品交付给客户时确认收入。

本集团对外提供检测服务收入，在完成检测服务，出具检测报告，并上传至网络终端供用户下载时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

本集团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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条

件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的

差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4） 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。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。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。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。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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) 收入确认

如本附注四、24、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成

分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁的分类

本集团根据《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，或者本集团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。

（3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

（5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6） 长期资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

（8） 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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

（9） 所得税

本集团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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》	经本公司董事会批准	见其他说明

其他说明

① 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《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”)。经本公司董事会于2019年6月14日决议通过,本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整,以及对于最早可比期间期初(即2019年1月1日)之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理,即根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下:

A、对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日(变更前)		2020年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	6,901,448.31	5,628,313.27		
合同负债			6,613,948.82	5,449,332.91
其他流动负债			287,499.49	178,980.36

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
	预收账款			65,802,031.33
合同负债	62,472,260.66	61,934,395.64		
其他流动负债	3,329,770.67	3,314,651.60		

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,165,668.04	99,165,668.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	66,328,553.82	66,328,553.82	
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	188,198,142.56	188,198,142.56	
应收款项融资			
预付款项	4,543,428.99	4,543,428.99	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	2,754,300.45	2,754,300.45	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	64,663,246.77	64,663,246.77	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,450,692.28	11,450,692.28	
流动资产合计	437,204,032.91	437,204,032.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	176,507,920.36	176,507,920.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,491,561.94	11,491,561.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,768,442.44	4,768,442.44	
递延所得税资产	11,467,698.02	11,467,698.02	
其他非流动资产	1,025,681.62	1,025,681.62	
非流动资产合计	205,261,304.38	205,261,304.38	
资产总计	642,465,337.29	642,465,337.29	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,263,374.80	35,263,374.80	
预收款项	6,901,448.31		-6,901,448.31

合同负债	不适用	6,613,948.82	6,613,948.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,757,465.05	19,757,465.05	
应交税费	4,657,889.74	4,657,889.74	
其他应付款	6,782,616.33	6,782,616.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		287,499.49	287,499.49
流动负债合计	73,362,794.23	73,362,794.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,426,859.32	11,426,859.32	
递延所得税负债	199,283.07	199,283.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,626,142.39	11,626,142.39	
负债合计	84,988,936.62	84,988,936.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	225,676,494.85	225,676,494.85	
减：库存股			
其他综合收益	34,201.73	34,201.73	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			

未分配利润	-28,234,295.91	-28,234,295.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	557,476,400.67	557,476,400.67	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	557,476,400.67	557,476,400.67	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	642,465,337.29	642,465,337.29	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,425,636.65	95,425,636.65	
交易性金融资产	66,328,553.82	66,328,553.82	
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	179,062,892.50	179,062,892.50	
应收款项融资			
预付款项	4,231,099.39	4,231,099.39	
其他应收款	49,145,410.35	49,145,410.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	49,804,538.76	49,804,538.76	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,609,541.87	6,609,541.87	
流动资产合计	450,707,673.34	450,707,673.34	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,263,748.99	39,263,748.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	42,145,663.99	42,145,663.99	
固定资产	124,064,329.94	124,064,329.94	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,007,561.94	11,007,561.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,506,959.95	2,506,959.95	
递延所得税资产	3,094,191.54	3,094,191.54	
其他非流动资产	917,681.62	917,681.62	
非流动资产合计	223,000,137.97	223,000,137.97	
资产总计	673,707,811.31	673,707,811.31	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,810,312.88	30,810,312.88	
预收款项	5,628,313.27		- 5,628,313.27
合同负债	不适用	5,449,332.91	5,449,332.91
应付职工薪酬	16,008,929.01	16,008,929.01	
应交税费	4,435,718.93	4,435,718.93	
其他应付款	5,276,353.13	5,276,353.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		178,980.36	178,980.36
流动负债合计	62,159,627.22	62,159,627.22	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,181,029.71	11,181,029.71	
递延所得税负债	199,283.07	199,283.07	
其他非流动负债			

非流动负债合计	11,380,312.78	11,380,312.78	
负债合计	73,539,940.00	73,539,940.00	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	187,455,913.84	187,455,913.84	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	52,711,957.47	52,711,957.47	
所有者权益（或股东权益）合计	600,167,871.31	600,167,871.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	673,707,811.31	673,707,811.31	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务、应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、3%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳增值税的 7% 计缴	7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
圣湘生物科技股份有限公司	15
湖南圣维尔医学检验所有限公司	25
湖南圣维基因科技有限公司	25
湖南康得生物科技有限公司	25
圣湘（上海）基因科技有限公司	25
香港圣湘生物科技有限公司	8.25
圣湘（北京）基因科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）企业所得税

本公司于2019年12月2日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201943002407，有效期为3年（2019-2021年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司2020年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据香港特别行政区《2018年税务（修订）（第3号）条例》，子公司香港圣湘生物科技有限公司2020年度按8.25%的优惠税率缴纳利得税。

（2）增值税

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》（财部[2009]9号）和《关于简并增值税征收率政策的通知》

（财税[2014]57号），本公司于2018年6月25日向长沙市高新区国家税务局申请生物制品生产企业简易征收备案。自2018年7月1日起销售自产的生物制品按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件三第一条规定，取得《医疗机构执业许可证》的子公司湖南圣维尔医学检验所有限公司提供的医疗服务收入享受增值税免征优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,010.91	35,061.59
银行存款	2,590,685,895.34	99,086,789.19
其他货币资金	107,048.82	43,817.26
合计	2,590,799,955.07	99,165,668.04
其中：存放在境外的款项总额	419,918.74	359,066.68

其他说明

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

(2) 其他货币资金主要系支付宝、微信等第三方支付平台账户余额。

(3) 存放境外的款项系子公司香港圣湘生物科技有限公司货币资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,601,225,314.69	66,328,553.82
其中：		
理财产品	1,601,225,314.69	66,328,553.82
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,601,225,314.69	66,328,553.82

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,660,096.00	100,000.00
商业承兑票据		
合计	25,660,096.00	100,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	10,000,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	523,199,735.78
1 至 2 年	20,513,202.84
2 至 3 年	8,907,763.01
3 年以上	
3 至 4 年	2,058,020.03
4 至 5 年	1,396,523.50
5 年以上	1,047,103.87
合计	557,122,349.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	3,736,726.25	0.67	3,736,726.25	100.00		159,628.01	0.08	159,628.01	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	553,385,622.78	99.33	32,650,694.47	5.90	520,734,928.31	202,265,940.91	99.92	14,067,798.35	6.96	188,198,142.56
其中:										
合计	557,122,349.03	100.00	36,387,420.72	6.53	520,734,928.31	202,425,568.92	100.00	14,227,426.36	7.03	188,198,142.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	35,806.25	35,806.25	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小

B 公司	3,320,278.26	3,320,278.26	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小
C 公司	228,373.93	228,373.93	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小
D 公司	152,267.81	152,267.81	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小
合计	3,736,726.25	3,736,726.25	100.00	——

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	523,199,735.78	26,159,986.79	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	16,890,787.05	1,689,078.71	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	8,829,258.80	1,765,851.76	20.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	2,022,213.78	1,011,106.89	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	1,396,523.50	977,566.45	70.00
5 年以上	1,047,103.87	1,047,103.87	100.00
合计	553,385,622.78	32,650,694.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本期变动金额	期末余额
--	------	--------	------

类别		计提	收回或 转回	转销或核销	其他 变动	
坏账准备	14,227,426.36	23,929,745.38	9,600.00	1,779,351.02		36,387,420.72
合计	14,227,426.36	23,929,745.38	9,600.00	1,779,351.02		36,387,420.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,779,351.02

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	419,832.00	预计无法收回	董事长审批	否
B 公司	货款	261,703.00	预计无法收回	董事长审批	否
C 公司	货款	213,058.91	预计无法收回	董事长审批	否
D 公司	货款	205,129.19	预计无法收回	董事长审批	否
合计		1,099,723.10			/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	占应收账款年 末余额的比例 (%)	计提的坏账准 备年末余额
A 公司	275,950,546.60	49.53	13,797,527.33
B 公司	29,001,927.60	5.21	1,450,096.38
C 公司	11,632,317.80	2.09	581,615.89
D 公司	12,098,093.77	2.17	717,445.02
E 公司	11,159,185.10	2.00	557,959.26
合计	339,842,070.87	61.00	17,104,643.88

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,754,525.30	100.00	4,485,273.36	98.72
1 至 2 年			58,155.63	1.28
2 至 3 年				
3 年以上				

合计	42,754,525.30	100.00	4,543,428.99	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额的比例 (%)
A 公司	8,321,150.96	19.46
B 公司	4,773,451.40	11.16
C 公司	3,391,360.00	7.93
D 公司	2,966,704.00	6.94
E 公司	3,018,867.92	7.06
合计	22,471,534.28	52.56

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,745,301.61	
应收股利		
其他应收款	6,800,230.18	2,754,300.45
合计	17,545,531.79	2,754,300.45

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,745,301.61	
委托贷款		
债券投资		
合计	10,745,301.61	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	6,600,295.09
1 至 2 年	362,202.93
2 至 3 年	254,959.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,217,457.02

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及个人借支款	972,492.61	384,098.68
保证金及押金	5,603,814.95	1,541,962.70
其他	641,149.46	1,025,222.58
合计	7,217,457.02	2,951,283.96

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	196,983.51			196,983.51
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	220,243.33			220,243.33
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	417,226.84			417,226.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
其他应收 款坏账准 备	196,983.51	220,243.33				417,226.84
合计	196,983.51	220,243.33				417,226.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的 性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
上海市莘 庄工业区 管理委员 会	保证金	2,949,000.00	1 年以内	40.86	147,450.00
张家界市 人民医院	投标保 证金	1,705,800.00	1 年以内	23.63	85,290.00

余海洋	备用金	400,000.00	1 年以内	5.54	20,000.00
深圳市真迈生物科技有限公司	押金	200,000.00	1 年以内	2.77	10,000.00
上海奇芯实业发展有限公司	押金	185,483.00	2-3 年	2.57	37,096.60
合计	/	5,440,283.00		75.37	299,836.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
--	------	------

项目	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,695,312.09		91,695,312.09	21,298,629.84		21,298,629.84
在产品	35,709,453.21		35,709,453.21	276,475.36		276,475.36
库存商品	118,715,102.26		118,715,102.26	40,293,141.76	13,945.75	40,279,196.01
周转材料	17,787,801.26		17,787,801.26	2,254,945.98		2,254,945.98
消耗性生物资产						
合同履约成本						

发出商品	12,827,948.65		12,827,948.65	553,999.58		553,999.58
合计	276,735,617.47		276,735,617.47	64,677,192.52	13,945.75	64,663,246.77

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	13,945.75			13,945.75		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	13,945.75			13,945.75		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额、待认证进项税额	4,688,586.30	9,136,670.20
待摊费用	2,559,610.25	786,946.64
中介机构上市费用		1,527,075.44
合计	7,248,196.55	11,450,692.28

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资	102,507,789.01	
合计	102,507,789.01	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏州金闾二期股权投资合伙企业（有限合伙）		2,507,789.01			注	

注：非交易性权益工具投资是公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	214,697,048.92	176,507,920.36
固定资产清理		
合计	214,697,048.92	176,507,920.36

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	175,504,697.10	78,559,511.28	2,304,200.79	15,138,607.72	271,507,016.89
2. 本期增加金额	1,650,291.26	67,308,090.88	13,274.34	2,448,642.23	71,420,298.71
（1）购置	1,650,291.26	67,308,090.88	13,274.34	2,448,642.23	71,420,298.71
（2）在建工程转入					

3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,873.51	19,396,096.60	12,931.03	3,604,855.50	23,015,756.64
(1) 处置或报废	1,873.51	19,396,096.60	12,931.03	3,604,855.50	23,015,756.64
4. 期末余额	177,153,114.85	126,471,505.56	2,304,544.10	13,982,394.45	319,911,558.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,795,011.42	34,742,954.39	1,264,415.70	9,196,715.02	94,999,096.53
2. 本期增加金额	6,834,807.23	15,889,104.30	342,842.38	2,174,383.46	25,241,137.37
(1) 计提	6,834,807.23	15,889,104.30	342,842.38	2,174,383.46	25,241,137.37
3. 本期减少金额	1,798.20	11,924,481.65	5,173.00	3,094,271.01	15,025,723.86
(1) 处置或报废	1,798.20	11,924,481.65	5,173.00	3,094,271.01	15,025,723.86
4. 期末余额	56,628,020.45	38,707,577.04	1,602,085.08	8,276,827.47	105,214,510.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本 期减少金 额					
(1) 处置 或报废					
4. 期 末余额					
四、账面 价值					
1. 期 末账面价 值	120,525,094 .40	87,763,928. 52	702,459.0 2	5,705,566. 98	214,697,048 .92
2. 期 初账面价 值	125,709,685 .68	43,816,556. 89	1,039,785 .09	5,941,892. 70	176,507,920 .36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,847,181.33	
工程物资		
合计	1,847,181.33	

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海生产基地项目	849,239.20		849,239.20			
食堂改造项目	997,942.13		997,942.13			
合计	1,847,181.33		1,847,181.33			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,930,310.00			3,481,582.21	15,411,892.21
2. 本期增加金额	20,259,630.00			925,962.59	21,185,592.59
(1) 购置	20,259,630.00			925,962.59	21,185,592.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	32,189,940.00			4,407,544.80	36,597,484.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,187,223.48			1,733,106.79	3,920,330.27
2. 本期增加金额	913,927.24			528,783.91	1,442,711.15
(1) 计提	913,927.24			528,783.91	1,442,711.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,101,150.72			2,261,890.70	5,363,041.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	29,088,789.28			2,145,654.10	31,234,443.38

2. 期初 账面价值	9,743,086.52			1,748,475.42	11,491,561.94
---------------	--------------	--	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,768,442.44	1,377,650.46	1,987,318.75		4,158,774.15
合计	4,768,442.44	1,377,650.46	1,987,318.75		4,158,774.15

其他说明：

无

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	34,699,614.90	5,226,150.97	13,318,631.70	2,012,395.83
存货跌价准备			13,945.75	2,091.86
递延收益	15,442,115.87	2,316,317.39	7,687,206.53	1,177,663.94
可抵扣亏损	38,729,069.36	9,682,267.34	33,102,185.53	8,275,546.39
合计	88,870,800.13	17,224,735.70	54,121,969.51	11,467,698.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,225,314.69	933,797.20	1,328,553.82	199,283.07
其他权益工具投资公允价值变动	2,507,789.01	376,168.35		
合计	8,733,103.7	1,309,965.55	1,328,553.82	199,283.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	2,105,032.66	1,105,778.17
可抵扣亏损	7,041,443.92	20,565,684.85
递延收益	3,508,194.68	3,739,652.79
合计	12,654,671.26	25,411,115.81

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		6,335,407.45	
2021 年	3,812.69	4,039,752.78	
2022 年	93,225.81	2,418,429.50	
2023 年	578,339.51	5,774,315.31	
2024 年	1,984,018.14	1,997,779.81	
2025 年	4,382,047.77		
合计	7,041,443.92	20,565,684.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款				1,025,681.62		1,025,681.62
合计				1,025,681.62		1,025,681.62

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	55,000,000.00	

合计	55,000,000.00
----	---------------

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	208,053,024.63	18,742,309.77
应付长期资产采购款	5,903,047.32	14,523,693.79
应付费用结算款	58,311,485.47	1,997,371.24
合计	272,267,557.42	35,263,374.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

湖南省中南建筑装饰总公司	2,321,100.93	未结算
嘉禾县中楚亨通商贸有限责任公司	620,460.55	未结算
合计	2,941,561.48	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	65,802,031.33	6,901,448.31
减：计入其他流动负债的合同负债	-3,329,770.67	-287,499.49
合计	62,472,260.66	6,613,948.82

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	19,757,465.05	329,031,985.52	188,347,861.73	160,441,588.84
二、离职后福利-设定提存计划		355,665.00	355,336.18	328.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,757,465.05	329,387,650.52	188,703,197.91	160,441,917.66

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,327,871.23	309,482,193.84	174,741,362.29	151,068,702.78
二、职工福利费		5,166,864.52	4,848,979.52	317,885.00
三、社会保险费		2,161,777.57	2,160,149.43	1,628.14
其中：医疗保险费		2,126,047.99	2,124,419.85	1,628.14
工伤保险费		16,555.61	16,555.61	
生育保险费		19,173.97	19,173.97	
四、住房公积金	33,840.00	2,100,384.60	2,133,604.60	620.00
五、工会经费和职工教育经费	3,395,753.82	10,079,363.90	4,422,364.80	9,052,752.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿		41,401.09	41,401.09	
合计	19,757,465.05	329,031,985.52	188,347,861.73	160,441,588.84

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		339,187.64	338,866.84	320.80
2、失业保险费		16,477.36	16,469.34	8.02
3、企业年金缴费				
合计		355,665.00	355,336.18	328.82

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,116,862.94	1,174,378.35
企业所得税	104,169,056.92	2,965,897.90
个人所得税	458,950.75	168,638.91
城市维护建设税	427,777.76	89,920.13
教育费附加	183,333.33	38,537.20
地方教育费附加	122,222.22	25,691.47
房产税	14,476.46	14,476.45
印花税	249,073.61	27,712.85
其他	323,423.15	152,636.48
合计	112,065,177.14	4,657,889.74

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	46,444.46	
应付股利		
其他应付款	23,065,710.84	6,782,616.33
合计	23,112,155.30	6,782,616.33

其他说明：

适用 不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	46,444.46	
合计	46,444.46	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	596,350.93	10,000.00
押金及保证金	9,887,428.70	1,202,886.44
应付费用结算款	11,646,994.04	4,693,462.87
其他	934,937.17	876,267.02
合计	23,065,710.84	6,782,616.33

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王军	400,000.00	未结算
合计	400,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,329,770.67	287,499.49
合计	3,329,770.67	287,499.49

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,426,859.32	15,500,000.00	7,976,548.77	18,950,310.55	见下表
合计	11,426,859.32	15,500,000.00	7,976,548.77	18,950,310.55	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
基因诊断系统高价值专利组合培育及在重大疾病防控中的实施与应用	216,000.00			216,000.00			与收益相关
湖湘高层次人才聚集工程-创新人才	1,444,444.45			666,666.66		777,777.79	与收益相关
精准、智能、便携式分子诊断装备系统的开发	1,333,333.33			800,000.00		533,333.33	与收益相关
基因诊断系统知识产权密集型产业培育	50,000.00			50,000.00			与收益相关

							相关
基于智慧医疗大数据的分子诊断信息服务平台	33,333.33			33,333.33			与收益相关
基因诊断系统高价值专利组合培育及在重大疾病防控中的实施与应用	254,400.00			254,400.00			与收益相关
引进美国生物信息专家从事肿瘤精准医疗知识库研发	75,000.00			75,000.00			与收益相关
重大传染病基因检测系统产业园项目	3,739,652.79			231,458.11		3,508,194.68	与资产相关
核酸诊断技术湖南省工程研究中心-双创省预算基建款	202,087.29			122,434.68		79,652.61	与资产相关
高精度乙型肝炎病毒核酸检验试剂成果转化项目	582,594.11			362,655.85		219,938.26	与资产相关
国家（湖南）基因检测技术应用示范中心-全自动基因检测系统建设项目	1,326,199.73			381,341.18		944,858.55	与资产相关
人乳头瘤病毒（HPV）核酸检测试剂盒（PCR-荧	1,088,336.69			117,984.95		970,351.74	与资产

光探针法)的研发及产业化							相关
感染性疾病及肿瘤基因诊断技术国家地方联合工程研究中心	618,647.99			73,155.14		545,492.85	与资产相关
2019年加工贸易和机电高新项目资金扶持	217,000.00					217,000.00	与资产相关
血液筛查系统的产品开发及年产1000万人份血液筛查试剂的产业化项目	245,829.61			245,829.61			与资产相关
重点研发计划专项款		2,000,000.00		1,666,666.67		333,333.33	与收益相关
应急物资储备补贴		10,000,000.00		329,622.59		9,670,377.41	与资产相关
第五批制造强省专项资金		1,000,000.00		700,000.00		300,000.00	与收益相关
专项补助资金		2,500,000.00		1,650,000.00		850,000.00	与收益相关
合计	11,426,859.32	15,500,000.00		7,976,548.77		18,950,310.55	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	360,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	400,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价 (股本溢 价)	225,676,494.85	1,829,269,811.32		2,054,946,306.17
其他资本 公积				
合计	225,676,494.85	1,829,269,811.32		2,054,946,306.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1580号”文件注册同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股40,000,000股。本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币50.48元，募集资金总额为人民币2,019,200,000.00元。扣除保荐承销费、审计及验资费、律师费、信息披露费、新股发行登记费等手续费及印花税等发行费用合计人民币149,930,188.68元（不含税）后，募集资金净额为人民币1,869,269,811.32元，其中计入股本人民币40,000,000.00元，计入资本公积人民币1,829,269,811.32元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后 归属于 少数 股东	期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所 得税 费 用	税后归 属于母 公司		
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益		2,507,78 9.01			376,16 8.35	2,131,6 20.66		2,131,62 0.66

其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		2,507,789.01			376,168.35	2,131,620.66		2,131,620.66
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	34,201.73	-49,836.68				-49,836.68		-15,634.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

外币财 务报表折 算差额	34,20 1.73	- 49,836.6 8				- 49,836. 68		- 15,634.9 5
其他综合 收益合计	34,20 1.73	2,457,95 2.33			376,16 8.35	2,081,7 83.98		2,115,98 5.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		261,729,116.41		261,729,116.41
合计		261,729,116.41		261,729,116.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增减变动原因系提取法定盈余公积。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-28,234,295.91	-300,385,774.94
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-28,234,295.91	-300,385,774.94
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	2,616,597,026.75	39,478,539.85
以净资产整体变更为股份 公司转入		-232,672,939.18
减：提取法定盈余公积	261,729,116.41	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	300,000,000.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	2,026,633,614.43	-28,234,295.91
---------	------------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,597,974,172.67	920,037,617.26	359,335,071.27	124,469,233.11
其他业务	164,989,730.65	49,915,315.34	6,054,013.60	2,840,551.34
合计	4,762,963,903.32	969,952,932.60	365,389,084.87	127,309,784.45

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内-分部	国际-分部	合计
商品类型			
核酸检测试剂	1,537,939,675.22	2,110,443,187.13	3,648,382,862.35
生化诊断试剂	11,252,181.06		11,252,181.06
提取试剂	81,834,013.24	138,333,349.78	220,167,363.02
仪器	475,818,476.21	176,574,648.18	652,393,124.39
检测服务	65,778,641.85		65,778,641.85
其他业务	42,753,961.42	122,235,769.23	164,989,730.65
按经营地区分类			
境内	2,215,376,949.00		2,215,376,949.00
境外		2,547,586,954.32	2,547,586,954.32
市场或客户类型			
合同类型			

按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计			

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,514,830.82	529,896.34
教育费附加	3,225,096.86	378,224.18
资源税		
房产税	1,282,646.24	1,279,309.89
土地使用税	267,409.89	237,190.08
车船使用税	9,360.00	9,720.00
印花税	2,393,618.89	226,961.72
其他	20,269.04	4,200.00

合计	11,713,231.74	2,665,502.21
----	---------------	--------------

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	212,835,774.23	46,655,426.14
折旧费	12,216,153.15	7,777,406.12
办公费	810,158.67	656,345.46
租赁费	1,736,339.83	1,256,914.50
业务招待费	16,465,252.56	12,664,773.33
交通差旅费	17,404,878.52	14,382,297.03
宣传推广费	27,935,330.54	13,725,140.63
运输及邮寄费	422,471.45	3,020,227.47
股份支付费用		5,769,540.00
技术咨询服务费	86,160,637.35	12,481,209.52
物料消耗	7,585,788.54	3,002,302.62
房屋装修费	543,282.32	209,152.00
维修费	2,040,960.51	879,035.13
国际佣金	128,364,329.43	
其他费用	5,283,318.19	612,967.07
合计	519,804,675.29	123,092,737.02

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,886,599.12	16,640,192.10
折旧摊销	6,627,199.64	5,854,770.02
办公费	6,586,570.34	2,855,562.48
业务招待费	5,373,961.04	1,295,287.03
交通差旅	1,531,731.68	626,978.01
中介机构费	6,319,259.25	1,407,364.04
股份支付费用		2,010,960.00
劳务费	2,367,034.87	778,126.28

车辆费用	309,678.22	490,331.31
水电物业费	1,018,738.71	898,505.01
产品报废	2,646,429.74	48,827.33
其他	6,866,989.69	1,347,169.06
上市费用	5,806,982.60	
招聘培训费	2,492,146.39	259,016.18
装修费	2,267,191.26	902,757.14
合计	85,100,512.55	35,415,845.99

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,397,342.97	16,722,416.85
研发材料	17,462,717.82	7,824,706.02
检测检验费	2,706,905.05	2,210,305.33
折旧与摊销	4,064,299.26	3,840,586.88
交通差旅费	2,970,841.38	2,396,020.40
技术服务费	3,726,011.60	994,171.82
水电费	380,230.78	345,014.19
维修费	247,031.98	236,785.26
知识产权费	1,287,775.01	419,669.18
其他费用	1,761,295.53	1,929,505.83
租赁费	149,522.70	148,828.15
认证审核费	4,617,344.93	1,886,457.07
合计	82,771,319.01	38,954,466.98

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	508,166.67	519,639.03
利息收入	-16,730,155.73	-205,987.10
汇兑损益	43,709,760.94	78,952.29
手续费	484,571.23	102,604.27
合计	27,972,343.11	495,208.49

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	18,463,480.67	11,395,400.83
代扣个人所得税手续费返回	49,899.72	71,002.00
合计	18,513,380.39	11,466,402.83

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,333,991.79	937,558.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,333,991.79	937,558.60

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,225,314.69	1,328,553.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	6,225,314.69	1,328,553.82

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-23,932,244.97	-3,641,713.69
其他应收款坏账损失	-220,243.33	90,521.46
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-24,152,488.30	-3,551,192.23

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-7,909.28
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-7,909.28

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得 (损失“-”)	3,462,161.95	-112,512.22
合计	3,462,161.95	-112,512.22

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产 处置利得			
无形资产 处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交 换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,500,000.00		
其他	1,045.61	47,937.40	
合计	6,501,045.61	47,937.40	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收 益相关
重大传染病基因 检测系统产业园 项目	231,458.11	315,499.64	与资产相关
核酸诊疗技术湖 南省工程研究中 心		15,300.00	与资产相关
核酸诊断技术湖 南省工程研究中 心-双创省预算基 建款	122,434.68	122,434.68	与资产相关
高精度乙型肝炎 病毒核酸检验试 剂成果转化项目	362,655.85	386,529.69	综合性
国家（湖南）基 因检测技术应用 示范中心-全自动 基因检测系统建 设项目	381,341.18	873,800.27	与资产相关
以呼吸道病原体 谱为基础的相关 疾病防诊治精准 医学研究		80,000.00	与收益相关
人乳头瘤病毒 （HPV）核酸检测 试剂盒（PCR-荧	117,984.95	171,902.67	综合性

光探针法) 的研发及产业化			
感染性疾病及肿瘤基因诊断技术国家地方联合工程研究中心	73,155.14	81,352.00	与资产相关
基因诊断系统高价值专利组合培育及在重大疾病防控中的实施与应用	216,000.00	216,000.00	与收益相关
湖湘高层次人才聚集工程-创新人才	666,666.66	555,555.56	与收益相关
精准、智能、便携式分子诊断装备系统的开发	800,000.00	266,666.67	与收益相关
基因诊断系统知识产权密集型产业培育	50,000.00	50,000.00	与收益相关
基于智慧医疗大数据的分子诊断信息服务平台	33,333.33	166,666.67	与收益相关
基因诊断系统高价值专利组合培育及在重大疾病防控中的实施与应用	254,400.00	275,600.00	与收益相关
引进美国生物信息专家从事肿瘤精准医疗知识库研发	75,000.00	75,000.00	与收益相关
新型冠状病毒分子诊断创新技术和移动化系统的开发及临床应用	1,666,666.67		与收益相关
核酸诊断试剂产研销服系统智能化技术改造项目	700,000.00		与收益相关
卫健委传染病课题专项经费	1,164,100.00		与收益相关
2020 年第二批科协资金	300,000.00		与收益相关

新型冠状病毒核酸检测和现场快速检测系统关键技术创新及产业化平台项目	1,000,000.00		与收益相关
精准、智能、便携式分子诊断装备系统的开发	1,600,000.00		与收益相关
RNA 病毒样本免提取核酸扩增检测系统开发与应用	50,000.00		与收益相关
新型冠状病毒核算检测试剂的研发升级及产业化能力建设项目	329,622.59		与资产相关
上市挂牌补助	6,500,000.00		与收益相关
2018 年高价值专利组合	420,000.00		与收益相关
2019 年度企业科协资助经费	20,000.00		与收益相关
2019 年市科技创新奖	12,500.00		与收益相关
2020 年 2-4 月外贸发展专项奖励资金	216,100.00		与收益相关
2020 年度长沙市规上工业企业研发投入补助	244,200.00		与收益相关
安全监管表彰奖励	2,000.00		与收益相关
保费扶持及融资贴息资金	52,500.00		与收益相关
补助资金	1,167,950.25		与收益相关
传染病重大专项课题 2017 年度经费	380,500.00	440,300.00	与收益相关
传染病重大专项课题 2020 年度经费	185,400.00		与收益相关
发明专利授权补助	4,000.00		与收益相关

防疫物资重点生产企业储备资金	600,000.00		与收益相关
人才培养补助	100,000.00	525,000.00	与收益相关
国际商标补助	20,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	50,000.00		与收益相关
技术改造项目补助	117,000.00		与收益相关
国家知识产权战略专项资金	339,000.00	312,000.00	与收益相关
湖南省新型冠状病毒病毒感染的肺炎疫情防控工作防疫物资保障-试剂诊断	1,000,000.00		与收益相关
经费补贴	200,000.00		与收益相关
科技成果转化与扩散奖励资金	100,000.00		与收益相关
企业发展资金	1,465,875.00		与收益相关
企业扶持资金	500,000.00	316,000.00	与收益相关
稳岗补贴	260,806.65		与收益相关
新冠疫情应急专题费用	150,000.00		与收益相关
引进美国专家从事中国人群临床基因检测和数据解读平台研发	150,000.00		与收益相关
展会补助	65,000.00	98,000.00	与收益相关
血液筛查系统的产品开发及年产1000万人份血液筛查试剂的产业化项目	245,829.61	293,392.98	与资产相关
雏鹰计划补贴	200,000.00		与收益相关
突发急性传染病诊断试剂的研制（北京热景生物技术股份有限公司）国家十三五课题经费		775,600.00	与收益相关
高新技术区管委会奖励款		4,000.00	与收益相关

省级海智基地项目		100,000.00	与收益相关
2019 年度企业研发财政奖补		1,876,800.00	与收益相关
中美创投大会企业补贴资金		85,000.00	与收益相关
一种磁珠法核酸提取装置		5,000.00	与收益相关
2018 年度湖南省两型工业企业认证奖励		300,000.00	与收益相关
2018 年湖南省博士后科研工作站		700,000.00	与收益相关
加强自主创新促进产业发展研发费用补贴		500,000.00	与收益相关
种用于单通道双靶点核酸检测的实时荧光 PCR 检测方法		2,000.00	与收益相关
2019 年长沙市外贸发展专项资金		10,000.00	与收益相关
感染性疾病及肿瘤基因诊断技术国家地方联合工程研究中心-创新平台建设专项补助		1,400,000.00	与收益相关
小计	24,963,480.67	11,395,400.83	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,490,597.47	313,665.83	2,490,597.47

其中：固定资产 处置损失	2,490,597.47	313,665.83	2,490,597.47
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠	19,870,370.51	1,356,203.77	19,870,370.51
盘亏损失		95,035.09	
其他	10,695.42	339,178.43	10,695.42
合计	22,371,663.40	2,104,083.12	22,371,663.40

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	458,586,128.55	5,318,160.90
递延所得税费用	-5,022,523.55	663,594.78
合计	453,563,605.00	5,981,755.68

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,070,160,631.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	460,524,094.76
子公司适用不同税率的影响	-119,723.48
调整以前期间所得税的影响	-1,701.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,699,709.75
使用前期未确认递延所得税资产的可 抵扣亏损的影响	-4,451,292.82
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	3,024,369.43
加计扣除的所得税影响	-9,111,851.39
所得税费用	453,563,605.00

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	8,175,932.75	19,495,695.42
政府补贴收入	33,246,931.90	12,310,573.00
利息收入	5,984,854.12	205,987.10
其他	50,945.33	21,725.23
合计	47,458,664.10	32,033,980.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	357,668,802.26	78,263,256.77
往来款项	1,687,894.60	18,554,020.16
支付银行手续费	484,571.23	102,604.27
合计	359,841,268.09	96,919,881.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借本金及利息收入		3,241,866.60
合计		3,241,866.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保事项赔偿款		29,841.17
合计		29,841.17

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方资金及利息		67,503,091.54
中介机构上市费用	27,879,145.19	1,527,075.44
合计	27,879,145.19	69,030,166.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,616,597,026.75	39,478,539.85
加：资产减值准备		7,909.28
信用减值损失	24,152,488.30	3,551,192.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,241,137.37	20,033,327.45
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,442,711.15	606,947.38

长期待摊费用摊销	1,987,318.75	1,900,296.47
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）	-3,462,161.95	112,512.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,490,597.47	313,665.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,225,314.69	-1,328,553.82
财务费用（收益以“－”号填列）	45,827,721.62	573,138.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,333,991.79	-937,558.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,757,037.68	464,311.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,110,682.48	199,283.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-212,072,370.70	-8,772,974.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-419,383,980.37	-33,760,507.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	585,721,661.27	-7,816,297.53
其他	939,944.04	7,780,500.00
经营活动产生的现金流量净额	2,642,276,432.02	22,405,731.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,590,799,955.07	99,165,668.04
减：现金的期初余额	99,165,668.04	127,012,351.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,491,634,287.03	-27,846,683.54

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,590,799,955.07	99,165,668.04
其中：库存现金	7,010.91	35,061.59
可随时用于支付的银行存款	2,590,685,895.34	99,086,789.19
可随时用于支付的其他货币资金	107,048.82	43,817.26
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,590,799,955.07	99,165,668.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	955,817,849.73
其中：美元	97,487,986.44	6.5249	636,099,362.72
欧元	39,831,619.98	8.0250	319,648,750.34
港币	82,858.08	0.84164	69,736.67
应收账款	-		46,496,203.10
其中：美元	5,415,717.94	6.5249	35,337,018.00
欧元	1,390,552.66	8.0250	11,159,185.10
预付账款	-		16,522,455.03
其中：美元	2,532,000.59	6.5249	16,521,050.65
欧元	175.00	8.0250	1,404.38
应付账款			2,679,217.01
其中：美元	58,380.62	6.5249	380,927.71
欧元	286,391.19	8.025	2,298,289.30
合同负债			32,166,114.53
其中：美元	2,807,512.62	6.5249	18,318,739.09
欧元	1,725,529.65	8.025	13,847,375.44

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基因诊断系统高价	450,000.00	递延收益	216,000.00

值专利组合培育及在重大疾病防控中的实施与应用			
湖湘高层次人才聚集工程-创新人才	2,000,000.00	递延收益	666,666.66
精准、智能、便携式分子诊断装备系统的开发	1,600,000.00	递延收益	800,000.00
基因诊断系统知识产权密集型产业培育	100,000.00	递延收益	50,000.00
基于智慧医疗大数据的分子诊断信息服务平台	200,000.00	递延收益	33,333.33
基因诊断系统高价值专利组合培育及在重大疾病防控中的实施与应用	530,000.00	递延收益	254,400.00
引进美国生物信息专家从事肿瘤精准医疗知识库研发	150,000.00	递延收益	75,000.00
重大传染病基因检测系统产业园项目	5,660,000.00	递延收益	231,458.11
核酸诊断技术湖南省工程研究中心-双创省预算基建款	600,000.00	递延收益	122,434.68
高精度乙型肝炎病毒核酸检验试剂成果转化项目	10,000,000.00	递延收益	362,655.85
国家(湖南)基因检测技术应用示范中心-全自动基因检测系统建设项目	2,200,000.00	递延收益	381,341.18
人乳头瘤病毒(HPV)核酸检测试剂盒(PCR-荧光探针法)的研发及产业化	1,300,000.00	递延收益	117,984.95
感染性疾病及肿瘤基因诊断技术国家地方联合工程研究中心	700,000.00	递延收益	73,155.14
2019年加工贸易和机电高新项目资金	217,000.00	递延收益	

扶持			
血液筛查系统的产品开发及年产 1000 万人份血液筛查试剂的产业化项目	1,500,000.00	递延收益	245,829.61
重点研发计划专项款	2,000,000.00	递延收益	1,666,666.67
新型冠状病毒核算检测试剂的研发升级及产业化能力建设项目	10,000,000.00	递延收益	329,622.59
第五批制造强省专项资金	1,000,000.00	递延收益	700,000.00
卫健委传染病课题专项经费	1,164,100.00	其他收益	1,164,100.00
2020 年第二批科协资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
核酸诊断试剂产研销服系统智能化技术改造项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
精准、智能、便携式分子诊断装备系统的开发	2,400,000.00	其他收益	1,600,000.00
上市挂牌补助	6,500,000.00	营业外收入	6,500,000.00
2018 年高价值专利组合	420,000.00	其他收益	420,000.00
2019 年度企业科协资助经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年市科技创新奖	12,500.00	其他收益	12,500.00
2020 年 2-4 月外贸发展专项奖励资金	216,100.00	其他收益	216,100.00
2020 年度长沙市规模以上工业企业研发投入补助	244,200.00	其他收益	244,200.00
安全监管表彰奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
保费扶持及融资贴息资金	52,500.00	其他收益	52,500.00
补助资金	1,167,950.25	其他收益	1,167,950.25
传染病重大专项课题 2017 年度经费	380,500.00	其他收益	380,500.00
传染病重大专项课题 2020 年度经费	185,400.00	其他收益	185,400.00

防疫物资重点生产企业储备资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
人才培养补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
国际商标补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
高新技术企业补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
技术改造项目补助	117,000.00	其他收益	117,000.00
国家知识产权战略专项资金	339,000.00	其他收益	339,000.00
湖南省新型冠状病毒肺炎疫情防控 防控工作防疫物资保障-试剂诊断	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
经费补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技成果转化与扩散奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业发展资金	1,465,875.00	其他收益	1,465,875.00
企业扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	260,806.65	其他收益	260,806.65
新冠疫情应急专题费用	150,000.00	其他收益	150,000.00
引进美国专家从事中国人群临床基因检测和数据分析解读平台研发	150,000.00	其他收益	150,000.00
展会补助	65,000.00	其他收益	65,000.00
雏鹰计划补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
RNA 病毒样本免提取核酸扩增检测系统开发与应用	100,000.00	其他收益	50,000.00
发明专利授权补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
合计	59,693,931.90		24,963,480.67

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无。

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	年末净资产	合并日至年末净利润
圣湘（北京）基因 科技有限公司	2020 年 12 月 02 日	3,971,252.7 8	-1,028,747.22

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南圣维尔医学检验所有限公司	长沙	长沙	医学检验检测	100.00		同一控制下企业合并
湖南圣维基因科技有限公司	长沙	长沙	药品研发、生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
湖南康得生物科技有限公司	长沙	长沙	原材料采购、销售	100.00		同一控制下企业合并
圣湘（上海）基因科技有限公司	上海	上海	研发、生产、销售	100.00		设立
香港圣湘生物科技有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
圣湘（北京）基因科技有限公司	北京	北京	贸易	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十一节“财务报告”五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关。截止 2020 年 12 月 31 日，除本报告第十一节“财务报告”七、合并财务报表项目注释 82“外币货币性项目”所述资产或负债为美元、欧元、港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元/欧元/港币汇率增加 5 个基点	49,199,558.82	49,199,558.82	1,235,669.46	1,235,669.46
人民币对美元/欧元/港币汇率降低 5 个基点	-	-	-	-
	49,199,558.82	49,199,558.82	1,235,669.46	1,235,669.46

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，销售采用先款后货，无重大的客户坏账风险。另外，本公司对采购预付款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本报告十一节“财务报告”七、合并财务报表项目注释 5、8 的披露。

3、 流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00		

应付账款	272,267,557.42	272,267,557.42	272,267,557.42		
其他应付款	23,112,155.30	23,112,155.30	23,112,155.30		

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,601,225,314.69			1,601,225,314.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	1,601,225,314.69			1,601,225,314.69
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			102,507,789.01	102,507,789.01
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,601,225,314.69		102,507,789.01	1,703,733,103.7
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持有银行或其他金融机构公开市场报价的产品，以最佳估计数作为第一层次公允价值计量依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本报告第十一节“财务报告”九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南圣维投资管理有限公司	本公司实际控制人控制的公司，持有本公司 5%以上股份的股东
珠海维宇同嘉管理咨询企业（有限合伙）	本公司实际控制人戴立忠控制的企业
陈文义	持有本公司 5%以上股份的股东、董事
朱锦伟	持有本公司 5%以上股份的股东、董事
安徽志道投资有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
苏州礼瑞股权投资中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
合肥泰兴商业运营管理有限公司	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
铜陵志道商业运营管理有限公司	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业

铜陵惟道商业运营管理有限公司	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
西藏志道投资有限公司	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
安徽嘉润金地企业管理有限公司	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
安徽志乾股权投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
嘉兴弘道股权投资基金合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
安徽惟本投资中心（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
珠海市横琴惟诚股权投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
珠海市横琴惟信股权投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
哈尔滨祥冠股权投资中心（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
安徽志飞股权投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
安徽正乾股权投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
安徽惟道投资中心（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东安徽志道投资有限公司控制的企业
正奇金融控股股份有限公司	持有公司持股 5%以上股东安徽志道 100%股权
联想控股股份有限公司	持有正奇金融控股股份有限公司 84.22%的股份
湖南仁圣实验室投资管理有限公司	公司控股股东、实际控制人戴立忠亲属控制，已于 2017 年 10 月注销
合肥永生制药有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事朱锦伟控制并担任执行董事、总经理
合肥伟华环保科技有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事朱锦伟控制并担任执行董事
湖南创研科技股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事朱锦伟担任董事
上海诺东投资中心（普通合伙）	持有公司 5%以上股份股东、董事朱锦伟控制并担任执行事务合伙人
达斯科环境设备（上海）有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事朱锦伟担任董事
湖南亿谷科技发展股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事朱锦伟担任董事
湖南新里程物业管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义持股 50%并担任总经理

长沙凯兴房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义持股 40%
琼海盛丰财旅游信息咨询有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义担任经理
湖南五寰科技股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义持股 25%
长沙通程金洲投资有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任董事长
湖南鸿瑞房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事
株洲市交通土地开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义担任执行董事、总经理
湖南君晨置业股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任董事长
株洲政和置业有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事、总经理
株洲九华置业有限责任公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事、总经理
长沙博宇房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义担任董事长、总经理
湖南白云投资发展有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任
株洲东源实业投资有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任董事长、总经理
湖南新里程投资发展有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事、总经理
株洲市嘉美房地产开发有限责任公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事、总经理
株洲大成房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任董事长
湖南龙都置业股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任董事长
湖南新嘉置业有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任总经理
湖南攸县农村商业银行股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义担任高管
株洲湘江新里程房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义担任董事
广东合盛天元投资管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制
株洲华晨房地产开发有限责任公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事、总经理
湖南华晨新里程商业运营管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制

株洲东源实业投资有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制并担任执行董事、总经理
株洲祥隆房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义控制
株洲华晨物业管理有限责任公司	持有公司 5%以上股份股东、董事陈文义配偶陈艺丹持股 40.00%
深圳市原力生命科学有限公司	公司董事林亮担任董事
上海纬诺医药科技有限公司	公司董事林亮担任董事
康希诺生物股份公司	公司董事林亮担任董事
北京凯因科技股份有限公司	公司董事林亮担任董事
沈阳兴齐眼药股份有限公司	公司董事林亮担任董事
杭州艾森医药研究有限公司	公司董事林亮曾担任董事
银杏树药业（苏州）有限公司	公司董事林亮曾担任董事
安捷伦生物（杭州）有限公司	公司董事林亮曾担任董事
迈博斯生物医药（苏州）有限公司	公司董事林亮曾担任董事
浙江艾森药业有限公司	公司董事林亮曾担任董事
杭州艾孚投资咨询服务有限公司	公司独立董事贲圣林控制
杭州艾孚群创投资合伙企业（有限合伙）	公司独立董事贲圣林控制
杭州大奔产学研科技有限公司	公司独立董事贲圣林控制
铜陵凯华投资管理有限责任公司	公司董事方媛曾担任经理
安徽亚格盛电子新材料有限公司	公司董事方媛担任董事
安徽大湖诚文化传媒有限公司	公司监事赵亚彬持股 45.00%
合肥梓宸财务咨询服务有限责任公司	公司监事赵亚彬持股 35.00%
西藏志道投资有限公司	公司监事赵亚彬担任董事长、总经理
一拓通信集团股份有限公司	公司监事赵亚彬担任董事
合肥雪祺电气有限公司	公司监事赵亚彬担任董事
浙江祥邦科技股份有限公司	公司监事赵亚彬担任董事
正奇（上海）股权投资管理有限公司	公司监事赵亚彬担任董事、总经理
安徽省皖煤投资有限责任公司	公司监事赵亚彬担任董事
安徽统唯新材料科技股份有限公司	公司监事赵亚彬担任董事
合肥工大高科信息科技股份有限公司	公司监事赵亚彬担任董事
安徽新华国金小额贷款有限公司	公司监事赵亚彬担任总经理
安徽志道投资有限公司	公司监事赵亚彬担任董事、总经理
安徽正奇资产管理有限公司	公司监事赵亚彬担任董事、总经理
正奇（深圳）股权投资管理有限公司	公司监事赵亚彬担任总经理
安徽省金丰典当有限公司	公司监事赵亚彬曾担任董事
安徽唯源金融信息服务有限公司	公司监事赵亚彬曾担任董事
成都拓蓝医疗技术有限公司	公司监事陈兵担任董事
浙江归创医疗器械有限公司	公司监事陈兵担任董事
闻泰医疗科技（上海）有限公司	公司监事陈兵担任董事

上海轶诺药业有限公司	公司监事陈兵担任董事
劲方医药科技（上海）有限公司	公司监事陈兵担任董事
杭州纽顿科技有限公司	公司监事陈兵担任董事
杭州维力医疗器械有限公司	公司监事陈兵担任董事
普米斯生物技术（珠海）有限公司	公司监事陈兵担任董事
西安康拓医疗技术股份有限公司	公司监事陈兵担任董事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	666.40	518.94

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	15,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,000

于 2021 年 3 月 26 日，本公司第一届董事会召开 2021 年第 2 次会议，批准 2020 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 150,000,000.00 元。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

公司于 2021 年 1 月 28 日召开第一届董事会 2021 年第一次会议，审议通过了《关于收购湖南海兴电器有限责任公司作为全资子公司的议案》，全体董事一致同意公司收购湖南海兴 100% 股权的事项，授权经营管理层在不超过 7,500 万元额度下签署交易的相关法律文件。

2021 年 1 月 29 日，公司与杭州海兴电力科技股份有限公司签订《股权转让协议》，双方约定的股权收购价为 70,015,858.10 元，截至 2021 年 3 月 23 日，上述股权款已支付完毕。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	507,363,624.86
1 至 2 年	27,324,123.97
2 至 3 年	5,658,390.57
3 年以上	
3 至 4 年	2,058,020.03
4 至 5 年	1,396,523.50
5 年以上	1,047,103.87
合计	544,847,786.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	3,736,726.25	0.69	3,736,726.25	100.00		159,628.01	0.08	159,628.01	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	541,111,060.55	99.31	30,529,094.23	5.64	510,581,966.32	191,912,022.77	99.92	12,849,130.27	6.70	179,062,892.50
其中:										
组合 1-账龄组合	523,541,769.65	96.75	30,529,094.23	5.83	493,012,675.42	182,033,824.73	94.85	12,849,130.27	7.06	169,184,694.46
组合 2-关联方组合	17,569,290.90	3.25			17,569,290.90	9,878,198.04	5.15			9,878,198.04
合计	544,847,786.80	/	34,265,820.48	/	510,581,966.32	192,071,650.78	/	13,008,758.28	/	179,062,892.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	35,806.25	35,806.25	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小
B 公司	3,320,278.26	3,320,278.26	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小
C 公司	228,373.93	228,373.93	100.00	账龄较长, 预计收回的可能性较小

D 公司	152,267.81	152,267.81	100.00	账龄较长，预计收回的可能性较小
合计	3,736,726.25	3,736,726.25	100.00	——

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

账龄较长，预计收回的可能性较小。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	499,445,289.38	24,972,264.47	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	14,050,752.76	1,405,075.28	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	5,579,886.36	1,115,977.27	20.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	2,022,213.78	1,011,106.89	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	1,396,523.50	977,566.45	70.00
5 年以上	1,047,103.87	1,047,103.87	100.00
合计	523,541,769.65	30,529,094.23	5.83

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备	13,008,758.28	22,896,542.87	9,600.00	1,649,080.67		34,265,820.48
合计	13,008,758.28	22,896,542.87	9,600.00	1,649,080.67		34,265,820.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,649,080.67

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	419,832.00	预计无法收回	董事长审批	否
B 公司	货款	261,703.00	预计无法收回	董事长审批	否
C 公司	货款	213,058.91	预计无法收回	董事长审批	否
D 公司	货款	205,129.19	预计无法收回	董事长审批	否
合计		1,099,723.10			/

应收账款核销说明：

适用 不适用

预计以上客户款项无法收回。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	计提的坏账准备年末余额
A 公司	275,950,546.60	50.65	13,797,527.33
B 公司	29,001,927.60	5.32	1,450,096.38
C 公司	11,632,317.80	2.13	581,615.89
D 公司	11,338,449.16	2.08	679,462.79
E 公司	11,159,185.10	2.05	557,959.26
合计	339,082,426.26	62.23	17,066,661.65

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,745,301.61	
应收股利		
其他应收款	83,854,700.33	49,145,410.35
合计	94,600,001.94	49,145,410.35

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,745,301.61	
委托贷款		
债券投资		
合计	10,745,301.61	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	57,758,224.38
1 至 2 年	26,248,707.03
2 至 3 年	69,476.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	84,076,407.41

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及个人借支款	892,492.61	330,098.68
保证金及押金	2,466,831.95	1,211,479.70
往来款	80,162,896.68	46,809,815.47
其他	554,186.17	957,879.18
合计	84,076,407.41	49,309,273.03

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	163,862.68			163,862.68
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	57,844.40			57,844.40
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	221,707.08			221,707.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
坏账准备	163,862.68	57,844.40				221,707.08
合计	163,862.68	57,844.40				221,707.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南圣维基因科技有限公司	往来款	49,664,822.65	0-2年	59.07	
湖南圣维尔医学检验所有限公司	往来款	25,572,198.59	0-2年	30.42	

圣湘（上海）基因科技有限公司	往来款	3,936,015.17	0-2 年	4.68	
张家界市人民医院	投标保证金	1,705,800.00	1 年以内	2.03	85,290.00
湖南康得生物科技有限公司	往来款	989,860.27	0-2 年	1.17	
合计	/	81,868,696.68	/	97.37	85,290.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	89,263,748.99		89,263,748.99	39,263,748.99		39,263,748.99
对联营、合营企业投资						

合计	89,263,748.99		89,263,748.99	39,263,748.99		39,263,748.99
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南圣维尔医学检验所有限公司	23,145,561.16			23,145,561.16		
湖南圣维基因科技有限公司	13,990,987.83			13,990,987.83		
湖南康得生物科技有限公司	2,127,200.00			2,127,200.00		
圣湘（上海）基因科技有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
圣湘（北京）基因科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	39,263,748.99	50,000,000.00		89,263,748.99		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,531,039,518.49	896,912,050.21	322,216,523.08	106,659,869.40
其他业务	166,890,831.41	52,145,790.37	9,634,488.81	7,018,324.85
合计	4,697,930,349.90	949,057,840.58	331,851,011.89	113,678,194.25

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内-分部	国际-分部	合计
商品类型			
核酸检测试剂	1,536,339,840.68	2,110,443,187.13	3,646,783,027.81
生化诊断试剂	11,298,357.16		11,298,357.16
提取试剂	82,378,946.18	138,333,349.79	220,712,295.97
仪器	475,671,189.37	176,574,648.18	652,245,837.55
检测服务			
其他业务	44,655,062.18	122,235,769.23	166,890,831.41
按经营地区分类			
境内	2,150,343,395.57		2,150,343,395.57
境外		2,547,586,954.33	2,547,586,954.33
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计			

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,333,991.79	937,558.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,333,991.79	937,558.60

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	971,564.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,723,480.67	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,559,306.48	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,880,020.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,453,024.73	
少数股东权益影响额		
合计	23,921,306.58	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	107.29	7.01	7.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	106.31	6.94	6.94

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的年度报告文本原件。
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：戴立忠

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 26 日

修订信息

适用 不适用