

公司代码：688488

公司简称：艾迪药业

江苏艾迪药业股份有限公司 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

1、人源蛋白客户销售收入占比较高，产品开发面临与天普生化竞争的风险

天普生化为公司人源蛋白业务的第一大客户，其采购需求对于公司经营业绩影响较大。报告期公司人源蛋白业务收入的 87.34%来自天普生化，随着公司未来新药的逐步研发上市，预计公司对天普生化的销售金额占比将逐步降低，但如果天普生化经营状况发生波动或与公司的产业合作关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险，可能将会对公司经营业绩产生较为重大不利影响。公司在人源蛋白领域，布局开发下游制剂品种，申报注射用乌司他丁仿制药，开展乌司他丁新适应症研究，开发的产品面临与天普生化直接竞争的风险。

2、公司在研创新药物研发风险

公司抗艾滋病在研创新药 ACC007 于报告期末已完成 III 期临床试验并提交新药上市申请，尚处于国家药品监督管理局药品审评中心审评之中，能否最终获批上市仍具有不确定性，存在一定研发风险；复方制剂 ACC008 于报告期末针对初治患者适应症的生物等效性试验仍在推进过程中，针对经治患者适应症的 III 期临床试验尚未开展，与 ACC007 相比，其临床试验尚在前期阶段，新药研发风险相对较大；ACC007 与 ACC008 长期安全性与耐药性水平尚需上市后在更大范围人群与更长时间内验证，若其被证明易于使患者产生耐药或者出现其他严重安全性问题，则也可能面临临床限制使用甚至弃用或退市，从而面临事实上的研发失败风险；公司抗肿瘤领域在研创新药物 ACC006、ACC010、ACC015 尚处于临床早期或者临床前研究阶段，人源蛋白领域在研创新药物 AD105 还需开展临床试验进一步验证相关疗效，存在研发风险。

公司已在本报告中详细阐述生产经营中可能面临的各种风险因素，敬请参阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“二、风险因素”相关内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、容诚会计师事务所（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、公司负责人傅和亮、主管会计工作负责人俞克及会计机构负责人（会计主管人员）俞克声明：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

公司2020年度利润分配预案为：公司拟以实施2020年度权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.48元（含税），预计共派发现金红利20,160,000.00元（含税）。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

以上利润分配预案已经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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.....	8
第三节	公司业务概要.....	13
第四节	经营情况讨论与分析.....	27
第五节	重要事项.....	53
第六节	股份变动及股东情况.....	78
第七节	优先股相关情况.....	85
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	86
第九节	公司治理.....	98
第十节	公司债券相关情况.....	101
第十一节	财务报告.....	102
第十二节	备查文件目录.....	255

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		
艾迪药业、公司、本公司	指	江苏艾迪药业股份有限公司
艾迪医药	指	扬州艾迪医药科技有限公司
艾迪制药	指	扬州艾迪制药有限公司
安赛莱、南京安赛莱	指	南京安赛莱医药科技有限公司
诺康药房	指	扬州诺康大药房有限公司
宝天生物	指	广州宝天生物技术有限公司
广州维美	指	广州维美投资有限公司
香港维美	指	维美投资（香港）有限公司
扬州乐凯	指	扬州乐凯企业管理合伙企业（有限合伙）
Starr HK	指	Starr International Investments HK V, Limited
AVIDIAN TECH	指	AVIDIAN TECH LIMITED
AEGLE TECH	指	AEGLE TECH LIMITED
毅达基金	指	江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）
江苏创投	指	江苏人才创新创业投资合伙企业（有限合伙）
华泰紫金	指	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）
道宁投资	指	南京道宁投资管理中心（普通合伙）
高投鑫海	指	江苏高投鑫海创业投资有限公司
YYH Investment	指	YYH Investment Holdings Limited
杭州双晖	指	杭州双晖投资合伙企业（有限合伙）
苏州观天下	指	苏州观天下投资有限公司
华泰大健康一号	指	南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）
华泰大健康二号	指	南京华泰大健康二号股权投资合伙企业（有限合伙）
天普生化	指	广东天普生化医药股份有限公司
香港优瑞	指	优瑞（香港）有限公司，英文名 UREKA HONG KONG LIMITED
北京安普	指	北京安普生化科技有限公司
广州瑞弘	指	广州瑞弘投资有限公司，前身为“广州市博普生物技术有限公司”
Kainos	指	Kainos Medicine, Inc，康佳诺医疗科技发展有限公司，韩国上市公司，主要从事早期新药开发
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家药监局、NMPA	指	国家市场监督管理总局下设的国家药品监督管理局，国家食品药品监督管理局于 2013 年更名为国家食品药品监督管理局，2018 年，国务院组建国家市场监督管理总局，不再保留国家食品药品监督管理局，考虑到药品监管的特殊性，单独组建国家药品监督管理局，由国家市场监督管理总局管理
国家医保局	指	国家医疗保障局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏艾迪药业股份有限公司章程》

生化物质	指	来源于生物体的活性物质成分，主要包括蛋白质、多肽、氨基酸及其衍生物、多糖、核苷酸及其衍生物、脂类、酶及辅酶等
人源蛋白、人源蛋白产品、人源蛋白粗品、人源蛋白原料	指	公司以人体尿液为来源提取纯化多种微量生化物质，主要包括乌司他丁粗品、尤瑞克林粗品和尿激酶粗品，销售给下游制剂企业用于注射用乌司他丁、注射用尤瑞克林、注射用尿激酶等制剂的原料药生产。公司人源蛋白产品/粗品并非药品制剂或原料药，属于原料药的原料，无需履行药品主管部门的审批、登记程序
乌司他丁粗品	指	乌司他丁原料药的原料，用于注射用乌司他丁的原料药生产
尤瑞克林粗品、人尿激肽原酶粗品	指	尤瑞克林原料药的原料，用于注射用尤瑞克林的原料药生产
尿激酶粗品	指	尿激酶原料药的原料，用于注射用尿激酶的原料药生产
生物制品	指	采用以下一种或多种制备方法获得的物质：（1）微生物和细胞培养，包括 DNA 重组或杂交瘤技术；（2）生物组织提取；（3）通过胚胎或动物体内的活生物体繁殖
在线吸附技术	指	使用一种经特殊处理的树脂，利用其大孔离子交换树脂的表面阴离子基团、吸附尿液中低等电点的酸性蛋白质，实现尿液流经即时高效吸附的技术
传统人源蛋白生产工艺、传统工艺	指	一种直接对新鲜尿液进行物理、化学方法处理提取乌司他丁等人源蛋白产品的工艺
树脂吸附人源蛋白生产工艺、树脂吸附工艺	指	一种使用经特殊处理的树脂材料高效吸附流经尿液中的乌司他丁等人源蛋白（即“在线吸附技术”）并将其通过洗脱、纯化制得人源蛋白产品的工艺
传统工艺乌司他丁原料	指	使用传统工艺生产的乌司他丁原料，经加工后可得乌司他丁粗品
树脂吸附工艺乌司他丁原料	指	以树脂吸附形态存在的乌司他丁原料，经洗脱提取后可得乌司他丁粗品
效价	指	生物制品活性（数量）高低的标志，通常采用生物学方法测定
亿 U	指	计量乌司他丁和尿激酶活性的效价单位
PNA	指	计量尤瑞克林活性的效价单位
GMP	指	药品生产质量管理规范
QA	指	质量保证，是指为使人们确信产品或服务能满足质量要求而在质量管理体系中实施并根据需要进行证实的全部有计划和有系统的活动
带量采购	指	2018 年 11 月 15 日，以上海为代表的 11 个试点地区委派代表组成的联合采购办公室发布了《4+7 城市药品集中采购文件》，其中规定：“化学药品新注册分类批准的仿制药品目录，经联采办会议通过以及咨询专家，确定采购品种（指定规格）及约定采购量”，业内称为带量采购
处方药	指	由国家卫生行政部门规定或审定，需凭医师或其它有处方权的医疗专业人员开写处方出售，并在医师、药师或其它医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品
非处方药（OTC）	指	由专家遴选的、经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
仿制药	指	境内申请人仿制境外上市但境内未上市原研药品的药

		品以及境内申请人仿制已在境内上市原研药品的药品
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients , 即药物活性成份, 具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
药品注册	指	药品监督管理部门根据药品注册申请人的申请, 依照法定程序, 对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查, 并决定是否同意其申请的审批过程
《医保目录》	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
注射剂	指	药物与适宜的溶剂或分散介质制成的供注入体内的溶液、乳状液或混悬液及供临床前配制或稀释成溶液或混悬液的粉末或浓溶液的无菌制剂
片剂	指	药物与适宜的辅料混匀压制而成的圆片状或异形片状的固体制剂
冻干粉针剂	指	将药物的除菌水溶液无菌灌装后, 进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
I 期临床试验	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验, 其目的是观察人体对药物的耐受程度和药代动力学, 为制定给药方案提供依据
II 期临床试验	指	治疗作用初步评价阶段, 其目的是初步评价药物对目标适应证患者的治疗作用和安全性, 也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据, 可以根据具体的研究目的, 采用多种形式, 包括随机盲法对照临床试验
III 期临床试验	指	治疗作用确证阶段, 其目的是进一步验证药物对目标适应证患者的治疗作用和安全性, 评价利益与风险关系, 最终为药品上市许可申请的审查提供充分的依据, 一般为具有足够样本量的随机盲法对照试验
IV 期临床试验	指	新药上市后应用研究阶段, 其目的是考察在广泛使用条件下的药物的疗效和不良反应, 评价在普通或者特殊人群中使用的获益与风险关系以及改进给药剂量等
人类免疫缺陷病毒、HIV	指	一种逆转录病毒, 能够特异性地攻击和破坏人体免疫细胞, 造成人类免疫系统损害、相关免疫功能逐步丧失、逐渐成为许多疾病的攻击目标, 进而导致各种严重的机会性感染、肿瘤等发生, 并最终发展成为艾滋病
艾滋病、AIDS	指	一种由感染人类免疫缺陷病毒引起的高病死率恶性传染病, 病毒感染人体后一般经过几年甚至几十年的潜伏期才发展成艾滋病, 艾滋病期是 HIV 感染人体后的最后阶段, 病人会出现各种严重的机会性感染、肿瘤等, 病死率极高
BCC	指	Basal Cell Carcinoma , 即基底细胞癌
PD-1	指	程序性死亡受体 1, 也称为 CD279 (分化簇 279), 是一种重要的免疫抑制分子。通过向下调节免疫系统对人体细胞的反应, 以及通过抑制 T 细胞炎症活动来调节免疫系统并促进自身耐受。这可以预防自身免疫性疾病, 但它也可以防止免疫系统杀死癌细胞。 PD-1 抑制剂是阻断 PD-1 的一类新药, 可激活免疫系统以攻击肿瘤, 并用于治疗某些类型的癌症
IND	指	Investigational New Drug , 临床研究申请
NDA	指	New Drug Application , 申请新药上市

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	江苏艾迪药业股份有限公司
公司的中文简称	艾迪药业
公司的外文名称	Jiangsu Aidea Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Aidea Pharma
公司的法定代表人	傅和亮
公司注册地址	扬州市邗江区刘庄路2号
公司注册地址的邮政编码	225008
公司办公地址	扬州市邗江区新甘泉西路69号
公司办公地址的邮政编码	225008
公司网址	www.aidea.com.cn
电子信箱	ad@aidea.com.cn

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王广蓉	周炜轩
联系地址	扬州市邗江区新甘泉西路69号	扬州市邗江区新甘泉西路69号
电话	0514-82090238	0514-82090238
传真	0514-87736366	0514-87736366
电子信箱	ad@aidea.com.cn	ad@aidea.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	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	扬州市邗江区新甘泉西路69号

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	艾迪药业	688488	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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

	签字会计师姓名	沈在斌、戴正文
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401
	签字的保荐代表人姓名	季李华、高元
	持续督导的期间	2020 年 7 月 20 日至 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	289,056,180.56	345,225,158.07	-16.27	276,905,637.36
归属于上市公司股东的净利润	39,771,789.32	33,648,935.66	18.20	8,617,885.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,025,146.91	20,611,952.77	26.26	-3,861,583.27
经营活动产生的现金流量净额	56,168,654.50	56,195,150.98	-0.05	-33,499,955.42
	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	1,359,856,910.98	556,236,958.54	144.47	522,712,779.57
总资产	1,446,826,965.75	780,980,835.28	85.26	708,948,029.40

(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)	0.10	0.09	11.11	
稀释每股收益 (元 / 股)	0.10	0.09	11.11	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	0.06	16.67	
加权平均净资产收益率 (%)	4.45	6.24	减少1.79个百分点	1.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.91	3.82	减少0.91个百分点	-0.74
研发投入占营业收入的比例 (%)	15.71	16.50	减少0.79个百分点	22.35

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、营业收入较上年减少了 16.27%，主要系报告期内公司人源蛋白业务总体收入减少所致；
- 2、归属于上市公司股东的净利润较上年增长 18.2%，主要系报告期内公司人源蛋白业务中尤瑞克林粗品销售较去年同期有所增长，且该产品毛利率较高，实现了利润快速增长所致；
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年增长 26.26%，主要系归属于上市公司股东的净利润增长的影响；
- 4、归属于上市公司股东的净资产和总资产较上年大幅增长，主要系 2020 年公司首次公开发行股票募集资金到账及 2020 年度净利润增长所致；

5、基本每股收益、稀释每股收益同比增长 11.11%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 16.67%，主要系 2020 年度公司净利润增长所致。

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	44,659,934.26	84,059,330.99	61,192,675.62	99,144,239.69
归属于上市公司股东的净利润	2,947,996.75	21,544,589.82	5,097,976.70	10,181,226.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	396,503.92	19,222,854.39	750,861.07	5,654,927.53
经营活动产生的现金流量净额	14,629,056.04	26,200,793.58	24,163,793.45	-8,824,988.57

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	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-97,772.27		-1,626.35	-265,954.37
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	14,188,394.42		12,659,924.04	10,143,336.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			121,069.81	3,962,264.15
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				1,410,933.75
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	4,127,815.56			
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	-2,179,273.90		2,949,543.08	-572,945.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,292,521.40		-2,691,927.69	-2,198,165.14
合计	13,746,642.41		13,036,982.89	12,479,468.74

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	0	536,313,785.03	536,313,785.03	1,313,785.03
合计	0	536,313,785.03	536,313,785.03	1,313,785.03

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

艾迪药业成立于 2009 年，系高新技术企业。公司拥有一支由行业资深专家及国家重点引入人才领衔的核心团队，瞄准严重威胁人类健康的重大疾病领域，以未被满足的临床需求为导向，致力于探索、研发和销售人源蛋白产品以及创新性药物。

目前，公司业务主要围绕人源蛋白领域和抗病毒等创新药物研发领域展开。公司现有销售产品包括人源蛋白原料、药品和 HIV 诊断设备及试剂，为公司发展提供了稳定现金流。2020 年度，公司继续巩固人源蛋白业务，持续稳定向下游乌司他丁、尤瑞克林制剂厂商供应人源蛋白原料。

创新药物研发方面，公司综合采用自主研发、许可引进等方式打造研发管线，截至报告披露日，公司主要在研产品 14 个，核心包括 8 个 1 类新药和 2 个 2 类新药。公司核心在研项目进展如下：

领域	候选药物	药物类别	适应症	临床前	IND 申请	I 期临床	II 期临床	III 期临床	NDA 申请
抗病毒	ACC007	化学药品1类	艾滋病病毒感染 (针对初治患者)	■	■	■	■	■	■
	ACC008	化学药品1类	艾滋病病毒感染 (针对初治患者)	■	■	■	■	■	■ BE
	ACC008	化学药品1类	艾滋病病毒感染 (针对经治患者)	■	■	■	■	■	■
	ACC017	化学药品1类	艾滋病病毒感染	■	■	■	■	■	■
抗炎及 脑卒中	AD105	化学药品2类	肝癌肝切除术中的 过度炎症反应	■	■	■	■	■	■
	AD108	化学药品2类	脑卒中	■	■	■	■	■	■
	AD018	化学药品1类	脑卒中	■	■	■	■	■	■
	AD010	化学药品1类	弥散性血管内凝血	■	■	■	■	■	■
抗肿瘤	ACC006	化学药品1.3类	晚期鳞状非小细胞癌	■	■	■	■	■	■
	ACC010	化学药品1类	复发/难治性急性髓 系白血病	■	■	■	■	■	■
	ACC015	化学药品1类	急性髓系白血病	■	■	■	■	■	■

在艾滋病治疗领域，公司致力于开发国内领先的产品，以推行“诊疗一体化”患者服务新范式为目标，简化治疗方案、减轻不良反应、改善耐药情况。在研一类创新药 ACC007 及其复方制剂 ACC008 研发进展较为成熟，均为国家十三五“重大新药创制”科技重大专项项目。(1) ACC007 为第三代非核苷类逆转录酶抑制剂，是公司创新药领域最为重要的业务方向，III 期临床研究试验结果显示，其抗病毒有效性与依非韦伦相当；在安全性上表现优异，能显著改善中枢神经系统副作用、对肝细胞的副作用更低、显著改善血脂生化指标、降低皮疹发生率。ACC007 新药上市申请于 2020 年 7 月获国家药品监督管理局正式受理，11 月完成了药品注册现场核查，目前处于 CDE 审评中，上市后有望填补该细分领域国产创新药物空白、有效提高临床先进用药的可及性。(2) 在研抗艾滋三联单片复方制剂 ACC008，是在 ACC007 的基础上，联合 2 个核苷类逆转录酶抑制剂（拉米夫定和替诺福韦）开发的国内首款三合一单片复方创新药制剂。2020 年 ACC008 已开展以药代参数为终点的生物等效性试验，该试验的目标适应症与 ACC007 一致为：未经治疗的 HIV-1 感染者。(3) 同年 7 月，公司获 NMPA 核准签发关于 ACC008 片（复方 ACC007 片）用于治疗经治的 HIV-1 感染者的《药物临床试验批准通知书》，批准 ACC008 可开展与进口产品捷扶康®等效的 III 期临床试验。(4) ACC017 为新型的整合酶抑制剂，公司已开展了临床前研究。

公司围绕人源蛋白产品领域不断深耕，在攻克了规模化收集纯化产品等技术难题的基础上，成功

开发了 UP-KN-TM (乌司他丁-尤瑞克林-血凝调节素) 联产工艺, 进一步巩固了在该业务领域的技术领先优势。(1) 为实现原料制剂一体化, 公司启动了 AD105 (乌司他丁) 新适应症的 I 期临床研究; (2) 在研一类新药 AD018 (聚乙二醇化尿激肽原酶) 正在进行临床前研究; (3) 在研二类新药 AD108 (尿激肽原酶) 也已开展药学研究; (4) 在研一类新药 AD010 (Thrombomodulin, TM) 是一种血栓调节蛋白, 用于治疗弥漫性血管内凝血, 为一单链的跨膜糖蛋白, 在人尿中含量较低, 提取和纯化难度也较大。随着 UP-KN-TM 联产工艺的成功开发, 通过工艺参数设置, 打通了其制备工艺路线, 公司已成功获得 AD010 样品, 并已开展其药效药理试验研究, 预计于未来 2-3 年内提交新药临床试验申请。

在抗肿瘤领域, 一类新药 ACC006 亦被列入国家十三五“重大新药创制”科技重大专项, 其联合白蛋白结合型紫杉醇和卡铂 (nab-PC) 治疗晚期鳞状非小细胞肺癌的随机双盲 II 期临床研究及与 PD-1 联用 I 期临床项目在有序推进中, 抗肿瘤领域一类新药 ACC010 的 I 期临床试验也已启动。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

公司拥有独立的生产采购体系, 制定了供应商准入管理、物料采购管理、合同管理等规章制度。公司原材料采购主要包括乌司他丁、尤瑞克林、尿激酶等人源蛋白相关的原料采购, 蜡样芽孢杆菌片、番泻叶颗粒、头孢拉定胶囊等药品制剂品种的原辅料采购以及经销 HIV 诊断设备及试剂相关的采购。公司根据供应商遴选与管理规程, 对供应商进行全面评估后方纳入合格供应商名单并对合作供应商, 定期进行评估或现场质量审计, 实施持续动态管理; 同时, 严格遵循采购计划编制安排和进货检验等程序执行采购及结算, 对人源蛋白产品的原料采购, 与关键物料供应商签署年度采购协议, 年度内按协议约定由供应商自主供货, 最终根据双方确认的效价检测报告进行结算支付; 对药品制剂生产相关的原辅材料采购, 则实施计划管理, 由销售部门提出产品需求计划, 生产调度安排生产任务, 采购部门根据生产计划和部门物料请购单制定采购计划, 经审核通过后方可向合格供应商签订合同或下达订单进行采购, 经验收合格后入库并按照约定进行结算支付。

2、生产模式

(1) 人源蛋白产品生产模式

公司主要人源蛋白产品可分为利用传统工艺生产和利用树脂吸附工艺生产。

公司设立之初即使用传统工艺生产人源蛋白粗品。在传统工艺下, 需要首先对收集的新鲜尿液进行过滤除杂, 然后加入硅胶搅拌吸附, 过滤完成后获得硅胶固体和滤液。对于滤液, 可加入壳聚糖搅拌吸附, 过滤洗脱后得洗脱液经硫酸铵沉淀后干燥可得乌司他丁原料; 对于硅胶固体, 经洗脱得洗脱液经硫酸铵沉淀后干燥可得尿激酶原料。供应商通过上述步骤制得乌司他丁原料和尿激酶原料供货给公司。公司采购原料后, 经过进一步加工处理后形成比活性、效价更加均一稳定的乌司他丁粗品和尿激酶粗品, 销售给下游客户。

由于传统工艺需要桶装收集尿液并对其进行多次酸碱调节, 易对环境造成污染。随着我国城市化进程推进、劳动力成本上升以及环境卫生要求提高, 利用传统工艺生产人源蛋白粗品愈发受限。

在树脂吸附工艺下, 公司开发出人源蛋白在线吸附技术, 向供应商提供经特殊处理的树脂材料并由其铺设至收集点便池中; 尿液流过树脂材料时, 树脂材料可即时高效吸附尿液中的乌司他丁、尤瑞克林等蛋白。供应商对此已吸附蛋白的树脂进行初步处理后, 将此树脂吸附形态存在的乌司他丁原料供货给公司。公司经装柱、冲洗、洗脱、超滤浓缩、层析分离纯化后在不同条件下分别获得乌司他丁洗脱液和尤瑞克林洗脱液, 再分别经超滤浓缩、硫酸铵沉淀、过滤、干燥、过筛等程序制得乌司他丁粗品和尤瑞克林粗品, 销售给下游客户。而上述洗脱后的树脂经再生处理后, 公司可再将其提供给供应商用于人源蛋白在线吸附。树脂可以反复洗脱再生循环使用, 每年会在运输、洗脱过程中平均损耗 20% 左右。

树脂吸附工艺攻克了环境污染、规模化收集纯化的技术难题, 突破了人源蛋白原料收集瓶颈, 实现在大城市高人流量地区收集原料, 使得大规模工业化生产成为可能。

(2) 药品生产模式

报告期内, 公司遵循国家药品管理相关法律法规和规范组织开展生产活动, 并制定了生产管理相关制度, 不断加强对生产活动相关的内部控制。公司拥有现代化的药物制剂车间, 厂房的布局、结构、设备、管道、通风空调、照明均按 GMP 要求设计和布置。生产区域按生产工艺合理布局, 将洁净要求相同的区域相对集中, 减少流转、差错和污染的同时也有利于生产管理。

公司严格按照 GMP 要求组织生产活动, 其厂房设施、仪器设备、工艺流程、分析方法、清洁方式

等均严格经过系统验证；同时企业建有变更控制体系，对所有影响产品质量的变更进行评估和管理，明确了原辅料、包装材料、质量标准、检验方法、操作规程、厂房、设施、设备、仪器、生产工艺和计算机软件变更的申请、评估、审核、批准和实施程序。通过上述对关键工艺条件、主要技术参数的持续监控，能够保证工艺方法的稳定性、可靠性和重现性，使得公司产品及生产工艺始终处于受控状态。

公司根据市场需求和销售计划编制生产计划，生产制造部门据此组织生产活动。生产车间根据生产指令，申请向储运部门领用物料。生产车间根据批准的生产工艺规程实施生产，每批产品生产结束寄库后进入待验状态，公司质量管理保证部门将全面核验批生产记录、批包装记录、批检验记录、检验报告单、生产过程质量监督记录等，审核确认符合要求的，准予放行。生产过程或质量检验发现存在偏差的，则依据偏差调查操作规程进行处理，经审核确认无误后方可放行。

公司拥有完整的药品质量管理体系，设立了独立的质量管理部门，履行质量保证和质量控制的职责；通过目标管理、职责设定、资源配置、过程控制、断点检查等方式，对物料采购、生产验证、检验检测、成品放行、贮存发运等药品质量形成的全过程进行内部控制，同时辅以年度质量回顾、供应商审计计划、定期自检验证等程序，最大限度地避免或降低药品质量偏差、污染以及混淆、差错等风险，确保生产活动持续动态符合 GMP 的要求。

3、销售模式

(1) 人源蛋白产品销售模式

公司人源蛋白产品目前主要销售给天普生化。天普生化系国内独家拥有注射用乌司他丁等人源蛋白注射剂品种的国有大型生物医药制造企业，公司亦是目前唯一能够向其规模化提供乌司他丁粗品等人源蛋白产品的供应商，双方形成了较为稳固的上下游战略合作关系。公司与天普生化在签订的年度框架协议以约定的采购产品总额为基础，由天普生化根据自身需要向公司发出采购订单、公司按要求执行采购订单方式完成销售。

(2) 药品销售模式

公司药品制剂品种主要包括蜡样芽孢杆菌片、番泻叶颗粒等。其中，蜡样芽孢杆菌片参加各省组织的药品集中采购招投标；在产品中标后，公司通过医药流通企业将产品最终销售至终端医院。番泻叶颗粒为非处方药，主要需求来自 OTC 终端；公司销售团队与当地有较强推广能力的经销商进行合作，由经销商负责终端推广并最终销售至终端药店。

公司药品制剂品种客户均为具有药品经营资质的医药流通企业。公司根据各地医药经营环境、行业惯例及不同客户的资信情况，给予客户一定的信用期限，到期以银行汇款、承兑汇票等收回货款。

(3) HIV 诊断设备及试剂销售模式

公司通过经销美国雅培公司 HIV 分子诊断设备及试剂产品，为公司未来抗艾滋病创新药物上市前瞻布局销售渠道。公司主要通过参加招投标或价格谈判获取医院、疾控中心等终端订单。实际开展业务时，公司根据终端需求向美国雅培公司在中国大陆的一级经销商北京安普提出备货采购需求，并最终发货至终端医院和疾控中心，实现销售并结转成本。

4、研发模式

由于新药研发成本高、风险大，单纯依赖制药企业的积累，研发周期长且不确定性高，国内极少能有打通研发全产业链完全自主开发创新药物的企业，通过许可引进、合作开发等形式引入潜力品种进行后续开发成为更加实际的选择，但也对企业的项目遴选及后续开发能力提出了很高的要求。此外，在全球范围内，合同研发组织（CRO）方兴未艾，也为国内创新药物开发提供了良好环境。

公司人源蛋白产品主要采用自主研发模式，即掌握核心技术、巩固优势地位并同时延伸产业链向下游制剂品种拓展，开展相关新适应症开发研究等；对于抗病毒、抗肿瘤等小分子化合物创新产品综合采用许可引进、自主研发等方式。

公司主要围绕人源蛋白产品领域和抗病毒创新药物领域展开研发工作，并建立了人源蛋白研发平台和小分子药物研发平台。

人源蛋白研发平台主要依靠公司力量开展新蛋白分离纯化工艺研究、制剂工艺研究、药物分析及质量研究、原料药和制剂中试、生产、注册申报以及项目方案设计、规划、计划、统筹协调等项目管理等工作。

公司小分子药物研发平台以具体开发药物为单位，组成项目团队，开展项目方案设计、规划、计划、统筹协调等项目管理和技术开发工作。在公司完成的事项主要包括合成工艺研究、制剂研究、药物分析及质量研究、制剂中试和生产、注册申报以及项目方案设计、规划、计划、统筹协调等项目管理等工作。其他诸如药理、毒理、化学原料药中试及生产、临床试验等部分研究工作，按照行业惯例，由公

司在总体把控的原则下委托具有丰富经验的 CRO 公司完成。

(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

公司系一家以人源蛋白产品生产、销售为主的生物制品企业，同时开展部分仿制药业务及经销雅培公司 HIV 诊断设备和试剂业务，并正在布局开展抗艾滋病、人源蛋白以及抗肿瘤领域创新药物研发。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司现阶段主要营业收入来源的人源蛋白产品不属于药品制剂或者原料药，并无完全对应目录分类，公司分别归于“C41 其他制造业”及“C4190 其他未列明制造业”。

根据国家发改委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司人源蛋白产品属于“4.1.5 生物医药关键装备与原辅料”；公司现有仿制药业务属于“4.1.3 化学药品与原料药制造”；公司基于为在研抗艾滋病药物预先铺垫销售渠道的 HIV 诊断及试剂经销业务属于“4.1.6 生物医药服务”；公司创新药物研发业务目前已经按照国家 GMP 要求建立了制剂生产车间，并批量生产相关制剂产品用于临床人体试验，待相关品种获批上市后可直接用于产品生产，因此将其归类为“4.1.3 化学药品与原料药制造”。

根据上海证券交易所《科创板企业上市推荐指引》，发行人属于第六条规定“生物制品”企业。

(1) 所处行业概况

长期以来，我国医药行业一直以简单仿制为主，创新能力严重不足，突出表现为研发投入低、原研品种少、生产水平弱以及国际化程度不高等特点。

近年来国家密集出台多项产业扶持政策和远景规划纲要，积极推进药品审评审批体制改革，明确要求推动医药行业创新升级，引导企业提高创新质量，培育重大产品，满足重要需求，解决重点问题，提升产业化技术水平；紧跟国际医药技术发展趋势，开展重大疾病新药的研发，推动化学药研发从仿制为主向自主创新为主转移。在此感召下，大批留学人才回国，医药风险资本投资活跃，国内创新药研发和创新仿制氛围渐趋浓厚。医药行业迎来创新发展的重大历史机遇和崭新时期。

根据国家统计局发布，2020 年 1-12 月，医药制造业营业收入为 24,857.3 亿元，同比增长 4.5%；营业成本为 14,152.6 亿元，同比增长 5.4%；利润总额为 3,506.7 亿元，同比增长 12.8%。2020 年 1-12 月，医药制造业规模以上工业增加值同比增长 5.9%；医药制造业投资同比增长 28.4%。

(2) 抗艾滋病药物领域行业特点

自 1981 年美国发现首例 HIV 感染者以来，人类一直在寻求相关治疗药物，时至今日，鸡尾酒疗法以复方制剂形式用于临床治疗使艾滋病由绝症逐步成为一种需要终生用药的慢性疾病。

虽然受益于艾滋病防治工作的全球开展和抗 HIV 治疗的广泛应用，全球范围内新增 HIV 感染者人数和艾滋病死亡人数呈下降趋势，但是存量患者规模持续扩大。与其他国家相比，目前我国艾滋病疫情流行的危险因素依然广泛存在，局部地区仍然处于高水平流行状态，高危人群中的艾滋病的流行没有得到完全有效的控制，年死亡人数高居全国甲乙类传染病首位，疫情分布差异较大。

随着艾滋病患者人数持续扩大，用药需求不断增长，我国政府高度重视，积极实施“四免一关怀”政策，组织实施“重大新药创制”和“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”两个国家科技重大专项，为我国艾滋病防治和新药研发提供了强大动力，但由于国家低价集中采购和免费用药政策使得国内市场抗 HIV 新药研发和上市品种不足，用药水平较为局限，国内艾滋病患者用药诉求未能满足，国产创新替代市场较大。

目前国内外抗艾指南用药一线治疗方案中，2 个核苷类逆转录酶抑制剂（NRTIs）+1 个非核苷类逆转录酶抑制剂（NNRTIs）或 2 个核苷类逆转录酶抑制剂（NRTIs）+1 个整合酶抑制剂（INSTIs）占据了主要的市场份额。

(3) 人源蛋白领域行业特点

公司人源蛋白产品行业发展主要取决于其应用领域人源蛋白药物的发展和 market 情况。目前人源蛋白已上市主要药物为乌司他丁和尤瑞克林。

① 乌司他丁

目前乌司他丁注射剂已批准的适应症为：急性胰腺炎、慢性复发性胰腺炎、急性循环衰竭的抢救辅助用药，然而于 2020 年 3 月 1 日起实施的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020）》中，有 302 个西药被限适应症，其中，乌司他丁注射剂仅限用于急性胰腺炎、慢性复发性胰腺炎患者，市场需求远远未被满足。

由于乌司他丁抑制机体创伤引发过度炎症反应的机制较为明确，其制剂在临床实际应用方面往往

更加广泛，包括肺损伤、脓毒症和肝切除围手术期等。根据 IMS Health & Quintiles 研究报告，乌司他丁制剂市场将在 2027 年约达 50 亿元，其中手术（围手术期）和脓毒症是重要增长点。因此，开展 AD105（乌司他丁）新适应症的临床研究，通过严格的循证医学和临床研究试验将新适应症写进说明书（增加新适应症），对进一步提升乌司他丁的医保市场容量，从而带动抗炎终端市场和上游人源蛋白原料行业的发展，具有战略性的发展意义。

② 尤瑞克林

尤瑞克林制剂用于轻-中度急性血栓性脑梗死的治疗，2019 年 11 月注射用尤瑞克林被正式纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》，进一步满足了卒中患者的用药需求。

目前治疗卒中的同类药物，如石药集团的丁苯酞，2019 年销售额已超 50 亿元。随着尤瑞克林制剂进入医保，市场销售放量增长，预计未来对原料的需求也会持续加大。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

（1）艾迪药业抗艾滋病药物行业地位

我国抗 HIV 创新药物较为稀缺，目前国内在研管线产品绝大部分还处于临床早期、具有较大的不确定性。国产创新已经上市的药物仅有艾博卫泰，但在适应症领域、给药途径以及患者群体方面与 ACC007 存在明显不同。公司 ACC007 为第三代非核苷类逆转录酶抑制剂，III 期临床研究试验结果显示，其抗病毒有效性与目前国内一线治疗方案中普遍使用的非核苷类逆转录酶抑制剂依非韦伦相当；在安全性上表现优异，能显著改善中枢神经系统副作用、对肝细胞的副作用更低、显著改善血脂生化指标、降低皮疹发生率。同时，临床前试验提示 ACC007 不易耐药，对野生型 HIV 病毒、常见耐药性突变病毒均具有较高体外活性，因此，ACC007 具备未来上市后可能逐步替代依非韦伦的市场前景；国内同类抗艾滋病病毒感染创新药物数量较少且绝大部分处于临床早期，ACC007 上市后有望保持优势、实现老药更新换代和进口替代。

ACC008 为国内第一个具有自主知识产权的三联单片复方制剂，每片含有 ACC007、替诺福韦和拉米夫定三种主要成分，包括 2 个核苷类逆转录酶抑制剂和 1 个非核苷类逆转录酶抑制剂，为单片复方制剂，与 2018 年美国上市的 Delstrigo（Doravirine+拉米夫定+替诺福韦）为同一种类药物，其组合方案及药物选择均符合国际趋势。国内目前已经上市销售的抗艾滋病感染单片复方制剂主要有 4 个，均为进口药物，主要定位于自费市场，虽然外资产品的价格已经远低于原产国且部分产品为了进入医保而采取降价策略，但整体而言售价依然较为昂贵。目前尚无真正意义上的含有国产创新成分的单片复方制剂，我国艾滋病患者可选择的单片复方制剂过少，不能满足临床所需；ACC008 的上市将在一定程度改变这一局面。随着自费群体规模的增长，患者支付能力提高，ACC008 拟主要瞄准高端自费市场，但定价预计将比进口药物更加适合中国国情，有助于减轻患者的经济压力、抢占市场份额、提高产品市场竞争力。

（2）艾迪药业人源蛋白行业地位

公司起步于人源蛋白的开发、收购、生产、销售及技术服务，已发展成为行业领先的人源蛋白相关产品生产基地。在此领域，公司 10 年行业积累保证了与尿液收集点的成熟稳定关系，构建了技术和资源的复合壁垒，公司独创人源蛋白在线吸附技术，开发了大规模树脂处理的专用设备，建立了产品的生产工艺及标准化体系，纳入江苏省科技成果转化专项资金项目，被授牌江苏省人尿蛋白工程技术研究中心。上述技术一方面无需收集尿液、节省了人力成本、降低了环境污染、缩短了处理流程和时间、保证了人源蛋白活性、减少了微生物污染和杂质含量、能够实现在大城市高人流量地区收集原料，为人源蛋白的持续开发提供了坚实的基础。另一方面，通过技术门槛实际上锁定了上游供应商、建立了稳固的合作关系，巩固了公司在人源蛋白粗品行业的领先地位，构建了吸附技术和资源渠道的双重壁垒。公司综合采用专利和商业秘密等方式对核心技术进行知识产权保护，形成了企业核心竞争能力。

公司独创的在线吸附技术，采用离子交换树脂作为尿蛋白吸附剂，放置在尿槽或者尿斗中，瞬间吸附流经树脂的尿液或稀释尿液中的尿蛋白；通过收集吸附尿蛋白的吸附剂，并对吸附剂进行预处理，防止吸附剂内的尿蛋白变性失活或者降价，减少微生物的滋生；预处理后的吸附剂冷藏储存；将吸附尿蛋白的吸附剂批量运送至工厂进行尿蛋白解吸处理，可生产多种尿蛋白原料或尿蛋白制品。

较以尿液收集为核心的传统尿蛋白生产工艺，在线吸附工艺可实现规模化尿蛋白的在线吸附，无需收集和运输尿液，直接吸附多种尿蛋白，甚至是尿液中含量极低的尿蛋白，可大幅度扩展尿蛋白的收集范围。通过改变或调节工艺参数，可进行解吸获得不同的功能性尿蛋白，极大提高生产效率，降

低生产成本，实现了从人尿中生产尿蛋白的规模化和产业化，为开发更多尿蛋白药物打通了技术通路，在人尿蛋白产业的发展史上具有革命性的重要意义。

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

目前我国医改已经进入新阶段，化药仿制药带量采购、医保目录谈判等政策持续加速推进，政策进度及强度不断超预期。

迄今为止，国家医保局主导的仿制药带量已经经历了“4+7”城市带量采购，“4+7”带量采购品种全国扩面、第二轮全国带量采购。2020年下半年启动的第三次仿制药带量采购共涉及52个品种、191个品规，主要以口服制剂为主。随着注射剂一致性评价的正式落地，预计化药注射剂将很快纳入后续批次的带量采购，药品集采的范围不断扩大，集采政策将逐步常态化，而国家药品集采逐步进入常态化，药品种类和数量也将进一步增大，使得制药行业优胜劣汰加速，鼓励药企由低端仿制药向高端仿制药乃至创新药研发的转型，具有技术优势和自主研发能力的企业有望通过集采提高市场份额。

2020年2月，国务院和国家医保局颁布了《关于深化医疗保障制度改革的意见》，对完善医保目录动态调整机制做出进一步明确指示。除了医保常规目录定期调整外，国家还以谈判议价的方式将临床价值高的创新药品纳入医保支付范围（“国谈”）。医保谈判制度大大缩短了创新药的放量周期，通过医保谈判的品种可以直接在各省挂网采购，大幅缩短了新药的销售爬坡期间。

医药企业是国民经济重要的组成部分，对我国医疗卫生事业的发展具有重要作用，在创新战略驱动背景下，医药企业的发展面临着新的机遇和挑战。2020年以来，在创新产业链方面，国家政策利好不断，创新环境持续优化。国家陆续出台的《药品注册管理办法》、《突破性治疗药物审评工作程序（试行）》、《药品附条件批准上市技术指导原则（试行）》等法规政策，涉及创新药研发、审评、注册、生产及上市后的支付等各个方面，对医药产业链进行了大刀阔斧的改革。开辟新药审批绿色通道，优化审评、审批流程，加快临床急需药品审评、有条件加快突破性治疗药物审评、加快临床试验申请审批、采用默认同意制等等重大政策利好有助本土创新药快速获批，进一步激发国内企业创新研发的热情。

随着医改走向提升质量、制度建设、系统集成和综合推进的阶段，未来医药产业将在疫情防控新常态和医改政策新周期的驱动下，集中强化以人民健康为中心的“内循环”+“内外双循环”发展格局。医疗政策将会三个方向上加速推进，药品方面，加强监管、鼓励创新；医疗方面，提高医疗规范性、可及性；支付方面，提高支付能力、效率。在政策加速推进的过程中，高临床价值的创新药将会持续受益，未被满足的医疗需求将带来不断增长的市场。提高癌症、慢性病、传染病三大类疾病的防治将切实改善全民健康水平，也将是创新药行业助力实现“健康中国2030”目标的重要切入点。

(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

(1) 公司在人源蛋白领域涉及的核心技术如下：

序号	核心技术领域	技术说明	保护方式	技术来源
1	树脂吸附工艺	富集尿蛋白、活性保持、降低微生物降解、减少环境污染，开发形成规模化生产工艺体系	技术秘密专利保护	自主研发
2	原料药分离纯化技术	原料药纯度高、去内毒素和除病毒	技术秘密	自主研发
3	制剂制备工艺方法技术	室温配置，无活性碳，pH调节	专利保护	自主研发
4	其他新领域	基于人源蛋白平台，不断开发如血凝调节蛋白、白蛋白、人表皮生长因子等新的产品品种	专利保护	自主研发

其中，具体相关技术如下：

序号	核心技术	技术领域	对应产品	技术来源
1	制备人尿激肽原酶粗制品的方法	树脂吸附工艺	乌司他丁粗品、人尿激肽原酶（尤瑞克林）粗品	自主研发
2	树脂转运装置	树脂吸附工艺		自主研发

序号	核心技术	技术领域	对应产品	技术来源	
3	适用于在尿槽中有效吸附尿蛋白的装置	树脂吸附工艺		自主研发	
4	保护尿蛋白吸附剂的装置	树脂吸附工艺		自主研发	
5	颗粒物料仓储笼	树脂吸附工艺		自主研发	
6	用于袋装颗粒物的清洗装置	树脂吸附工艺		自主研发	
7	层析装置	树脂吸附工艺		自主研发	
8	蛋白质生产设备	树脂吸附工艺		自主研发	
9	乌司他丁冻干粉制剂的制备方法	制剂制备工艺方法技术		乌司他丁冻干粉针剂	自主研发
10	适用于从人尿中大规模富集白蛋白的方法	其他新领域		白蛋白	自主研发
11	可工业化生产的人来源血凝调节蛋白的制备方法	其他新领域	血凝调节蛋白	自主研发	
12	天然凝血酶调节蛋白的纯化方法	其他新领域	血凝调节蛋白	自主研发	
13	可工业化生产的从尿液中制备人表皮生长因子的方法	其他新领域	表皮生长因子	自主研发	

(2) 公司化学药物技术平台涉及的核心技术情况如下:

序号	核心技术领域	技术说明及对应产品	保护方式	技术来源
1	化合物及晶型	<p>(1) 对授权引进的化合物 ACC007、ACC010、ACC015 等进行深度开发, 在此基础上自主积累形成相关化合物药效学、药代动力学、毒理学等核心研究数据以及药物合成、适应症选择、剂型制备、临床试验等完整开发技术策略</p> <p>(2) 晶型制备与晶型表征技术</p> <p>1) 自主开发了化合物 ACC007 的晶型 I 的制备以及运用 X 射线粉末衍射和 DSC 对该晶型进行表征方法。晶型 I 具有高纯度以及高稳定性, 利于后处理以及存储, 制备方法简单, 可用于制备抗 HIV 的药物</p> <p>2) 自主开发了光学异构体 2S,4R,2'S-伊曲康唑 (ACC006) 晶型的制备及运用 X 射线粉末衍射和 DSC 进行表征方法。制备的晶型晶体单一, 纯度高、稳定性好, 溶解性较高, 具有很好的药物活性、较高的生物利用率、较高的安全性</p> <p>(3) 聚乙二醇修饰药物技术</p> <p>自主开发了运用小分子量的聚乙二醇 (PEG1000Da 或更小) 修饰芳基化合物的方法。同时还可以将聚乙二醇修饰后的化合物做成药学上可接受的盐或水合物。小分子量的聚乙二醇修饰后的化合物, 具有更高的生物利用度, 更长的半衰期, 较少的毒性和更好的疗效。同时聚乙二醇修饰技术还可以用于修饰其他大分子药物, 如蛋白和抗体等</p>	专利保护	授权许可及自主研发
2	原料药化学合成工艺技术	<p>(1) ACC006 原料药手性合成技术</p> <p>ACC006 为已上市药物伊曲康唑的四种光学异构体中的一种单一光学异构体 (2S,4R,2'S)。ACC006 具有 3 个手性中心, 合成光</p>	专利保护	自主研发

序号	核心技术领域	技术说明及对应产品	保护方式	技术来源
		<p>学纯的 ACC006 难度较大，合成步骤较长。公司自主开发了一种光学纯伊曲康唑关键中间体以及该中间体合成光学纯伊曲康唑的手性合成技术。通过该关键中间体合成 ACC006，具有生产成本低，光学纯度高，可操作性强，适合工业化生产，降低了药品价格。研究表明，ACC006 在药效上能够选择性抑制肿瘤细胞增殖、诱导肿瘤细胞凋亡，且比伊曲康唑其它异构体的活性高，且安全性更高</p> <p>(2) ACC007、ACC010、ACC015 原料药合成工艺技术 自主开发了 ACC007、ACC010、ACC015 高纯度、低成本、可工业化生产的原料药合成工艺技术，未来可用于 ACC007、ACC008、ACC010、ACC015 制剂生产</p>	技术秘密	
3	制剂制备工艺技术	<p>(1) 复方制剂 ACC008 制剂技术 ACC008 组方包括 ACC007、富马酸替诺福韦和拉米夫定，药学上可接受的赋形剂包括填充剂、粘合剂、崩解剂、润滑剂以及表面活性剂组成。公司自主开发 ACC008 复方制剂技术，其制备方法解决了难溶性药物成分的溶出，不稳定药物活性成分的降解，多种活性成分的均匀性等问题；采用多种增溶技术解决难溶性药物成分的溶出，提高生物利用度，在人体血液中获得产生药效必需的药物浓度；采取的分步制粒、混合等工艺技术避免了不稳定性原料的降解及混合不均匀导致的产品不稳定，复方制剂的制备方法工艺可靠，稳定性好</p> <p>(2) ACC006、ACC007、ACC010 和 ACC015 制剂技术 公司根据活性化合物特性和口服制剂要求，自主开发出适应于口服且生物利用度高的制剂，可工业化生产的制剂技术，涉及品种 ACC006、ACC007、ACC010 和 ACC015 等</p>	专利保护	自主研发
4	药物分析与检测技术	<p>(1) ACC006 杂质测定含量技术 以十八烷基硅烷键合硅胶为填充剂的色谱柱，以有机相和水相的混合溶剂作为流动相梯度洗脱，可准确测定伊曲康唑 2S,4R,2'S 异构体合成过程中产生的杂质</p> <p>(2) 分离测定伊曲康唑异构体 ACC006 技术 高效液相色谱法。可将伊曲康唑的 4 个光学异构体完全分离，分离度均在 1.5 以上；可定量检测，实现对伊曲康唑光学异构体的原料及制剂的质量控制</p> <p>(3) ACC007 和 ACC008 含量测定技术 可同时测定血浆中 ACC008 组分 ACC007、拉米夫定和替诺福韦的方法：预处理血浆样品，采用高效液相色谱串联质谱进行定量测定，利用内标法定量，可同时对血浆中三种药物的浓度进行分析测定。该方法灵敏度高、特异性强、精密度好、准确度高、稳定性好、提取回收率高、无明显基质效应和稀释效应等优点，适用于同时分析血浆中 ACC007、拉米夫定和替诺福韦的量</p>	专利保护	自主研发

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司提交专利申请 4 项。截止至 2020 年 12 月 31 日，公司累计提交专利申请 65 项，

获得授权专利 36 项，其中发明专利 15 项。

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	4	0	44	15
实用新型专利	0	0	21	21
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	4	0	65	36

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	26,315,731.13	27,860,142.85	-5.54
资本化研发投入	19,089,517.07	29,103,129.68	-34.41
研发投入合计	45,405,248.20	56,963,272.53	-20.29
研发投入总额占营业收入比例 (%)	15.71	16.50	减少 0.79 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	42.04	51.09	减少 9.05 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

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：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	抗 HIV 病毒药物研发							
1.1	ACC007(抗 HIV 病毒非核苷类逆转录酶抑制剂)	129,070,000.00	16,580,424.59	89,548,224.59	公司根据 ACC007 的 III 期临床试验结果向国家药监局提交了境内生产药品注册申请,并于 2020 年 7 月 23 日获得受理;注册申请目前处于评审过程中	获得产品生产批件并上市	行业前列	药物安全性更好,为 HIV 患者提供更好的药物选择
1.2	ACC008 (ACC007 复方制剂)	101,990,000.00	6,013,526.66	17,794,105.65	公司于 2020 年开展了 ACC008 人体生物等效性 (BE) 试验,并于 7 月获批可开展治疗经治 HIV-1 感染者的 III 期临床试验	完成 BE 工作,申报境内生产药品注册申请;获得产品生产批件并上市	行业前列	可以提高患者用药的便利性及依从性
1.3	ACC017(抗 HIV 病毒整合酶抑制剂)	18,000,000.00	218,803.27	218,803.27	药学研究进行中	获得临床研究批件	行业前列	为 HIV 患者提供更多的药物选择
2	抗炎及脑卒中							
2.1	AD105 (乌司他丁仿制)	20,000,000.00	4,095,999.43	17,771,737.83	已获得药品审评中心的《补充资料通知》,正在按要求进行补充研究	长远目标为获得产品生产批件并上市	行业前列	为抗炎制剂,上市后可以为患者提供更多用药选择
2.2	AD105 (乌司他丁仿制)	100,480,000.00	321,926.37	798,256.56	完成 I 期临床研究的	短期目标为完成临	行业	降低肝癌肝切

	丁新适应症)				准备工作	床研究；长远目标为获得产品生产批件并上市	前列	除围手术期的过度炎症反应，减少术后并发症，加速术后康复
2.3	AD010（血凝调节素）	165,410,000.00	2,075,399.25	6,985,090.28	临床前药学研究进行中	短期目标为完成临床前研究，申报IND；长远目标为获得产品生产批件并上市	行业前列	适应症为弥散性血管内凝血，为严重的出血综合症提供新的治疗药物
2.4	AD018（聚乙二醇化尿激酶原酶）	16,000,000.00	720,610.58	3,529,738.16	药学研究进行中	获得临床研究批件	行业前列	为脑卒中患者提供新的治疗药物
2.5	AD108（尿激酶原酶）	10,000,000.00	1,047,587.59	3,708,621.69	药学研究进行中	获得临床研究批件	行业前列	为脑卒中患者提供新的治疗药物
3	抗肿瘤药物研发							
3.1	ACC006(抗肿瘤制剂)	418,080,000.00	7,066,003.39	32,042,403.39	II 期临床研究进行中	短期目标为完成临床研究；长远目标为获得产品生产批件并上市	行业前列	为非小细胞肺鳞癌患者提供新的治疗药物
3.2	ACC010(抗肿瘤制剂)	201,740,000.00	2,804,243.45	26,148,204.53	I 期临床研究进行中	短期目标为完成临床研究；长远目标为获得产品生产批件并上市	行业前列	为复发/难治性急性髓系白血病患者提供新的治疗药物
3.3	ACC015(抗肿瘤制剂)	213,270,000.00	2,192,062.98	13,963,896.66	临床前药学研究进行中	短期目标为完成临床前研究，申报IND；长远目标为获得产品生产批件并上市	行业前列	为急性白血病患者提供新的治疗药物

4	其他研发							
4.1	ACC102(伊曲康唑口服液)	6,800,000.00	431,758.40	2,135,242.61	已获得《临床试验通知书》，批准本品进行人体生物等效性(BE)试验，于2020年末BE试验暂未开展	获得产品生产批件并上市	仿制药	为抗真菌制剂
4.2	盐酸二甲双胍缓释片	9,580,000.00	476,570.53	9,452,030.42	审评中	获得产品生产批件并上市	仿制药	为糖尿病治疗药物
4.3	盐酸克林霉素胶囊	8,120,000.00	35,048.41	7,855,089.15	审评中	获得仿制药质量和疗效一致性评价的补充申请批件	通过仿制药质量和疗效一致性评价	为抗生素
合计	/	1,418,540,000.00	44,079,964.90	231,951,444.79	/	/	/	/

情况说明：

- 1.因药品研发周期长、不确定因素较多，上表主要列示公司在研重点项目截止报告期末的投入情况；
- 2.上表“预计总投资规模”为相关项目截止至报告期末公司累计投入和未来一定期限内预计可能发生的研发费用之和，该预计数为公司基于现有研发项目进度进行的合理预测，但实际投入可能会基于项目实际进展情况而发生变化。

5. 研发人员情况

单位:万元 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)	52	53
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	13.13	15.32
研发人员薪酬合计	1,047.56	906.97
研发人员平均薪酬	20.16	18.12

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	4	7.69
硕士	19	36.54
本科	25	48.08
大专	4	7.69
合计	52	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	22	42.31
30-39岁	19	36.54
40-49岁	8	15.38
50岁以上	3	5.77
合计	52	100

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

报告期内公司主要资产发生重大变化的情况详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”

三、报告期内主要经营情况(三)资产、负债情况分析。

其中:境外资产 1,943,049.43(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0.13%。

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

公司是技术密集型和人才密集型企业,核心技术及核心技术人才是公司的核心竞争力及未来持续发展的基础。

1、独创蛋白在线吸附工艺,构筑资源技术双重壁垒

公司自成立以来就立足于人源蛋白领域,独创人源蛋白在线吸附技术,在保证产品活性、杂质控制的基础上创造性地开发成功了主要人源蛋白产品的清洁生产工艺体系,攻克了环境污染、规模化收集纯化的技术难题,突破了人源蛋白原料收集瓶颈;公司拥有完善的操作规程和质量管理体系,对人源蛋白原料供应商给予技术指导,建立了和一线收集点的长期稳固关系,成为国内领先的能够大规模向下游乌司他丁、尤瑞克林制剂厂商供应粗品的生产基地,构筑了吸附技术和资源渠道的双重壁垒,为公司现阶段业务稳定发展和在研创新药物开发提供了宝贵现金支撑,有助于公司初步形成“自我造血”和“创新投入”的良性互动。

2、瞄准当今重大疾病领域,服务国家卫生战略规划

公司秉承“诚信、责任、创新、恒心”的价值理念,以“维诚维信造良药、至善至美求卓越”

为使命担当，瞄准艾滋病、炎症、卒中以及恶性肿瘤等严重威胁人类健康的重大疾病领域，以国家重大战略需求为导向，致力于探索创新药物研制开发，提升相关细分领域国内临床用药的先进性和可及性。

在艾滋病治疗领域，公司致力于开发全新结构的非核苷类逆转录酶抑制剂 ACC007 及其复方制剂 ACC008，具备未来上市后可能逐步替代目前国内一线治疗方案中普遍使用的非核苷类逆转录酶抑制剂依非韦伦的市场前景，有望填补国产创新空白、为国内患者提供了一个国际同步的新选择，符合国家开展重大技术专项攻关、加快新药研制创新、遏制艾滋病等重大恶性传染病传播发生的重大战略，居于政策鼓励、优先审评的重要地位。在人源蛋白领域，乌司他丁制剂临床广泛用于胰腺炎、急性循环衰竭病人抢救、肝切除手术等，获得权威指南和共识推荐，契合国家重症医学发展战略；尤瑞克林制剂用于轻-中度急性血栓性脑梗死的治疗，2019 年 11 月被正式纳入《国家医保目录》，进一步满足了卒中患者的用药需求。在抗肿瘤领域，公司聚焦于非小细胞肺癌、白血病等多发恶性肿瘤等尚无有效治疗方法的罕见病种，符合国家在《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》中提出的“鼓励创制新药和以临床价值为导向的药物创新，加快防治艾滋病、恶性肿瘤、重大传染病、罕见病等临床急需新药及儿童用药等的审评审批”政策导向。

3、高端人才领衔研发平台，管线梯队引领创新发展

公司高度重视人才建设，营造创新创业的良好氛围。研发团队以资深行业专家为核心，精干高效、共事多年，对自主创新产品上市运营及市场准入具有相关经验和成功创业经历。其中，公司董事长傅和亮博士，为国务院特殊津贴专家，曾领衔开发全球首创新药注射用尤瑞克林和国家 2 类新药注射用乌司他丁，在中国生物医药行业积累了 25 年的新药开发成功经验和优秀企业经营管理经验。公司研发团队负责人 Xiaoning Christopher Sheng，为哈佛大学有机化学博士、江苏省双创人才、南京“321 计划”人才，曾任美国施贵宝公司高级科学家和美国吉利德公司药物化学总监，具有丰富的抗病毒领域新药研发成功经验。公司还建有专家委员团队，为公司中长期的发展战略提供指导意见。

在此基础上，公司构建化学小分子药物以及人源蛋白两大技术平台，设有临床医学部门，建立了完善的化学药物研发体系，截至报告期末承担国家十三五“重大新药创制”科技重大专项 3 项、江苏省科技成果转化项目 2 项、江苏重点技术创新项目 3 项，拥有授权专利 36 项。

公司研发管线丰富、具备项目遴选能力，能够紧跟相关研发动态和趋势、提高项目后续研发及产业化成功率。公司目前核心在研产品包括 8 个 1 类新药和 2 个 2 类新药，范围涉及抗 HIV 非核苷类逆转录酶抑制剂、抗肝切除围手术期过度炎症反应、抗实体肿瘤、白血病等治疗领域，其中部分属于填补国内空白、疗效显著、市场前景较好的创新品种，覆盖临床前、I 期临床、II 期临床、III 期临床等多个阶段，形成合理梯队，为公司可持续发展提供长期动能。

4、前瞻布局新药商业路径，助推产品未来市场推广

公司深刻洞悉 HIV 诊断设备及试剂业务终端用户与药品处方用户存在高度重叠，通过经销美国雅培公司 HIV 诊断设备及试剂业务产品构建了国内 HIV 诊疗领域营销网络，截至报告期末覆盖全国重点区域 12 个省市，区域内患者数量占全国比例超过 70%，为公司未来 ACC007 及 ACC008 布局销售渠道，形成“抗艾诊疗一体化”患者服务新范式。

与此同时，公司已经按照 GMP 规范要求完成生产制剂车间同步建设，同时公司拟通过实施原料药生产研发及配套设施项目，新建一个原料药生产与研发基地用于新型原料药产业化，打造成为软硬件设施国内一流的高端化学原料药生产和研发平台，为公司 ACC007、ACC008 等制剂品种的生产提供关键原料保障。

公司前瞻性的商业化布局以及原料药+制剂一体化配套设施建设，助推公司未来创新药物上市市场销售，力争将产品技术优势转化为商业先发优势。

(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

（一）实现上海证券交易所科创板挂牌上市

得益于国家不断出台的政策红利和各级政府部门的大力支持，2020年7月20日，公司在上海证券交易所科创板挂牌上市，发行价为13.99元，共发行6,000万股股份，募集资金净额76,407万元。科创板成功上市是公司发展的重要里程碑，标志着公司开启了资本市场新征程，公司将以此为新的发展契机，引进更多的优秀人才，坚持创新，开发更多安全有效的药物，以卓越的业绩回报社会。

（二）满足艾滋病治疗的迫切需求，持续加大推进抗艾滋病新药开发

公司开发的抗艾滋一类新药ACC007于2020年6月完成III期临床48周盲态期的随访观察后向国家食品药品监督管理局(NMPA)提交了境内生产药品注册申请(NDA),并于7月获得NMPA的《受理通知书》。III期临床48周随访观察的《统计分析报告》和《临床总结报告》试验结果显示:ACC007组有效性指标非劣于阳性对照依非韦伦(EFV)组;安全性方面,ACC007显著改善中枢神经系统副作用、对肝细胞的副作用更低、显著改善血脂生化指标(胆固醇、甘油三酯)、降低了皮疹发生率。ACC007III期临床试验结果良好,达到预设的主要临床终点指标。2020年8月,ACC007被国家药品审评中心(CDE)纳入拟优先审评品种,随即加快了审评步伐。11月,CDE完成了ACC007药学和临床注册现场核查。

在ACC007研究开发的基础上,2020年公司已开展抗艾滋三合一复方固体制剂ACC008以药代参数为终点的生物等效性试验,该试验的目标适应症与ACC007一致为:未经治疗的HIV-1感染者;同时在7月,公司收到了NMPA核准签发的关于ACC008片(复方ACC007片)用于治疗经治的HIV-1感染者的《药物临床试验批准通知书》,批准ACC008可开展III期临床试验。

（三）巩固人源蛋白领域的竞争优势，为公司发展创新药物研制贡献稳定现金流

通过研发和生产技术人员的不懈努力,2020年公司实现了人源蛋白UP-KN-TM(乌司他丁-尤瑞克林-血凝调节素)联产工艺,提高了人尿资源的综合利用率,为人源蛋白规模化发展和人源蛋白新药产品的创新开发提供了有力的保障。

在人源蛋白供应方面,通过对生产点的一系列的技术改进和推广项目,提高树脂吸附率,进一步提升产品质量,引导人源蛋白行业健康的发展,满足国内外人源蛋白市场供应,为公司发展和创新药物研制贡献稳定现金流。随着2019年11月注射用尤瑞克林被正式纳入国家医保目录用以治疗轻-中度急性血栓性脑梗死,上游人源蛋白粗品行业也随之获益发展,公司人源蛋白业务中尤瑞克林粗品销售较去年同期有较大增长,且该产品毛利率较高,实现了公司营业利润的快速增长。预计尤瑞克林制剂进入医保后销售将逐步放量,未来几年对人源蛋白粗品的需求也会持续加大。

2020年12月,公司与天普生化签订了2021年~2022年的人源蛋白粗制品《年度采购框架合同》,合同期内每年度交易金额不低于2亿人民币(不含税金额)。此采购合同的顺利履行,预计会对公司2021年度及2022年度的业绩产生积极影响。

（四）探索肿瘤治疗的市场机会，按计划推进抗肿瘤在研产品

在抗肿瘤新药研发管线中,抗肿瘤一类新药ACC006正在进行联合白蛋白结合型紫杉醇和卡铂(nab-PC)治疗晚期鳞状非小细胞肺癌的随机双盲II期临床研究以及与PD-1联用的I期临床研究;一类新药ACC010已启动浙江大学附属第一医院的I期临床试验,开展多中心、开放、剂量递增、连续口服给药,评估ACC010片在中国复发/难治性急性髓系白血病(AML)患者中的耐受性、药代动力学特性和初步药效学特性,已经完成10mg、20mg剂量组的爬坡试验。

（五）稳抓经营管理，加强公司治理防范经营风险

2020年受到新冠疫情的影响,一季度末随着复工复产的推进,公司采取多项措施稳定员工队伍,一方面加强研发、生产和质量系统技术人员的专业培训,生产和质量管理体系不断强化GMP管理,严格推行EHS管理体系;另一方面,药品销售部门通过规范药品销售管理体系,优化药品销售团队等措施。不仅克服了疫情的巨大影响,保质保量完成全年生产和销售任务,也降低了运营成本,提升了公司管理水平和运营效率。

为进一步提升内部运营效率,公司加大内部信息系统建设,通过引入金蝶的ERP(企业资源

计划)系统,以系统化的管理思想,通过优化流程化的审批程序,加强研发、生产、市场和销售数据的收集、传递和处理能力,为经营决策提供有效依据。

此外,根据国家相关部门的规定,结合《企业内部控制基本规范》等要求,公司聘用第三方咨询机构对各业务单元管理模块开展系统性风险评估,建立完善有效的内部管理机制,进一步降低内部经营风险。

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、竞争对手自行研发突破树脂吸附技术壁垒的风险

公司利用树脂吸附工艺生产乌司他丁粗品和尤瑞克林粗品构成了公司现有核心业务。尽管公司已综合采用商业秘密保护和专利保护等方式保护树脂吸附工艺生产环节中的技术,但仍不能排除竞争对手未来自行研发开发成功公司现有树脂吸附工艺技术,或者绕开公司现有技术另行开发成功其他生产工艺技术。如果竞争对手能够实现大规模、低成本生产乌司他丁、尤瑞克林粗品,则公司现有人源蛋白粗品领域的行业领先地位将会受到严重冲击,进而对公司经营业绩、财务状况和未来新药研发所需现金流保障产生重要不利影响。

2、公司在研创新药物研发风险

公司抗艾滋病在研创新药 ACC007 于报告期末已完成 III 期临床试验并提交新药上市申请,尚处于国家药品监督管理局药品审评中心审评之中,能否最终获批上市仍具有不确定性,存在一定研发风险;复方制剂 ACC008 于报告期末针对初治患者适应症的生物等效性试验仍在推进过程中,针对经治患者适应症的 III 期临床试验尚未开展,与 ACC007 相比,其临床试验尚在前阶段,新药研发风险相对较大;ACC007 与 ACC008 长期安全性与耐药性水平尚需上市后在更大范围人群与更长时间内验证,若其被证明易于使患者产生耐药或者出现其他严重安全性问题,则也可能面临临床限制使用甚至弃用或退市,从而面临事实上的研发失败风险;公司抗肿瘤领域在研创新药物 ACC006、ACC010、ACC015 尚处于临床早期或临床前研究,人源蛋白领域在研创新药物 AD105 还需开展临床试验进一步验证相关疗效,存在研发风险。

3、核心人才流失及技术失密风险

公司拥有一支资深且高度专业的技术团队,核心技术及核心技术人才是公司的核心竞争力及未来持续发展的基础,如果公司发生核心技术泄密或者技术人员大量流失,则可能对公司的技术创新、新产品开发、业务持续增长等产生不利影响。

(四) 经营风险

适用 不适用

1、人源蛋白客户销售收入占比较高,产品开发面临与天普生化竞争的风险

天普生化为公司人源蛋白业务的第一大客户,其采购需求对于公司经营业绩影响较大。报告期公司人源蛋白业务收入的 87.34%来自天普生化,随着公司未来新药的逐步研发上市,预计公司对天普生化的销售金额占比将逐步降低,但如果天普生化经营状况发生波动或与公司的产业合作关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险,可能将会对公司经营业绩产生较为重大不利影响。公司在人源蛋白领域,布局开发下游制剂品种,申报注射用乌司他丁仿制药,开展乌司他丁新适应症研究,开发的产品面临与天普生化直接竞争的风险。

(五) 行业风险

适用 不适用

1、原材料供应及其价格上涨的风险

公司目前采购的物料主要为人源蛋白原料、树脂、HIV 诊断设备及试剂等,尽管公司已与主要供应商建立稳定的合作关系,但若发生自然灾害等不可抗力,或宏观经济环境、环保政策发生

重大变化，可能会出现原材料短缺、价格上涨等情形，从而对公司生产经营产生不利影响；

2、艾滋病用药政策及定价风险

国家免费用药政策已经实施多年，进口自费药物因进入时间短、定价较高等因素市场表现普遍一般，如果未来医保和自费比例未达预期，或者国际巨头加强中国市场的推广、采取降价策略以价换量，则公司抗艾滋病药物 ACC007、ACC008 可能面临市场需求疲软、外部竞争加剧、销售表现低迷、商业化无法落地的风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。

(六) 宏观环境风险

适用 不适用

医药企业是国民经济重要的组成部分，国家对医药产业发展高度重视，不断调整行业政策。在创新战略驱动背景下，医药企业的发展面临着新的机遇和挑战，若公司综合管理水平不能适应内外部环境的变化，未能及时做好应对并把握政策红利，则可能给公司未来的经营和发展造成不利影响。

未来国际政治、经济、市场环境的变化，尤其是中美贸易形势的不确定性，可能会对公司海外业务的拓展造成一定的不利影响。

(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，公司营业总收入 28,905.62 万元，较上年同期减少 16.27%；营业利润 4,955.03 万元，较上年同期增长 40.77%；利润总额 4,718.57 万元，较上年同期增长 23.69%；归属于上市公司股东的净利润 3,977.18 万元，较上年同期增长 18.20%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,602.51 万元，较上年同期增长 26.26%。

报告期末公司财务状况良好，总资产 144,682.70 万元，较期初增长 85.26%；归属于上市公司股东的所有者权益 135,985.70 万元，较期初增长 144.47%；股本 42,000.00 万元，较期初增长 16.67%。

2020 年度公司盈利较去年同期有所增长，主要是因为报告期内公司人源蛋白业务中尤瑞克林粗品销售较去年同期有所增长，且该产品毛利率较高，从而提升了公司盈利能力。

(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	289,056,180.56	345,225,158.07	-16.27
营业成本	144,262,303.36	197,303,748.29	-26.88
销售费用	21,587,526.64	29,274,914.15	-26.26
管理费用	60,142,239.05	50,613,320.83	18.83
研发费用	26,315,731.13	27,860,142.85	-5.54
财务费用	1,551,552.55	5,055,793.80	-69.31
经营活动产生的现金流量净额	56,168,654.50	56,195,150.98	-0.05
投资活动产生的现金流量净额	-574,445,875.20	-37,008,123.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	626,701,010.86	23,448,484.43	2,572.67

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现主营业务收入 28,905.62 万元,较去年同期减少 5,616.90 万元,同比减少 16.27%;公司发生主营业务成本 14,426.23 万元,较去年同期减少 5,304.14 万元,同比减少 26.88%。以上主要系公司报告期内人源蛋白业务结构发生了改变,乌司他丁粗品销售较去年同期减少约 54.44%,但是尤瑞克林粗品销售较去年同期增长 278.91%,尤瑞克林粗品毛利率较高,因而使得 2020 年主营业务收入减少 16.27%的情况下毛利仅减少 2.79%。

(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 (%)
生物医药原辅料	210,594,479.69	92,652,601.78	56.00	-18.87	-36.16	增加 11.91 个百分点
药品制造	25,530,200.48	15,426,466.87	39.58	-21.83	-21.86	增加 0.03 个百分点
医疗器械	51,281,641.90	35,799,391.86	30.19	-2.23	11.31	减少 8.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
尿激酶粗品	23,825,027.86	20,898,986.39	12.28	-40.54	-39.09	减少 2.09 个百分点
乌司他丁粗品	87,672,561.16	59,317,627.08	32.34	-54.44	-44.83	减少 11.79 个百分点
尤瑞克林粗品	96,130,920.00	9,310,236.90	90.32	278.91	488.25	减少 3.44 个百分点
乌司他丁粗品 (出口印度)	2,965,970.67	3,125,751.41	-5.39	74.46	81.10	减少 3.87 个百分点
番泻叶颗粒	17,429,254.21	11,160,963.95	35.96	26.62	28.65	减少 1.02 个百分点
蜡样芽孢杆菌片	6,460,089.60	2,581,311.41	60.04	-7.22	64.77	减少 17.46 个百分点
其他仿制药	1,640,856.67	1,684,191.51	-2.64	-86.25	-82.27	减少 23.01 个百分点
HIV 诊断设备	6,357,922.14	7,389,380.61	-16.22	152.97	157.72	减少 2.14 个百分点
HIV 诊断试剂	44,923,719.76	28,410,011.25	36.76	-10.05	-3.02	减少 4.58 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 (%)

				(%)	(%)	
内销	284,440,351.40	140,752,709.10	50.52	-17.07	-27.94	增加 7.47 个百分点
外销	2,965,970.67	3,125,751.41	-5.39	74.46	81.10	减少 3.87 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、人源蛋白业务：报告期公司人源蛋白业务实现收入 21,059.45 万，较去年同期减少 18.87%。

(1) 尤瑞克林粗品收入增长显著，实现收入 9,613.09 万元，较去年同期增长 278.91%，主要系下游产品注射用尤瑞克林 2019 年进入医保目录，使得下游客户天普生化对公司产品需求加大；(2) 乌司他丁粗品收入较去年同期下降 54.44%，主要系下游产品注射用乌司他丁 2020 年销售放缓，使得下游客户天普生化减少对公司产品的采购需求；(3) 尿激酶粗品收入较去年同期下降 40.54%，主要系 2020 年原料采购量受疫情影响有所减少进而导致业务规模缩小；(4) 报告期内乌司他丁粗品毛利率 32.34%，较去年同期减少 11.79%，2020 年售价较 2019 年维持一致，毛利率下降的主要原因为产品成本的上升，具体分析见“成本分析表”部分。

2、药品业务：报告期公司药品业务实现收入 2,553.02 万，较去年同期减少 21.83%。(1) 番泻叶颗粒实现收入 1,742.93 万元，较去年同期增长 26.62%，主要系本期番泻叶颗粒产品销售策略从由自主推广为主逐步转变为代理商经销为主且取得积极效果；(2) 蜡样芽孢杆菌片实现收入 646.01 万元，较去年同期减少 7.22%，毛利率较去年同期减少 17.46%主要系本期原材料采购成本大幅上升所致；(3) 其他仿制药收入较去年同期下降 86.25%，主要系公司放弃部分仿制药业务以集中优势发展番泻叶颗粒、蜡样芽孢杆菌片等特色品种。

3、HIV 诊断及试剂经销业务：报告期公司 HIV 诊断及试剂经销业务实现收入 5,128.16 万，较去年同期减少 2.23%。

(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 (%)
尿激酶粗品	亿 U	1,117.76	1,199.87		-62.21	-60.38	
乌司他丁粗品	亿 U	15,275.83	11,847.64	2,555.02	-28.76	-54.44	1,518.89
尤瑞克林粗品	PNA	2,621,515.77	2,403,273.00	3,454,665.37	120.01	278.91	-10.38
番泻叶颗粒	盒	1,998,317.00	1,860,054.00	242,777.00	37.65	36.49	166.26
蜡样芽孢杆菌片	盒	228,330.00	411,588.00	164,258.00	-66.18	18.38	-55.44

产销量情况说明

- 1、尿激酶粗品生产量同比减少 62.21%，销售量减少 60.38%，主要系 2020 年原料采购量受疫情影响有所减少进而导致业务规模缩小。
- 2、乌司他丁粗品生产量同比减少 28.76%，销售量减少 54.44%，库存量增加 1,518.89%，主要系下游产品注射用乌司他丁 2020 年销售放缓，使得下游客户天普生化减少对公司产品的采购需求。
- 3、尤瑞克林粗品生产量同比增加 120.01%，销售量增加 278.91%，库存量减少 10.38%，主要系下游产品注射用尤瑞克林 2019 年进入医保目录，使得下游客户天普生化对公司产品需求加大。
- 4、番泻叶颗粒生产量同比增加 37.65%，销售量增加 36.49%，库存量增加 166.26%，主要系本期番泻叶颗粒产品销售策略从由自主推广为主逐步转变为代理商经销为主且取得积极效果，期末备货导致期末库存量上升。

(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
生物医药原辅料	材料成本	83,658,282.10	90.29	133,979,686.09	92.31	-37.56	
	人工成本	2,287,492.68	2.47	2,925,879.16	2.02	-21.82	
	制造费用	6,706,827.00	7.24	8,234,879.89	5.67	-18.56	
药品制造	材料成本	3,905,901.29	25.32	8,924,061.07	45.20	-56.23	

	人工成本	2,680,029.31	17.37	2,778,393.63	14.07	-3.54	
	制造费用	8,840,536.28	57.31	8,040,783.83	40.73	9.95	
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
尿激酶粗品	材料成本	20,898,986.39	100.00	34,313,968.52	100.00	-39.09	
	人工成本		0.00				
	制造费用		0.00				
乌司他丁粗品	材料成本	52,054,437.21	87.76	96,577,168.14	89.82	-46.10	
	人工成本	1,747,189.09	2.95	2,863,723.08	2.66	-38.99	
	制造费用	5,516,000.78	9.30	8,076,869.16	7.51	-31.71	
尤瑞克林粗品	材料成本	7,870,692.35	84.54	1,368,407.48	86.46	475.17	
	人工成本	359,895.31	3.87	58,876.66	3.72	511.27	
	制造费用	1,079,649.23	11.60	155,421.71	9.82	594.66	
乌司他丁粗品（出口印度）	材料成本	2,834,166.15	90.67	1,720,141.94	99.66	64.76	
	人工成本	180,408.27	5.77	3,279.42	0.19	5,401.23	
	制造费用	111,176.99	3.56	2,589.02	0.15	4,194.18	
番泻叶颗粒	材料成本	2,739,179.87	24.54	2,056,341.71	23.70	33.21	
	人工成本	2,181,971.37	19.55	1,780,463.54	20.52	22.55	
	制造费用	6,239,812.71	55.91	4,838,554.82	55.77	28.96	
蜡样芽孢杆菌片	材料成本	166,621.06	6.45	279,437.89	17.84	-40.37	
	人工成本	310,841.64	12.04	261,517.49	16.69	18.86	
	制造费用	2,103,848.71	81.50	1,025,638.27	65.47	105.13	
其他仿制药	材料成本	1,000,100.36	59.38	6,588,281.48	69.34	-84.82	
	人工成本	187,216.30	11.12	736,412.60	7.75	-74.58	
	制造费用	496,874.85	29.50	2,176,590.74	22.91	-77.17	

成本分析其他情况说明

1、报告期内公司人源蛋白业务产品材料成本占比 90.29%，人工成本占比 2.47%，制费成本占比 7.24%，成本结构较为稳定。药品业务因为放弃部分仿制

药业务导致产品结构发生了变化，所以成本结构有所改变，材料成本占比有所下降。

2、报告期内乌司他丁粗品毛利率 32.34%，较去年同期减少 11.79%，其中主料成本的影响因素为 8.07%、辅料成本的影响因素为 1.13%、制造费用的影响因素为 2.09%、人工成本的影响因素为 0.50%；①主料成本的影响主要系 2020 年树脂吸附工艺乌司他丁原料的投入产出率下降，具体原因为 2020 年受疫情影响，树脂投放点的人流减少，树脂对乌司他丁蛋白的吸附能力减弱，树脂吸附后乌司他丁大小分子的降解超过以往合理水平，其次主材采购价格有所上涨；②辅料成本、制造费用、人工成本各项发生总额 2020 年较 2019 年基本持平，但是由于 2020 年产出乌司他丁粗品成品效价规模减少约 28.76%，因此导致各项单位成本上升。

(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 22,282.77 万元，占年度销售总额 77.08%；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	客户一	18,393.35	63.63
2	客户二	1,738.23	6.01
3	客户三	1,106.46	3.83
4	客户四	549.49	1.90
5	客户五	495.24	1.71
合计	/	22,282.77	77.08

前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明

无

B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 7,502.36 万元，占年度采购总额 51.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,869.42 万元，占年度采购总额 26.70%。

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	供应商一	3,869.42	26.70
2	供应商二	1,880.77	12.98
3	供应商三	853.91	5.89
4	供应商四	479.91	3.31
5	供应商五	418.35	2.89
合计	/	7,502.36	51.77

前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

	2020 年	2019 年	同比增 减 (%)	重大变动原因
销售费用	21,587,526.64	29,274,914.15	-26.26	销售费用的减少主要系公司番泻叶颗粒产品销售策略从由自主推广为主逐步转变为代理商经销为主，公司直接层面的市场推广费用有所减少，同时销售队伍人员相应精简所致

管理费用	60,142,239.05	50,613,320.83	18.83	管理费用的增加主要系公司管理人员薪酬支出增长及上市相关费用增加所致
财务费用	1,551,552.55	5,055,793.80	-69.31	财务费用的减少主要系公司减少银行贷款所致

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	2020 年	2019 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	359,011,244.33	401,062,167.66	-10.48
经营活动现金流出小计	302,842,589.83	344,867,016.68	-12.19
经营活动产生的现金流量净额	56,168,654.50	56,195,150.98	-0.05
投资活动现金流入小计	505,983,272.35	527,196.15	95,876.28
投资活动现金流出小计	1,080,429,147.55	37,535,320.02	2,778.43
投资活动产生的现金流量净额	-574,445,875.20	-37,008,123.87	不适用
筹资活动现金流入小计	837,642,000.00	131,999,970.00	534.58
筹资活动现金流出小计	210,940,989.14	108,551,485.57	94.32
筹资活动产生的现金流量净额	626,701,010.86	23,448,484.43	2,572.67
现金及现金等价物净增加额	108,267,667.64	42,583,968.96	154.25

1、投资活动产生的现金流量净额本期金额较上年同期减少 53,743.78 万元，主要系公司购买理财产品所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额本期金额较上年同期增加 60,325.25 万元,主要系公司首次公开发行 A 股票募集资金到账所致。

(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	244,683,654.66	16.91	129,693,957.01	16.61	88.66	货币资金增加主要系公司首次公开发行 A 股股票

						募集资金到位所致
交易性金融资产	536,313,785.03	37.07	0.00	0.00	不适用	交易性金融资产增加主要系公司将暂时闲置的募集资金购买理财产品所致
应收票据	1,404,610.20	0.10	10,440,487.84	1.34	-86.55	应收票据减少主要系背书转让所致
应收账款	121,694,119.21	8.41	151,497,045.52	19.40	-19.67	应收账款的减少主要系报告期内营业收入规模减少正常回收货款所致
应收款项融资	3,919,481.26	0.27	0.00	0.00	不适用	根据会计准则调整
预付款项	3,181,090.47	0.22	4,746,640.57	0.61	-32.98	预付款项的减少主要系原材料采购目前主要采用到货结算的方式
其他应收款	4,375,884.96	0.30	3,128,527.49	0.40	39.87	其他应收款的增加主要系应收押金、保证金的增加所

						致
存货	88,061,375.53	6.09	65,651,128.30	8.41	34.14	存货增加主要系公司根据销售预期正常备货所致
其他流动资产	3,089,904.46	0.21	2,957,019.11	0.38	4.49	-
长期股权投资	1,943,049.43	0.13	3,255,773.01	0.42	-40.32	长期股权投资的减少主要系联营公司优瑞(香港)有限公司经营亏损增加所致
固定资产	238,743,084.63	16.50	248,130,173.15	31.77	-3.78	-
在建工程	17,209,663.75	1.19	3,253,593.35	0.42	428.94	在建工程增加主要系新建厂区支出增加所致
无形资产	54,363,182.25	3.76	57,262,309.83	7.33	-5.06	-
开发支出	91,843,314.86	6.35	72,753,797.79	9.32	26.24	开发支出增加主要系公司增加资本化研发投入所致
商誉	13,239,342.66	0.92	13,239,342.66	1.70	0.00	-
长期待摊费用	7,036,298.53	0.49	6,010,080.58	0.77	17.07	-
递延所得税资产	7,881,540.26	0.54	8,603,834.23	1.10	-8.40	-
其他非流动资产	7,843,583.60	0.54	357,124.84	0.05	2,096.31	其他非流动资产增加主要系新建厂区增加

						工程、固定资 产等资 产类的 预付款
短期借款	0.00	0.00	132,186,831.87	16.93	不适用	短期借 款减少 主要系 本期归 还银行 贷款所 致
应付票据	14,435,184.20	1.00	0.00	0.00	不适用	应付票 据增加 主要系 增加票 据结算 原料采 购、工 程基建 所致
应付账款	25,300,876.90	1.75	35,979,450.14	4.61	-29.68	应付账 款减少 主要系 支付到 期货款 与工程 款所致
预收款项	0.00	0.00	16,721,313.57	2.14	不适用	根据会 计准则 调整
合同负债	8,368,405.64	0.58	0.00	0.00	不适用	根据会 计准则 调整
应付职工薪酬	11,765,317.31	0.81	10,463,521.58	1.34	12.44	-
应交税费	5,585,065.72	0.39	7,005,510.75	0.90	-20.28	-
其他应付款	5,632,132.78	0.39	6,770,648.94	0.87	-16.82	-
其他流动负债	1,916,087.84	0.13	0.00	0.00	不适用	根据会 计准则 调整
递延收益	7,250,130.83	0.50	8,297,196.91	1.06	-12.62	-
递延所得税负债	6,716,853.55	0.46	7,319,402.98	0.94	-8.23	-

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

项目	2020 年 12 月 31 日金额（元）	受限原因
货币资金	14,187,355.01	银行承兑汇票保证金
应收票据	550,000.00	质押开具银行承兑汇票
固定资产	108,176,855.16	借款授信额度抵押担保
无形资产	17,144,376.83	借款授信额度抵押担保
合计	140,058,587.00	/

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

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

参考第三节“公司业务概要”之“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”之（三）所处行业情况

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
中药	消化系统	番泻叶颗粒	中药	泻热行滞，通便，用于便秘。	是	否	不适用	否	否	否	否
化学药	消化系统	蜡样芽孢杆菌片	化学药品	用于急慢性痢疾、肠炎、腹泻、婴幼儿腹泻引起的肠功能紊乱等	是	否	不适用	否	否	否	否
化学药	消化系统	碳酸氢钠片	化学药品	用于缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感（烧心）、反酸	否	否	不适用	否	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

适用 不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	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(%)	同行业同领域产品毛利率情况
人源蛋白粗品	21,059.45	9,265.26	56.00	-18.87	-36.16	增加 11.91 个百分点	37.78%
药品	2,553.02	1,542.65	39.58	-21.83	-21.86	增加 0.03 个百分点	63.82%
HIV 诊断及试剂	5,128.16	3,579.94	30.19	-2.23	11.31	减少 8.50 个百分点	35.97%

情况说明

适用 不适用

- 1、人源蛋白粗品同行业同领域产品毛利率来源于以下上市公司 2019 年毛利率平均水平：常山药业、东诚药业、海普瑞、千红制药、健友股份；
- 2、药品同行业同领域产品毛利率来源于以下上市公司 2019 年毛利率平均水平：美诺华、京新药业、联环药业、辰欣药业、普洛药业；
- 3、HIV 诊断及试剂同行业同领域产品毛利率来源于以下上市公司 2019 年毛利率平均水平：迈克生物、润达医疗、迈动医疗、虹博基因。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

公司作为一家致力于创新药物研发的高新技术企业，拥有一支以资深行业专家为核心的研发团队，现有研发成员 52 人，涵盖药学、医学、制药工程、制剂研究、分析化学等专业学科，具有丰富的药品研究和申报经验。公司构建有化学小分子药物和人源蛋白药物两大技术平台技术中心，以项目带动技术平台建设，技术平台推动项目研发，报告期内，公司承担国家十三五“重大新药创制”科技重大专项 3 项、江苏省科技成果转化项目 2 项、江苏重点技术创新项目 3 项。截至报告期末，公司主要在研项目 14 项，核心包括 8 个 1 类新药、2 个 2 类新药，核心在研项目有 1 个处于新药生产申请（NDA）阶段，1 个处于临床 III 期，1 个处于临床 II 期，2 个处于临床 I 期，其他在研项目的早期研究工作亦在有序推进。报告期内，公司研发持续投入，研发投入总金额为 4,540.52 万元。

报告期内，尽管受疫情持续性影响，但公司抗 HIV 领域在研项目 ACC007、ACC008 总体进度符合预期；抗肿瘤一类新药 ACC006 联合白蛋白结合

型紫杉醇和卡铂（nab-PC）治疗晚期鳞状非小细胞肺癌的随机双盲 II 期临床研究进展顺利，与 PD-1 联用的 I 期临床项目也在顺利推进，有望于 2021 年度进入 II 期临床；相较之下，ACC006 的 BCC 临床项目，尽管已获得 CDE 同意开展 II 期临床试验，但按照肿瘤疗效评价标准分析，17 例受试者的最佳疗效评价均为 SD（疾病稳定），未发生 CR（完全缓解）、PR（部分缓解）和 PD（疾病进展），CDE 认为需探索合适的临床终点指标以反映产品的临床优势，而目前了解到的技术手段，尚无法直观反映产品的临床优势。考虑到公司开展的研发项目较多，持续研发投入较大，为更有效地利用募集资金，公司于报告期内对 ACC006 BCC II 期项目的资金投入有所延缓，优先推进 ACC006 肺鳞癌化疗联用临床项目及 PD-1 联用临床项目，并结合公司在人源蛋白领域的自主研发优势，加大人源蛋白领域在研新药相关项目的推进力度，积极开展 AD105（新适应症）I 期临床试验方案的沟通确认工作，将资金投入市场前景更为明朗的优势项目，以期在临床工作方面取得更大的突破。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
ACC007	ACC007	化学药品 1 类	艾滋病毒感染	是	否	已提交新药上市申请
ACC008	复方 ACC007 片	化学药品 1 类	艾滋病毒感染	是	否	临床 III 期、生物等效性研究
AD105（新适应症）	注射用乌司他丁	化学药品 2.4 类	肝癌肝切除术中的过度炎症反应	是	否	临床 I 期
AD010	血凝调节素	化学药品 1 类	弥散性血管内凝血	是	否	临床前研究
ACC006	ACC006	化学药品 1.3 类	晚期鳞状非小细胞癌	是	否	临床 II 期
ACC010	ACC010	化学药品 1 类	复发/难治性急性髓系白血病	是	否	临床 I 期
ACC015	ACC015	化学药品 1 类	急性髓系白血病	是	否	临床前研究

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

2020 年 4 月，收到国家药品监督管理局核准签发的关于公司在研产品 ACC102 的《临床试验通知书》，批准该产品进行人体生物等效性试验；

2020 年 7 月，收到国家药品监督管理局核准签发的关于公司在研产品 ACC007 境内生产药品注册申请的《受理通知书》；

2020 年 7 月，收到国家药品监督管理局核准签发的关于公司在研产品 ACC008（复方 ACC007 片）的《药物临床试验批准通知书》，同意该产品按照提交

的方案开展用于治疗经治的 HIV-1 感染者的临床试验；

2020 年 8 月，收到江苏省药品监督管理局核准签发的关于公司产品番泻叶颗粒、盐酸克林霉素胶囊的《药品再注册批件》，同意产品再注册；

2020 年 9 月，收到国家药品监督管理局核准签发的关于公司产品碳酸氢钠片的《药品补充申请批准通知书》，同意该产品通过仿制药质量和疗效一致性评价；

2020 年 12 月，收到江苏药品监督管理局核准签发的关于公司产品风寒感冒宁颗粒、板蓝根颗粒的《药品再注册批件》，同意产品再注册。

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(5). 研发会计政策

适用 不适用

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

(1) 对于自行或委托研发的创新药项目，公司将研发项目进入 III 期临床试验前所处阶段界定为研究阶段，进入 III 期临床至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段；通过不分期的验证性临床或生物等效性临床后即可申报生产的创新药的研发，取得验证性临床试验批件或生物等效性试验备案批件至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段。

(2) 对于仿制药研发项目，公司将研发项目取得生物等效性试验备案批件前所处阶段界定为研究阶段，取得生物等效性试验备案批件或验证性临床试验批件（根据不同仿制药评审要求而有所不同）至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段，予以资本化。对于根据现有法规要求无需开展生物等效性试验的仿制药项目相关支出，则全部予以费用化处理。此外，发行人对于公司存量已有生产批件的可现时生产和销售的仿制药品种，因开展上市后一致性评价所发生的支出全部予以费用化。

(3) 外购技术，技术转让费可资本化，根据合同约定的里程碑支付进度确认资本化金额。公司在取得外购技术后需要进一步开展后续研究，该部分则比照自行研发的后续支出区分研究阶段支出与开发阶段支出，其中，研究阶段支出费用化处理，符合条件的开发阶段支出可予以资本化。具体而言：如果外购技术后续研发属于创新药项目的，则以项目进入 III 期临床试验作为可资本化的标志；如果外购技术后续研发属于仿制药项目的，则以项目取得生物等效性试验备案批件或验证性临床试验批件作为可资本化的标志。公司外购技术后续研发取得相关药品生产批件的，即拥有了合法生产、销售药品

的权利，即可被认为达到预定可使用状态，相关开发支出转为无形资产且每年予以摊销和进行减值测试。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
常山药业	16,334.76	7.89	6.00	16.80
东诚药业	9,617.43	3.21	2.01	9.17
海普瑞	15,968.25	3.45	2.14	6.87
健友股份	19,116.69	7.74	6.36	12.98
千红制药	6,830.05	4.08	2.93	4.76
同行业平均研发投入金额				13,573.44
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				15.71
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				3.34
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				42.04

注：以上所引用同行业公司研发数据为 2019 年度报告数据。同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

(7). 主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
ACC007 (抗 HIV 病毒非核苷类逆转录酶抑制剂)	1,658.04	47.88	1,610.16	5.74	-34.93	公司根据 ACC007 的 III 期临床试验结果向国家药监局提交了境内生产药品注册申

							请，并于 2020 年 7 月 23 日获得受理；注册申请目前处于评审过程中
ACC008(ACC007 复方制剂)	601.35	350.00	251.35		2.08	72.67	公司于 2020 年开展了 ACC008 人体生物等效性 (BE) 试验，并于 7 月获批可开展治疗经治 HIV-1 感染者的 III 期临床试验
AD105(乌司他丁仿制)	409.60	409.60			1.42	21.45	已获得药品审评中心的《补充资料通知》，正在按要求进行补充研究
AD105(乌司他丁新适应症)	32.19	32.19			0.11	11.53	完成 I 期临床研究的准备工作
AD010(血凝调节素)	207.54	207.54			0.72	-50.98	临床前药理学研究进行中
ACC006(抗肿瘤制剂)	706.60	706.60			2.44	79.68	II 期临床研究进行中
ACC010(抗肿瘤制剂)	280.42	280.42			0.97	-30.93	I 期临床研究进行中
ACC015(抗肿瘤制剂)	219.21	219.21			0.76	25.62	临床前药理学研究进行中

3. 公司药(产)品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司人源蛋白产品、药品、HIV 诊断设备及试剂的销售模式参阅本报告第三节“公司业务概要”之“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”之“(二) 主要经营模式”。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
职工薪酬	1,027.74	47.61
业务费	847.42	39.26
广告咨询费	68.15	3.16
运费	8.48	0.39
招待费	67.34	3.12
办公费	39.09	1.81
其他	100.53	4.65
合计	2,158.75	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
常山药业	94,244.07	45.5
东诚药业	83,285.08	27.83
海普瑞	41,131.99	8.89
千红制药	35,973.53	21.47
健友股份	35,827.63	14.51
公司报告期内销售费用总额		2,158.75
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		7.47

注：以上所引用同行业公司销售费用相关数据为 2019 年度报告数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

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

报告期末，公司对外股权投资余额约 29,624.30 万元，同比增加 27,198.73 万元，增加 1,121.33%，其中对子公司投资余额为 29,430.00 万元，对联营企业投资余额为 194.30 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司对全资子公司南京安赛莱医药科技有限公司增资 6,800 万元；对扬州艾迪医药科技有限公司增资 20,430 万元；并投资设立扬州诺康大药房有限公司，诺康大药房注册资本为 500 万元，首期投资 100 万元。

(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(元)	期初余额(元)
交易性金融资产	536,313,785.03	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
银行理财产品	536,313,785.03	
合计	536,313,785.03	

(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：人民币 元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京安赛莱医药科技有限公司	医药研发及医疗器械销售	78,000,000.00	100%	108,937,608.09	63,441,263.85	54,347,201.90	-3,727,313.99
扬州艾迪制药有限公司	医药研发及生产	26,000,000.00	100%	25,253,776.28	-61,915,383.39	6,246,141.71	-1,773,432.93
扬州艾迪医药科技有限公司	医药研发及生产	102,000,000.00	100%	234,419,266.80	212,640,258.59	0.00	-997,290.17

UREKA HONG KONG LIMITE D	医药研发 及生产	19,830 ,032.0 0	40%	31,004,644.7 1	4,778,260.76	12,388,110.7 3	- 2,700,977.0 3
--------------------------------------	-------------	-----------------------	-----	-------------------	--------------	-------------------	-----------------------

(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、医药行业将保持稳定增长

受益于我国经济快速增长以及医疗体制改革等因素,我国医药行业一直保持较快的增长速度,制药工业已成为中国国民经济的重要组成部分。近年国家出台的系列医药产业政策,在降价控费的前提下促进并维护了行业的长期健康发展,国家经济的稳定发展,带动了人均可支配收入的不断提高,进一步显现民生健康方面的支付能力,而生活水平提高后居民健康意识的提升以及我国人口结构的老龄化趋势、城镇化建设的推进都将促进药品消费的刚性增长,预计我国医药行业仍将保持稳定的增长趋势。

2、鼓励创新仍是主旋律

“十四五”时期是我国加快构建双循环发展格局的关键时期,推动科技创新在畅通循环中发挥关键作用是首要任务之一,“坚持创新驱动发展”将成为中国未来五年乃至中长期的核心战略。创新也是医药产业高质量发展的第一驱动力,是医药产业契合国家发展战略引领的关键。增强以“新药上市”为核心的医药创新产业竞争力、提高以“患者获益”为核心的创新药物可及性、确保以“创新回报”为核心的产业可持续发展,将会是中国医药创新生态系统发展聚焦的关键点,大力发展创新药是医药企业发展的必然趋势。

3、市场监管趋严

近年来,行业监管部门对医药行业进行系列整顿,涉及药监质量监管、安全整顿、环保督察和医药反腐各方面。集中整顿和趋严的监管措施将使得行业内缺乏核心竞争力的企业难以为继,无法成功转型将可能退出市场。随着行业监管机构审评审批日渐严格,具备竞争力且合规经营的医药企业将获得更大的发展空间。

4、抗艾市场稳步扩容

抗艾滋病领域全球市场以新上市复方制剂为主,我国当前市场药品仍以免费药及单方药为主,差异化市场需求未得到满足,药物结构提升空间较大。随着国内存量患者数量的持续扩大,HIV患者年轻化及同性传播的发展趋势,患者支付能力与治疗意愿进一步提升,我国抗艾用药市场以免费药物为主的格局将发生改变,医保市场与自费市场有望迎来快速发展。根据 IMS Health & Quintiles 预测,2027 年我国抗 HIV 药物市场规模有望超过 110 亿元,其中医保渠道成为市场主流(占比 61.8%),自费市场也有望快速扩容。抗艾用药所潜藏的巨大的临床未满足要求,为抗艾滋病创新药的发展提供了契机。

5、产业链利润前端转移

随着政府鼓励绿色发展、淘汰落后产能、环保政策趋严以及一致性评价等政策的推行,原料药在产业链中的影响力将进一步增强,原料药企业进入门槛提升,行业集中度提高,产业链利润将逐步向前端转移,有助于掌握上游原料资源、构建了技术壁垒和行业准入壁垒且具备向制剂一体延伸的医药企业进一步奠定其在行业的龙头地位。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“诚信、责任、创新、恒心”的价值理念，以“维诚维信造良药、至善至美求卓越”为使命担当，以“满足艾滋病治疗升级的迫切需求，巩固人源蛋白领域的竞争优势，探索肿瘤治疗的市场机会”为发展战略规划，致力于成为受人尊敬的卓越的制药企业。

公司将坚持以开发“复方一线用药”为指导方向，以抗艾滋病新药 ACC007 和 ACC008 为核心，推进药物合成优化、制剂工艺研究、质量标准制定、临床试验研究等工作，并以此为基础，围绕 ACC007 这一核心产品，深度开发抗艾滋病新药管线，打造一系列具有自主知识产权的抗艾新复方产品，服务国内艾滋病感染群体，开启艾滋病感染者个性化治疗的新时代，目标逐步把艾迪药业打造成为国内抗艾滋病创新药物研发的领军企业。

公司目标成为国内领先的人源蛋白产品开发生产企业，利用自主研发的人源蛋白在线吸附技术开发了多种诸如乌司他丁、尤瑞克林、血凝调节素等新型人源蛋白产品，在满足原料市场供应、巩固现有竞争优势的同时积极进军成品制剂市场。

公司打造具特色的抗肿瘤药物管线，主要围绕 ACC006、ACC010、ACC015 等抗肿瘤药物，开发并建立可工业化生产的合成路线技术、化合物手性合成技术、化合物晶型技术和制剂技术等，逐步形成了相对完善化学药技术研发体系，并申请系列专利保护。公司未来将在目标领域内，持续深度开发化药新药，形成化学创新药物未来梯队上市的良好局面。

公司将以募集资金投资项目的实施为契机，继续巩固和提升在人源蛋白领域的业务规模，同时持续进行研发投入，有利于公司盈利水平的提升和未来的长远发展。与此相适应，公司还拟通过实施原料药生产研发及配套设施项目，新建一个原料药生产与研发基地用于新型原料药产业化，打造成为软硬件设施国内一流的高端化学原料药生产和研发平台，为公司在研创新药的生产提供关键原料保障。

综上，公司一方面将抢抓国家创新驱动历史机遇、牢牢把握政策红利，加速推进 ACC007 和 ACC008 等核心在研产品研发进程，同步组建特药销售团队、构建“抗艾诊疗一体化”患者服务模式，力争实现新药上市短期上量。另一方面，继续发挥人源蛋白在线吸附技术和资源网络优势，完善印度等海外合作平台建设，巩固行业领先地位；同时延伸产业链，探索开发终端制剂品种，打造原料制剂一体化优势，为公司创新药物研制稳定贡献现金流，助力公司形成“自我造血”和“创新投入”的良性互动。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2021 年经营计划如下：

实现抗艾滋新药上市销售目标

抗艾滋一类新药 ACC007 目前处于审评阶段，预计 2021 年可获批上市销售。如何在新药获批后，实现产品销售的快速上量，是 2021 年经营工作的重中之重。公司将制定切实可行的抗艾滋领域新药营销战略和策略，组建特药销售和推广团队，强化疾病知识和产品知识、销售技能等系列培训，并结合先期 HIV 诊断设备和试剂经销业务所预先构建的 HIV 诊疗领域营销网络布局，务求快速实现新产品上量。

分层次开拓和发展三大疾病领域

公司将持续实施“满足艾滋病治疗的迫切需求，巩固人源蛋白领域的竞争优势，探索肿瘤治疗的市场机会”的发展战略规划。在抗艾滋领域，通过 ACC007 的上市，迅速打开市场，同时开展 ACC008 的新药临床试验和新药上市申请，并计划围绕 ACC007 这一核心产品，探索 ACC007+富马酸丙酚替诺福韦（TAF）+拉米夫定（3TC）以及 ACC007+新型整合酶的复方制剂的开发，打造一系列具有自主知识产权的抗艾新复方产品，以期让每一位 HIV 感染者都能根据自身的病情或耐药情况选择最适合自己的一款抗艾药物，开启艾滋病感染者个性化治疗的新时代。另外两个领域，公司将启动 AD105 新适应症的临床试验，开展创新药 AD010 的临床前研究；按计划有序推动抗肿瘤一类新药 ACC006、ACC010、ACC015 的临床和临床前研究。

建设原料药生产基地

全资子公司艾迪医药在扬州生物科技园建设项目一期已经封顶，是公司原料药生产与研发基地项目，期望打造为软硬件设施国内一流的高端化学原料药生产和研发平台，以确保公司 ACC006、ACC007 以及 ACC008 制剂产品获批上市后能通过自给主要原料药、逐步实现规模化生产，进一步打造公司原料制剂一体化优势。

开拓海外合作业务

随着公司人源蛋白产品和化学新药产品研发的不断推进，在发展国内业务的同时，公司也在积极探索开拓海外业务。在人源蛋白业务领域，公司拟通过增资香港优瑞及其印度子公司，将印度市场作为布局人源蛋白产品海外市场的突破口，以实现乌司他丁制剂及其他人源蛋白产品销量的提升；在化学创新药领域，通过与韩国 Kainos 公司组建境外合资企业，加强长期战略合作关系，实现优势互补，助力公司加快开拓海外市场的进程，以进一步增强公司的整体竞争力。

(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、现金分红政策的制定情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关文件规定，制定了相关利润分配政策如下：

（一）利润分配的考虑因素及原则

公司在符合国家相关法律法规及《公司章程》的前提下，充分重视对投资者的回报，保持公司的利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司在利润分配政策的研究论证和决策过程中，应充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

（二）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（三）利润分配的期间间隔

在保证公司正常经营和长远发展、且满足利润分配条件的前提下，公司原则上每年度至少进行一次利润分配。董事会可以根据公司的盈利状况、现金流及资金需求状况提出中期利润分配预案，并经临时股东大会审议通过后实施。

（四）利润分配的顺序和条件

1、现金分红的具体条件

除特殊情况以外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。特殊情况包括：

（1）公司当年经营性现金流量净额为负数；

（2）公司未来十二个月内有重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生。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、收购资产或购买设备累计支出达到或超过 5,000 万元或公司最近一个会计年度经审计净资产的 10%以上；

（3）中国证监会或者上海证券交易所规定的其他情形。

2、发放股票股利的具体条件

在保证公司股本规模和公司股权结构合理的前提下，基于对回报投资者和分享公司价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利，具体方案需经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。

（五）现金分红最低比例及差异化的现金分红政策

1、现金分红最低比例

公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 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%。

2、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、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，区分下列情形，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。

2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司 2019 年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增资本。

3、现金分红政策的调整情况

报告期内，公司未对现金分红政策进行调整。

4、2020 年度利润分配预案情况说明

公司 2020 年度拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.48 元（含税），预计共派发现金红利 20,160,000.00 元（含税）。2020 年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

以上利润分配预案已经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

(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	0.48	0	20,160,000.00	39,771,789.32	50.69%
2019 年	-	-	-	-	-	-
2018 年	-	-	-	-	-	-

(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	控股股东 广州维美	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 本公司直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 自公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价, 本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司在此期间发生派发股利、转增股本、配股等除权除息事项的, 发行价亦将作相应调整。(3) 本公司的控股股东、实际控制人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本企业持有公司股份总数的 25%。本公司的控股股东、实际控制人在离职后半年内, 不转让或委托他人管理本公司所持有的公司股份。(4) 如公司上市时未盈利, 在公司实现盈利前, 本公司自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 不得减持首发前股份; 自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内, 每年减持的首发前股份不得超过公司股份总数的 2%。(5) 若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺的, 则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份	实际控制	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本人/本公司不转让或者委托他	承诺时	是	是	不适	不适

限售	人傅和亮、Jindi Wu 及其一致行动人傅和祥、巫东昇、实际控制人 Jindi Wu 控制的其他持股主体香港维美、AEGLE TECH	人管理本人/本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 本人/本公司直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人/本公司持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在此期间发生派发股利、转增股本、配股等除权除息事项的，发行价亦将作相应调整。(3) 如公司上市时未盈利，在公司实现盈利前，本人/本公司自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不得减持首发前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持的首发前股份不得超过公司股份总数的 2%。(4) 若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。	间：2020 年 7 月 20 日； 期限：上市之日起三十六个月内			用	用
股份限售	董事、高级管理人员、监事	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在此期间发生派发股利、转增股本、配股等除权除息事项的，发行价亦将作相应调整。(3) 本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份。(4) 如公司上市时未盈利，在公司实现盈利前，本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不得减持首发前股份；在前述期间内离职的，应当继续履行本条承诺。	承诺时间：2020 年 7 月 20 日； 期限：任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	AVIDIANT ECH	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 本公司的控股股东、实际控制人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本企业持有公司股份总数的 25%。本公司的控股股东、实际控制人在离职后半年内，不转让或委托他人管理本公司所持有的公司股份。(3) 如公司上市时未盈利，在公司实现盈	承诺时间：2020 年 7 月 20 日； 期限：上市之日	是	是	不适用	不适用

		利前，本公司自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不得减持首发前股份；本公司的控股股东、实际控制人在前述期间内自公司离职的，应当继续履行本条承诺。	起十二个月内					
股份限售	核心技术 人员李文全、俞恒、张纪兵、袁玉、胡雄林、笪荣以及苏古方	(1)自公司股票上市之日起十二个月内和离职后六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2)上述锁定期届满后四年内，每年转让的股份不超过本人所持有的公司发行前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。(3)如公司上市时未盈利，在公司实现盈利前，本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不得减持首发前股份；在前述期间内离职的，应当继续履行本条承诺。(4)如本人违反上述承诺，本人将承担由此引起的一切法律责任。(5)如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，本人同意对本人所持艾迪药业股份的锁定期进行相应调整。	承诺时间: 2020年7月20日; 期限: 任职期间及离职后半年内	是	是	不用	适用	不适用
股份限售	公司其他 股东毅达基金、高投鑫海、江苏创投、扬州乐凯、Starr HK、华泰紫金、华泰大健康一号、华泰大健康二号、YYH Investment、杭州双晖、苏州观天下、道宁投资	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间: 2020年7月20日; 期限: 上市之日起十二个月内	是	是	不用	适用	不适用
解决	实际控制	1、承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从	承诺时	是	是	不	适用	不适用

	同 业 竞争	人傅和亮、 Jindi Wu 夫 妇 及 其 一 致 行 动 人 傅和祥、巫 东昇	事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、承诺人不得以任何方式直接或间接控制业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4、承诺人保证其直系亲属，包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等，也遵守以上承诺；5、对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该等企业履行在本承诺函中相同的义务；6、若承诺人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；7、本承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。	间：2020 年 7 月 20 日； 期限：长 期			用	用
	解 决 同 业 竞争	控 股 股 东 广州维美， 及 实 际 控 制 人 控 制 的 香 港 维 美、AEGLE TECH	1、承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、承诺人不得以任何方式直接或间接控制业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4、对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该等企业履行在本承诺函中相同的义务；5、若承诺人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取	承 诺 时 间：2020 年 7 月 20 日； 期限：长 期	是	是	不 用 适	不 适 用

			其他方式避免同业竞争；6、本承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。					
	解决关联交易	艾迪药业	为避免和消除可能出现的股东和董事利用其股东地位和董事地位在有关商业交易中影响公司，从而做出可能损害公司利益的情形，发行人还将采取以下措施，保证公司的利益不受侵犯：对于仍将持续存在的关联交易，公司将严格执行关联交易的表决程序和回避制度，并将充分发挥独立董事作用，严格执行《独立董事工作制度》规定的独立董事对重大关联交易发表意见的制度，确保关联交易价格的公允和合理，规范可能发生的关联交易，不损害公司及其控股子公司的利益。	承诺时间：2020年7月20日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用
	分红	艾迪药业	《公司章程》规定了有关利润分配的相关条款，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。为了明确公司本次发行上市后对新老股东权益分红的回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，公司制订了《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排，建立起健全有效的股东回报机制。本次公开发行完成后，公司将按照相关法律法规以及《公司章程》、《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》的规定，在符合利润分配条件的情况下，重视和积极推动对股东的利润分配，特别是现金分红，有效维护和增加对股东的回报。	承诺时间：2020年7月20日； 期限：上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	艾迪药业	稳定股价的承诺:1、启动股价稳定措施的条件公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产（公司上一会计年度末后，如果因利润分配、资本公积转增股本、配股等原因导致公司净资产或股本总数发生变化的，每股净资产金额相应进行调整，下同），除因不可抗力外，公司将启动股价稳定措施。2、股价稳定措施的方式及顺序（1）股价稳定措施的方式：1）公司回购股票；2）公司控股股东增持公司股票；3）在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。实施上述方式时应考虑：1）不能导致公司不满足法定上市条件；2）不会触发控股股东履行要约收购义务；3）符合当时有效之法律、法规及规范性文件的要求。（2）股价稳定措施的实施顺序第一选择为公司回购	承诺时间：2020年7月20日； 期限：上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>股票, 但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件或违反相关法律、法规、规范性文件的规定时, 则顺延至第二选择; 第二选择为控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时, 将启动第二选择: 1) 公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准, 且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务; 2) 公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产”之条件。第三选择为在公司任职并领取薪酬的董事 (不含独立董事) 和高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为: 在控股股东增持公司股票方案实施完成后, 如公司股票仍未满足“公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产”之条件, 并且在公司任职并领取薪酬的董事 (不含独立董事) 和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发相关董事或高级管理人员履行要约收购义务。在每一个自然年度, 公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。3、公司回购股票的程序触发启动股价稳定措施条件成就的, 公司应当在相关条件成就之日起十个交易日内, 召开董事会审议回购股份方案。公司用于回购股份的资金总额不低于上一会计年度公司归属于母公司股东净利润的 10%; 回购股份价格应不高于公司上一会计年度未经审计的每股净资产。公司应在董事会作出实施回购股份决议之日起三十个交易日内召开股东大会, 审议实施回购股票的议案, 公司股东大会对实施回购股票作出决议, 必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司应在股东大会决议作出之日起六个月内按照股东大会决议通过的回购价格区间、回购数量、回购程序等实施完成回购, 但出现以下情形的可提前终止回购: 1) 通过实施回购股票, 公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产; 2) 继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。单次实施回购股票完毕或终止后, 就本次回购的公司股票, 公司将按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定办理。4、控股股东增持公司股票的程序触发控股股东增持公司股票条件成就的, 公司控股股东应当在相关条件成就之日起十个交易日内披露增持计划并在六个月内实施完毕。控股股东增持股票应当符合法律、法规以及规范性文件的要求并及时履行信息披露义务, 增持金额原则上不低于上一会计年度从公司获得</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>现金分红金额的 10%。公司不得为控股股东实施股票增持计划提供任何形式的资金支持。出现以下情形的，控股股东可提前终止继续股票增持计划： 1) 通过增持公司股票，公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产；2) 继续增持股票将导致公司不满足上市条件；3) 继续增持股票将触发控股股东要约收购义务的。5、在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的程序触发在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票条件成就的，上述人员应当在相关条件成就之日起十个交易日内披露增持计划并在六个月内实施完毕。在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股票应当符合法律、法规以及规范性文件的要求并及时履行信息披露义务，增持金额原则上不低于上一会计年度从公司领取税后薪酬和股票现金分红（如有）的 20%。出现以下情形的，在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员可提前终止股票增持计划：（1）通过增持公司股票，公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产；（2）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；（3）继续增持股票将触发要约收购义务的。6、约束保障措施就稳定股价相关事项的履行，公司愿意接受有权主管机关的监督，并承担相应法律责任。如果公司控股股东未能履行增持公司股份的义务，公司有权将其应用于增持股票的等额资金从应付其现金分红中予以扣留。如果在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员未能履行增持公司股份的义务，公司有权将其用于增持股票的等额资金从应付其税后薪酬和现金分红（如有）中予以扣留。</p>						
其他	艾迪药业	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：（1）提升公司在产品与技术方面的研发创新能力，持续提升盈利能力。生物医药行业为技术密集型行业，公司高度重视产品与技术方面的研发与创新。本次募集资金到位后，公司将继续巩固和发挥自身研发优势，不断丰富和完善产品，提升研发技术水平，巩固公司在产品与技术方面的领先地位，增强公司的持续盈利能力。在现有基础上积极开展新药研发工作。公司将配置先进设备、仪器及软件，改善研发工作环境，增强开发核心技术和关键技术的能力，引进高端研发人才，搭建具有国内外领先水平的创新平台，从而进一步巩固公司研发和自主创新能力，适应行业技术发展特征，保持公司竞争优势。（2）加强对募</p>	<p>承诺时间：2020年7月20日； 期限：长期</p>	是	是	不用	适用	不适用

		<p>投项目监管，保证募集资金合理合法使用。为规范募集资金的管理和使用，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司董事会已根据相关法律法规制定了募集资金相关管理制度，并将严格依照上海证券交易所关于募集资金管理的规定，将募集资金存放于董事会决定的专项账户集中管理。公司已经与保荐机构及募集资金存管银行签订募集资金三方监管协议。募集资金专项账户不得存放非募集资金或用作其他用途。公司募集资金管理还将进一步发挥独立董事、监事会的作用，公司如有以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金或用闲置募集资金暂时补充流动资金等事项，将提请独立董事、监事会发表意见。暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。闲置募集资金暂时用于补充流动资金的，应当经上市公司董事会审议通过，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。单次补充流动资金最长不得超过 12 个月。（3）加快募投项目实施，争取早日实现项目预期效益。本次募集资金拟投资于创新药研发及研发技术中心大楼购买项目、原料药生产研发及配套设施项目、偿还银行贷款与补充流动资金等，是公司现有业务的持续拓展。公司已对上述募投项目进行了可行性研究论证，符合行业发展趋势，可进一步提升公司医药研发能力、丰富公司产品管线、优化财务结构。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，争取募投项目早日实现预期效益。（4）加强内部管理，提升运营效率。公司已经建立并形成了较为完善的内部控制制度和管理体系，未来将进一步提高经营管理水平，持续修订、完善内部控制制度，控制经营管理风险，确保内控制度持续有效实施；进一步加强创新药物产业化前瞻布局，提前推进未来新药上市后的各项内外部准备工作，实施精细化管理工作，提升日常运营效率、降低公司运营成本，巩固行业地位。通过以上措施，公司将全面提升经营管理效率，促进长期稳定健康发展。（5）完善利润分配支付，强化投资者回报机制。《公司章程（草案）》规定了有关利润分配的相关条款，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。为了明确公司本次发行上市后对新老股东权益分红的回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，公司制订了《首次公开发行股票并上市后未来三年股</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		东分红回报规划》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排，建立起健全有效的股东回报机制。本次公开发行完成后，公司将按照相关法律法规以及《公司章程》、《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》的规定，在符合利润分配条件的情况下，重视和积极推动对股东的利润分配，特别是现金分红，有效维护和增加对股东的回报。（6）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《科创板上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。					
其他	控股股东广州维美、实际控制人傅和亮与 Jindi Wu	对公司填补回报措施的承诺：（1）本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；（3）本公司/本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。	承诺时间：2020年7月20日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	对公司填补回报措施的承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。”	承诺时间：2020年7月20日； 期限：任职期间	是	是	不适用	不适用
其他	艾迪药业	股份回购、购回及依法承担赔偿责任承诺：发行人承诺本次发行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、完整性承担法律责任。如申请文件有虚假记载、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，并	承诺时间：2020年7月20日；	是	是	不适用	不适用

		已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将以合法方式回购全部新股，回购价格为新股发行价格加同期银行存款利息（期间公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。如申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	期限：长期				
其他	控股股东广州维美，实际控制人傅和亮、Jindi Wu 及其一致行动人傅和祥、巫东昇	股份回购、购回及依法承担赔偿责任承诺：承诺发行人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。如监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，承诺购回已转让的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、监事和高级管理人员	依法承担赔偿责任承诺：发行人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。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事或高级管理人员将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	中介机构	依法承担赔偿责任承诺：如因其为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	艾迪药业	欺诈发行购回承诺：保证本公司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；如本公司不符合发行上市条件，	承诺时间：2020	是	是	不适用	不适用

		以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	年 7 月 20 日； 期限：长期				
其他	控股股东广州维美，实际控制人傅和亮、Jindi Wu 及其一致行动人傅和祥、巫东昇	欺诈发行购回承诺：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；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，其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。	承诺时间：2020 年 7 月 20 日； 期限：长期	是	是	不用	适用 不适用
其他	艾迪药业	未能履行承诺时的约束措施：发行人承诺将严格履行招股说明书披露的各项公开承诺。若未履行相关承诺事项，除应当按照相关承诺内容接受约束外，将自愿接受如下约束措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；（2）自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，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；（3）如因未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（4）如公司股东、董事、高级管理人员违反承诺，公司将暂扣其应得的现金分红和/或薪酬，直至其将违规收益足额交付公司为止。	承诺时间：2020 年 7 月 20 日； 期限：长期	是	是	不用	适用 不适用
其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人、合计持股 5% 以上股东	若未能履行相关承诺，除应当按照相关承诺内容接受约束外，另自愿接受如下约束措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并道歉；（2）自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人或投资者的权益，该等承诺将提交发行人股东大会审议；（3）因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者进行赔偿；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；同时将在违反承诺事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时	承诺时间：2020 年 7 月 20 日； 期限：长期	是	是	不用	适用 不适用

		不得转让其名下直接或间接持有的发行人股份，直至履行相应的承诺或其他替代措施。					
其他	董事、监事、高级管理人员	<p>公司董事、监事和高级人员承诺将严格履行发行人招股说明书披露的各项公开承诺。若未能履行相关承诺，除应当按照相关承诺内容接受约束外，另自愿接受如下约束措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；（2）自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，向公司或投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司或投资者的权益，该等承诺将提交公司股东大会审议；（3）因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；（4）因违反承诺所产生的收益归公司所有（公司有权暂扣其本人应得的现金分红和/或薪酬），同时不得转让其直接或间接持有的公司股份，直至其将违规收益足额交付公司为止；（5）违反承诺情节严重的，公司董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事、监事；公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p>	承诺时间：2020年7月20日； 期限：任职期间	是	是	不适用	不适用

(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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	-	-
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度审计机构。

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人在证券期货市场无失信记录。

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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏林生命科技园发展有限公司	安赛莱	南京市林新区纬路9号B2栋	775,197	2018/01/01	2020/12/31	-	-	-	否	其他

租赁情况说明
无

(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	募集资金及自有资金	1,038,000,000.00	536,313,785.03	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

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：元 币种：人民币

募集资金总额				777,642,000.00		本年度投入募集资金总额					186,841,169.07		
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额					186,841,169.07		
变更用途的募集资金总额比例				—									
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	
ACC007III/IV期临床项目	否	56,100,000.00	不适用	56,100,000.00	32,983,737.07	32,983,737.07	-23,116,262.93	58.79	2023年		否	否	
ACC008III/IV期临床项目	否	90,200,000.00	不适用	90,200,000.00	1,648,752.91	1,648,752.91	-88,551,247.09	1.83	2023年		否	否	
ACC006BCC II期临床项目	否	33,400,000.00	不适用	33,400,000.00			-33,400,000.00		2021年		否	否	
ACC006 肺鳞癌化疗联用 II期临床项目	否	70,100,000.00	不适用	70,100,000.00	7,911,556.81	7,911,556.81	-62,188,443.19	11.29	2021年		否	否	
ACC006PD-1联用 II期临床项目	否	52,600,000.00	不适用	52,600,000.00			-52,600,000.00		2021年		否	否	
ACC010I/II期临床项目	否	53,400,000.00	不适用	53,400,000.00	1,430,530.37	1,430,530.37	-51,969,469.63	2.68	2021年		否	否	
研发技术中心大楼购置项目	否	37,000,000.00	不适用	37,000,000.00			-37,000,000.00		2021年		否	否	
原料药生产研	否	203,300,000	不适用	203,300,	15,995,124.7	15,995,124.74	-187,304,875.26	7.87	2022年		否	否	

发及配套设施项目		.00		000.00	4							
偿还银行贷款及补充流动资金	否	150,000,000.00	不适用	150,000,000.00	103,686,752.17	103,686,752.17	-46,313,247.83	69.12	—	—	—	否
承诺投资项目小计	—	746,100,000.00	—	746,100,000.00	163,656,454.07	163,656,454.07	-582,443,545.93	—	—	—	—	—
支付发行费用及超募资金补充流动资金	—	31,542,000.00	—	31,542,000.00	23,184,715.00	23,184,715.00	-8,357,285.00	73.50	—	—	—	—
合计		777,642,000.00	—	777,642,000.00	186,841,169.07	186,841,169.07	-590,800,830.93	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)						不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						本公司于2020年8月19日召开第一届董事会第十一次会议及第一届监事会第七次会议,分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,独立董事、监事会均明确同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 13,000.08 万元和发行费用及增值税 523.34 万元,合计置换 13,523.42 万元						
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						本公司于2020年8月19日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议,分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用最高不超过人民币6亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限不超过12个月。在前述额度及期限范围内,公司可以循环滚动使用该部分闲置募集资金。截至2020年12月31日,公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币53,516.42万元,2020年度取得理财收益282.51万元和相关利息收入16.42万元。						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						本公司于2020年8月19日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议,分别审议通过了《关于使用募集资金用于永久补充流动资金的议案》,同意将部分超募资金530万元用于永久补充流动资金,公司独立董事发表了明确同意的独立意见,保荐机构华泰联合证券有限责任公司出具了核查意见。本公司超募资金总额为1,797万元,本次拟用于永久补充流动资金的金额为530万元,占超募资金总额的比例为29.49%。公司最近12个月内累计使用超募资金的金额不超过超募资金总额的30%,未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的						

	有关规定。
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) 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，严格按照三会一层的公司治理架构，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营管理层之间有效制衡的法人治理结构，不断提升公司内部治理水平，为公司以及公司股东尤其是中小股东的合法权益提供了重要制度保障。

报告期内，公司建立了与投资者沟通的有效渠道，通过股东大会、投资者热线、投资者邮箱、上证 E 互动等多种形式增进与投资者之间的交流，重视投资者的意见与建议。

报告期内，公司诚信经营，不损害债权人的合法权益。公司历年无银行贷款到期不还情形，严格履行与供应商、客户等签订的合同义务，具有较高的信誉度。公司与债权人共同创造公平合作，和谐共赢的关系。

2. 职工权益保护情况

适用 不适用

高素质的人才队伍成就了艾迪作为创新型企业的市场地位。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，并通过多种方式为员工创造优良的工作环境和生活环境。

公司依据岗位要求选拔合格人员，向员工提供行业内具有竞争力的薪酬，并且对员工进行岗位知识和工作技能的开发与培训，以促使员工职业生涯的发展，并在企业发展的同时，赋予员工们强烈的成就动机和丰富的生活意义。

3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

报告期内，公司在经营活动中始终坚持诚信、互利、平等的原则，与供应商、客户建立长期战略合作伙伴关系，在追求经济效益的同时充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。

报告期内，公司按照现行 GMP 要求，在整个制造及生产过程中遵循具体的操作规程、检验标准、过程控制、指导文件及其他管理要求进行质量保障程序，进一步树立产品质量信心，保障消费者安全。

报告期内，公司凭借组织架构完善、专业学术能力强的商业化运作团队，向终端客户持续稳定输出公司产品。

4. 产品安全保障情况

适用 不适用

“做良心药品，过安心生活”，一直是公司产品的质量安全方针，在创新驱动的同时，将产品质量视为企业长久发展的基石，进而实现我们对员工、患者和社会的承诺。为实现以上目标，通过以下措施进行保障：

(1) 持续改进公司质量管理体系，识别生产中各项质量风险点，采取必要措施降低风险，在生产过程中对工艺性能和质量指标进行持续监控，对产品进行持续工艺确认，确保产品工艺稳定，质量可控，保证了上市产品的质量及患者安全，报告期内放行产品质量合格率为 100%。

(2) 切实推行 EHS 体系管理，落实安全生产责任制，以“学法规知识，筑质量长城”为主题，组织开展第五届“质量月活动”。公司秉承绿色生产理念，推行清洁生产工作，不断改进生产工艺和密闭化操作方式，从源头控制和降低污染物排放，全年无安全、环保事故。

(3) 持续进行质量方针宣贯和质量文化建设，确保每位员工理解产品质量及患者安全的职责，报告期内以培训、自检等多形式不断促进员工提高质量安全意识。

(4) 持续进行产品医学知识教育，确保产品使用安全，报告期内无产品使用不当引起的安全事故。

(5) 建立全面的药物警戒体系并持续完善，通过事前演练确保及时处理安全事故，通过多种渠道收集上市后不良反应并进行评价，确保产品安全有效。

5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

公司围绕人源蛋白产品领域和抗病毒创新药物领域开展研发工作，致力于为全球患者及医疗工作者提供优质的创新药物，积极参与相关领域公益活动。

在 2020 年“腾讯 99 公益日”活动中，艾迪药业号召员工参与了与防治艾滋病相关的公益募捐项目。

在 2020 年的“世界艾滋病日”，艾迪药业不忘制药之初心，牢记回馈社会之使命，产品虽未上市，但仍然组织员工积极参与了石家庄市第五医院、杭州市西溪医院、南京市第二医院、长沙市第一医院等各地传染病专科医院组织的艾滋病日公益活动。

为支持教育事业发展，艾迪药业向南京大学教育发展基金会无偿捐赠人民币 200 万元整，用于发起设立高济宇-戴安邦人才基金。高济宇-戴安邦人才基金专门用于南京大学化学化工学院人才队伍建设。使用方向包括顶尖领军人才项目，青年学者培育项目。

未来，公司将继续支持我国艾滋病防控事业以及教育事业，承担社会责任，关爱患者及医务工作者，打造“抗艾诊疗一体化”患者服务范式，用中国造创新药助力我国艾滋病防控。

(二) 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

公司高度重视环境保护工作，严格落实国家环保法律法规、行业政策及环保标准，不断加强环保管理，确保环保设施正常运行，污染物排放有效监测，危险废物合规化处置。报告期内公司的环保设施运行正常，废水、废气排放标准和总量符合环保要求，危险废物规范处理。

(1) 改善废水排放

为了保证废水排放过程中全流程数据达标，公司委托第三方专业机构安装 RenQ-IV 氨氮在线自动分析仪、RenQ-IVCOD 在线自动分析仪、pH 在线监控及流量在线监控装置，每日对自动检测数据与手动检测数据进行对比分析。通过不断调试，确保自动监测数据与手动检测数据一致。第三方专业机构负责定期对在线监测仪器进行校准及维护保养，保证监测数据的准确性。通过安装在线装置，更直观的反应污水排放情况，增强了对污水排放的监管力度，保证了污水排放全流程达标排放，避免环保事故的发生。

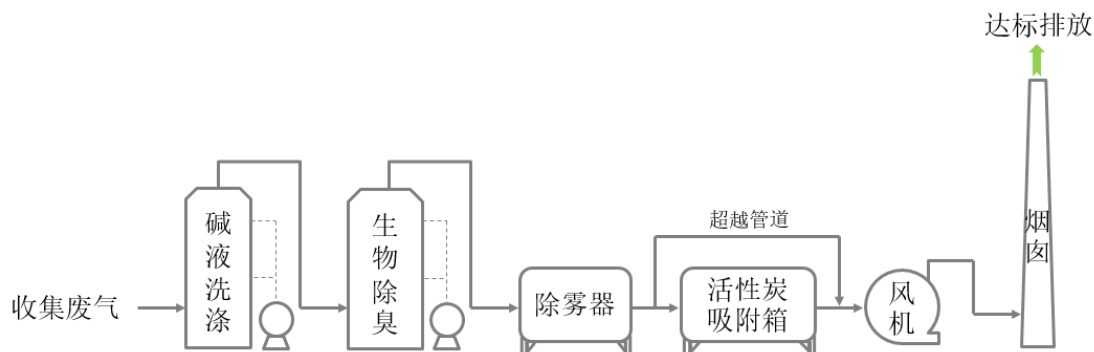
(2) 改善噪音污染

在噪声管理上从两个方面入手：一方面对内建立噪声管控的制度《噪声、振动污染防治控制管理办法》并根据职业危害因素识别情况对从事有噪音污染的锅炉、风机、压缩机等操作岗位员工配备相应的个人劳动防护用品，并在产噪区域张贴相关的职业健康告知牌和警示标识。另一方面在建筑工地建设过程中涉及产生噪声较大的打桩作业时段合理安排避开临近单位的上班时间；公司还号召员工上下班途中经过市区、学校、小区等路段避免鸣笛，为城市降噪尽一份力。

(3) 改善废气排放

通过编制 VOCs 一企一策报告、制定了《VOCs 运行管理制度》规范废气设备管理，制定设施维保计划，定期对 VOCs 设施维护保养，保障设施正常运行，废气达标排放。

2020 年委托第三方专业机构对甘泉厂区污水站及危废库废气收集处理设施设备进行了设计和制造，工艺流程简图如下：



(4) 改善固体废弃物、危险废弃物排放

通过制定《危废管理规程》规范危险废物在厂区内产生、收集、储存、处置等流程，严格按照制定的各项制度，如：标识制度、申报登记制度、转移联单制度、经营许可证制度、应急预案备案制度、贮存设施管理等对公司固体废弃物和危险废弃物进行处置。

公司严格执行固废、危废规范化管理相关要求的同时，对现有危险废物规范化管理过程中所需硬件进行了相关提升改造，委托第三方专业机构对危险废物入库称量系统进行了提升改造，实现了危险废物联网监管的功能，并在生态环境局的监管下，进一步实现危险废物管理过程中现场的安全性及数据的可靠性、准确性、及时性。

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

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	8,510,779				8,510,779	368,510,779	87.74
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	215,170,560	59.77	8,510,779				8,510,779	223,681,339	53.26
其中：境内非国有法人持股	186,138,000	51.71	8,510,779				8,510,779	194,648,779	46.35
境内自然人持股	29,032,560	8.06						29,032,560	6.91
4、外资持股	144,829,440	40.23						144,829,440	34.48
其中：境外法人持股	144,829,440	40.23						144,829,440	34.48
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			51,489,221				51,489,221	51,489,221	12.26
1、人民币普通股			51,489,221				51,489,221	51,489,221	12.26
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	60,000,000				60,000,000	420,000,000	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司首次上市公开发行人民币普通股 60,000,000 股。本次发行完成后，公司总股本由发行前的 360,000,000 股增加至 420,000,000 股。

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，公司首次公开发行人民币普通股 60,000,000 股，本次发行完成后，公司总股本由发行前的 360,000,000 股增加至 420,000,000 股。上述股本变动使公司 2020 年度的基本每股收益以及每股净资产等指标被摊薄，具体变动情况详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标之”“(二) 主要财务指标”。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、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 股股票	2020-07-13	13.99 元/股	60,000,000	2020-07-20	60,000,000	-

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

2020 年 6 月 18 日，中国证券监督管理委员会签发《关于同意江苏艾迪药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1185 号），同意江苏艾迪药业股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的注册申请。2020 年 7 月 13 日，公司完成向社会公开发行人民币普通股 60,000,000 股，并于 2020 年 7 月 20 日在上海证券交易所科创板挂牌上市，发行后总股本为 420,000,000 股。

(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

公司本次发行前总股本为 360,000,000 股，本次发行人民币普通股 60,000,000 股，发行后公司总股本为 420,000,000 股。报告期初资产总额为 78,098.08 万元，负债总额为 22,474.39 万元，资产负债率为 28.78%；报告期末资产总额为 144,682.70 万元，负债总额为 8,697.01 万元，资产负债率为 6.01%。

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)	12,551
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,887
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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	
广州维美投资有限 公司	0	94,500,000	22.50	94,500,000	94,500,000	无	0	境内 非国 有法 人
維美投資(香港) 有限公司	0	77,693,400	18.50	77,693,400	77,693,400	无	0	境外 法人
扬州乐凯企业管理 合伙企业(有限合 伙)	0	23,632,560	5.63	23,632,560	23,632,560	无	0	其他
Starr International Investments HK V, Limited	0	21,236,040	5.06	50,936,040	50,936,040	无	0	境外 法人
AEGLE TECH LIMITED	0	16,200,000	3.86	16,200,000	16,200,000	无	0	境外 法人
AVIDIAN TECH LIMITED	0	16,200,000	3.86	16,200,000	16,200,000	无	0	境外 法人
华泰紫金(江苏) 股权投资基金(有 限合伙)	0	15,018,480	3.58	15,018,480	15,018,480	无	0	其他
江苏毅达并购成长 股权投资基金(有 限合伙)	0	14,561,640	3.47	14,561,640	14,561,640	无	0	其他
YYH Investment Holdings Limited	0	13,500,000	3.21	13,500,000	13,500,000	无	0	境外 法人
傅和祥	0	13,166,280	3.13	13,166,280	13,166,280	无	0	境内 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况								

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
于喜林	2,071,104	人民币普通股	2,071,104
钟仁美	882,747	人民币普通股	882,747
于行	592,756	人民币普通股	592,756
林松	447,600	人民币普通股	447,600
吴伟	420,006	人民币普通股	420,006
张照民	400,813	人民币普通股	400,813
李扬	393,800	人民币普通股	393,800
朱新光	320,101	人民币普通股	320,101
郑晓云	300,212	人民币普通股	300,212
赖珍芳	289,918	人民币普通股	289,918
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广州维美投资有限公司为艾迪药业控股股东，系实际控制人傅和亮之控股企业； 2、维美投资（香港）有限公司、AEGLE TECH LIMITED 为傅和亮之妻、实际控制人 Jindi Wu 控制的企业； 3、傅和祥为实际控制人之一致行动人； 4、除上述情况之外，公司未知前述无限售条件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	广州维美投资有限公司	94,500,000	2023-07-21	0	首发限售股
2	维美投资（香港）有限公司	77,693,400	2023-07-21	0	首发限售股
3	扬州乐凯企业管理合伙企业（有限合伙）	23,632,560	2021-07-21	0	首发限售股
4	Starr International Investments HK V, Limited	21,236,040	2021-07-21	0	首发限售股
5	AEGLE TECH LIMITED	16,200,000	2023-07-21	0	首发限售股
6	AVIDIAN TECH LIMITED	16,200,000	2021-07-21	0	首发限售股
7	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	15,018,480	2021-07-21	0	首发限售股
8	江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）	14,561,640	2021-07-21	0	首发限售股
9	YYH Investment Holdings Limited	13,500,000	2021-07-21	0	首发限售股
10	傅和祥	13,166,280	2023-07-21	0	首发限售股

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广州维美投资有限公司为艾迪药业控股股东，系实际控制人傅和亮之控股企业； 2、维美投资（香港）有限公司、AEGLE TECH LIMITED 为傅和亮之妻、实际控制人 Jindi Wu 控制的企业； 3、傅和祥为实际控制人之一致行动人； 4、除上述情况之外，公司未知前述无限售条件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
华泰证券资管—广发银行—华泰艾迪药业家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划	3,000,000	2021-07-21	0	3,000,000

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
华泰创新投资有限公司	实际控制保荐机构的证券公司依法设立的相关子公司	2,859,185	2022-07-21	0	2,859,185

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

名称	广州维美投资有限公司
单位负责人或法定代表人	傅和亮
成立日期	2011 年 9 月 5 日
主要经营业务	企业自有资金投资；投资咨询服务；技术进出口；货物进出

	口（专营专控商品除外）；商品信息咨询服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

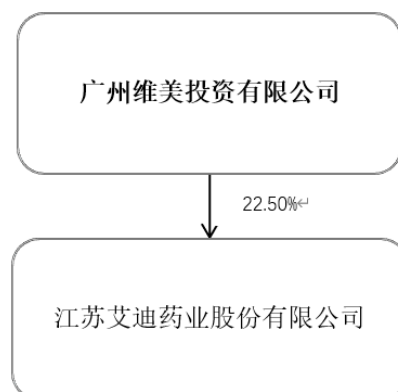
适用 不适用

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	傅和亮
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	JINDI WU
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事
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

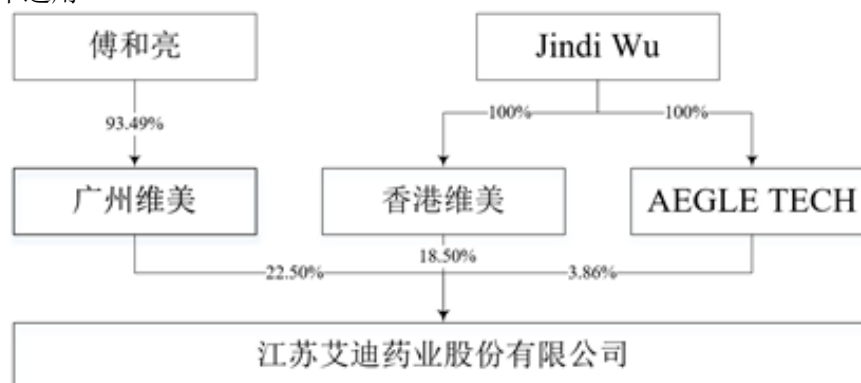
适用 不适用

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

公司的控股股东广州维美投资有限公司为傅和亮先生实际控制的企业；公司的实际控制人为傅和亮、Jindi Wu 夫妇，傅和亮、Jindi Wu 夫妇二人通过广州维美、香港维美、AEGLE TECH 合计持有公司表决权比例为 44.86%，傅和亮、Jindi Wu 夫妇及其一致行动人傅和祥、巫东昇合并拥有公司表决权比例为 48.6333%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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
傅和亮	董事长、总经理	是	男	60	2019-02-20	2022-02-19	-	-	-	-	72.44	否
XIAONING CHRISTOPHER SHENG	董事、副总经理	是	男	58	2019-02-20	2022-02-19	-	-	-	-	110.00	否
俞克	董事、副总经理	否	男	41	2020-09-29	2022-02-19	-	-	-	-	33.74	否
王军	董事、副总经理	否	男	46	2019-02-20	2022-02-19	2,700,000	2,700,000	-	-	92.35	否
史云中	董事	否	男	54	2019-02-20	2022-02-19	-	-	-	-	-	否
王广基	独立董事	否	男	67	2019-05-07	2022-02-19	-	-	-	-	10.00	否
魏于全	独立董事	否	男	61	2019-05-07	2022-02-19	-	-	-	-	10.00	否
张森泉	独立董事	否	男	43	2019-05-07	2022-02-19	-	-	-	-	10.00	否
张长清	独立董事	否	男	52	2019-05-07	2022-02-19	-	-	-	-	10.00	否
俞恒	监事会主席	是	男	40	2020-09-29	2022-02-19	5,066,280	5,066,280	-	-	54.34	否

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
宋林芳	监事	否	女	43	2019-02-20	2022-02-19	-	-	-	-	38.21	否
何凤英	监事	否	女	38	2020-09-29	2022-02-19	-	-	-	-	58.98	否
吴蓉蓉	副总经理	是	女	60	2019-02-20	2022-02-19	5,400,000	5,400,000	-	-	70.00	否
马赛	副总经理	否	男	51	2019-02-20	2021-02-05	-	-	-	-	62.08	否
王广蓉	董事会秘书	否	女	44	2019-02-20	2022-02-09	-	-	-	-	107.62	否
李文全	研发技术总监	是	男	54	2015-12-26	-	-	-	-	-	64.00	否
张纪兵	工厂厂长(人源蛋白)	是	男	55	2009-12-15	-	-	-	-	-	54.34	否
袁玉	安赛莱总经理	是	男	42	2015-02-25	-	-	-	-	-	52.46	否
胡雄林	安赛莱制剂经理	是	男	43	2014-04-25	-	-	-	-	-	27.04	否
笪荣	质量总监	是	男	38	2016-05-11	-	-	-	-	-	34.67	否
苏古方	原料车间经理	是	男	48	2009-12-15	-	-	-	-	-	30.81	否
施祖琪	董事(离任)	否	男	45	2019-02-20	2020-09-09	-	-	-	-	46.23	否
周明	董事(离任)	否	男	41	2019-02-20	2020-09-09	-	-	-	-	-	否
罗少时	监事(离任)	否	男	57	2019-02-20	2020-09-28	-	-	-	-	54.91	否

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
	任)											
陈弘	监事(离任)	否	男	34	2019-02-20	2020-09-28	-	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,104.22	-

姓名	主要工作经历
傅和亮	1993 年创建广东天普生化医药股份有限公司, 2012 年至 2014 年担任广东华南新药创制中心主任, 2014 年加入艾迪药业任董事长, 2016 年起任艾迪药业总经理, 2019 年 2 月至今任艾迪药业董事长、总经理兼首席执行官。
XIAONING CHRISTOPHER SHENG	曾先后受聘于美国施贵宝公司和美国吉利德公司等全球领先制药企业从事新药研究开发和管理工作的, 积累了超过 25 年的开发创新性药物的经验。2013 年起任艾迪药业董事、副总经理, 分管新药开发与研究工作, 2013 年至 2020 年 9 月任安赛莱总经理, 2019 年 2 月至今任艾迪药业董事、副总经理兼首席科学官。
俞克	2004 年至 2013 年历任德勤华永会计师事务所南京分所审计人员、审计经理; 2013 年末至 2016 年 9 月任华泰紫金投资有限责任公司投资经理; 2016 年 9 月至 2020 年 8 月历任江苏民营投资控股有限公司高级投资总监、风险管理部总经理; 2020 年 9 月至今担任艾迪药业董事、副总经理、首席财务官。
王军	2014 年至 2015 年任艾迪药业工程部经理, 2015 年至 2016 年任艾迪制药总经理, 2017 年至今任艾迪药业副总经理, 2014 年至 2015 年任艾迪药业工程部经理, 2015 年至 2016 年任艾迪制药总经理, 2017 年至 2019 年 1 月任艾迪药业副总经理, 2019 年 2 月至 2020 年 9 月任艾迪药业副总经理兼生产总经理, 2020 年 9 月至今任艾迪药业董事、副总经理兼首席运营官。
史云中	1991 年 4 月至 1995 年 10 月任江苏省物资局秘书科长; 1995 年 10 月至 1998 年 7 月任江苏省物资集团南极实业公司总经理; 1998 年 7 月至 2004 年 12 月任江苏省创业投资有限公司事业部总经理; 2004 年 12 月至 2011 年 2 月任江苏高新创业投资管理有限公司常务副总经理; 2011 年 2 月至 2014 年 2 月任扬州高投创业投资管理有限公司总经理; 2014 年 2 月至今任江苏毅达创始合伙人; 2014 年 12 月至今任艾迪药业董事。
王广基	中国工程院院士, 曾任中国药科大学副校长, 2001 年至今担任江苏省药物代谢动力学重点实验室主任, 2008 年至今担任国家中医药管理局整体药代动力学重点研究室主任, 2015 年至今担任中国药科大学学术委员会主任。2019 年 5 月至今担任艾迪药业独立董事。
魏于全	中国科学院院士, 现任华西医院临床肿瘤中心与生物治疗国家重点实验室主任与教授, 曾任四川大学副校长、中华医学会副会长。2005 年至今担任四川大学生物治疗国家重点实验室主任, 2006 年至今担任四川大学华西医学院临床肿瘤中心主任。2019 年 5 月至今担任艾迪药业独立董事。

姓名	主要工作经历
张森泉	曾任职于德勤华永会计师事务所、毕马威华振会计师事务所、安永华明会计师事务所。2016 年 2 月至 2020 年 3 月担任西证国际证券股份有限公司董事总经理，2018 年起担任中瑞资本（香港）有限公司首席执行官。2019 年 5 月至今担任艾迪药业独立董事。
张长清	2001 年至今担任上海虹桥正瀚律师事务所合伙人；2019 年 5 月至今担任艾迪药业独立董事。
俞恒	2009 年 12 月加入艾迪药业，2015 年至 2016 年担任艾迪药业生产总监，2017 年 1 月至今任艾迪药业工厂厂长（药品）。
宋林芳	2009 年至今任艾迪药业行政总监；2019 年 2 月至今任艾迪药业职工代表监事。
何凤英	2013 年 3 月至 2014 年参与南京安赛莱医药科技有限公司筹建,担任项目经理一职;2014 年 12 月至今在艾迪药业先后担任总经理秘书、人事行政总监(营销)、办公室主任、人力资源总监等职务。
吴蓉蓉	2013 年 9 月加入艾迪药业，2014 年至 2019 年 1 月任艾迪药业副总经理,2019 年 2 月至 2020 年 9 月任艾迪药业副总经理兼首席运营官，2020 年 9 月至今任艾迪药业副总经理兼首席医学官。
马赛	2011 年 5 月至 2016 年 12 月任广东天普生化医药股份有限公司业务发展和国际部总监，2017 年至 2019 年 1 月任艾迪药业副总经理，2019 年 2 月至 2021 年 2 月任艾迪药业副总经理兼营销总经理。
王广蓉	2013 年至 2014 年担任广州吉美博抗体药业有限公司办公室主任,2015 年至今任艾迪药业董事会秘书。
李文全	2015 年 12 月加入艾迪药业，任安赛莱副总经理、艾迪药业研发技术总监，2018 年 9 月任艾迪药业人源蛋白技术中心总监，2019 年 1 月至今任艾迪药业研发技术总监。
张纪兵	曾任职于扬州市中药厂、常州天普制药有限公司，2009 年 12 月加入艾迪药业，2014 年至 2016 年担任艾迪药业供应链总监，2017 年至今任工厂厂长（人源蛋白）。
袁玉	曾任职于江苏奥赛康药业股份有限公司，任分析室主任，2015 年 2 月加入艾迪药业，任安赛莱药物分析经理，2016 年 10 月至 2018 年 12 月任艾迪药业质量控制总监，2019 年 1 月至 2020 年 9 月任艾迪药业人源蛋白技术中心总监，2020 年 9 月至今任安赛莱总经理。
胡雄林	曾任职于杭州赛利药物研究所有限公司、南京苏中药物研究有限公司、南京振华医药科技开发有限责任公司、南京辰逸生物科技有限公司，2014 年 4 月至今任安赛莱制剂经理。
笪荣	曾任职于南京同仁堂药业、江苏奥赛康药业股份有限公司、南京海陵药业有限公司,自 2016 年至 2018 年担任艾迪药业 QA 总监，2019 年 1 月至今担任艾迪药业质量总监。
苏古方	曾任职于常州天普制药有限公司，2009 年 12 月至今担任艾迪药业原料车间经理。
施祖琪	2017 年至 2020 年 9 月任艾迪药业董事、副总经理，2019 年 2 月至 2020 年 9 月任艾迪药业董事、副总经理兼首席财务官。
周明	2008 年至 2020 年 5 月任华泰紫金投资有限责任公司投资经理、投资总监，2015 年至 2020 年 9 月任艾迪药业董事。
罗少时	2015 年 1 月至 2017 年 6 月任艾迪药业财务总监，2017 年 7 月至 2018 年 12 月任广州市博普生物技术有限公司财务经理，2019 年 1 月至 2020 年 9 月任艾迪药业审计监察总监，2019 年 2 月至 2020 年 9 月任艾迪药业监事会主席，2020 年 9 月至今任艾迪药业财务副总监。
陈弘	2014 年至今任上海衡锋投资管理中心（有限合伙）风控总监；2019 年 2 月至 2020 年 9 月任艾迪药业监事。

其它情况说明
√适用 □不适用

姓名	直接持股的主体	在直接持股的公司中的出资比例	间接持有公司的权益比例
傅和亮	广州维美	93.49%	21.04%
	华泰大健康一号	2.06%	0.02%
Xiaoning Christopher Sheng	AVIDIAN TECH	91%	3.51%
施祖琪	扬州乐凯	57.85%	3.25%
王广蓉	扬州乐凯	2.09%	0.12%
罗少时	扬州乐凯	1.28%	0.07%
宋林芳	扬州乐凯	1.60%	0.09%
何凤英	扬州乐凯	2.25%	0.13%
马 赛	扬州乐凯	2.89%	0.16%
李文全	扬州乐凯	1.60%	0.09%
袁 玉	扬州乐凯	1.60%	0.09%
张纪兵	扬州乐凯	2.41%	0.14%
笪 荣	扬州乐凯	0.64%	0.04%
胡雄林	扬州乐凯	0.32%	0.02%
苏古方	扬州乐凯	0.80%	0.05%

公司董事俞克通过直接持股道宁投资间接持有公司权益比例约为 0.0023%；

公司董事史云中通过间接持股毅达基金和江苏创投合计间接持有公司权益比例约为 0.01%；

公司离任董事周明通过直接或间接持股道宁投资、华泰大健康一号、华泰大健康二号合计间接持有公司权益比例约为 0.02%。

(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
傅和亮	广州维美投资有限公司	董事长	2014 年 5 月	至今
Xiaoning Christopher Sheng	AVIDIAN TECH LIMITED	董事	2017 年 10 月	至今
王广蓉	广州维美投资有限公司	监事	2011 年 5 月	至今
王广蓉	扬州乐凯企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 9 月	至今
施祖琪（离任董事）	扬州乐凯企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 9 月	2020 年 9 月
罗少时（离任监事）	广州维美投资有限公司	董事	2011 年 5 月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

(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
傅和亮	广州瑞弘投资有限公司	执行董事	1994年2月	至今
	安赛莱控股有限公司	董事	2009年1月	至今
	Fortune Joyce Ltd.	董事	2018年7月	至今
	Aidea International Ltd.	董事	2018年8月	至今
	Aidea Pharmaceutical HK Limited	董事	2018年10月	至今
	北京安普生化科技有限公司	监事	1997年11月	至今
俞克	苏民永乐无锡投资管理有限公司	执行董事	2017年7月	2021年3月
史云中	江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年5月	至今
	安徽毅达汇承皖江股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年3月	至今
	江苏高投润泰创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年9月	至今
	安徽华恒生物科技股份有限公司	董事	2014年12月	至今
	北京白象新技术有限公司	董事	2015年3月	2020年4月
	江苏传艺科技股份有限公司	董事	2015年3月	2020年12月
	上海高科联合生物技术研发有限公司	董事	2015年6月	2020年5月
	苏州景昱医疗器械有限公司	董事	2015年8月	至今
	杭州多禧生物科技有限公司	董事	2015年11月	2021年3月
	艾托金生物医药（苏州）有限公司	董事	2015年11月	至今
	北京旌准医疗科技有限公司	董事	2016年5月	至今
	南京格亚医药科技有限公司	董事	2016年7月	至今
	康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司	董事	2016年11月	至今
	树兰医疗管理集团有限公司	董事	2017年2月	2020年12月
	北京博纳西亚医药科技有限公司	董事	2017年11月	至今
	江苏一鸣生物股份有限公司	董事	2018年8月	2021年8月
	南京毅达投资管理有限公司	监事	2014年2月	至今
	安徽环球药业股份有限公司	监事	2015年4月	至今
	上海康达医疗器械集团股份有限公司	监事	2016年9月	至今

王广基	四川科伦药业股份有限公司	独立董事	2014年5月	至今
	金陵药业股份有限公司	独立董事	2017年6月	至今
	江苏恩华药业股份有限公司	独立董事	2019年3月	至今
	南京广陵医药科技有限责任公司	执行董事	2014年4月	至今
	南京广祺医药科技有限公司	董事长	2018年8月	至今
	江苏睿源生物技术有限公司	董事长	2020年3月	至今
	四川格林泰科生物科技有限公司	董事	2014年6月	至今
	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	2015年6月	2020年6月
	安帝康（无锡）生物科技有限公司	董事	2018年6月	至今
	江苏联环药业股份有限公司	董事	2018年8月	至今
	南京效同企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年7月	至今
	南京凌励管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年7月	至今
	江苏维德利康医药科技有限公司	监事	2016年6月	至今
	南京铂基医药科技有限公司	监事	2018年3月	至今
魏于全	成都恩多施生物工程技术有限公司	董事	1999年9月	至今
	深圳高尚科美生物科技有限公司	董事	2017年12月	至今
	成都金瑞基业生物科技有限公司	董事	2018年4月	2024年4月
	浙江特瑞思药业股份有限公司	董事	2018年5月	2021年5月
	成都佰克莫医药科技有限公司	董事	2018年8月	2021年8月
	成都朗格莱福医药科技有限公司	董事	2018年8月	2021年8月
	成都先导药物开发股份有限公司	独立董事	2019年3月	2022年3月
	深圳嘉科生物科技有限公司	董事	2019年7月	至今
	成都威斯克生物医药有限公司	法人、董事长	2020年7月	至今
	成都朗谷生物科技股份有限公司	董事	2020年7月	至今
	成都嘉葆药银医药科技有限公司	监事	2019年8月	2022年8月
	深圳天赋生物有限公司	监事	2020年2月	至今
张森泉	西证国际证券股份有限公司	董事总经理	2016年2月	2020年3月
	中瑞资本（香港）有限公司	首席执行官	2018年5月	至今

	建德国际控股有限公司	独立非执行董事	2016年10月	至今
	北京迪信通商贸股份有限公司	独立非执行董事	2018年6月	至今
	五谷磨房食品国际控股有限公司	独立非执行董事	2018年11月	至今
	博尼国际控股有限公司	独立非执行董事	2019年3月	2020年6月
	稻草熊娱乐集团	独立非执行董事	2020年12月	至今
张长清	上海虹桥正瀚律师事务所	合伙人	2003年	至今
	上海虹桥正瀚（广州）律师事务所	负责人	2012年1月	至今
	上海文奎投资管理有限公司	执行董事	2008年9月	2020年8月
李文全	广东优力生物科技开发有限公司	董事	2016年7月	至今
施祖琪（离任董事）	Lucky Pharma Ltd.	董事	2018年7月	至今
周明（离任董事）	上海时代光华教育发展有限公司	董事	2011年1月	至今
	南京华泰瑞通投资管理有限公司	董事	2012年12月	2020年10月
	南京华泰瑞兴投资管理有限公司	董事	2016年11月	2020年7月
	南京道兴投资管理中心（普通合伙）	执行事务合伙人	2017年1月	2020年12月
	浙江瑞人堂医药连锁有限公司	董事	2019年3月	至今
罗少时（离任监事）	扬州维美建筑安装工程有限公司	监事	2011年5月	至今
陈弘（离任监事）	上海衡锋投资管理中心（有限合伙）	风控总监	2014年11月	至今
	上海宜熹商务信息咨询有限公司	监事	2016年7月	至今
	上海泽观商务信息咨询有限公司	监事	2016年4月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

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	根据公司章程，公司董事会薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案由董事会批准后提交股东大会通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应报酬，不领取董事、监事职务报酬；独立董事享有固定金额的独董津贴；外部董事（不含独立董事）不在公司领取董事津贴；高级

	管理人员薪酬由固定薪酬和浮动薪酬两部分构成，其中固定薪酬系高管人员根据职务等级及职责每月领取的基本报酬，浮动薪酬根据年度经营及考核情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况与公司披露情况一致。
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	840.90
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	263.32

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
施祖琪	董事、副总经理兼首席财务官	离任	因个人原因辞去相应职务
周明	董事	离任	因个人原因辞去董事职务
罗少时	监事	离任	因公司内部工作调整辞去监事职务
陈弘	监事	离任	因个人原因辞去监事职务
俞克	董事	选举	因董事离职，应董事会正常运作之需要
王军	董事	选举	因董事离职，应董事会正常运作之需要
俞恒	监事	选举	因监事离职，应监事会正常运作之需要
何凤英	监事	选举	因监事离职，应监事会正常运作之需要
俞克	副总经理、首席财务官	聘任	因相关人员离职，应公司业务正常开展之需要

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		293
主要子公司在职员工的数量		103
在职员工的数量合计		396
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	212	180
销售人员	64	54
研发人员	52	53
财务人员	15	16
行政人员	53	43
合计	396	346

教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
博士	5	5
硕士	32	35
本科	182	154
大专	117	97
中专及以下	60	55
合计	396	346

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照国家有关劳动法律法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家和江苏省的有关规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及个人住房公积金。同时，公司制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，向员工提供所处行业及地区具有竞争优势的薪酬，最大限度的激发员工的工作积极性、主动性和创造性，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据年度战略解读、总体目标设定、阶段发展规划、绩效目标达成所匹配的能力需求、岗位职业发展路径、企业文化以及各部门员工个人职业发展需求等分析，拟定公司各部门培训计划并实施，具体培训包括：

1.新员工入职培训：针对新加入的员工安排的学习培训课程（包括公司企业文化、管理制度、职业健康、安全培训等）。课程的目的是帮助新员工了解公司的文化、发展情况、相关制度等等，以尽快适应公司的环境和工作。

2.员工岗前培训：针对新入职员工或转岗员工安排岗位上岗必备的理论与实践学习培训课程。课程目的是帮助员工尽快具备岗位所需知识内容，尽快适应岗位工作。

3.能力素质课程培训：以培养和发展合格的“操心员工”为核心。思想观念及通用素质相关的培训，帮助员工以更专业的态度出色的完成本职工作。

4.上岗后的继续培训：指与部门业务直接相关的专业知识、技能培训，帮助员工更有效的完成本职工作，持续改进。

5.管理技能或领导力课程培训：帮助管理人员提高管理及领导能力，带领团队成员，发挥团队最大效率，达成绩效目标同时培养和发展下属。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的要求，结合公司的实际经营状况，不断完善公司内部控制，确保公司的合法及合规运营。

（一）股东大会运作情况

公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《股东大会议事规则》，切实保证股东大会依法规范地行使职权。2020 年公司共召开 5 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次，历次股东大会的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，充分保障各股东依法行使权利，充分尊重中小股东权益，未发生侵犯中小股东权益的情况。股东大会机构和制度的建立及执行，对公司完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

（二）董事会运作情况

公司董事会由 9 名董事组成，其中 4 名为独立董事。公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《董事会议事规则》，以规范董事会的决策程序，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。2020 年公司董事会共召开 7 次会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定，各位董事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会四个专门委员会，并相应制定了各专门委员会的工作细则，明确了其权责、决策程序和议事规则，以保证董事会决策的客观性和科学性。2020 年公司董事会专门委员会共召开 2 次会议。

（三）监事会运作情况

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《监事会议事规则》，以规范监事会的运作，确保监事会履行全体股东赋予的职责。监事会根据法律法规、规范性文件以及《公司章程》《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司经营情况、财务状况以及董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督。2020 年监事会共召开 6 次会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定，各位监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

（四）信息披露及透明度

公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《投资者调研和媒体采访接待管理制度》，以规范履行信息披露义务。报告期内，公司建立了电话、邮件、现场调研、E 互动等多渠道的与投资者交流、互动的沟通方式。对符合发布公告的事项，公司能够按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规真实、准确、及时、公平地对相关事项进行公告，确保投资者的知情权，保障投资者的合法权益，维护中小投资者利益。公司同时能做好相关保密工作，并确保所有投资者能够平等地获取相关信息。

（五）内幕信息知情人管理

公司依据《内幕信息知情人登记备案制度》，努力将内幕信息的知情者控制在最小范围内，对内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的内幕信息知情人进行登记，并将按照监管要求将相关内幕信息知情人名单报送备案。

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 1 月 19 日	/	/
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 3 月 10 日	/	/
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 22 日	/	/
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 9 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 30 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
傅和亮	否	7	7	2	0	0	否	5
XIAONING CHRISTOPHER SHENG	否	7	7	2	0	0	否	5
史云中	否	7	7	7	0	0	否	4
王广基	是	7	7	7	0	0	否	4
魏于全	是	7	7	7	0	0	否	4
张森泉	是	7	7	7	0	0	否	4
张长清	是	7	7	7	0	0	否	4
俞克	否	1	1	0	0	0	否	0
王军	否	1	1	0	0	0	否	0
周明（离任）	否	5	5	5	0	0	否	3
施祖琪（离任）	否	5	5	2	0	0	否	3

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	7
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	7

(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

公司高级管理人员薪酬按照《公司章程》及相关规定制定执行，公司根据目标完成情况对高级管理人员进行业绩考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

容诚审字[2021]216Z0070 号

江苏艾迪药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏艾迪药业股份有限公司（以下简称艾迪药业公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于艾迪药业公司，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。

（一）收入确认

1、事项描述

自 2020 年 1 月 1 日起适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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

计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- ⑤ 客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

② 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含技术支持等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 一般原则

1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(2) 具体方法

本公司主要销售人源蛋白粗品、药品、诊断设备及试剂等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

艾迪药业公司 2020 年度营业收入 289,056,180.56 元，由于营业收入对财务报表影响较为重大，同时收入为艾迪药业公司的关键业绩指标之一，从而存在艾迪药业公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 评价与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 根据不同的销售模式和产品信息，分别选取样本检查销售框架协议、销售合同、订单，并查看主要交易条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对营业收入和毛利率的波动进行分析；

(4) 选取样本检查与收入确认相关的销售合同、销售订单、销售发票、运输单、保险单、客户签收记录、效价检测报告、银行回单等支持性文件，评估收入确认的真实性；

(5) 查询主要客户的工商资料，并对主要客户实行实地走访，确认主要客户与艾迪药业公司是否存在关联关系，核查主要客户的背景信息及双方的交易信息，关注是否存在异常情况；

(6) 对主要客户的销售发生额进行函证，评估收入确认的真实性、完整性等；

(7) 对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对销售合同、运单、客户签收单等资料，评估收入确认是否存在跨期。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

(二) 开发支出的资本化

1、事项描述

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

① 对于自行或委托研发的新药项目，公司将研发项目进入 III 期临床试验前所处阶段界定为研究阶段，进入 III 期临床至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段；通过不分期的验证性临床或生物等效性临床后即可申报生产的创新药的研发，在具有技术可行性的情形下，将取得验证性临床试验批件或生物等效性试验备案批件至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段。

② 对于仿制药研发项目，公司将研发项目取得生物等效性试验备案前所处阶段界定为研究阶段，取得生物等效性试验备案至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段。

① 外购技术，技术转让费可资本化，后续研发支出根据上述条件处理。

艾迪药业公司 2020 年度研究开发药品过程中予以资本化的开发支出金额为 19,130,796.51 元。由于资本化的研发支出金额较大，且评估其是否满足资本化条件涉及重大的管理层判断，我们将开发支出的资本化确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对开发支出的资本化实施的相关程序主要包括：

(1) 评价与开发支出资本化相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 获取与研发项目相关的批文或证书以及管理层准备的可行性报告，评价相关项目商业应用及技术可行性分析的合理性；

(3) 询问相关研发人员，跟踪各种药物最新研发状态，了解完成研究开发药物过程是否能够使其使用或出售在技术上具有可行性；

(4) 询问管理层，了解其持有拟开发药物的目的，及完成研究开发药物资源的支持度；

(5) 评价管理层所采用的开发支出资本化政策是否符合企业会计准则的要求，是否符合行业特点；

(6) 选取样本检查研发相关的合同、研发领料单、人工分配表、发票及付款单据等支持性文件，评价研发费用归集的准确性；

(7) 复核开发支出资本化相关披露的充分性。

通过实施以上程序，我们没有发现开发支出的资本化存在异常。

四、其他信息

艾迪药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括艾迪药业公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

艾迪药业公司管理层（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，管理层负责评估艾迪药业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艾迪药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督艾迪药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对艾迪药业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艾迪药业公司不能持续经营。

（5）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。

（6）就艾迪药业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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师(项目合伙人)
沈在斌

中国注册会计师
戴正文

2021 年 4 月 14 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:江苏艾迪药业股份有限公司

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	七、1	244,683,654.66	129,693,957.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	536,313,785.03	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,404,610.20	10,440,487.84
应收账款	七、5	121,694,119.21	151,497,045.52
应收款项融资	七、6	3,919,481.26	
预付款项	七、7	3,181,090.47	4,746,640.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,375,884.96	3,128,527.49
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	88,061,375.53	65,651,128.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,089,904.46	2,957,019.11
流动资产合计		1,006,723,905.78	368,114,805.84
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	七、17	1,943,049.43	3,255,773.01
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	七、21	238,743,084.63	248,130,173.15
在建工程	七、22	17,209,663.75	3,253,593.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	54,363,182.25	57,262,309.83
开发支出	七、27	91,843,314.86	72,753,797.79
商誉	七、28	13,239,342.66	13,239,342.66
长期待摊费用	七、29	7,036,298.53	6,010,080.58
递延所得税资产	七、30	7,881,540.26	8,603,834.23
其他非流动资产	七、31	7,843,583.60	357,124.84
非流动资产合计		440,103,059.97	412,866,029.44
资产总计		1,446,826,965.75	780,980,835.28
流动负债：			
短期借款			132,186,831.87
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	七、35	14,435,184.20	
应付账款	七、36	25,300,876.90	35,979,450.14
预收款项	七、37		16,721,313.57
合同负债	七、38	8,368,405.64	
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	七、39	11,765,317.31	10,463,521.58
应交税费	七、40	5,585,065.72	7,005,510.75
其他应付款	七、41	5,632,132.78	6,770,648.94
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	七、44	1,916,087.84	
流动负债合计		73,003,070.39	209,127,276.85
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	七、51	7,250,130.83	8,297,196.91
递延所得税负债	七、30	6,716,853.55	7,319,402.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,966,984.38	15,616,599.89
负债合计		86,970,054.77	224,743,876.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	420,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	873,779,116.97	169,706,071.58
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-186,228.43	38,653.84
专项储备			
盈余公积	七、59	9,307,578.93	6,108,907.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	56,956,443.51	20,383,325.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,359,856,910.98	556,236,958.54
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,359,856,910.98	556,236,958.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,446,826,965.75	780,980,835.28

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：江苏艾迪药业股份有限公司

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		162,505,656.92	105,169,394.16
交易性金融资产		332,636,630.36	
衍生金融资产			
应收票据		1,386,610.20	8,558,511.39
应收账款	十七、1	118,665,648.82	145,243,439.95
应收款项融资		3,919,481.26	
预付款项		2,871,034.15	3,233,990.51
其他应收款	十七、2	100,479,634.34	99,180,707.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		78,303,486.68	57,789,305.99
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		323,761.17	1,951,415.07
流动资产合计		801,091,943.90	421,126,764.46
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	十七、3	296,243,049.43	24,255,773.01
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		225,564,911.50	234,372,946.58
在建工程		880,364.00	481,578.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,888,656.59	22,381,527.33
开发支出		90,331,084.65	72,753,797.79
商誉			
长期待摊费用		2,552,722.32	1,897,014.88
递延所得税资产		6,317,311.93	3,410,684.90
其他非流动资产		1,918,883.08	327,124.84
非流动资产合计		645,696,983.50	359,880,447.85
资产总计		1,446,788,927.40	781,007,212.31
流动负债：			
短期借款			126,178,977.73
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,429,884.20	
应付账款		29,092,185.46	34,039,840.89
预收款项			2,205,184.50
合同负债		479,148.78	
应付职工薪酬		9,682,773.50	7,284,088.06
应交税费		4,879,382.46	6,869,583.84
其他应付款		3,387,339.31	3,347,109.60
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		872,484.45	
流动负债合计		50,823,198.16	179,924,784.62
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		6,360,130.83	7,407,196.91
递延所得税负债		95,494.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,455,625.38	7,407,196.91
负债合计		57,278,823.54	187,331,981.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		873,779,116.97	169,706,071.58
减：库存股			
其他综合收益		-186,228.43	38,653.84
专项储备			
盈余公积		9,606,499.42	6,407,828.42
未分配利润		86,310,715.90	57,522,676.94
所有者权益（或股东权益）合计		1,389,510,103.86	593,675,230.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,446,788,927.40	781,007,212.31

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

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	七、61	289,056,180.56	345,225,158.07
其中：营业收入	七、61	289,056,180.56	345,225,158.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		257,540,054.33	314,767,326.28
其中：营业成本	七、61	144,262,303.36	197,303,748.29
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	七、62	3,680,701.60	4,659,406.36
销售费用	七、63	21,587,526.64	29,274,914.15
管理费用	七、64	60,142,239.05	50,613,320.83
研发费用	七、65	26,315,731.13	27,860,142.85

财务费用	七、66	1,551,552.55	5,055,793.80
其中：利息费用		2,937,942.27	5,644,312.78
利息收入		1,828,694.04	701,696.61
加：其他收益	七、67	14,276,908.62	12,659,924.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,730,216.66	-4,720,086.81
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）	七、70	1,313,785.03	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,666,593.25	-1,430,866.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-953,338.01	-1,767,201.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,550,291.78	35,199,601.64
加：营业外收入	七、74	114,742.75	3,300,104.47
减：营业外支出	七、75	2,480,303.12	352,187.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,184,731.41	38,147,518.37
减：所得税费用	七、76	7,412,942.09	4,498,582.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,771,789.32	33,648,935.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,771,789.32	33,648,935.66
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）		39,771,789.32	33,648,935.66
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		-224,882.27	38,653.84
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-224,882.27	38,653.84
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值			

变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、57	-224,882.27	38,653.84
(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	七、57	-224,882.27	38,653.84
(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		39,546,907.05	33,687,589.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		39,546,907.05	33,687,589.50
(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)		0.10	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.09

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：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

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	十七、4	237,725,799.47	284,867,787.61
减：营业成本	十七、4	105,879,763.50	159,019,709.54
税金及附加		3,041,748.01	3,950,301.26
销售费用		14,134,404.70	17,384,169.30
管理费用		51,207,233.48	43,235,701.02
研发费用		19,224,183.98	21,490,825.60
财务费用		1,854,271.51	4,679,183.69
其中：利息费用		2,902,321.97	5,264,171.11
利息收入		1,452,521.62	677,102.27
加：其他收益		14,007,011.51	11,504,458.35
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	1,228,616.44	-4,716,118.57
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）		636,630.36	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,690,881.54	-1,301,744.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-856,145.41	-649,367.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		31.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,709,457.14	39,945,125.08
加：营业外收入		50,199.47	38.27
减：营业外支出		2,290,881.58	342,901.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,468,775.03	39,602,261.42
减：所得税费用		4,482,065.07	4,876,937.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,986,709.96	34,725,324.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,986,709.96	34,725,324.17
（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		-224,882.27	38,653.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-224,882.27	38,653.84
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		-224,882.27	38,653.84
7.其他			
六、综合收益总额		31,761,827.69	34,763,978.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

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		334,973,955.50	372,485,158.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	24,037,288.83	28,577,009.47
经营活动现金流入小计		359,011,244.33	401,062,167.66
购买商品、接受劳务支付的现金		168,468,746.46	201,824,388.54
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		58,191,500.02	50,675,651.48
支付的各项税费		22,740,758.84	18,226,209.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	53,441,584.51	74,140,767.30
经营活动现金流出小计		302,842,589.83	344,867,016.68
经营活动产生的现金流量净额		56,168,654.50	56,195,150.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		2,982,872.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）	503,000,000.00	527,196.15
投资活动现金流入小计		505,983,272.35	527,196.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,429,147.55	33,495,520.02
投资支付的现金			4,039,800.00
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	七、78（4）	1,038,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,080,429,147.55	37,535,320.02
投资活动产生的现金流量净额		-574,445,875.20	-37,008,123.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		777,642,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	131,999,970.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		837,642,000.00	131,999,970.00
偿还债务支付的现金		191,999,970.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,124,804.14	5,600,070.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	15,816,215.00	1,951,415.07
筹资活动现金流出小计		210,940,989.14	108,551,485.57
筹资活动产生的现金流量净额		626,701,010.86	23,448,484.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-156,122.52	-51,542.58
五、现金及现金等价物净增加额		108,267,667.64	42,583,968.96
加：期初现金及现金等价物余额	七、79（4）	122,228,632.01	79,644,663.05
六、期末现金及现金等价物余额	七、79（4）	230,496,299.65	122,228,632.01

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

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		280,125,764.42	279,117,370.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,420,769.92	31,428,490.98
经营活动现金流入小计		295,546,534.34	310,545,861.18
购买商品、接受劳务支付的现金		120,763,013.19	151,545,892.61
支付给职工及为职工支付的现金		44,584,733.42	38,650,627.30
支付的各项税费		20,580,013.13	12,761,264.81
支付其他与经营活动有关的现金		61,472,458.02	68,108,187.06
经营活动现金流出小计		247,400,217.76	271,065,971.78
经营活动产生的现金流量净额		48,146,316.58	39,479,889.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,455,445.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	
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		310,000,000.00	527,196.15
投资活动现金流入小计		312,455,845.21	527,196.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,736,316.82	30,850,784.98
投资支付的现金		273,300,000.00	4,039,800.00
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		642,000,000.00	
投资活动现金流出小计		938,036,316.82	34,890,584.98
投资活动产生的现金流量净额		-625,580,471.61	-34,363,388.83
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		777,642,000.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00	125,999,970.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		837,642,000.00	125,999,970.00
偿还债务支付的现金		185,999,970.00	93,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,081,329.70	5,217,149.64
支付其他与筹资活动有关的现金		15,816,215.00	1,951,415.07

筹资活动现金流出小计		204,897,514.70	100,168,564.71
筹资活动产生的现金流量净额		632,744,485.30	25,831,405.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-156,122.52	-51,542.58
五、现金及现金等价物净增加额		55,154,207.75	30,896,363.28
加：期初现金及现金等价物余额		105,169,394.16	74,273,030.88
六、期末现金及现金等价物余额		160,323,601.91	105,169,394.16

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

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														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	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	360,000,000.00				169,706,071.58		38,653.84		6,108,907.93		20,383,325.19		556,236,958.54		556,236,958.54
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				169,706,071.58		38,653.84		6,108,907.93		20,383,325.19		556,236,958.54		556,236,958.54
三、本期增减变动金额（减少以	60,000,000.00				704,073,045.39		-224,882.27		3,198,671.00		36,573,118.32		803,619,952.44		803,619,952.44

2020 年年度报告

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-224,882.27					39,771,789.32		39,546,907.05	39,546,907.05
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				704,073,045.39								764,073,045.39	764,073,045.39
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				704,073,045.39								764,073,045.39	764,073,045.39
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								3,198,671.00		-3,198,671.00				
1. 提取盈余公积								3,198,671.00		-3,198,671.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股														

东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2020 年年度报告

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	420,000,000.00			873,779,116.97		-186,228.43		9,307,578.93		56,956,443.51		1,359,856,910.98		1,359,856,910.98

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	160,000,000.00			342,455,366.68				22,480,864.45		-2,223,451.56		522,712,779.57		522,712,779.57		
加：会计政策变更										-163,410.53		-163,410.53		-163,410.53		
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	160,000,000.00			342,455,366.68				22,480,864.45		-2,386,862.09		522,549,369.04		522,549,369.04		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00			-172,749,295.10		38,653.84		-16,371,956.52		22,770,187.28		33,687,589.50		33,687,589.50		
（一）综合收益总额						38,653.84				33,648,935.66		33,687,589.50		33,687,589.50		
（二）所有者投入和减少资本																

2020 年年度报告

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								3,472,532.42	-3,472,532.42					
1. 提取盈余公积								3,472,532.42	-3,472,532.42					
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	200,000,000.00													
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	200,000,000.00													
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2020 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00			169,706,071.58		38,653.84		6,108,907.93		20,383,325.19		556,236,958.54	556,236,958.54

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

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				169,706,071.58		38,653.84		6,407,828.42	57,522,676.94	593,675,230.78
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				169,706,071.58		38,653.84		6,407,828.42	57,522,676.94	593,675,230.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,000,000.00				704,073,045.39		-224,882.27		3,198,671.00	28,788,038.96	795,834,873.08
(一) 综合收益总额							-224,882.27			31,986,709.96	31,761,827.69
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				704,073,045.39						764,073,045.39
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				704,073,045.39						764,073,045.39
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											

2020 年年度报告

(三) 利润分配								3,198,671.00	-3,198,671.00	
1. 提取盈余公积								3,198,671.00	-3,198,671.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	420,000,000.00				873,779,116.97		-186,228.43	9,606,499.42	86,310,715.90	1,389,510,103.86

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	160,000,000.00				342,455,366.68				22,779,784.94	33,670,053.61	558,905,205.23
加：会计政策变更										6,047.54	6,047.54
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				342,455,366.68				22,779,784.94	33,676,101.15	558,911,252.77

	00.00										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00				-172,749,295.10		38,653.84		-16,371,956.52	23,846,575.79	34,763,978.01
（一）综合收益总额							38,653.84			34,725,324.17	34,763,978.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,472,532.42	-3,472,532.42	
1. 提取盈余公积									3,472,532.42	-3,472,532.42	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	200,000,000.00				-172,749,295.10				-19,844,488.94	-7,406,215.96	
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	200,000,000.00				-172,749,295.10				-19,844,488.94	-7,406,215.96	
（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				169,706,071.58		38,653.84		6,407,828.42	57,522,676.94	593,675,230.78

法定代表人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏艾迪药业股份有限公司（以下简称“艾迪药业”、“本公司”或“公司”）的前身为扬州艾迪生物科技有限公司（以下简称“艾迪生物”），系自然人魏正坤、苗丕渠和俞恒共同出资设立，于2009年12月15日取得江苏省扬州工商行政管理局维扬分局颁发的注册号为321011000038214的《企业法人营业执照》，法定代表人为苗丕渠。艾迪生物设立时注册资本5,000,000.00元，实收资本5,000,000.00元。

2019年2月20日，艾迪药业召开创立大会暨2019年第一次临时股东大会，审议通过艾迪药业整体变更设立股份公司的相关议案，股改基准日为2018年9月30日。全体发起人按发起人协议书、章程的规定，以其拥有的江苏艾迪药业有限公司截至2018年9月30日止经审计的净资产人民币529,706,071.58元，作价人民币529,706,071.58元折股投入，其中人民币360,000,000.00元折合为股份公司股本，每股面值1元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2020年7月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1185号《关于同意江苏艾迪药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，艾迪药业向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，每股面值1元，并在上海证券交易所上市交易。截至2020年7月13日止，公司首次公开发行人民币普通股A股股票募集资金总额为人民币839,400,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币75,326,954.61元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币764,073,045.39元。2020年8月10日，艾迪药业取得江苏省扬州市市场监督管理局核发的营业执照，注册资本变更为人民币420,000,000.00元。

本公司统一社会信用代码为913210006979433664，法定代表人为傅和亮，注册地址为扬州市邗江区刘庄路2号，总部地址为扬州市邗江区新甘泉西路69号。

本公司及其子公司业务性质为医药研发及医药制造业，主要经营活动包括：药品研发、药品生产和销售；人尿蛋白、动物脏器和植物原料有效成分的开发、收购、加工与销售；II类、III类医疗器械销售；技术研究开发与转让、技术咨询和技术服务；自营和代理一般商品及技术的进出口业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月14日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	南京安赛莱医药科技有限公司	南京安赛莱	100.00	
2	扬州艾迪制药有限公司	扬州艾迪	100.00	
3	扬州艾迪医药科技有限公司	艾迪医药	100.00	
4	扬州诺康大药房有限公司	诺康药房	100.00	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和

准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 不仅包括根据表决权 (或类似表决权) 本身或者结合其他安排确定的子公司, 也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体 (注: 有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的, 应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资, 应当视为本公司的库存股, 作为所有者权益的减项,

在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存

续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 人源蛋白粗品客户

应收账款组合 2 药品客户

应收账款组合 3 诊断及试剂客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收员工备用金及代垫款

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：金融资产逾期超过 90 天。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期

信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,使用多种估值技术计量公允价值的,考虑各估值结果的合理性,选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值,是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

请参见附注五、10

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

请参见附注五、10

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

请参见附注五、10

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

请参见附注五、10

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。人源蛋白粗品的原材料、库存商品及 HIV 诊断设备及试剂发出时采用个别计价法计价；其他存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(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

请参见附注五、10

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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

② 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

③ 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的长期股权投资，计提资产减值的方法：请参见附注五、30。

22. 投资性房地产

适用 不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- A. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- B. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	10-30	5.00	9.5-3.17
机器设备	年限平均法	6-10	5.00	15.83-9.50
运输设备	年限平均法	6-10	5.00	15.83-9.50

办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
---------	-------	-----	------	-------------

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产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

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确

定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

① 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

② 无形资产使用寿命及摊销

A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	3-20 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B. 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

C. 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

③ 无形资产的减值方法：请参见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

①对于自行或委托研发的新药项目，公司将研发项目进入 III 期临床试验前所处阶段界定为研究阶段，进入 III 期临床至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段；通过不分期的验证性临床或生物等效性临床后即可申报生产的创新药的研发，取得验证性临床试验批件或生物等效性试验备案批件至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段。

②对于仿制药研发项目，公司将研发项目取得生物等效性试验备案前所处阶段界定为研究阶段，取得生物等效性试验备案至获得生产批文为止所处的阶段为开发阶段。

② 外购技术，技术转让费可资本化，后续研发支出根据上述条件处理。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资

产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

请参见附注五、16

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划**A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

① 企业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;

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资

产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工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,在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

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，按照本公司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，按照本公司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) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司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，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

自 2020 年 1 月 1 日起适用

① 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的

融资成分。

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

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

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

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

- a) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- b) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- c) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- d) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- e) 客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比

例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

② 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

A. 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

B. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含技术支持等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

① 一般原则

A. 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

B. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：a)、收入的金额能够可靠地计量；b)、相关的经济利益很可能流入企业；c)、交易的完工程度能够可靠地确定；d)、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

f) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

g) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

C. 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

h) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

i) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

② 具体方法

本公司主要销售人源蛋白粗品、药品、诊断设备及试剂等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”), 要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则	经本公司管理层批准	见其他说明

其他说明

2017 年 7 月 5 日, 财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则, 对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)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。在执行新收入准则时, 本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

因执行新收入准则, 本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 14,797,622.63 元、其他流动负债 1,923,690.94 元、预收款项-16,721,313.57 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益和少数股东权益的金额无影响。本公司母公司财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 1,951,490.71 元、其他流动负债 253,693.79 元、预收款项-2,205,184.50 元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的金额无影响。

(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	129,693,957.01	129,693,957.01	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,440,487.84	10,440,487.84	
应收账款	151,497,045.52	151,497,045.52	
应收款项融资			
预付款项	4,746,640.57	4,746,640.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,128,527.49	3,128,527.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,651,128.30	65,651,128.30	
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	2,957,019.11	2,957,019.11	
流动资产合计	368,114,805.84	368,114,805.84	
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	3,255,773.01	3,255,773.01	
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	248,130,173.15	248,130,173.15	
在建工程	3,253,593.35	3,253,593.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,262,309.83	57,262,309.83	
开发支出	72,753,797.79	72,753,797.79	
商誉	13,239,342.66	13,239,342.66	
长期待摊费用	6,010,080.58	6,010,080.58	
递延所得税资产	8,603,834.23	8,603,834.23	
其他非流动资产	357,124.84	357,124.84	
非流动资产合计	412,866,029.44	412,866,029.44	
资产总计	780,980,835.28	780,980,835.28	
流动负债：			

短期借款	132,186,831.87	132,186,831.87	
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	35,979,450.14	35,979,450.14	
预收款项	16,721,313.57		-16,721,313.57
合同负债	不适用	14,797,622.63	14,797,622.63
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	10,463,521.58	10,463,521.58	
应交税费	7,005,510.75	7,005,510.75	
其他应付款	6,770,648.94	6,770,648.94	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,923,690.94	1,923,690.94
流动负债合计	209,127,276.85	209,127,276.85	0.00
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	8,297,196.91	8,297,196.91	
递延所得税负债	7,319,402.98	7,319,402.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,616,599.89	15,616,599.89	
负债合计	224,743,876.74	224,743,876.74	
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	169,706,071.58	169,706,071.58	
减：库存股			
其他综合收益	38,653.84	38,653.84	
专项储备			
盈余公积	6,108,907.93	6,108,907.93	
一般风险准备			
未分配利润	20,383,325.19	20,383,325.19	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	556,236,958.54	556,236,958.54	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	556,236,958.54	556,236,958.54	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	780,980,835.28	780,980,835.28	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收账款重分类至合同负债以及其他流动负债（尚未发生增值税纳税义务而需以后期间确认为销项税额的增值税额），具体调整数据详见上表。

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	105,169,394.16	105,169,394.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,558,511.39	8,558,511.39	
应收账款	145,243,439.95	145,243,439.95	
应收款项融资			
预付款项	3,233,990.51	3,233,990.51	
其他应收款	99,180,707.39	99,180,707.39	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	57,789,305.99	57,789,305.99	
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	1,951,415.07	1,951,415.07	
流动资产合计	421,126,764.46	421,126,764.46	

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	24,255,773.01	24,255,773.01	
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	234,372,946.58	234,372,946.58	
在建工程	481,578.52	481,578.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,381,527.33	22,381,527.33	
开发支出	72,753,797.79	72,753,797.79	
商誉			
长期待摊费用	1,897,014.88	1,897,014.88	
递延所得税资产	3,410,684.90	3,410,684.90	
其他非流动资产	327,124.84	327,124.84	
非流动资产合计	359,880,447.85	359,880,447.85	
资产总计	781,007,212.31	781,007,212.31	
流动负债：			
短期借款	126,178,977.73	126,178,977.73	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	34,039,840.89	34,039,840.89	
预收款项	2,205,184.50		-2,205,184.50
合同负债	不适用	1,951,490.71	1,951,490.71
应付职工薪酬	7,284,088.06	7,284,088.06	
应交税费	6,869,583.84	6,869,583.84	
其他应付款	3,347,109.60	3,347,109.60	
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		253,693.79	253,693.79
流动负债合计	179,924,784.62	179,924,784.62	0.00
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	7,407,196.91	7,407,196.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,407,196.91	7,407,196.91	
负债合计	187,331,981.53	187,331,981.53	
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	169,706,071.58	169,706,071.58	
减：库存股			
其他综合收益	38,653.84	38,653.84	
专项储备			
盈余公积	6,407,828.42	6,407,828.42	
未分配利润	57,522,676.94	57,522,676.94	
所有者权益（或股东权益）合计	593,675,230.78	593,675,230.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	781,007,212.31	781,007,212.31	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收账款重分类至合同负债以及其他流动负债（尚未发生增值税纳税义务而需以后期间确认为销项税额的增值税额），具体调整数据详见上表。

(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	应税收入	13%
消费税	不适用	不适用
教育费附加	应纳流转税额	3%
营业税	不适用	不适用
地方教育附加	应纳流转税额	2%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%，5%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地面积	3 元/M ²
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
南京安赛莱医药科技有限公司	15
扬州艾迪制药有限公司	25
扬州艾迪医药科技有限公司	25
扬州诺康大药房有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司 2020 年 12 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202032007453）；根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，在有效认定期（2020 年度至 2022 年度）内按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 南京安赛莱医药科技有限公司 2018 年 10 月 24 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201832001288）；根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，在有效认定期（2018 年度至 2020 年度）内按 15% 的税率征收企业所得税。

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	1,046.01	62,026.11
银行存款	200,328,360.15	122,166,605.90
其他货币资金	44,354,248.50	7,465,325.00
合计	244,683,654.66	129,693,957.01
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中，14,187,355.01 元系本公司和艾迪医药存入的银行承兑汇票保证金，因不能随时用于支付，该部分款项不作为现金流量表中的现金和现金等价物；30,164,219.88 元系本公司和南京安赛莱期末持有的七天通知存款；2,673.61 元系证券资金账户的余额。

2019 年 12 月 31 日，其他货币资金 7,465,325.00 元系子公司南京安赛莱存入的保函保证金，因不能随时用于支付，该部分款项不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金较期初增加 88.66%，主要由于本期募集资金到账所致。

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	536,313,785.03	
其中：		
银行理财产品-成本	535,000,000.00	
银行理财产品-公允价值变动	1,313,785.03	
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	536,313,785.03	

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	1,404,610.20	10,440,487.84
商业承兑票据		
合计	1,404,610.20	10,440,487.84

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	550,000.00
商业承兑票据	
合计	550,000.00

本期末公司质押 550,000.00 元的银行承兑汇票投入票据池用于开具银行承兑汇票。

(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		854,610.20
商业承兑票据		
合计		854,610.20

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	1,404,610.20	100.00			1,404,610.20	10,440,487.84	100.00			10,440,487.84
商业承兑汇票										
合计	1,404,610.20	100.00			1,404,610.20	10,440,487.84	100.00			10,440,487.84

坏账准备计提的具体说明：

于 2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合-银行承兑汇票	1,404,610.20		
合计	1,404,610.20		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

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

请参见附注五、10。

(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	126,721,348.49
1 至 2 年	1,475,619.22
2 至 3 年	239,168.70

3 年以上	37,640.40
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-6,779,657.60
合计	121,694,119.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	128,473,776.81	100.00	6,779,657.60	5.28	121,694,119.21	160,237,128.08	100.00	8,740,082.56	5.45	151,497,045.52
其中：										
应收人源蛋白粗品客户	120,919,183.48	94.12	6,100,983.49	5.05	114,818,199.99	147,873,441.46	92.28	7,393,672.07	5.00	140,479,769.39
应收药品客户	4,037,984.08	3.14	502,843.65	12.45	3,535,140.43	9,008,741.37	5.62	1,178,663.23	13.08	7,830,078.14
应收诊断及试剂客户	3,516,609.25	2.74	175,830.46	5.00	3,340,778.79	3,354,945.25	2.09	167,747.26	5.00	3,187,197.99
合计	128,473,776.81	100.00	6,779,657.60	5.28	121,694,119.21	160,237,128.08	100.00	8,740,082.56	5.45	151,497,045.52

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收人源蛋白粗品客户

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	119,818,697.12	5,990,934.85	5.00
1-2 年	1,100,486.36	110,048.64	10.00
合计	120,919,183.48	6,100,983.49	5.05

组合计提项目: 应收药品客户

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,386,042.12	118,511.49	3.50
1-2 年	375,132.86	135,610.55	36.15
2-3 年	239,168.70	214,845.25	89.83
3 年以上	37,640.40	33,876.36	90.00
合计	4,037,984.08	502,843.65	12.45

组合计提项目: 应收诊断设备及试剂客户

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,516,609.25	175,830.46	5.00
合计	3,516,609.25	175,830.46	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

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

请参见附注五、10。

(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	
应收人源蛋白粗品客户	7,393,672.07	- 1,292,688.58				6,100,983.49
应收药品客户	1,178,663.23	-367,915.18		307,904.40		502,843.65
应收诊断设备及试剂客户	167,747.26	8,083.20				175,830.46
合计	8,740,082.56	- 1,652,520.56		307,904.40		6,779,657.60

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	307,904.40

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	112,864,559.01	87.85	5,643,227.95
客户二	4,058,648.31	3.16	257,956.73
客户三	3,995,976.16	3.11	199,798.81
客户四	1,765,176.00	1.37	88,258.80
客户五	676,800.00	0.53	33,840.00
合计	123,361,159.48	96.02	6,223,082.29

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,919,481.26	
合计	3,919,481.26	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□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

请参见附注五、10。

其他说明：

□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	3,030,841.35	95.28	4,696,677.73	98.95
1 至 2 年	148,946.28	4.68	11,451.98	0.24
2 至 3 年	301.98	0.01	4,760.86	0.10
3 年以上	1,000.86	0.03	33,750.00	0.71
合计	3,181,090.47	100.00	4,746,640.57	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	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	1,672,566.44	52.58
供应商二	339,805.82	10.68
供应商三	167,507.67	5.27
供应商四	153,653.33	4.83
供应商五	145,631.07	4.58
合计	2,479,164.33	77.94

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,375,884.96	3,128,527.49
合计	4,375,884.96	3,128,527.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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	1,554,555.86
1 至 2 年	1,712,890.49
2 至 3 年	278,300.00
3 年以上	
3 至 4 年	54,307.99
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	998,008.61
坏账准备	-227,177.99
合计	4,375,884.96

(8). 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
押金、保证金	4,169,596.60	2,960,950.48

员工备用金	49,482.33	48,900.00
代扣社保公积金	158,173.53	134,117.20
其他	225,810.49	225,810.49
坏账准备	-227,177.99	-241,250.68
合计	4,375,884.96	3,128,527.49

(9). 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	15,440.19		225,810.49	241,250.68
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	-14,072.69			-14,072.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,367.50		225,810.49	227,177.99

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

(10). 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	

应收押金和保证金	15,440.19	-14,072.69				1,367.50
应收员工备用金及代垫款						
应收其他款项	225,810.49					225,810.49
合计	241,250.68	-14,072.69				227,177.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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
新疆维吾尔自治区卫生健康委员会	保证金	1,494,680.00	1 年以内 32,000.00 , 1-2 年 1,462,680.00	32.47	
扬州市邗江区住房和城乡建设局建设领域农民工工资保证金	保证金	1,200,000.00	1 年以内	26.07	
扬州市邗江区财政局	保证金	1,039,466.60	3-4 年 41,457.99, 5 年 以上 998,008.61	22.58	
王应能	垫付医疗款	225,810.49	1-2 年	4.91	225,810.49
扬州中燃城市燃气发展有限公司	保证金	130,000.00	2-3 年	2.82	
合计		4,089,957.09		88.85	225,810.49

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,058,120.34	36,196.51	38,021,923.83	27,736,823.77	266,837.37	27,469,986.40
在产品	18,066,693.76	199,192.94	17,867,500.82	15,856,900.26		15,856,900.26
库存商品	26,601,892.38	759,696.99	25,842,195.39	18,980,601.30	324,968.41	18,655,632.89
周转材料	148,984.86		148,984.86	123,781.95		123,781.95
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,302,886.09	95,566.78	5,207,319.31	3,545,180.80	354.00	3,544,826.80
委托加工物资	973,451.32		973,451.32			
合计	89,152,028.75	1,090,653.22	88,061,375.53	66,243,288.08	592,159.78	65,651,128.30

(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	266,837.37	-2,301.37		228,339.49		36,196.51
在产品		199,192.94				199,192.94
库存商品	324,968.41	660,879.66		226,151.08		759,696.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	354.00	95,566.78		354.00		95,566.78
合计	592,159.78	953,338.01		454,844.57		1,090,653.22

说明：期末存货跌价主要系将库存商品中有效期不足六个月的药品全额计提跌价 605,385.33 元。

(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
合同取得成本		
应收退货成本		

预付上市费用		1,951,415.07
待抵扣进项税额	1,832,566.18	1,005,604.04
待认证进项税额	1,257,190.92	
预缴关税	147.36	
合计	3,089,904.46	2,957,019.11

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
UREKA HONGKONG LIMITED											
广州宝天生物技术有限公司											
小计											
二、联营企业											
UREKA HONGKONG LIMITED	3,255,773.01			-1,087,841.31	-224,882.27					1,943,049.43	
广州宝天生物技术有限公司											
小计	3,255,773.01			-1,087,841.31	-224,882.27					1,943,049.43	

合计	3,255,773.01			-1,087,841.31	-224,882.27					1,943,049.43	
----	--------------	--	--	---------------	-------------	--	--	--	--	--------------	--

其他说明:

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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	238,743,084.63	248,130,173.15
固定资产清理		
合计	238,743,084.63	248,130,173.15

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	办公及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	217,760,958.38	87,631,024.84	17,589,010.39	4,831,782.36	327,812,775.97
2.本期增加金额		4,152,186.48	2,329,391.02	2,882,867.25	9,364,444.75
(1) 购置		3,622,299.39	2,241,249.43	2,882,867.25	8,746,416.07
(2) 在建工程转入		529,887.09	88,141.59		618,028.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		927,965.98	384,213.56		1,312,179.54
(1) 处置或报废		927,965.98	384,213.56		1,312,179.54
4.期末余额	217,760,958.38	90,855,245.34	19,534,187.85	7,714,649.61	335,865,041.18
二、累计折旧					
1.期初余额	32,726,064.21	33,659,965.93	9,265,692.12	4,030,880.56	79,682,602.82
2.本期增加金额	8,172,511.54	6,939,455.82	2,945,465.42	595,974.23	18,653,407.01
(1) 计提	8,172,511.54	6,939,455.82	2,945,465.42	595,974.23	18,653,407.01

3.本期减少金额		851,661.79	362,391.49		1,214,053.28
(1) 处置或报废		851,661.79	362,391.49		1,214,053.28
4.期末余额	40,898,575.75	39,747,759.96	11,848,766.05	4,626,854.79	97,121,956.55
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	176,862,382.63	51,107,485.38	7,685,421.80	3,087,794.82	238,743,084.63
2.期初账面价值	185,034,894.17	53,971,058.91	8,323,318.27	800,901.80	248,130,173.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,546,893.29	4,054,541.74		1,492,351.55	
机器设备	4,311,626.77	4,013,808.52		297,818.25	
办公及其他设备	17,188.04	16,328.64		859.40	
合计	9,875,708.10	8,084,678.90	-	1,791,029.20	

上述暂时闲置资产系因公司生产计划调整，将调整用于其他用途，经减值测试，未发生减值情形。

(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	17,209,663.75	3,253,593.35
工程物资		
合计	17,209,663.75	3,253,593.35

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
原料药生产研发及配套 设施项目	16,329,299.75		16,329,299.75	2,772,014.83		2,772,014.83
车间建设 - 新厂区建设 设计费	283,018.87		283,018.87	283,018.87		283,018.87
在安装设备	597,345.13		597,345.13	198,559.65		198,559.65
合计	17,209,663.75		17,209,663.75	3,253,593.35		3,253,593.35

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

原料药生产研发及配套设施项目	186,513,800.00	2,772,014.83	13,557,284.92			16,329,299.75	8.76	8.76%				募股资金及自筹资金
车间建设-新厂区建设设计费	1,415,100.00	283,018.87				283,018.87	20	20%				自筹资金

在 安 装 设 备	597,300.00	198,559.65	1,370,185.73	618,028.68	353,371.57	597,345.13	100	100%					自 筹 资 金
合 计	188,526,200.00	3,253,593.35	14,927,470.65	618,028.68	353,371.57	17,209,663.75							

(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

(4). 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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	38,588,612.30	114,066.52	37,900,000.00	513,260.83	77,115,939.65
2.本期增加金额				79,646.02	79,646.02
(1)购置				79,646.02	79,646.02
(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	38,588,612.30	114,066.52	37,900,000.00	592,906.85	77,195,585.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,710,339.60	56,559.30	14,972,620.95	114,109.97	19,853,629.82
2. 本期增加金额	801,475.09	10,044.84	2,113,629.03	53,624.64	2,978,773.60
(1) 计提	801,475.09	10,044.84	2,113,629.03	53,624.64	2,978,773.60
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	5,511,814.69	66,604.14	17,086,249.98	167,734.61	22,832,403.42
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	33,076,797.61	47,462.38	20,813,750.02	425,172.24	54,363,182.25

2. 期初账面价值	33,878,272.70	57,507.22	22,927,379.05	399,150.86	57,262,309.83
-----------	---------------	-----------	---------------	------------	---------------

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 0.15%

(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

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
阿尼芬净冻干粉针剂(50mg)及原料药	1,950,000.00						1,950,000.00
甲苯磺酸依度沙班片剂(15mg、30mg)及原料药	1,500,000.00						1,500,000.00
抗艾滋病 ACC007	49,255,849.80	16,101,598.87					65,357,448.67
ACC008BE 的研究		2,167,590.39					2,167,590.39
ACC008 三期临床的研究		345,938.41					345,938.41
ACC010	9,252,417.51						9,252,417.51
ACC015 及制剂	6,214,792.46						6,214,792.46
利奈唑胺片的研发	2,500,000.00						2,500,000.00

盐酸二甲双胍缓释片的研发	7,931,090.47	476,570.53					8,407,661.00
左乙拉西坦缓释片的研发	200,000.00						200,000.00
非诺贝特(纳米)片的研发	2,750,000.00						2,750,000.00
注射用米卡芬净钠的研发	188,679.25						188,679.25
其他技术及专利	99,647.55	39,098.31			41,279.44		97,466.42
合计	81,842,477.04	19,130,796.51			41,279.44		100,931,994.11

其他说明

阿尼芬净冻干粉针剂(50mg)及原料药、甲苯磺酸依度沙班片剂(15mg、30mg)及原料药、利奈唑胺片的研发、左乙拉西坦缓释片的研发、非诺贝特(纳米)片的研发、注射用米卡芬净钠的研发均处于停止状态,继续开发的可行性较低,已全额计提减值准备。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
扬州艾迪制药有 限公司	41,935,53 5.64					41,935,53 5.64
合计	41,935,53 5.64					41,935,53 5.64

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
扬州艾迪制药有 限公司	28,696,192.98					28,696,192.98
合计	28,696,192.98					28,696,192.98

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司收购上述公司股权，当初的并购定价是基于市场价值基础的定价，资产组包含在上述公司相关的经营性资产、负债中，商誉对应资产组价值与账面价值的差异，系确定资产组时不包含与经营资产、负债无关的金额，同时在预测现金流量时不包含与经营性资产无关的现金流量。报告期内，由于药证持有人的调整，本公司在合并范围内进行了业务重组，商誉在受到影响的资产组之间进行了重新分配。

(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

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 3%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 14.38%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生进一步的减值。

(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
简易建筑	73,666.44		17,000.05		56,666.39
经营租入固定资产装修费用	2,382,849.81	304,587.21	303,620.36		2,383,816.66
零星改造工程	1,228,964.73	1,301,636.64	597,644.01		1,932,957.36
装潢费	1,737,462.51	1,227,238.31	531,107.42		2,433,593.40
数据中心机房系统工程	85,885.93		23,423.40		62,462.53
仪器投入支出	501,251.16		334,448.97		166,802.19
合计	6,010,080.58	2,833,462.16	1,807,244.21		7,036,298.53

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,179,332.47	1,549,012.38	9,680,839.03	1,488,080.68
内部交易未实现利润	578,185.33	86,727.80		
可抵扣亏损	13,107,069.41	3,276,767.36	23,141,879.73	4,779,778.49
信用减值准备	7,006,835.59	1,121,607.61	8,981,333.24	1,465,617.25
已纳税的政府补助	5,856,192.42	878,428.86	5,802,385.34	870,357.81
已计提未支付的费用	3,875,985.00	968,996.25		
合计	40,603,600.22	7,881,540.26	47,606,437.34	8,603,834.23

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	26,403,684.24	6,600,921.06	29,277,611.90	7,319,402.98
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	772,883.28	115,932.49		
合计	27,176,567.52	6,716,853.55	29,277,611.90	7,319,402.98

(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	20,018,620.79	6,939,945.38

合计	20,018,620.79	6,939,945.38

(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	5,278,622.14	5,278,622.14	
2021 年	5,934,060.44		
2022 年	2,813,720.13	217,401.75	
2023 年	3,457,460.89	432,898.52	
2024 年	1,011,022.97	1,011,022.97	
2025 年	1,523,734.22		
合计	20,018,620.79	6,939,945.38	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备款	7,344,458.80		7,344,458.80	224,400.00		224,400.00
预付开发支出	499,124.80		499,124.80	132,724.84		132,724.84
合计	7,843,583.60		7,843,583.60	357,124.84		357,124.84

其他说明：

期末其他非流动资产较期初增长 2,096.31%主要系期末预付原料药生产研发及配套设施项目（募投项目）工程、设备款 5,454,974.86 元；本公司预付设备款 1,419,758.28 元。

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		121,999,970.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
应付利息		186,861.87
合计		132,186,831.87

短期借款分类的说明：

(1) 公司于 2019 年 1 月 22 日取得南京银行的保证借款 500.00 万元，自然人 Xiaoning Christopher Sheng、巫东昇为公司提供最高额保证担保，公司已于 2020 年 1 月 23 日偿还该笔借款。

(2) 公司以江苏艾迪药业有限公司苏（2018）扬州市不动产权第 0040582 号房屋及土地提供抵押担保，取得江苏银行 6,000.00 万元综合授信额度，于 2019 年 6 月 5 日借入 2,800.00 万元，于 2019 年 6 月 14 日借入 760.00 万元，于 2019 年 6 月 21 日借入 940.00 万元，于 2019 年 6 月 28 日借入 800.00 万元，公司已于 2020 年 5 月 9 日偿还 3,300.00 万元，并于 2020 年 6 月 10 日偿清上述借款。公司又于 2020 年 5 月 11 日借入 4,000.00 万元，并于 2020 年 9 月 16 日偿还该笔借款。

(3) 公司以傅和亮个人房产粤房地权证穗字第 0520032741 号、粤房地权证穗字第 0520032740 号、粤房地权证穗字第 0520032739 号、粤房地权证穗字第 0520032738 号、粤房地权证穗字第 0520032690 号、粤房地权证穗字第 0520085765 号、粤房地权证穗字第 0520085764 号、粤房地权证穗字第 0520032687 号、粤房地权证穗字第 0520032686 号、粤房地权证穗字第 0520032685 号、粤房地权证穗字第 0520032684 号房屋提供抵押担保，担保金额 6,000.00 万元，于 2019 年 5 月 16 日从广发银行股份有限公司扬州分行借入 946.62291 万元，于 2019 年 5 月 31 日从广发银行股份有限公司扬州分行借入 5,000.00 万元，于 2019 年 6 月 10 日从广发银行股份有限公司扬州分行借入 53.37409 万元，公司已于 2020 年 5 月 27 日偿清上述借款。公司又于 2020 年 6 月 5 日借入 2,000.00 万元，并于 2020 年 9 月 1 日偿还该笔借款。

(4) 公司以扬州艾迪制药有限公司苏（2017）扬州市不动产权第 0023843 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0023844 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0020966 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0020967 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0020968 号房屋及土地提供抵押担保，担保金额 800.00 万元，于 2019 年 5 月 24 日从中国银行股份有限公司扬州广陵支行借入 800.00 万元，该笔借款由扬州艾迪医药科技有限公司、傅和亮提供最高额担保，公司已于 2020 年 1 月 22 日偿还该笔借款。

(5) 公司于 2019 年 6 月 24 日取得中国工商银行扬州邗江支行的信用借款 500.00 万元，公司已于 2020 年 6 月 19 日偿还该笔借款。

(6) 公司以扬州艾迪制药有限公司苏（2017）扬州市不动产权第 0023843 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0023844 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0020966 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0020967 号、苏（2017）扬州市不动产权第 0020968 号房屋及土地提供抵押担保，取得中国银行扬州广陵支行 1676.31 万元综合授信额度（其中，可提用借款额度为 800.00 万元），于

2019年6月26日借入100.00万元，该笔借款由傅和祥、周冬妹提供最高额担保，公司已于2020年6月28日偿还该笔借款。

(7) 本期使用募集资金已清偿所有短期借款，截至本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	14,435,184.20	
合计	14,435,184.20	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

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
工程、设备款	4,155,982.77	12,242,582.80
货款	15,495,393.70	20,180,809.88
费用	5,649,500.43	3,556,057.46
合计	25,300,876.90	35,979,450.14

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	8,368,405.64	14,797,622.63
合计	8,368,405.64	14,797,622.63

(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	10,434,733.68	59,355,121.98	58,024,538.35	11,765,317.31
二、离职后福利-设定提存计划	28,787.90	176,657.30	205,445.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	10,463,521.58	59,531,779.28	58,229,983.55	11,765,317.31
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	10,283,537.65	50,113,739.39	48,865,976.46	11,531,300.58
二、职工福利费		2,307,596.39	2,307,596.39	
三、社会保险费	16,926.28	1,168,812.28	1,157,770.93	27,967.63
其中：医疗保险费	14,813.23	1,151,588.51	1,138,434.11	27,967.63
工伤保险费	536.24	5,124.31	5,660.55	
生育保险费	1,576.81	12,099.46	13,676.27	
四、住房公积金	114,185.00	2,214,361.31	2,146,240.31	182,306.00
五、工会经费和职工教育经费	20,084.75	756,376.99	752,718.64	23,743.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		1,553,803.00	1,553,803.00	
九、其他		1,240,432.62	1,240,432.62	
合计	10,434,733.68	59,355,121.98	58,024,538.35	11,765,317.31

(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	27,827.81	170,922.52	198,750.33	
2、失业保险费	960.09	5,734.78	6,694.87	
3、企业年金缴费				
合计	28,787.90	176,657.30	205,445.20	

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	1,255,502.35	3,883,028.81
消费税		
营业税		
企业所得税	3,128,378.22	1,885,640.41
个人所得税	196,189.25	157,705.72
城市维护建设税	85,718.52	276,606.01
教育费附加及地方教育附加	61,227.51	198,390.22
房产税	439,997.09	439,997.10
城镇土地使用税	135,497.73	135,497.73
其他税种	282,555.05	28,644.75
合计	5,585,065.72	7,005,510.75

其他说明：

期末应交增值税较期初减少 67.67%主要系本公司 2020 年 12 月收入确认金额少于上年同期；
 应交企业所得税较期初增加 65.91%主要系本期利润总额高于上年同期。

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		
应付股利		
其他应付款	5,632,132.78	6,770,648.94
合计	5,632,132.78	6,770,648.94

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(2). 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
待付报销款	2,031,736.79	2,740,698.63
土地出让金	1,816,300.00	1,816,300.00
代收代付款	650,000.00	1,209,000.00
往来款		1,364.82
保证金及押金	546,000.00	350,900.00
其他	588,095.99	652,385.49
合计	5,632,132.78	6,770,648.94

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

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
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债税金	1,061,477.64	1,923,690.94
未终止确认的应收票据	854,610.20	
合计	1,916,087.84	1,923,690.94

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

(2). 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	8,297,196.91	220,000.00	1,267,066.08	7,250,130.83	政府补助取得
合计	8,297,196.91	220,000.00	1,267,066.08	7,250,130.83	

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
省科技成果转化专项资金-尿蛋白项目购置资产	639,811.57			140,873.16		498,938.41	与资产相关
双创团队补助	965,000.00			660,000.00	-300,000.00	5,000.00	与收益相关
治疗小儿肺炎新药-替比培南原料及包衣颗粒剂	130,000.00					130,000.00	与收益相关
新型抗血小板药-苯磺酸普拉格雷原料及片剂	760,000.00					760,000.00	与收益相关
省科技成果转化专项资金 - ACC007 项目购置资产	3,249,707.33			166,192.92		3,083,514.41	与资产相关
省科技成果转化专项资金 - ACC007 项目资本化支出	1,852,678.01					1,852,678.01	与资产相关

政府间国际科技创新合作重点专项资金-个体内 CRE 预诊断系统在 ECMO 支持前瞻性队列中的应用研究	700,000.00	220,000.00				920,000.00	与收益相关
合 计	8,297,196.91	220,000.00		967,066.08	-300,000.00	7,250,130.83	

说明：本期双创团队补助项目其他减少 300,000.00 系代扣代缴 Xiaoning Christopher Sheng 政府补助所得的个人所得税。

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（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	420,000,000.00

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）	169,706,071.58	704,073,045.39		873,779,116.97
其他资本公积				

合计	169,706,071.58	704,073,045.39		873,779,116.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期艾迪药业采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票 6,000 万股，募集资金总额为人民币 839,400,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 75,326,954.61 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 764,073,045.39 元，其中增加股本人民币 60,000,000.00 元，增加资本公积人民币 704,073,045.39 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					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							
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								
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	38,653.84	- 224,882.27				- 224,882.27		- 186,228.43
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								
其他债权投资减值准备								
现金流								

量套期 储备								
外币财 务报表 折算差 额	38,653.84	- 224,882.27				- 224,882.27		- 186,228.43
其他综 合收益 合计	38,653.84	- 224,882.27				- 224,882.27		- 186,228.43

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	6,108,907.93	3,198,671.00		9,307,578.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,108,907.93	3,198,671.00		9,307,578.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

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	20,383,325.19	-2,223,451.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-163,410.53
调整后期初未分配利润	20,383,325.19	-2,386,862.09

加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,771,789.32	33,648,935.66
减：提取法定盈余公积	3,198,671.00	3,472,532.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
整体改制转出		7,406,215.96
期末未分配利润	56,956,443.51	20,383,325.19

调整 2019 年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-163,410.53 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	287,406,322.07	143,878,460.51	344,686,649.24	197,044,849.01
其他业务	1,649,858.49	383,842.85	538,508.83	258,899.28
合计	289,056,180.56	144,262,303.36	345,225,158.07	197,303,748.29

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

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

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，经销商客户一般先收款后发货，其他客户一般在与客户结算后 1-6 个月收款，不存在重大融资成分。

(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	703,199.16	1,332,534.32
教育费附加		
资源税		
房产税	1,759,988.32	1,754,958.12
土地使用税		
车船使用税	12,820.00	14,700.00
印花税	129,295.10	103,365.07
教育费附加及地方教育附加	507,812.28	970,076.97
城镇土地使用税	541,990.92	482,834.84
环保税	25,595.82	937.04
合计	3,680,701.60	4,659,406.36

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	10,277,427.32	13,252,697.30
业务费	8,474,179.86	9,689,613.48
广告咨询费	681,473.36	1,778,495.23
运费	84,756.04	1,410,473.19
招待费	673,360.72	1,191,700.33
办公费	390,855.87	832,271.85
其他	1,005,473.47	1,119,662.77
合计	21,587,526.64	29,274,914.15

其他说明：

本期销售费用较上期下降 26.26%，主要系本期药品销售模式转变，本期以经销为主，因此减少了相关自营推广的销售人员，同时，由于新冠疫情得到了社保减免，因此职工薪酬显著减少，

也由于新冠疫情影响，本期销售推广活动、人员差旅费、招待费、办公费等均有所下降。

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	27,404,947.75	19,879,733.80
折旧及摊销费	12,516,104.04	13,023,215.30
中介服务费	3,495,287.63	6,596,531.06
招待费	6,167,259.07	4,116,561.87
办公及差旅费	6,798,970.40	2,967,183.65
水电力费	1,414,776.21	1,945,772.45
存货报废损失	549,313.72	585,279.68
其他	1,795,580.23	1,499,043.02
合计	60,142,239.05	50,613,320.83

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
材料费	5,451,459.54	8,303,362.49
实验费	8,533,486.48	8,152,634.48
人工费	5,533,002.45	6,305,366.87
折旧费	2,506,250.88	2,054,727.10
评审鉴定费	307,986.79	716,190.00
水电燃气费	295,401.19	340,262.26
差旅费	207,520.58	250,971.14
其他	3,480,623.22	1,736,628.51
合计	26,315,731.13	27,860,142.85

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,109,248.23	4,942,616.17
汇兑净损失	373,653.33	36,912.59

银行手续费及其他	68,650.99	76,265.04
合计	1,551,552.55	5,055,793.80

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
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助	307,066.08	302,201.48
与递延收益相关的政府补助	660,000.00	
直接计入当期损益的政府补助	13,221,328.34	12,283,159.89
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	86,374.20	73,162.67
税控系统税额减免	2,140.00	1,400.00
合计	14,276,908.62	12,659,924.04

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	-1,083,813.87	-4,720,086.81
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		
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	2,814,030.53	
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	1,730,216.66	-4,720,086.81

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	1,313,785.03	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,313,785.03	

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	1,652,520.56	-1,065,867.27
其他应收款坏账损失	14,072.69	-364,998.78
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	1,666,593.25	-1,430,866.05

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	-953,338.01	-1,767,201.33
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	-953,338.01	-1,767,201.33

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

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			
盘盈利得	1.89		1.89
捐赠利得			
子公司收购前原股东补偿款		3,287,209.34	
赔款收入	47,898.00		47,898.00
其他	66,842.86	12,895.13	66,842.86
合计	114,742.75	3,300,104.47	114,742.75

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	97,772.27	1,626.35	97,772.27
其中：固定资产处置损失	97,772.27	1,626.35	97,772.27
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	2,123,100.00	331,000.00	2,123,100.00
工伤及其他补助款	150,000.00	5,054.00	150,000.00
罚款、滞纳金	109,430.85	14,507.39	109,430.85
合计	2,480,303.12	352,187.74	2,480,303.12

其他说明：

本期公益性捐赠支出中 200 万元为本公司向南京大学教育发展基金会进行捐赠。

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	7,293,197.55	1,673,933.99
递延所得税费用	119,744.54	2,824,648.72
合计	7,412,942.09	4,498,582.71

(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	47,184,731.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,077,709.70
子公司适用不同税率的影响	-870,585.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	864,417.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,130,873.66
研发费用加计扣除	-1,952,649.21
权益法核算的合营企业和联营企业损益	163,176.20
所得税费用	7,412,942.09

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

请参见附注七、57。

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
政府补助	13,441,328.34	18,303,700.57
收到保证金	8,151,325.00	
收到利息收入及其他	2,034,993.44	582,165.07
往来款	409,642.05	6,465,303.83
收到股东股改增资个人所得税		3,225,840.00
合计	24,037,288.83	28,577,009.47

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	47,571,480.90	52,208,363.91
往来款	1,782,519.67	11,916,548.11
公益性捐赠支出	2,123,100.00	
支付保证金	1,645,600.00	6,368,075.00
手续费及其他	318,883.94	421,940.28
代付股东股改增资个税		3,225,840.00
合计	53,441,584.51	74,140,767.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回天健医疗科技(苏州)有限公司		121,069.81

借款及利息		
收回构建长期资产保证金		406,126.34
理财产品赎回	503,000,000.00	
合计	503,000,000.00	527,196.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,038,000,000.00	
合计	1,038,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
支付上市费用	15,816,215.00	1,951,415.07
合计	15,816,215.00	1,951,415.07

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	39,771,789.32	33,648,935.66
加：资产减值准备	953,338.01	1,767,201.33
信用减值损失	-1,666,593.25	1,430,866.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,653,407.01	18,019,958.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,978,773.60	3,618,958.30
长期待摊费用摊销	1,807,244.21	1,476,268.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	97,772.27	1,626.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,313,785.03	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,094,064.79	5,574,785.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,730,216.66	4,720,086.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	722,293.97	3,705,923.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-602,549.43	-881,274.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,363,585.24	388,622.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,067,837.28	-20,867,653.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,301,136.35	3,590,846.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,168,654.50	56,195,150.98
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	230,496,299.65	122,228,632.01
减：现金的期初余额	122,228,632.01	79,644,663.05
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	108,267,667.64	42,583,968.96

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 20,685,721.02。

(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	230,496,299.65	122,228,632.01
其中：库存现金	1,046.01	62,026.11
可随时用于支付的银行存款	200,328,360.15	122,166,605.90
可随时用于支付的其他货币资金	30,166,893.49	
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	230,496,299.65	122,228,632.01
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,187,355.01	银行承兑汇票保证金
应收票据	550,000.00	质押开具银行承兑汇票
存货		

固定资产	108,176,855.16	借款授信额度抵押担保
无形资产	17,144,376.83	借款授信额度抵押担保
合计	140,058,587.00	

其他说明：

截至 2020 年 12 月 31 日，所有权或使用权受到限制的资产情况如下：

- (1) 受限的货币资金为 14,187,355.01 元为银行承兑汇票保证金，不能随时用于支付。
- (2) 本公司质押 550,000.00 元的银行承兑汇票投入票据池用于开具银行承兑汇票。
- (3) 本公司将部分房产和土地抵押给江苏银行扬州分行，为本公司 6,000.00 万元授信提供担保。期末，本公司未使用该授信。
- (4) 本公司将部分房产和土地抵押给中国银行扬州广陵支行，为本公司 2,476.31 万元授信（其中可提用额度 1,600.00 万元）提供担保。期末，本公司未使用该授信。

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			2,289,572.33
其中：美元	350,897.69	6.5249	2,289,572.33
欧元			
港币			
应收账款			4,058,648.31
其中：美元	622,024.60	6.5249	4,058,648.31
欧元			
港币			
应付账款			376,878.22
其中：美元	57,760.00	6.5249	376,878.22
欧元			
港币			

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
省科技成果转化专项资金-尿蛋白项目购置资产	140,873.16	其他收益	140,873.16
省科技成果转化专项资金-ACC007 项目购置资产	166,192.92	其他收益	166,192.92
双创团队补助	660,000.00	其他收益	660,000.00
扬州市邗江区上市奖励	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
市级先进制造发展资金奖励	3,740,000.00	其他收益	3,740,000.00
治疗艾滋病创新药及临床急需药物的研发拨款	1,519,700.00	其他收益	1,519,700.00
扬州市上市奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
创新药 ACC006 十三五专项课题首拨款经费	650,500.00	其他收益	650,500.00
江苏省普惠金融发展专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2018 年省级商务发展外资提质增效切块资金	435,600.00	其他收益	435,600.00
绿扬金凤计划优秀人才补贴	370,000.00	其他收益	370,000.00
江苏省技术研究院经费	250,000.00	其他收益	250,000.00
质量强区获奖企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
江苏省 2020 年度科技发展计划及科技经费（第四批）	150,000.00	其他收益	150,000.00
2019 年度开发区高质量发展政策扶持基金	140,000.00	其他收益	140,000.00

2019 年江苏省工程技术研究中心认定奖补（南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会）	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	48,895.30	其他收益	48,895.30
扬州市劳动就业服务中心补贴	6,933.04	其他收益	6,933.04
2019 年度市级专利资助费	4,000.00	其他收益	4,000.00
2019 年省级知识产权专项资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
就业见习优秀基金	2,700.00	其他收益	2,700.00
合 计	14,188,394.42		14,188,394.42

(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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

报告期内本公司新设全资子公司扬州诺康大药房有限公司，于 2020 年 9 月 23 日取得江苏省扬州市市场监督管理局核发的营业执照，注册资本为人民币 500.00 万元，统一社会信用代码为 91321000MA22HQQ953，法定代表人为俞恒，注册地为扬州市邗江区科技园路 18 号。

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	
南京安赛莱医药科技有限公司	江苏南京	江苏南京	医药研发及医疗器械销售	100.00		设立
扬州艾迪制药有限公司	江苏扬州	江苏扬州	医药研发及生产	100.00		非同一控制下企业合并
扬州艾迪医药科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	医药研发及生产	100.00		设立
扬州诺康大药房有限公司	江苏扬州	江苏扬州	药品零售	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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
UREKA HONGKONG LIMITED	香港	香港	医药研发及生产	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	UREKA HONGKONG LIMITED	XX 公司	UREKA HONGKONG LIMITED	XX 公司
流动资产	21,347,261.14		16,516,595.98	
非流动资产	9,657,383.57		6,921,518.19	
资产合计	31,004,644.71		23,438,114.17	
流动负债	26,226,383.94		15,376,028.63	
非流动负债			20,642.07	
负债合计	26,226,383.94		15,396,670.70	
少数股东权益	3,086.59		4,449.56	
归属于母公司股东权益	4,775,174.17		8,036,993.91	
按持股比例计算的净资产份额	1,910,069.67		3,214,797.57	

调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,943,049.43		3,255,773.01	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,388,110.73		8,589,146.49	
净利润	-2,700,977.03		-11,800,217.05	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-562,205.67		96,634.60	
综合收益总额	-3,263,182.71		-11,703,582.45	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,105,957.55	-3,245,947.19
--其他综合收益		
--综合收益总额	-11,105,957.55	-3,245,947.19

其他说明
联营企业为广州宝天生物技术有限公司。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 96.02%（比较期：94.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.85%（比较：89.56%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	14,435,184.20				14,435,184.20
应付账款	25,300,876.90				25,300,876.90
其他应付款	5,632,132.78				5,632,132.78
合计	45,368,193.88				45,368,193.88

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	132,186,831.87				132,186,831.87
应付账款	35,979,450.14				35,979,450.14
其他应付款	6,770,648.94				6,770,648.94

项目名称	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
合计	174,936,930.95				174,936,930.95

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2020 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	美元	人民币	美元	人民币
货币资金	350,897.69	2,289,572.33	350,753.26	2,446,924.89
应收账款	622,024.60	4,058,648.31	155,745.29	1,086,510.29
应付账款	-57,760.00	-376,878.22		
合计	915,162.29	5,971,342.42	506,498.55	3,533,435.18

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

③ 敏感性分析

于 2020 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 50.76 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司短期银行借款已全部清偿未有余额。

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			536,313,785.03	536,313,785.03
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金			536,313,785.03	536,313,785.03

融资产				
(1) 债务工具投资				
(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				
(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				
(五)应收款项融资			3,919,481.26	3,919,481.26
持续以公允价值计量的资产总额			540,233,266.29	540,233,266.29
(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

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

内 容	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-银行理财产品	536,313,785.03	现金流量折现法	预期利率合同利率反映发行人信用风险的折现率
应收款项融资	3,919,481.26	现金流量折现法	预期利率合同利率反映发行人信用风险的折现率

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州维美投资有限公司	广州	对外投资	1,800.00 万元	22.50	22.50
维美投资(香港)有	香港	对外投资	1 万港元	18.4984	18.4984

限公司					
AEGLE TECH LIMITED	香港	对外投资	1 万港元	3.8571	3.8571
合计				44.8555	44.8555

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是傅和亮、Jindi Wu 夫妇二人，两位签署了一致行动协议，两位通过上述持股平台持有对本企业的股权；同时，傅和亮与傅和祥、巫东昇签署了一致行动协议，因此傅和亮、Jindi Wu 夫妇二人累计持有本公司 48.6333% 的表决权。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

前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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州宝天生物技术有限公司	本公司联营企业
UREKA HONGKONG LIMITED	本公司联营企业

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
扬州维美建筑安装工程有限公司	实际控制人控制公司
北京安普生化科技有限公司	实际控制人参股公司
YYH Investment Holdings Limited	本公司股东
上海血液生物医药有限责任公司	本公司股东间接控制公司
Xiaoning Christopher Sheng	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

北京安普生化科技有限公司	诊断设备及试剂采购	38,694,203.48	39,340,407.08
扬州维美建筑安装工程 有限公司	建造工程		3,110,085.81
巫东昇	车辆采购		30,000.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州宝天生物技术有限 公司	受托加工服务		137,513.25
UREKA HONGKONG LIMITED	人尿蛋白粗品销售	3,188,551.63	1,960,425.45

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
傅和亮	房屋		16,500.00

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州维美投资有限公司	100,000,000.00	2016/5/10	往来款余额清偿日	否
傅和祥、周冬妹	8,000,000.00	2018/9/21		否
巫东昇、 Xiaoning Christopher Sheng	5,000,000.00	2019/1/22	2020/1/23	是
傅和亮	60,000,000.00	2019/5/16		是
傅和亮	8,000,000.00	2019/5/24		否
扬州艾迪医药科技有限公司	8,000,000.00	2019/5/24		否
扬州艾迪制药有限公司	8,000,000.00	2019/5/24		否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

关联担保情况说明：

①艾迪药业股东广州维美投资有限公司于 2016 年 5 月 10 日出具担保函，维美投资承诺为扬州市星斗药业有限公司（艾迪制药前身）就生产经营需求向扬州艾迪生物科技有限公司（艾迪药业前身）筹措资金事宜形成的往来款余额提供连带责任担保，担保金额 100,000,000.00 元，担保期限为自 2016 年 5 月 10 日起至保证人偿清双方往来款余额日止。

②傅和祥、周冬妹为扬州艾迪在中国银行扬州广陵支行借款提供最高额保证担保。被担保主合同为扬州艾迪与中国银行签订的授信额度协议，授信额度为 1,676.31 万元（其中可提用额度 800 万元），担保期间为被担保主债权发生期间（2018 年 8 月 31 日至 2023 年 8 月 27 日）届满之日起两年。报告期内，该担保合同项下发生的主债权为：2019 年 6 月 26 日借款 100.00 万元，公司已于 2020 年 6 月 28 日偿还该笔借款。

③巫东昇、Xiaoning Christopher Sheng 为南京安赛莱医药科技有限公司在南京银行借款提供连带责任保证担保，担保本金 500.00 万元，担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。报告期内，该担保合同项下发生的主债权为 2019 年 1 月 22 日取得的借款 500.00 万元，公司已于 2020 年 1 月 23 日偿还该笔借款，担保解除。

④傅和亮以其个人房产为本公司在广发银行股份有限公司扬州分行借款提供最高额抵押担保。被担保主合同为本公司与广发银行签订的授信额度合同，授信额度为 6,000.00 万元，被担保主债权发生期间为 2019 年 4 月 3 日至 2020 年 3 月 13 日，抵押担保行使期间为主债权诉讼时效届满之日前。报告期内，该担保合同项下发生的主债权为：2019 年 5 月 16 日借款 946.62291 万元，2019 年 5 月 31 日借款 5,000.00 万元，2019 年 6 月 10 日借款 53.37409 万元，公司已于 2020 年 5 月 27 日偿清上述借款；公司又于 2020 年 6 月 5 日借款 2,000.00 万元，并于 2020 年 9 月 1 日偿还该笔借款，抵押担保解除。

⑤傅和亮为本公司在中国银行股份有限公司扬州广陵支行借款提供最高额保证担保。被担保主合同为本公司与中国银行签订的授信额度协议，授信额度为 800.00 万元，担保期间为被担保主债权发生期间（2019 年 5 月 22 日至 2024 年 1 月 26 日）届满之日起两年。报告期内，该担保合同项下发生的主债权为 2019 年 5 月 24 日取得的借款 800.00 万元，公司已于 2020 年 1 月 22 日偿还该笔借款。

⑥扬州艾迪医药科技有限公司为本公司在中国银行股份有限公司扬州广陵支行借款提供最高额保证担保。被担保主合同为本公司与中国银行签订的授信额度协议，授信额度为 800.00 万元，担保期间为被担保主债权发生期间（2019 年 5 月 22 日至 2024 年 1 月 26 日）届满之日起两年。报告期内，该担保合同项下发生的主债权为 2019 年 5 月 24 日取得的借款 800.00 万元，公司已于 2020 年 1 月 22 日偿还该笔借款。

⑦扬州艾迪制药有限公司以其房产及土地使用权“苏(2017)扬州市不动产权第 0023843 号”、

“苏（2017）扬州市不动产权第 0023844 号”、“苏（2017）扬州市不动产权第 0020966 号”、“苏（2017）扬州市不动产权第 0020967 号”、“苏（2017）扬州市不动产权第 0020968 号”为本公司在中国银行股份有限公司扬州广陵支行借款提供抵押授信担保。被担保主合同为本公司与中国银行签订的授信额度协议，授信额度为 800.00 万元，被担保主债权发生期间为 2019 年 5 月 22 日至 2024 年 1 月 26 日，抵押担保行使期间为主债权诉讼时效届满之日前。报告期内，该担保合同项下发生的主债权为 2019 年 5 月 24 日取得的借款 800.00 万元，公司已于 2020 年 1 月 22 日偿还该笔借款。

(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	734.23	709.69

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州宝天生物技术有限公司			66,641.75	3,332.09
应收账款	UREKAHONGKONGLIMITED	4,058,648.31	257,956.73	1,086,510.29	54,325.51
其他应收款	上海血液生物医药有限责任公司		-	160,000.00	8,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	扬州维美建筑安装工程有限公司	171,732.85	7,388,530.25
应付账款	北京安普生化科技有限公司	2,737,987.72	4,990,076.40
应付账款	巫东昇	30,000.00	30,000.00
其他应付款	XiaoningChristopherSheng		640,000.00

其他应付款	傅和祥		628.04
其他应付款	YYHInvestmentHoldingsLimited		202.57
其他应付款	维美投资(香港)有限公司		914.63

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	35,027,420.00	35,027,420.00

说明：根据南京安赛莱与江苏仙林生命科技创新园发展有限公司于 2017 年 7 月签订的房屋租赁合同，约定南京安赛莱租用南京市仙林新市区纬地路 9 号 B2 栋房产，租赁期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，同时，南京安赛莱承诺于 2021 年 12 月 31 日之前购买 B2 栋房产。

(2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	25,000.00	298,399.00
资产负债表日后第 2 年	25,000.00	25,000.00

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 3 年	25,000.00	25,000.00
以后年度	225,000.00	250,000.00
合计	300,000.00	598,399.00

(3) 其他承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(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

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	123,111,113.05
1 至 2 年	1,682,874.80
2 至 3 年	172,423.84
3 年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-6,300,762.87
合计	118,665,648.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	124,966,411.69	100.00	6,300,762.87	5.04	118,665,648.82	152,857,413.11	100.00	7,613,973.16	4.98	145,243,439.95
其中：										
应收人源蛋白粗品客户	120,919,183.48	96.76	6,100,983.49	5.05	114,818,199.99	147,873,441.46	96.74	7,393,672.07	5.00	140,479,769.39
应收药品客户	4,047,228.21	3.24	199,779.38	4.94	3,847,448.83	4,983,971.65	3.26	220,301.09	4.42	4,763,670.56
合计	124,966,411.69	100.00	6,300,762.87	5.04	118,665,648.82	152,857,413.11	100.00	7,613,973.16	4.98	145,243,439.95

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收人源蛋白粗品客户

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	119,818,697.12	5,990,934.85	5.00
1-2 年	1,100,486.36	110,048.64	10.00
合计	120,919,183.48	6,100,983.49	5.05

组合计提项目: 应收药品客户

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	3,292,415.93	115,234.56	3.50
1-2 年	582,388.44	81,580.42	14.01
2-3 年	172,423.84	2,964.40	1.72
合计	4,047,228.21	199,779.38	4.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

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

请参见附注五、10。

(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	
应收人源蛋白粗品客户	7,393,672.07	- 1,292,688.58				6,100,983.49
应收药品客户	220,301.09	-16,429.88		4,091.83		199,779.38
合计	7,613,973.16	- 1,309,118.46		4,091.83		6,300,762.87

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	4,091.83

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	112,864,559.01	90.32	5,643,227.95
客户二	4,058,648.31	3.25	257,956.73
客户三	3,995,976.16	3.20	199,798.81
客户四	525,840.33	0.42	-
客户五	326,865.60	0.26	11,440.30
合计	121,771,889.41	97.44	6,112,423.79

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	100,479,634.34	99,180,707.39
合计	100,479,634.34	99,180,707.39

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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	25,727,140.67
1 至 2 年	20,001,711.32
2 至 3 年	20,898,020.16
3 年以上	
3 至 4 年	13,763,450.68
4 至 5 年	16,004,500.00
5 年以上	24,085,061.51
坏账准备	-20,000,250.00
合计	100,479,634.34

(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
合并范围内关联方往来款	119,193,624.81	97,917,943.51
押金、保证金	1,174,466.60	1,174,466.60
员工备用金	25,479.33	15,900.00
代扣社保公积金	86,313.60	72,647.28
坏账准备	-20,000,250.00	-250.00
合计	100,479,634.34	99,180,707.39

(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	250.00			250.00
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		20,000,000.00		20,000,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	250.00	20,000,000.00		20,000,250.00

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	

应收押金和保证金	250.00					250.00
合并范围内关联方往来款		20,000,000.00				20,000,000.00
合计	250.00	20,000,000.00				20,000,250.00

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
扬州艾迪制药有限公司	合并范围内关联方往来款	82,619,544.00	1 年以内 3,528,352.50 1-2 年 9,465,895.19 2-3 年 16,816,750.72 3-4 年 13,721,992.69 4-5 年 15,999,500.00 5 年以上 23,087,052.90	68.58	20,000,000.00
南京安赛莱医药科技有限公司	合并范围内关联方往来款	27,605,974.50	1 年以内 14,084,024.89 1-2 年 9,570,680.17 2-3 年 3,951,269.44	22.91	
扬州艾迪医药科技有限公司	合并范围内关联方往来款	8,968,106.31	1 年以内 8,002,970.35 1-2 年 965,135.96	7.44	
扬州市邗江区财政局	保证金	1,039,466.60	3-4 年 41,457.99 5 年以上 998,008.61	0.86	
扬州中燃城市燃气发展有限公司	保证金	130,000.00	2-3 年	0.11	
合计		120,363,091.41		99.90	20,000,000.00

(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	335,760,000.00	41,460,000.00	294,300,000.00	62,460,000.00	41,460,000.00	21,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,943,049.43		1,943,049.43	3,255,773.01		3,255,773.01
合计	337,703,049.43	41,460,000.00	296,243,049.43	65,715,773.01	41,460,000.00	24,255,773.01

(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

南京安赛莱医药科技有限公司	10,000,000.00	68,000,000.00		78,000,000.00		
扬州艾迪制药有限公司	41,460,000.00			41,460,000.00		41,460,000.00
扬州艾迪医药科技有限公司	11,000,000.00	204,300,000.00		215,300,000.00		
扬州诺康大药房有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	62,460,000.00	273,300,000.00		335,760,000.00		41,460,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
UREK A HON GKO NG LIMITED	3,255,773.01			-1,087,841.31	-224,882.27					1,943,049.43	
广州宝天生物技术有限公司											
小计	3,255,773.01			-1,087,841.31	-224,882.27					1,943,049.43	
合计	3,255,773.01			-1,087,841.31	-224,882.27					1,943,049.43	

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	236,075,940.98	105,495,920.65	284,329,278.78	158,760,810.26
其他业务	1,649,858.49	383,842.85	538,508.83	258,899.28
合计	237,725,799.47	105,879,763.50	284,867,787.61	159,019,709.54

(2). 合同产生的收入的情况

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	-1,087,841.31	-4,716,118.57
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		
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	2,316,457.75	

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	1,228,616.44	-4,716,118.57

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	-97,772.27	
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）	14,188,394.42	
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	4,127,815.56	

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		
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	-2,179,273.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除的非经常性损益		
所得税影响额	-2,292,521.40	
少数股东权益影响额		
合计	13,746,642.41	

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	4.45	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.07	0.07

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	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：傅和亮

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 14 日

修订信息

适用 不适用