

公司代码：688336

公司简称：三生国健



# 三生国健药业（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司核心竞争力风险、经营风险及行业政策风险等因素，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。并提请投资者特别关注如下风险：

#### 1、创新药研发面临不确定性以及较大市场竞争的风险

公司在研产品可能存在因临床前研究结果不足以支持进行 IND 或相关申请未能获得监管机构审批通过，从而无法获得临床试验批件的风险。另外，考虑到药物研发以及未来产品实际面临市场竞争的不确定性，若公司无法有效利用自身的研发技术经验、规模化生产优势或终端销售覆盖能力，则可能导致在研产品无法在同靶点产品中抢先获批上市，相关产品将面临竞争更加激烈的市场环境，进而对公司的经营业绩的成长性与持续盈利能力产生不利影响。未来，公司需持续进行新药研发以不断扩大公司的治疗领域、丰富公司的产品类别，以保证公司不断有新产品推向临床进而推向市场。但公司无法保证可以持续地找到有商业价值的适应症，公司筛选出的潜在产品有可能因为有效性不足等原因而没有进一步开发的潜力。若公司无法持续的研发有商业潜力的新产品，可能会对公司业务带来不利影响。

#### 2、预期未来仍需持续较大规模的研发投入

鉴于公司研发项目进程不断深化及对未来抗体药物研发领域的前瞻性布局，研发项目前期投入增大，在研项目随其研发阶段所需而研发投入增多，预计公司未来将继续产生较大量的研发费用，如研发费用大于商业化产品产生的利润，将导致公司亏损。

#### 3、市场竞争加剧，产品价格下调的风险

随着纳入医保范围的竞品数量增多、竞品价格下调等因素的共同作用，公司重点产品益赛普面临的竞争加剧，对公司营业收入增长造成一定影响。为了应对日益激烈的市场竞争环境，公司不排除未来产品价格进一步下调的可能。价格调整对销售量的影响具有不确定性。

#### 4、赛普汀进入医保后表现存在不确定性风险

当前已有多个同靶点的国内上市产品且均已纳入国家医保目录，以及超过 10 款临床在研竞品。若公司未来无法在销售推广与覆盖方面采取有效措施，抢占赫赛汀等已有助于 HER2 过度表达的转移性乳腺癌的生物药产品市场份额，则赛普汀的销售规模存在较大不确定性，进而对赛普汀产品的经营业绩产生不利影响。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人肖卫红、主管会计工作负责人孙永芝及会计机构负责人（会计主管人员）郑利荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

**七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项**

适用 不适用

**八、前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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半年度报告的真实性、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.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	62

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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要

## 第一节 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		
公司/本公司/三生国健	指	三生国健药业（上海）股份有限公司
三生制药	指	3SBio Inc. 一家依据开曼群岛法律设立，并在香港联交所上市的公司，股票代码为 1530.HK
富健药业	指	富健药业有限公司（Full Gain Pharmaceutical Limited），一家依据香港法律设立的有限公司
兰生国健/兴生药业	指	上海兰生国健药业有限公司（后更名为“上海兴生药业有限公司”）
沈阳三生	指	沈阳三生制药有限责任公司
上海昊颌	指	上海昊颌企业管理咨询中心（有限合伙）
浦东领驭	指	上海浦东领驭投资发展中心（有限合伙）
浦东田羽	指	上海浦东田羽投资发展中心（有限合伙）
Grand Path	指	Grand Path Holdings Limited，一家依据香港法律设立的有限公司
上海翊熵	指	上海翊熵投资咨询有限公司
香港三生	指	香港三生医药有限公司（HongKong Sansheng Medical Limited），一家依据香港法律设立的有限公司
香港达佳	指	达佳国际（香港）有限公司（Achieve Well International (HongKong) Limited），一家依据香港法律设立的有限公司
抗体	指	机体的免疫系统在抗原刺激下，由 B 淋巴细胞分化成的浆细胞所产生的、可与相应抗原发生特异性结合反应的免疫球蛋白
单克隆抗体/单抗	指	由单一 B 细胞克隆产生的高度均一、仅针对某一特定抗原表位的抗体
双特异性抗体/双抗	指	拥有两种特异性抗原结合位点，可以同时与靶细胞和功能细胞（一般为 T 细胞）相互作用，进而增强对靶细胞的杀伤作用
生物类似药	指	在质量、安全性和有效性方面与已获准注册的原研药（参照药）具有相似性的治疗用生物制品。生物类似药候选药物的氨基酸序列原则上应与原研药（参照药）相同。生物类似药通常不被认为是其原研药的仿制药，因为两种产品相似，但是可能不完全相同。生物类似药和对照药物之间需要在药代动力学、药效动力学、安全性和有效性等方面，达到严格的监管要求
自身免疫性疾病	指	由人体对正常存在于自身体内的物质和组织的异常免疫反应引起的疾病
类风湿关节炎/风湿性关节炎	指	类风湿关节炎或风湿性关节炎（Rheumatoid Arthritis, RA），是一种病因尚未明了的慢性全身性炎症性疾病，以慢性、对称性、多滑膜关节炎和关节外病变为主要临床表现，属于自身免疫性疾病
强直性脊柱炎	指	强直性脊柱炎（Ankylosing Spondylitis, AS）是一种慢性进行性疾病，主要侵犯骶髂关节、脊柱骨突、脊柱旁软组织及外周关节，可伴发关节外表现，严重者可发生脊柱畸形和关节强直。它属于血清阴性脊柱关节病，是一种与脊柱炎相关的关节炎
银屑病	指	银屑病（Psoriasis）是一种常见的慢性复发性炎症性皮肤病，典型皮损为鳞屑性红斑
靶点	指	即药物治疗针对的目标分子，通常在疾病的病理过程中扮演重要作用，药物通过抑制或激活该目标分子的生物活性产生临床药效
TNF- $\alpha$	指	Tumor Necrosis Factor- $\alpha$ ，指肿瘤坏死因子- $\alpha$ ，是主要由巨噬

		细胞和单核细胞产生的一种促炎细胞因子，属于引起急相反应的众多细胞因子中的一员，主要作用是调节免疫细胞的功能
HER2	指	Human Epidermal Growth Factor Receptor-2，指人表皮生长因子受体-2，是重要的乳腺癌及胃癌预后判断因子
CD20	指	指表达于除浆细胞（分泌免疫球蛋白的 B 细胞）外的发育分化各阶段的 B 细胞的表面，通过调节跨膜钙离子流动直接对 B 细胞起作用，在 B 细胞增殖和分化中起重要的调节作用
EGFR	指	Epidermal Growth Factor Receptor，指表皮生长因子受体，常表达在表皮细胞上
PD-1	指	Programmed Cell Death Protein1，指程序性细胞死亡蛋白 1
VEGF	指	Vascular Endothelial Growth Factor，指血管内皮生长因子，一种高度特异性的促血管内皮细胞生长因子，具有促进血管通透性增加、细胞外基质变性、血管内皮细胞迁移、增殖和血管形成等作用
IL17	指	Interleukin-17，指白细胞介素 17，是由辅助性 T 细胞 17 分泌的一种促炎细胞因子
IL5	指	Interleukin-5，指白细胞介素 5，在协调和促进以酸性粒细胞为基础的炎性过程起着关键的作用
IL4R	指	Interleukin-4 Receptor，指白介素 4 受体，是辅助型 T 细胞 2 型的多效性细胞因子
IND	指	Investigational New Drug Application，即新药临床试验申请
NDA	指	New Drug Application，即新药上市申请
PK	指	Pharmacokinetics（即药物代谢动力学），指体内药物浓度与时间的关系
PD	指	Pharmacodynamics（即药物效应动力学），指体内药物浓度与作用效应强度的关系
IL1 $\beta$	指	Interleukin-1 $\beta$ ，指白介素 1 $\beta$ 因子，是由单核细胞、内皮细胞、成纤维细胞和其他类型细胞在应答感染时产生的细胞因子之一
CHO 细胞	指	Chinese Hamster Ovary Cell，指中国仓鼠卵巢细胞，是一种来源于中国仓鼠卵巢的上皮细胞株，常用于生物和医学研究以及治疗性蛋白的商业化生产
GMP	指	Good Manufacturing Practice 的缩写，即《药品生产质量管理规范》
CD25	指	白细胞介素-2（IL-2）受体的 $\alpha$ 链又称为 CD25，是调节 T 细胞表面特征性标记分子
IL-13	指	T 细胞产生的细胞因子，不含糖基，能诱导 CD23 的表达，生殖细胞系信使 RNA 的合成以及 B 细胞中 IgG 和 IgE 的转换，也可调节单核细胞及 B 细胞的功能
IL-4	指	由活化的 T 淋巴细胞产生的细胞因子，导致 B 细胞的增殖和分化，刺激 B 细胞合成免疫球蛋白 IgE；影响自然杀伤细胞（NK 细胞）的应答，以及淋巴因子激活的杀伤性细胞（LAK 细胞）对白介素-2 的应答；增强巨噬细胞杀伤肿瘤的活性
PSGL	指	PSGL-1（p-选择素糖蛋白配体-1）是一种粘附分子，参与组织损伤或炎症引起的免疫细胞转移

## 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	三生国健药业（上海）股份有限公司
公司的中文简称	三生国健
公司的外文名称	Sunshine Guojian Pharmaceutical (Shanghai) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Sunshine Guojian Pharmaceutical
公司的法定代表人	LOU JING
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区李冰路399号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区李冰路399号
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	https://www.3s-guojian.com/
电子信箱	ir@3s-guojian.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 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	刘彦丽	张凤展
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区李冰路399号	中国（上海）自由贸易试验区李冰路399号
电话	021-50791399	021-50791399
传真	021-58553335	021-58553335
电子信箱	ir@3s-guojian.com	ir@3s-guojian.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	中国（上海）自由贸易试验区李冰路399号
报告期内变更情况查询索引	无

### 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
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	三生国健	688336	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	478,724,674.65	351,143,356.72	36.33
归属于上市公司股东的净利润	22,423,120.44	-57,766,775.27	/
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	6,953,866.90	-53,137,159.23	/
经营活动产生的现金流量净额	-171,832,696.17	-6,763,432.74	/
扣除与主营业务无关的业务收入和不 具备商业实质的收入后的营业收入	477,968,331.90	351,020,183.80	36.17
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,547,894,395.87	4,503,135,675.16	0.99
总资产	4,930,494,504.45	4,953,865,739.11	-0.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	-0.10	/
稀释每股收益(元/股)	0.04	-0.10	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.10	/
加权平均净资产收益率(%)	0.50	-1.95	/
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.15	-1.80	/
研发投入占营业收入的比例(%)	45.88	54.01	减少 8.13个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入同比增加 36.33%，主要由于益赛普自 2020 年 10 月宣布降价后，产品销量出现较大幅度的上升所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润于 2021 年上半年实现盈利，主要来源于益赛普销售增加带动的利润增长。
- 3、经营活动产生的现金流量净额体现为净流出 1.7 亿元，主要系报告期内随着研发活动的开展付现费用增加以及受到 2020 年第 4 季度降价补差的影响销售回款相比上年同期减少所致。
- 4、基本每股收益(元/股)于 2021 年上半年实现盈利，主要由于报告期内净利润增加所致。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-509,145.63	第十节 附注七、73
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	11,024,370.95	第十节 附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,295,908.58	第十节 附注七、70
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	-3,398,659.54	第十节 附注七、75
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	-1,281,407.93	
所得税影响额	-2,661,812.89	
合计	15,469,253.54	

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）所属行业发展情况

公司主要从事抗体药物的研发、生产及销售业务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“医药制造业（C27）”。根据《上海证券交易所科创板企业上市推荐指引》（上证发[2019]30号），公司从事生物医药行业中的生物制品业务。

##### 1、人口老龄化是驱动中国医药市场发展的关键因素之一

根据国家统计局数据，中国年满65岁以上人口由2016年1.5亿人（占总人口的10.8%）增加至2020年的1.9亿人（占总人口的13.5%），高于世界平均水平9.3%，中国老龄化趋势加速、预期寿命延长及常见慢性疾病将进一步推动对相关药物的需求。在此背景下，我国医疗卫生支出总额也稳步上升。根据国家卫健委统计，中国医疗卫生支出总额由2016年的约4.6万亿元快速增长到2020年的约7.2万亿元，期间复合年增长率约11.8%。根据弗若斯特沙利文报告，中国医药市场由2016年的1.3万亿元增加至2020年的1.5万亿元（2020年受到疫情影响，市场规模较2019年下降11%），年复合年增长率为2.2%，预期2020年至2025年进一步以9.6%的年复合增长率保持增长，于2025年达到2.3万亿元。

##### 2、鼓励创新药的发展

受益于国家政策的扶持、对新药创新研发投入的增加等，大力发展创新药成为生物医药行业发展的必然趋势。政策层面，随着2017年《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》、2019年《中华人民共和国药品管理法》、2020年《药品注册管理办法》的推出与实施，创新药物的上市将逐步与国际接轨。2020年4月29日，国家医保局发布《基本医疗保险用药管理暂行办法（征求意见稿）》，该文件明确未来将通过调出品种来减少医保支出，为临床必需药品、创新药等腾出进入空间。同时，规定一年一次的动态调整机制，以及创新药的医保准入谈判，可加速创新药进入医保的速度。

##### 3、中国单克隆抗体药物市场未来增长空间广阔

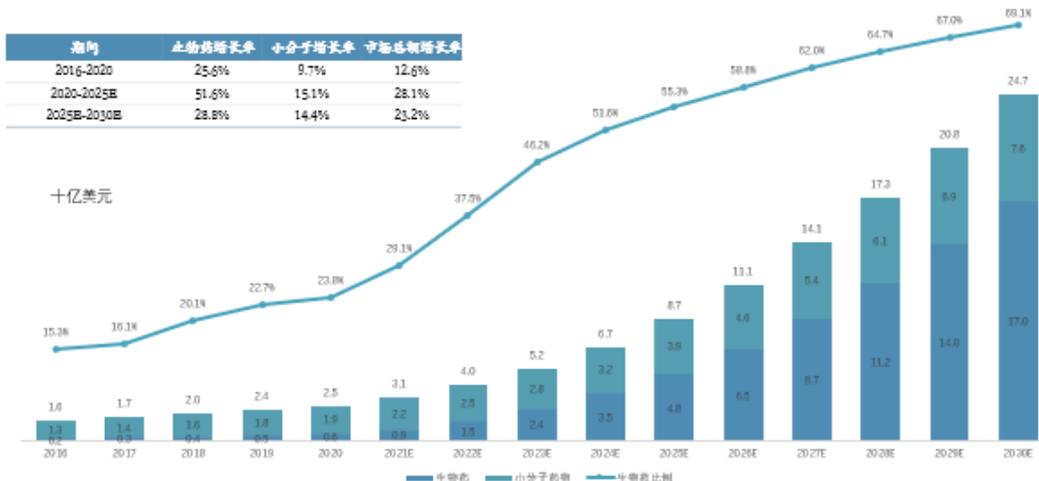
单克隆抗体通常具备较高的安全性与有效性，为癌症、自身免疫系统疾病等重点疾病领域的临床治疗提供了疗效更为优异的选择，有利于满足相关领域先前未被满足的临床需求。根据弗若斯特沙利文报告，2020年全球单克隆抗体市场规模占全球生物药、全球整体医药市场规模的比例分别约58.5%、13.4%。相较于全球单克隆抗体市场，中国单克隆抗体市场尚处于起步阶段。根据弗若斯特沙利文报告，2020年中国单克隆抗体市场在中国整体医药市场的比重仅约2.8%，远低于同期全球13.4%的水平。与全球单克隆抗体市场的差距，彰显出了中国单克隆抗体药物市场未来广阔的增长空间。从2017年开始，国家医疗保险制度在单抗药物覆盖方面显著扩大，这将提高未来单抗处方的渗透率。同时，免疫治疗产品的引入，如Opdivo、Keytruda等PD-1抑制剂在中国

的获批，进一步促进中国单抗市场的扩大。根据弗若斯特沙利文报告，预计到 2025 年，该市场将增长到 1,945.0 亿元人民币，2020 年到 2025 年的年复合增长率为 36.5%。

4、中国自身免疫生物药品市场未来市场空间巨大，短期市场竞争有加剧趋势

2020 年全球销售额 TOP100 药品中自身免疫及炎症药物位列第 2 位，合计约 940 亿美元。根据弗若斯特沙利文的预测，全球自身免疫疾病市场中，生物药的市场份额将由 2020 年的 68.7% 增加至 2030 年的 80.8%。中国市场患者总人数庞大，类风湿性关节炎人数约 600 万人，强直性脊柱炎患者约 400 万人，银屑病约 660 万人，仅这三种自免常见病种的患者人群数量约 1660 万人。过去制约中国自身免疫疾病生物制剂快速发展的因素已经逐步被打破，首先，从根本上解决了价格支付问题，医生和患者的治疗意愿大幅提升。其次，在政策上鼓励风湿科建设，在风湿科医生数量持续扩展的同时现有风湿科医生观念也正在建立。随着国家政策的推进，无论从药物可及性还是从风湿科建设的速度上，都可以看到中国自身免疫生物药市场开始步入快速增长期。根据弗若斯特沙利文报告，随着未来更多 TNF-α 抑制剂在研产品的上市并纳入医保、药品的可及性与依从性的提高，中国自身免疫疾病生物药市场预期将由 2020 年的 6 亿美元增加至 2030 年 170 亿美元，其中生物药的市场份额预计将由 2020 年的 23.8% 增加至 2030 年的 69.1%。在自身免疫性生物药品市场快速增长的同时，也能够看到由于该治疗领域上市药品的增加，市场竞争有加剧的趋势。

中国自身免疫疾病药物市场，2016-2030 年预测



数据来源：弗若斯特沙利文

5、抗肿瘤领域蓬勃发展，向高价值创新转变

在癌症病患人数走高、审评审批提速、医保对接加码、注册制改革等多方因素助推下，我国新型抗肿瘤药物无论是从企业在研管线布局还是已上市新药市场表现方面，均展现出蓬勃向上的动力。同时，由于国内药企开展新药研发的时间较短，研发的思路与能力尚不成熟，产生了一部分临床价值有限的“仿创新药”，导致产品尚未上市已然面临扎堆竞争的情况。2021 年 7 月 2 日，国家药监局发布关于公开征求《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》意见的通知，落实以临床价值为导向，强调以患者需求为核心的研发理念。《指导原则》明确指出：“新药研发应以为患者提供更优的治疗选择为最高目标”。此次指导原则的出台正是为了提高肿瘤药物临床试验的规范性和合理性，减少国内新药研发中的低水平重复、同质化竞争严重的现象，缓解低价值创新对审批和临床试验资源的挤占。另外，医保谈判加速创新药物放量的同时也为潜在在研产品设定了价格天花板，从而对企业的综合实力提出更高要求。

(二) 主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务

三生国健是中国第一批专注于抗体药物的创新型生物医药企业，同时具备自主研发、产业化及商业化的综合能力。公司以创新型治疗性抗体药物为主要研发方向，为自身免疫性疾病、肿瘤等重大疾病治疗领域提供高品质、安全有效的临床解决方案。公司秉承“珍爱生命、关注生存、创造生活”的理念，致力于成为一家惠及中国、面向全球的创新型治疗性抗体药物公司，实现“让创新抗体药触手可及”的企业使命。公司作为专注于抗体药物的创新型生物医药企业，拥有抗体药物国家工程研究中心，公司技术能力覆盖抗体药物研发全流程。公司前瞻性构建了创新型抗体药物的多个技术平台，具备从药物发现、临床前研究、中试工艺开发、质量研究、临床研究至产业化的体系化创新能力。

## 2、主要产品

### （1）益赛普

公司主要收入与利润来源于具有自主知识产权的主打产品“重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白”（商品名“益赛普”）的境内外销售。益赛普可用于治疗类风湿关节炎、强直性脊柱炎和银屑病，是中国首个上市的全人源抗体类药物，是中国风湿病领域第一个上市的肿瘤坏死因子（TNF- $\alpha$ ）抑制剂，填补了国内企业在全人源治疗性抗体类药物的空白，上市以来累计惠及强直性脊柱炎及类风湿关节炎患者数十万人。

益赛普的国内市场份额自 2006 年以来一直占据领先地位，根据 IQVIA 数据，按销售额计算，2021 年上半年益赛普在国内 TNF- $\alpha$  抑制剂市场的份额约 31.5%。

### （2）健尼哌

公司自主研发的“重组抗 CD25 人源化单克隆抗体注射液”（商品名“健尼哌”），是目前国内唯一获批上市的人源化抗 CD25 单抗，已于 2019 年 6 月获得国家药品监督管理局颁发的药品 GMP 证书，并于 2019 年 10 月开始上市销售。该产品可用于预防肾移植引起的急性排斥反应，可与常规免疫抑制方案联用，能显著提高移植器官存活率，改善患者生存质量。

随着中国社会文明程度的发展，国家对于捐助器官的教育普及和大力推广，人们对于死亡后捐献器官的认可度越来越高，同时肾移植手术技术和预防移植后排斥反应的药物越来越发达。健尼哌®是目前国内唯一获批上市的人源化抗 CD25 单抗，免疫原性更低且安全性更高；但健尼哌作为新上市产品、上市时间较短，未来需临床医生在大样本患者群中探索用药经验。

### （3）赛普汀

赛普汀®（伊尼妥单抗）是中国第一个获批上市的 Fc 段修饰，生产工艺优化的创新抗 HER2 单抗，与化疗药物联合，已被证明可以延缓 HER2 阳性的转移性乳腺癌患者病情进展，并带来生存获益。作为国家“十二五”生物制药重大专项项目，赛普汀®于 2020 年 6 月获得 NMPA 批准上市。2020 年 12 月底，赛普汀®通过了医保谈判，首次被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020 年版）》（以下简称“《国家医保目录》”）。2021 年，赛普汀®被正式纳入 CSCO 乳腺癌诊疗指南，成为晚期乳腺癌患者全程抗 HER2 治疗的基础药物。

## （三）主要经营模式

作为国内先进的创新型抗体药物平台，公司主营业务为抗体药物的研发、生产和销售，拥有独立完整的产品研发、采购、生产及销售体系。公司的主要经营模式具体如下：

### 1、研发模式

公司研发平台涵盖从基础研究、临床前研究、临床试验到新药注册上市的药物开发全过程，主要系根据抗体药物行业的国内外发展动向及趋势，以临床需求为导向，对行业热点领域产品进行创新性研究开发。公司对研发项目实行项目化管理制度，其最高决策机构为药品研发管理委员会，并具体由项目管理及对外合作部辅助药品研发管理委员会进行日常的项目化管理工作。通过内部市场信息沟通会、学术研究、与相关领域专家交流、临床走访等主要方式，公司首先对药物靶点作用机制与疾病发病机理进行相关性研究，通过早期研发的药物分子发现、成药性评估、临床治疗优势、市场发展前景等多维度的综合性评估，再由核心技术部门提出项目立项申请，药品研发管理委员会进行审核及批准。对于通过审核批准立项的研发项目，由项目管理及对外合作部牵头，与包括早期研究、工艺开发、质量研究、药理毒理和药代研究、临床研究和产业化在内的

各技术平台的技术骨干组成项目核心团队，进一步制定项目计划及实施方案，完成项目的实施、验收与总结。

## 2、采购模式

公司下设采购部，负责采购各类生产性和非生产性物资、工程类的采购，其中物资类主要包括日常经营所需的原辅料、试剂、耗材、包装物等。公司结合 GMP 管理要求制定了包括采购管理、采购标准操作规程等相关制度，对采购业务流程、供应商管理作出了具体规定。整体而言，从采购管理模式看，公司采购部门直接负责物资类和工程类的采购工作，由需求部门负责服务类的采购工作，同时由采购负责人进行审核确认；从技术运用看，公司采用订货点模式，即通过计算合理储备量、供货周期、检验周期等来确定补货点并结合当月生产需求编制预算，再通过执行预算进行订货和补货；从采购实践看，公司综合运用比价和招标的采购模式，即当预估采购额超过一定额度，结合自身实际情况（包括供求关系、需求时间、综合成本等）进行比价或招标。

## 3、生产模式

目前，公司生产基地位于上海总部，配有生产、物流仓储、质量控制、质量保证、工程与设备维护等部门，其中生产部门负责上市及在研产品的生产和生产技术支持等职责；质量部门包括质量保证和质量控制，主要负责公司生产相关的产品检验和质量管理工作。公司建立了符合 GMP 管理规范的生产质量体系，并已制定了产品与生产管理、质量保证等管理制度，以及产品批审核和放行、偏差处理标准、成品发运管理及成品冷库等标准操作规范。公司以市场需求为导向，根据销售计划并结合库存情况编制生产计划，并根据不同产品、剂型、规格列出各生产车间全年生产的批次总数、总产量及分月度的产量等内容，按照生产计划及生产管理流程进行临床样品及商业化药物的生产。公司已建立完善的生产质量管理流程，可覆盖产品生命周期的产品开发、技术转移、商业化生产、产品退市四个阶段，并建立相应的规程对生产计划与指令、生产执行、生产操作、过程控制、产品返工、产品检验、产品包装、产品入库、产品放行、产品发运等环节进行规范。

## 4、销售模式

公司的产品销售以国内市场为主，少量亦销往国外市场。公司的销售模式分为两种模式：在国内市场，采用专业化学术推广模式；在国外市场，采用代理销售模式。

在国内市场，公司采用专业化学术推广模式。公司拥有经验丰富的销售专业人士组成的营销团队，多数销售人员拥有药学等医学专业背景，且大区经理级别及以上的核心销售骨干平均医药行业从业经验超过 10 年。通过自营销售团队负责药品的学术推广，定期为临床医生及其他医疗专家举办学术会议、研讨会及座谈会，并为临床医生提供药品的药理药效、用途、正确使用方法等临床用药指导以及最新临床研究相关理论与成果等，同时持续收集药品在临床用药过程中的一线反馈，进一步推动临床上的合理用药。经过多年学术推广及销售经验的积累与沉淀，公司已构建了遍及全国的销售网络，形成了专业、规范、有序、完善的销售体系，2021 年上半年公司销售覆盖超过 3,300 家医疗机构，其中三级医院超过 1,600 家。同时，公司与国内知名医院及医疗专家已建立并维持着稳固的合作关系，该等经验及渠道的积累亦为公司后续产品的持续发展和未来逐步推出新产品的上市奠定了基础。

在国外市场，公司产品以代理销售模式为主。随着产品在海外的推广，公司设立专人负责海外的拓展策略制定和推广交流工作，负责联系和筛选代理商、注册以及配合海外药监部门的审计、上市后产品的学术支持等工作。

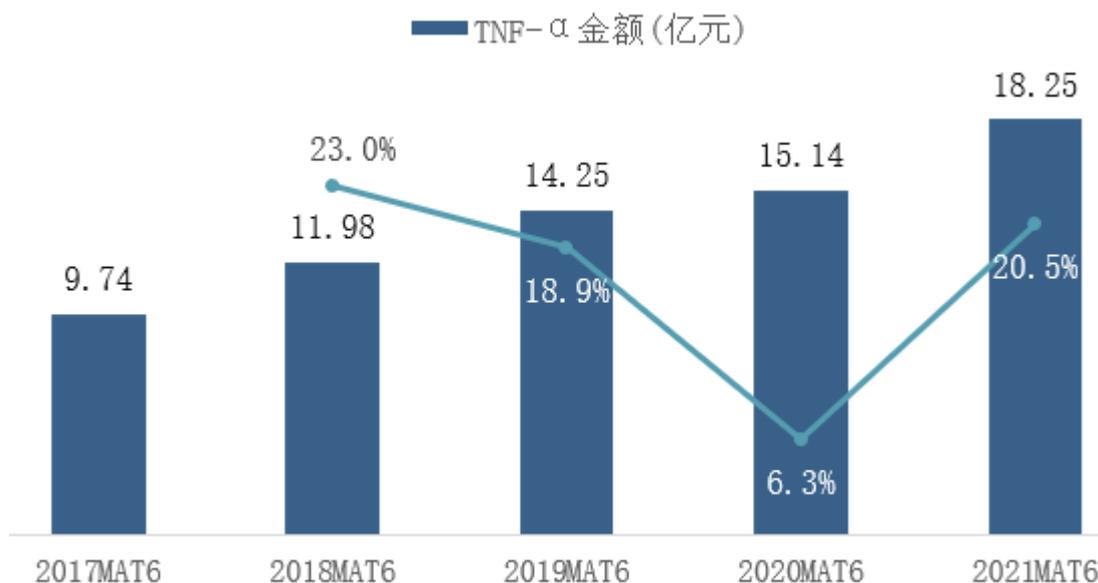
### （四）公司所处的行业地位分析及其变化情况

#### 1、自身免疫疾病领域

公司生产的益赛普是中国首个上市的全人源抗体类药物，是中国风湿病领域第一个上市的肿瘤坏死因子（TNF- $\alpha$ ）抑制剂，填补了国内企业在全人源治疗性抗体类药物的空白。益赛普的国内市场份额自 2006 年以来一直占据领先地位，面临创新药和生物类似药市场多方面的竞争，市场竞争日益激烈，但同时自身免疫疾病市场在市场参与者增多以及支付门槛降低的促进下，整体市场规模快速增长。益赛普的市场份额有所下降，2021 年上半年益赛普在 TNF- $\alpha$  类药品的市场份额为 31.5%。

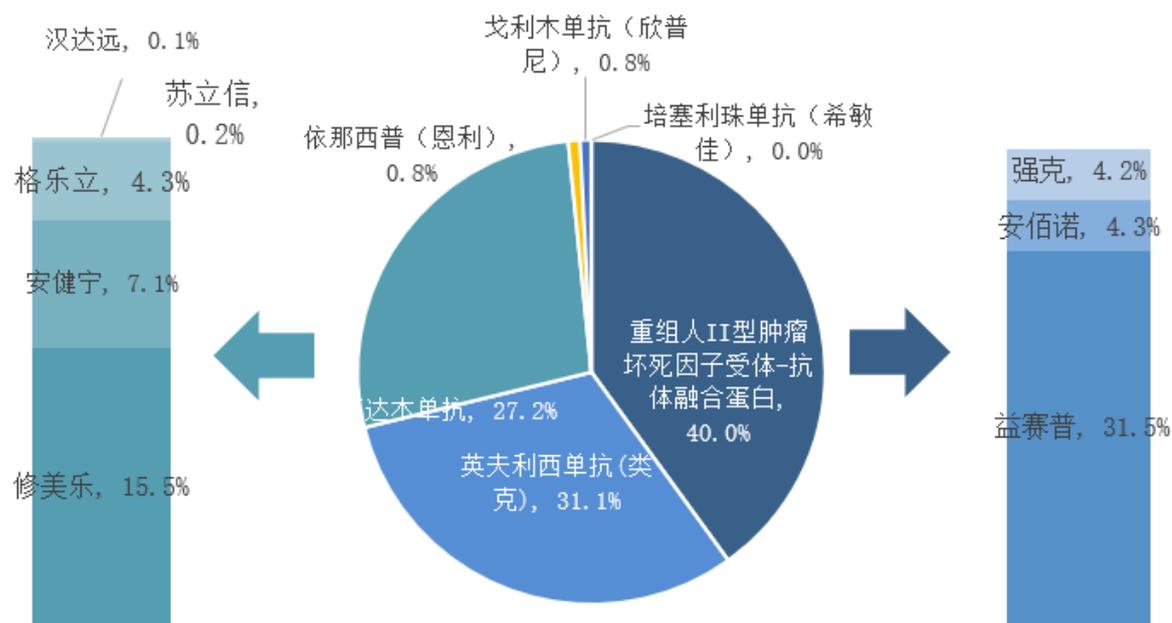
当前我国已上市的自身免疫疾病领域主要 TNF- $\alpha$  单抗产品有十余种，月治疗费用普遍在 2,000 元左右，同时还有较多的生物类似药处于研发阶段。随着未来同类上市产品数量的进一步增多，市场竞争将进一步加剧。另外，未来公司产品及同类竞品或将面临集中采购的风险。因此，未来益赛普产品的价格存在进一步降低的可能，具体的降价幅度及进程需要根据市场竞争情况及政策情况调整。

### 国内TNF- $\alpha$ 市场规模（金额）及增长情况



数据来源：IQVIA, 图中数据为滚动一年数据，以2021MAT6为例，表示自2020年7月至2021年6月12个月合计金额

### 2021H1国内TNF- $\alpha$ 各产品市场份额



数据来源：IQVIA,

## 2、抗 HER2 单克隆抗体领域

随着乳腺癌用药的加速上市，更多新药和生物类似药的可及性提高，抗 HER2 单抗药物市场未来将快速发展。根据弗若斯特沙利文报告，中国抗 HER2 单抗药物市场预计在 2023 年达到约 94 亿元的市场规模，2018 年至 2023 年的复合年增长率约 23.9%，并由 2023 年以约 5.3% 的复合年增长率继续增长至 2030 年的约 136 亿元。

截至目前，中国一共有 4 款已上市的抗 HER2 单抗，分别是罗氏的曲妥珠单抗（赫赛汀®）、罗氏的帕妥珠单抗（帕捷特®）、三生国健的伊尼妥单抗（赛普汀）和复宏汉霖的曲妥珠单抗（汉曲优）。另外，截至报告期，中国抗 HER-2 单抗提交临床 III 期阶段的产品超过 5 个。未来 2-3 年后将有多种来自于其他制药公司基于曲妥珠单抗的药物进入市场。

赛普汀于 2020 年 6 月正式获得国家药品监督管理局（NMPA）批准。2020 年 12 月底，赛普汀通过了医保谈判，首次被纳入《国家医保目录》。上市以来，已被纳入多项诊疗指南和专家共识：根据《中国临床肿瘤学会（CSCO）乳腺癌诊疗指南》，伊尼妥单抗（赛普汀）作为晚期乳腺癌患者全程抗 HER2 治疗的基础药物。根据中国女医师协会乳腺疾病研究中心发布的《中国进展期乳腺癌共识指南 2020（CABC3）》，伊尼妥单抗（赛普汀）成为进展期乳腺癌治疗优选方案之一。伊尼妥单抗已纳入中国国家卫生健康委员会制定的《新型抗肿瘤药物临床应用指导原则（2020 年版）》和中国医学杂志发布的《人表皮生长因子受体 2 阳性乳腺癌临床诊疗专家共识》。

赛普汀作为新药上市，虽然相对生物类似而言导入期相对长一些，需要给医生和患者建立新的观念；但未来在医院准入、集采层面具有相对优势。从策略上，赛普汀在 2021 年 3 月 1 号开始医保报销后，快速推进医院准入，完成核心市场布局。同时进行渠道下沉，特别是对地级城市加大布局。另外，为了进一步探索和扩展更多的临床适应症，目前，伊尼妥单抗还在开展更多临床试验：1）旨在探索适于曲妥珠单抗治疗进展患者的用药方案的伊尼妥单抗 SPORT 研究；2）旨在探索抗 EGFR 和抗 HER2 双重靶向疗法的 602（公司在研产品代码）联合伊尼妥单抗及化疗临床研究；3）旨在评估伊尼妥单抗与 IMM01（宜明昂科开发的 CD47 重组蛋白药物）双药联用的药物安全性，耐受性和疗效的临床研究。

赛普汀相对竞品而言具备一定的竞争优势，具体如下：

1）赛普汀为创新抗 HER2 单抗，兼具创新药及抗 HER2 单抗的优势。具体来说，赛普汀既拥有抗 HER2 单抗靶点所对应的治疗优势与特点，也能够市场上享有创新药的独特优势地位，在市场准入方面相对于生物类似药拥有更多竞争空间；

2）赛普汀是经典的 IV 号位点抗 HER2 单抗，在 HER2 阳性转移性乳腺癌的治疗中和曲妥珠单抗具有同等治疗地位。另一方面，运用糖基化修饰改良的赛普汀可进一步降低免疫原性风险，适合长期使用；

3）赛普汀相对国内主要竞品而言，具有更小的包装规格（50mg/支），对于不同体重的患者在用药调配上能够做到更加精准而灵活的控制，避免浪费。

## 3、中国肾移植术后排斥反应生物药情况

随着中国社会文明程度的发展，国家对于捐助器官的教育普及和大力推广，人们对于死亡后捐献器官的认可度越来越高，同时肾移植手术技术和预防移植后排斥反应的药物越来越发达。

国内目前已有 6 款上市生物药用于肾移植后排斥反应的预防和治疗，其中 5 款药物被纳入国家医保目录乙类，健尼哌®是目前国内唯一获批上市的人源化抗 CD25 单抗。

健尼哌作为人源化抗 CD25 单抗，免疫原性更低且安全性更高；但健尼哌作为新上市产品、上市时间较短，未来需临床医生在大样本患者群中探索用药经验。

## 二、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

公司始终坚持围绕抗体药物的国际重点疾病领域进行研究与开发。公司前瞻性构建了创新型抗体药物的多个技术平台，具备从药物发现、临床前研究、中试工艺开发、质量研究、临床研究至产业化的体系化创新能力。以药物临床价值与市场需求为导向，公司搭建了自主研发体系与研发团队，专注于抗体药物的研发，通过建立多学科交叉、多技术协同、多设备集成的多个创新性

研究技术平台，推动多个抗肿瘤、自身免疫性疾病等重点疾病领域抗体药物的产业化进程。经过多年的自主研发与技术积累，公司形成了杂交瘤技术平台、抗体及蛋白工程综合平台、原液的中试工艺开发及临床用药 GMP 生产平台、生物大分子药物制剂开发平台、蛋白质表征分析平台、关键生产原材料技术平台等多项核心技术平台。

目前，公司拥有 20 个处于不同开发阶段、涵盖肿瘤、自身免疫性及眼科等疾病领域的在研抗体药物（包括 12 个处于临床及临床后阶段的在研药物、8 个处于临床前阶段的在研药物），其中大部分在研药物为治疗用生物制品 1 类，部分在研药物为中美双报。（详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“四、经营情况的讨论与分析”部分）。

公司高度重视自身知识产权保护与管理体的搭建，于 2015 年通过国家知识产权管理体系认证并获得由中知（北京）认证有限公司颁发的“知识产权管理体系认证证书”。截至 2021 年 6 月 30 日，公司共拥有专利权 69 项，较去年底新增 4 项。

未来，公司将进一步发挥研发、生产、销售、质量管理等多方面的综合竞争优势，积极推动抗体药物储备产品的产业化与临床应用，形成多梯队、高临床价值与具备核心竞争力的产品结构，为包括自身免疫性疾病、肿瘤等患者提供高品质、安全有效的临床解决方案。

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至 2021 年 6 月 30 日，公司取得研发成果如下：

- 1、公司主要取得 6 项临床进展，其中取得临床批件 3 项，II 期临床实验首例受试者入组 3 项，具体见下表。

3 月 2 日	公司重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体 RVO 项目完成 II 期临床实验首例受试者入组。
4 月 22 日	公司重组抗 IL-17A 人源化单克隆抗体治疗中重度斑块状银屑病 II 期临床试验完成首例受试者入组。
5 月 7 日	自主研发的注射用 SSGJ-612 收到国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批准通知书》，同意开展用于晚期实体瘤治疗的临床实验。
5 月 13 日	公司收到国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批准通知书》，同意一项评价 CPGJ602 联合伊尼妥单抗及化疗在 HER2 阳性且 KRAS、NRAS 和 BRAF 野生型的转移性结直肠癌患者中有效性和安全性的 I b/II 期临床研究，并将于近期开展临床试验。
6 月 9 日	公司重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体 pmCNV 项目完成 II 期临床实验首例受试者入组。
6 月 15 日	公司双特异抗体 SSGJ-705 获得 FDA 批准进入临床 I 期。

- 2、公司共拥有专利权 69 项，较去年底新增 4 项，具体如下：

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	41	3	172	64
实用新型专利	0	1	5	5
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	41	4	177	69

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	213,877,150.65	163,950,629.91	30.45
资本化研发投入	5,754,441.07	25,708,685.03	-77.62
研发投入合计	219,631,591.72	189,659,314.94	15.8
研发投入总额占营业收入比例（%）	45.88	54.01	减少 8.13 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	2.62	13.56	减少 10.94 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

本公司研发投入资本化的比重相比上年同期减少 10.94 个百分点，主要由于 2020 年上半年为完成 302 产品的上市审批而产生了较大金额的研发投入，而 2021 年上半年无此事项。

## 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	重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白注射液(301S)	96,200,000	4,715,423.85	83,637,009.69	递交 NDA 申请	药物上市	国内先进	自身免疫性疾病
2	重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液(304R)	289,100,000	6,166,460.26	147,795,322.79	临床 III 期核查完成；头对头对比的临床 I 期完成	药物上市	国内先进	肿瘤
3	重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液(601A)	374,900,000	23,308,463.89	161,411,672.37	完成 AMD 和 DMEI/1b 期临床试验；BRVO 和 CRVOII 期临床病人入组顺利；CNVII 期开始入组	药物上市	国内先进	眼科
4	重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体注射液(602)	321,330,000	13,466,112.79	144,916,511.37	II 期患者入组完成 50%	药物上市	国内先进	肿瘤
5	重组抗 IL-17A 人源化单克隆抗体注射液(608)	161,100,000	7,766,742.80	66,030,006.80	完成 I 期试验，开始 II 期入组	药物上市	国内先进	自身免疫性疾病
6	重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液(609A)	370,330,000	10,882,837.38	88,217,828.86	中国 I 期完成，联合用药治疗多种实体瘤 II/III 期临床 IND 递交	药物上市	国内外先进	肿瘤
7	重组抗 IL-5 人源化单克隆抗体注射液(610)	166,300,000	3,263,296.99	44,921,648.42	完成 Ia 临床试验	药物上市	国内先进	自身免疫性疾病
8	重组抗 IL-4R $\alpha$ 人源化单克隆抗体注射液(611)	384,090,000	1,963,250.29	56,001,102.04	获得中美临床试验批件；美国临床完成 I 期，数据锁库分析	药物上市	国内外先进	自身免疫性疾病

9	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体 (612)	274,000,000	2,991,911.93	31,398,472.82	获得 IND, I 期实验准备中	药物上市	国内先进	肿瘤
10	重组抗 IL-1 $\beta$ 人源化单克隆抗体注射液 (613)	393,800,000	20,787,125.11	46,565,665.23	获得 IND; I 期入组准备中	药物上市	国内先进	自身免疫性疾病
11	注射用重组抗 VEGF 单克隆抗体 (615)	66,000,000	2,440,498.88	23,670,692.32	IND 资料准备	药物上市	国内先进	肿瘤
12	注射用重组抗 PSGL-1 单克隆抗体 (617)	414,460,000	5,978,363.81	18,088,748.24	递交中国 pre-IND 申请	药物上市	国际首创	肿瘤
13	重组人源化双特异性抗体 (705)	408,772,000	6,395,510.54	33,322,779.03	FDA 已批准 IND; 中国递交 IND 申请	药物上市	国内先进	肿瘤
14	重组人源化双特异性抗体 (706)	447,297,000	8,208,958.55	22,529,876.86	中国 pre-IND 递交	药物上市	国内先进	肿瘤
15	重组人源化双特异性抗体 (707)	400,897,000	9,725,428.13	22,059,026.90	开始 IND-enabling 研究	药物上市	国内先进	肿瘤
合计	/	4,568,576,000	128,060,385.20	990,566,363.74	/	/	/	/

## 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）	355	302
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	26.53	18.99
研发人员薪酬合计	4,201.52	3,055.81
研发人员平均薪酬	11.84	10.12

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士	25	7.05
硕士	150	42.25
本科	126	35.49
大专及以下	54	15.21
合计	355	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
20-30 岁	150	42.25
30-40 岁	170	47.89
40-50 岁	29	8.17
50-60 岁	6	1.69
合计	355	100.00

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### （一）核心竞争力分析

适用 不适用

##### （1）覆盖全流程的抗体药物平台

公司经过了 18 年的持续研发，形成了覆盖抗体药物发现、开发、注册、临床、生产、商业化全流程的抗体药物平台，其中包括杂交瘤技术平台、抗体及蛋白工程综合平台、原液的中试工艺开发及临床用药 GMP 生产平台、生物大分子药物制剂开发平台、蛋白质表征分析平台、关键生产原材料技术平台等多项核心技术平台。公司拥有独立进行从靶点验证开始到产品商业化的全周期抗体研发能力。

公司拥有抗体药物国家工程研究中心，并累计获得 8 项国家“重大新药创制”重大科技专项、4 项国家高技术研究发展计划（“863 计划”）、3 项国家战略性新兴产业发展专项资金计划、1 项国家自主创新与高技术产业化专项、1 项国家高技术产业发展项目计划、1 项国家重大科技成果转化项目等国家级重大科研项目的支持。

目前，公司拥有 20 个处于不同开发阶段、涵盖肿瘤、自身免疫性及眼科等疾病领域的在研抗体药物（包括 12 个处于临床及临床后阶段的在研药物、8 个处于临床前阶段的在研药物），其中大部分在研药物为治疗用生物制品 1 类，部分在研药物为中美双报。

##### （2）满足国际标准、国内领先的产业化基地

公司已经建立了一套完善的质量管理体系，符合欧盟及中国的质量管理要求。公司拥有丰富的抗体产业化规模的生产经验，自 2005 年第一个治疗性抗体类药物益赛普上市至今，公司已积累

了 16 年的抗体生产经验，生产核心团队稳定。同时，公司也是一家拥有三款已上市治疗性抗体类药物的国内药企，具备不同类型抗体的商业化生产能力。

公司在上海拥有已建成生物反应器合计规模超 40,000 升的抗体药物商业化生产基地，公司生产线实现全过程自动化、信息化，有效保障全生产过程数据传输的及时性以及数据采集的完整性。同时，公司根据自身在研产品的申报进展，正在苏州筹建一个新的抗体药物产业化基地，进一步扩充现有产能，以满足在研产品未来的商业化生产需求。

(3) 拥有覆盖国内商业化能力，具备进军全球的潜力

公司拥有经验丰富的销售专业人士组成的营销团队，多数销售人员拥有药学等医学专业背景，且大区经理级别及以上的核心销售骨干平均医药行业从业经验超过 10 年。2021 年上半年公司销售覆盖超过 3,300 家医疗机构，其中三级医院约 1,600 家。同时，公司与国内知名医院及医疗专家已建立并维持着稳固的合作关系，该等渠道积累亦为公司后续产品的增长和未来逐步推出新产品的上市奠定了基础。

(4) 经验丰富的专业管理团队

公司拥有一支具备国际化视野的专业管理团队，主要团队成员平均拥有超过 20 年的制药行业经验，拥有涵盖包括新药发现、开发、生产、营销等整个药品生命周期不同阶段、不同环节的专业技能。

公司董事长 LOU JING 先生系三生制药联合创始人，拥有 20 余年生物制药领域的专业经验，牵头研发了包括特比澳在内的多款国家一类新药。在其带领下三生制药已经发展成为国内领先、全球知名的生物制药集团。其具有统揽全局的战略性思维和国际化视野，前瞻性地制定了公司战略发展规划和整体运营管理方案。公司总经理肖卫红先生拥有多年丰富的商务资源与运营管理经验，公司副总经理 ZHU ZHENPING 先生从事治疗性抗体领域研发 30 余年研发和管理的经验，作为公司研发负责人，具体负责公司研发体系的完善与统筹管理、研发管线的多元化布局。

(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

#### 四、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，在国内疫情防控较好的大环境下，公司主力产品益赛普的以价换量策略取得良好成果，销量较去年同期成倍增长，从而带动公司整体销售规模的大幅提升。赛普汀在纳入医保后积极推进进院工作，并于 2021 年 4 月被正式纳入 CSCO 乳腺癌诊疗指南，成为晚期乳腺癌患者全程抗 HER2 治疗的基础药物，同时为了进一步探索和扩展更多的临床适应症，赛普汀还在开展多项临床试验。研发层面，公司持续加大创新研发投入，快速推进临床，成果显著，上半年公司取得临床批件 3 项，II 期临床实验首例受试者入组 3 项，新增抗体立项 3 项。

于 2021 年上半年，公司实现营业收入 47,872.47 万元，较上年同期增加 36.33%；归属于母公司所有者的净利润扭亏为盈，金额为 2,242.31 万元；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润亦扭亏为盈，金额为 695.39 万元。经营活动产生的现金流量净额为-17,183.27 万元，流出金额增加，主要系报告期内随着研发活动的开展付现费用增加以及受到 2020 年第 4 季度降价补差的影响销售回款相比上年同期减少所致。

报告期内，公司重点工作开展情况如下：

(一) 产品销售情况

1、益赛普的销售情况

公司以价换量的策略取得成效，价格的下调充分带动了益赛普的销量增长。2021 年上半年，益赛普（国内）的销量为 154.0 万支（折合 25mg），同比增长 153.15%。受此带动，益赛普的销售收入达到 4.28 亿元，同比增长 29.54%。

益赛普销售数据 (国内)	规格	2021 年上半年	2020 年上半年	同比变化幅度 (%)
销售收入 (元)	12.5mg	100,122,193.48	72,460,867.28	38.17
	25mg	328,773,507.41	258,632,525.98	27.12
销量 (支)	12.5mg	622,310.00	231,437.00	168.89
	25mg	1,228,837.00	492,618.00	149.45

益赛普已在国内上市 16 年，相较于其他同类产品，益赛普的药物疗效与安全性在国内市场得到了更加广泛的临床验证与认可，在临床运用中已具备较强的品牌效应。除产品特性以外，公司拥有专业的营销团队与完整的销售体系，通过多年对益赛普的学术推广及销售经验的积累与沉淀，在国内终端销售的覆盖方面收获了良好的成果。

随着 2019 年和 2020 年国谈产品进入核心市场，更多的生物制剂挤入了风湿免疫领域而且均从核心市场入手，核心市场已经成为生物制剂的红海，随着生物制剂价格整体下跌，整个风湿治疗类生物制剂市场下沉是大势所趋。公司将继续在医院覆盖和下沉市场渗透上加大投入，加强自身免疫疾病生物制剂治疗观念的教育与贯彻。这既符合益赛普自上市至今响应国家政策号召，一如既往地支持我国医院和医疗机构风湿科建设与学科教育工作，也契合公司以树立为风湿病患者提供及时疾病控制、长期持续疾病缓解、兼具药物经济学效益的全病程科学管理的品牌服务理念。

## 2、健尼哌的销售情况

公司自主研发的“重组抗 CD25 人源化单克隆抗体注射液”（商品名：健尼哌®）于 2019 年 10 月上市。该产品可用于预防肾移植引起的急性排斥反应，可与常规免疫抑制方案联用，能显著提高移植器官存活率，改善患者生存质量。健尼哌是目前国内唯一获批上市的人源化抗 CD25 单抗，在国内已上市产品中主要的竞争产品为诺华的舒莱®。就产品特性而言，健尼哌作为人源化抗 CD25 单抗，免疫原性更低且安全性更高。

在市场部等各部门的协同支持下，公司逐步加大健尼哌在临床应用方面的学术推广，满足相关患者的临床用药需求，推进对全国各地医院的销售覆盖。2021 年上半年，新冠疫情影响减弱，肾移植手术量恢复，带动健尼哌的销售大幅增长，报告期内收入同比增长 198.07%。

## 3、注射用伊尼妥单抗的销售情况

2020 年 6 月 19 日，公司自主研发的注射用伊尼妥单抗（商品名：赛普汀®）正式获得国家药品监督管理局(NMPA)批准，获批的首个适应症为和化疗联合用于治疗 HER2 阳性的转移性乳腺癌。赛普汀®是中国第一个 Fc 段修饰，生产工艺优化的创新抗 HER2 单抗，与化疗药物联合，已被证明可以延缓 HER2 阳性的转移性乳腺癌患者病情进展，并带来生存获益，为中国 HER2 阳性转移性乳腺癌患者带来更多选择。2020 年 12 月底，赛普汀通过了医保谈判，首次被纳入《国家医保目录》。2021 年 4 月，伊尼妥单抗正式纳入中国临床肿瘤学会（CSCO）乳腺癌诊疗指南，成为晚期乳腺癌患者全程抗 HER2 治疗基础药物。

赛普汀在 2021 年 3 月 1 号开始医保报销后，快速推进医院准入，完成核心市场布局。同时进行渠道下沉，特别是对地级城市加大布局。上半年，赛普汀覆盖的等级医院数量超过 200 家。

### （二） 研究开发情况

公司以创新型治疗性抗体药物为研发导向，专注于单克隆抗体、双特异性抗体、多特异抗体及多功能重组蛋白的开发研究，为自身免疫性疾病、肿瘤、眼科疾病等重大疾病治疗领域提供高品质、安全有效的临床解决方案。

#### 1、自主研发情况

报告期内，公司以临床价值为导向，持续加大创新研发投入，多个创新产品取得阶段性成果。公司重新递交 301S 生产注册申请；获得临床批件 3 个，分别是 HER2 新抗体（612）开展用于晚期实体瘤治疗的临床实验；602 联合伊尼妥单抗及化疗在 HER2 阳性且 KRAS、NRAS 和 BRAF 野生型的转移性结直肠癌患者中有效性和安全性的 I b/II 期临床研究；和 FDA 批准的抗 HER2 x 抗 PD1 双特异抗体（SSGJ-705）用于晚期或转移性 HER2 表达阳性的实体瘤的临床研究。公司递交 4 个 IND 申请，分别为重组人源化抗 IL1β 抗体 SSGJ-613 治疗周期性发热综合征；重组人源化抗 IL1β 抗体

SSGJ-613 治疗全身性幼年特发性关节炎；重组人源化双特异抗体 SSGJ-705 治疗实体瘤（中国 NMPA）；伊尼妥单抗联合 IMM-001 治疗 HER2 阳性实体瘤。Pre-IND 申请 1 项，重组人源化双特异抗体 SSGJ-706 治疗实体瘤（中国 NMPA）。另外，公司共新增抗体立项 3 项，分别是重组人源化抗 LAG3 单克隆抗体（619）；重组人源化抗 IL33 抗体（621）；重组人源化抗 CD73 单克隆抗体（622）。其他在研管线产品研发进展基本达到预期。

下表概述截止报告期末，公司在研药物的开发情况：

治疗领域	序号	代码	靶点	项目名称	适应症	临床前	IND	临床一期	临床二期	临床三期	NDA
肿瘤	1	304R	CD20	重组人鼠嵌合抗CD20单克隆抗体	非霍奇金淋巴瘤						
	2	602	EGFR	重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体	转移性结直肠癌						
	3	609A	PD-1	重组抗PD-1人源化单克隆抗体	实体瘤						
	4	612	HER2	重组抗HER2人源化单克隆抗体	乳腺癌						
	5	302H	HER2	重组抗HER2人源化单克隆抗体	HER2阳性实体瘤新适应症						
	6	705	PD1/HER2	重组人源化双特异性抗体	转移性乳腺癌、胃癌						
	7	706	保密	重组人源化双特异性抗体	实体瘤						
	8	707	保密	重组人源化双特异性抗体	实体瘤						
	9	615	VEGF	重组人源化抗VEGF单克隆抗体	实体瘤						
	10	617	PSGL-1	重组人源化抗PSGL-1单克隆抗体	实体瘤						
	11	619	LAG3	重组人源化抗LAG3单克隆抗体	实体瘤						
	12	620	VSIG-4	重组人源化抗VSIG-4单克隆抗体	实体瘤						
	13	622	CD73	重组人源化抗CD73单克隆抗体	实体瘤						
自身免疫性疾病	14	301s	TNF-α	重组人II型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白	类风湿关节炎、强直性脊柱炎、银屑病						
	15	608	IL-17A	重组抗IL-17A人源化单克隆抗体	中重度斑块状银屑病						
	16	610	IL-5	重组抗IL-5人源化单克隆抗体	重度嗜酸性粒细胞性哮喘						
	17	611	IL-4Rα	重组抗IL-4Rα人源化单克隆抗体	成年中重度特应性皮炎患者						
	18	613	IL-1β	重组抗IL-1β人源化单克隆抗体	周期性发热综合征、幼年特发性关节炎						
眼科	20	601A-AMD	VEGF	重组抗VEGF人源化单克隆抗体	新生血管（湿性）年龄相关黄斑变性						
		601A-DME			糖尿病性黄斑水肿						
		601A-RVO			视网膜静脉阻塞						
		601A-pmCNV			继发于近视的脉络膜新生血管						

**※重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液（“304R”）**

304R 是公司自主研发的针对非霍奇金淋巴瘤治疗的抗体药物，是公司自主创新研发的特异结合人 B 淋巴细胞表面 CD20 抗原并介导 B 细胞溶解的嵌合单克隆抗体产品，也是国家 863 计划、国家重大新药创制项目以及上海市重点科技攻关项目。

特点：①疗效和安全性已得到 I 期、II 期、III 期临床的验证；②新适应症的拓展：未来拟计划开展治疗自身免疫性疾病等作为 304R 的新适应症。

2021 年上半年重要里程碑：完成 III 期临床试验核查。

2021 年下半年重要里程碑：计划递交 pre-IND 申请治疗寻常型天疱疮。

**※重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白注射液（“301S”）**

公司自主研发的益赛普新剂型品种，预计将成为国内药企重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白产品中的首个预充式剂型。

特点：疗效和安全性已得到临床验证，同时可以方便患者带回家中自己注射或在社区医疗单位注射，有利于迅速扩大患者覆盖，使更多患者提高药物使用的依从性、延长用药周期，进一步提高药物的疗效。

2021 年上半年重要里程碑：重新递交 NDA 申请。

2021 年下半年重要里程碑：计划跟踪 CDE 评审进展。

**※重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液（“601A”）**

601A 是公司自主研发，采用 DNA 重组技术在 CHO 细胞中高效表达的重组 IgG1 κ 型单克隆抗体，由鼠源抗人 VEGF 抗体的互补决定区和人免疫球蛋白 IgG1 κ 框架构成，上市后有望在临床上成为 AMD、DME、RVO、pmCNV 等眼部疾病的候选药物。此外，本项目也是上海市科技支撑项目。

特点：已取得针对 4 个眼科适应症的临床试验批件。601A 的潜在的优势是眼科相关治疗领域的全面覆盖。

2021 年上半年重要里程碑：完成 AMD 和 DME I 期临床试验；BRVO 和 CRVO II 期临床病人入组顺利；CNV II 期开始入组。

2021 年下半年重要里程碑：计划完成 BRVO 和 CRVO II 期病人入组；准备 AMD 和 RVO III 期临床。

**※重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体注射液（“602”）**

602 是公司自主研发的针对转移性结直肠癌治疗的抗体药物。抗 EGFR 单克隆抗体通过结合 EGFR 蛋白的胞内域或胞外域，抑制信号的传导，从而组织细胞的繁殖和生存，最终导致细胞凋亡。本项目是上海市科技支撑项目。

特点：采用了更加成熟的 CHO 细胞表达系统，可以降低免疫原性、减少病毒污染，从而使药品质量更加可控。

2021 年上半年重要里程碑：完成 II 期入组 50%。

2021 年下半年重要里程碑：计划完成 II 期入组，讨论 III 期方案。

**※抗 IL-17A 人源化单克隆抗体（“608”）**

608 是公司自主研发的瞄准 IL-17A 靶点的药物，针对斑块状银屑病，已被列入国家 48 个急需药目录，国内企业尚无此类药物上市，具有巨大的市场潜力。

特点：608 与诺华制药的苏金单抗 (Secukinumab, 即 Cosentyx) 和美国礼来公司的 Ixekizumab (即 Taltz) 为相同靶点的同类药物，但为全新的氨基酸序列，在体外和体内动物模型中显示出和同靶点抗体 Cosentyx 和 Taltz 相当的生物活性：能显著改善人 IL-17 转基因小鼠经咪喹莫特诱导的银屑病模型的症状，其治疗作用与苏金单抗相当；在猴关节炎模型中，与 Ixekizumab 在临床评分、近侧指间关节 (Proximal Interphalangeal Point, PIP) 肿胀程度、PIP 关节发病率等多个指标上治疗效果相似。

2021 年上半年重要里程碑：完成 I 期试验，开始 II 期入组。

2021 年下半年重要里程碑：计划完成 II 期入组。

#### ※抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液（“609A”）

609A 为中美双报抗 PD-1 人源化单抗产品，已在美国与中国同期开展临床 I 期试验。

特点：609A 与已上市的两种进口药物（即百时美施贵宝的欧狄沃®与默沙东的可瑞达®）针对相同的靶点，但具有不同的氨基酸序列，在人源化 PD1 小鼠模型显示出比同靶点抗体 Keytruda 和 Opdivo 更强的肿瘤活性。体内外比对研究结果表明，609A 项目在包括生物活性、药效、药代等各方面也与两种进口药物均具有相似性；临床前研究结果显示，609A 项目的分子结构明确，产品稳定性良好，药物活性、动物药物代谢动力学（PK）/药物效应动力学（PD）均达到或超过了国外同类药物；工艺简单易行，批次间参数高度一致，细胞生长快速、后期活率高，抗体表达水平高，能低成本地实现药物的产业化；④未来将设计出不同的联合用药方案，与自身其它抗肿瘤药物联合使用、共同开展临床试验，进一步增加抗肿瘤产品系列的综合竞争力。

2021 年上半年重要里程碑：中国 I 期完成，联合用药治疗多种实体瘤 II/III 期临床 IND 递交。

2021 年下半年重要里程碑：计划启动单药 Ib/IIa 临床；获得多个 II 期联合用药 IND 批件并启动临床入组。

#### ※抗 IL-5 人源化单克隆抗体注射液（“610”）

IL-5 是重度嗜酸性粒细胞性哮喘的成熟靶点，针对 18 岁及以上重度嗜酸性粒细胞性哮喘维持治疗的附加治疗，具有全新的抗体可变区序列，目前尚无相同靶点抗体药物在国内上市。

特点：①610 项目具有全新的抗体可变区序列，目前尚无相同靶点抗体药物在国内上市，有望在第一梯队上市；②610 工艺稳定、产品质量可控、制剂稳定，在各项毒理学研究中均未发现明显的毒性反应，安全性好；③除重度嗜酸性粒细胞哮喘以外，610 项目的潜在适应症还包括高嗜酸性粒细胞综合症、变应性肉芽肿性血管炎、嗜酸性食管炎等，未来可择机启动增加适应症程序，覆盖更多患者；④与已在美国和欧盟上市的葛兰素史克的 Mepolizumab（即 Nucala®）和梯瓦制药的 Reslizumab（即 Cinquaero®）在体外细胞水平和动物模型体内活性的表现相当，且对心血管、神经和呼吸系统安全性良好。

2021 年上半年重要里程碑：完成 Ia 临床试验。

2021 年下半年重要里程碑：计划启动 Ib/II 期。

#### ※抗白介素 4 受体 alpha (IL-4R $\alpha$ ) 的人源化单克隆抗体药物（“611”）

611 产品是三生国健自主研发设计、筛选并人源化的抗 IL-4R $\alpha$  单克隆抗体，具有全新的氨基酸序列。611 能够通过特异性的结合 IL-4R $\alpha$ ，阻断 IL-4 和 IL-13 的信号传导达到缓解特应性皮炎等疾病的作用。

特点：①针对中到重度特应性皮炎及哮喘的治疗，具有全新的抗体可变区序列，对抗原靶点的亲和力较高。②在体外细胞实验中显示出和已上市同靶点抗体 Dupixent（dupilumab, Regeneron/Sanofi）相当的生物活性。

2021 年上半年重要里程碑：美国临床 I 期试验完成，数据锁库分析。

2021 年下半年重要里程碑：计划中国 Ib 临床开始患者入组。

#### ※重组抗 HER2 人源化单克隆抗体注射液（“612”）

新型抗 HER2 抗体 612 针对乳腺癌治疗，拥有全新的蛋白序列，与已上市的抗体相比，具有不同的抗原结合表位。实验结果显示 612 有新的抗肿瘤作用机理，在多个体内肿瘤模型中和赛普汀（Inetetamab, 伊尼妥单抗, 三生国健）以及赫赛汀（Herceptin, 曲妥珠单抗, 罗氏）联合应用时均显示出显著的协同抗肿瘤活性。

2021 年上半年重要里程碑：获得 IND 批件。

2021 年下半年重要里程碑：计划开始患者入组。

#### ※抗 IL-1 $\beta$ 人源化单克隆抗体注射液（“613”）

特点：①613 是一个全新的抗 IL-1 $\beta$  抗体，该抗体具有全新的可变区序列，与目前已上市的同靶点产品 Canakinumab 和 Gevokizumab 具有完全不同的结合表位。②目前国内尚无自主针对 IL-

1 $\beta$  的单克隆抗体上市，考虑到我国人口基数大及在肿瘤、心血管等中的潜在应用，此类药物需求量巨大，现无可用药物。因此，新型的、自主研发的、针对 IL-1 $\beta$  的单克隆抗体，是目前临床中未被满足的迫切需求。

2021 年上半年重要里程碑：获得 IND 批件。

2021 年下半年重要里程碑：计划完成 I 期首例患者入组。

#### ※双特异性抗体（“705”）

联合免疫治疗和肿瘤靶向治疗，理论上两者互相影响，具有协同效应。705 是利用三生国健自主研发的双抗平台研制的双特异性抗体，可有效避免双抗的错配。将进行中美双报。

2021 年上半年重要里程碑：获得美国 FDA IND 批件；递交中国 IND 申请。

2021 年下半年重要里程碑：计划获得中国 IND 批件，争取开始患者入组。

#### ※双特异性抗体（“706”）

联合两个免疫靶点治疗，706 是利用三生国健自主研发的双抗平台开发的双特异性抗体，可有效避免双抗的错配。可恢复 T 细胞对肿瘤细胞识别和杀伤；推动抗癌免疫反应更好地发挥疗效，将进行中美双报。

2021 年上半年重要里程碑：递交中国 pre-IND 申请。

2021 年下半年重要里程碑：计划递交美国 IND 申请并获得批件；递交中国 IND 申请。

## 2、战略合作情况

由于国内生物制药行业起步较晚，为快速拉近与国际一流制药企业间的差距，同时最大程度地分摊研发风险、缩短研发进程、共享知识产权与保障研发成果，公司将逐步践行“外部项目引进来、内部项目走出去”的基本原则，通过商务合作部门的调研、寻找、谈判，努力引进国际领先、国内稀缺且临床需求高的药物，实现技术和产品两个层面的快速跟进和超越。同时，公司也将大力推动自主研发产品的国际注册认证，将加快国际合作步伐作为自身重点发展方向之一。目前，公司已与美国 Verseau Therapeutics, Inc.（以下简称“Verseau”）和瑞士 Numab Therapeutics AG（以下简称“Numab”）进行了业务战略合作，主要情况如下：

### （1）与美国 Verseau 公司在巨噬细胞检查点调节剂抗体领域开展合作

双方将在肿瘤免疫治疗领域开展合作，目前已选取 PSGL-1 靶点的单克隆抗体 VTX-0811、VSIG-4 靶点的单克隆抗体作为授权产品，由三生国健负责在中国大陆、台湾、香港和澳门的开发和商业化。计划 2021 年 3 季度提交中国 Pre-IND 申请。

### （2）与瑞士 Numab 公司在多特异性抗体领域开展合作

三生国健将基于 Numab 的技术平台开发和商业化一系列用于癌症治疗的新型多特异性抗体，公司有权在 Numab 研发平台的三个多特异性抗体项目中选取多达五种抗体分子，并拥有所选抗体分子在中国大陆、台湾、香港和澳门的开发及商业化专有许可权。

未来，公司将继续以开发创新抗体药物为策略方向，采取一系列灵活多样的创新手段，持续推动技术创新与产学研相结合，巩固与加强自身在同行业内的竞争地位：（1）在研发方式方面，公司将以自主研发为主、结合对外合作的形式持续丰富公司的在研产品管线，并践行“外部项目引进来、内部项目走出去”的基本原则；（2）在疾病领域方面，公司仍将坚持围绕包括自身免疫性疾病、肿瘤、眼科疾病等抗体药物的国际重点疾病领域；（3）在技术布局方面，未来三至五年，公司将继续聚集新型的下一代生物疗法，同时布局包括免疫检查点、巨噬细胞检查点调节剂、双特异性抗体以及自身综合抗体产品线的联合疗法等前沿领域，加速创新药以及新一代生物疗法的进程，提高前沿生物疗法的可行性，同时公司也在积极推进免疫治疗、靶点治疗等联合用药的治疗方式，用于传统治疗方式无法治疗或治疗效果不佳的疾病。

### （三）产品生产情况

公司在上海拥有已建成生物反应器合计规模超 40,000 升的抗体药物商业化生产基地，公司生产线实现全过程自动化、信息化，有效保障生产过程数据传输的及时性以及数据采集的完整性。公司根据自身在研产品的申报进展，正在苏州筹建一个新的抗体药物产业化基地，进一步扩充现有产能，以满足在研产品未来商业化需求。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 五、风险因素

适用 不适用

#### 1、益赛普市场竞争加剧，导致产品价格降低、市场份额下降的风险

公司主要产品益赛普在创新药和生物类似药市场面临多方面的竞争，而且在研产品的竞争也较为激烈。为了应对日益激烈的市场竞争环境，公司不排除未来产品价格进一步下调的可能。若公司无法持续保持产品的不断改进，或者无法投入更多的财务、人力资源进行销售、营销，将导致益赛普市场份额与竞争力下降，进而对公司的业务、财务状况、经营业绩及前景产生重大不利影响。

风险应对措施：①从供给侧方面，积极响应国家卫健委办公厅《关于印发综合医院风湿免疫科建设与管理指南（试行）的通知》关于风湿免疫科建设与发展的指导要求，深化辅助我国医院风湿免疫科建设以扩大终端用药需求面，加大对新增风湿免疫科医院的覆盖合作，继续通过专业的学术教育改善中国风湿病人的治疗方式及整体治疗用药观念，促进整体行业健康、可持续发展；②从渠道方面，加速推进渠道下沉战略的落地实施，加大基层医疗市场的开发力度，促进基层市场医疗水平与医疗意识的提高，为基层医疗市场患者提供与其支付能力相匹配的产品，进一步提升产品渗透率；③从需求侧方面，开展实施精准化销售策略，倚靠及时、敏锐的临床用药需求反馈数据分析，围绕不同终端点展开精细化的需求管理与定制化的销售策略，提升药品可及性，帮助患者建立足量、规范使用生物制剂的观念，提升实际用药疗程。同时，不排除未来启用下调价格的策略；④从产品优势方面，充分发挥公司多年在生产工艺、质量保证及销售覆盖方面的优势积累，能够更好地保障产品质量、控制产品成本，并持续扩大市场影响力。同时经过多年的自主研发与技术积累公司已具备较强的技术研发能力，公司整体产品管线较为丰富并具备较好的潜在商业价值。未来还将通过自主研发及对外合作相结合的形式，持续围绕生物技术重点与前沿领域进行布局，进一步加强自身的技术研发能力的持续性，进而丰富自身的产品管线。

#### 2、赛普汀的商业化表现存在不确定性风险

当前已有多个同靶点的国内上市产品且均已纳入国家医保目录，以及超过十款临床在研竞品。若公司未来无法在销售推广与覆盖方面采取有效措施，抢占赫赛汀等已用于 HER2 过度表达的转移性乳腺癌的生物药产品市场份额，则赛普汀的销售规模存在较大不确定性，进而对赛普汀产品的经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：①公司已经组建了一支高素质、经验丰富、执行力强的营销团队负责赛普汀的销售。在市场部等各部门的协同支持下，逐步加大赛普汀在临床应用方面的学术推广，满足相关患者的临床用药需求，推进对全国各地医院的销售覆盖。②同进行渠道下沉，特别是地级城市加大布局。③进一步探索和扩展更多的临床适应症。

#### 3、技术迭代的风险

生命科学基础研究或应用研究领域革命性的重大技术发现，有可能促使疗效和安全性显著优于现有上市药品的创新药物诞生，若上述药物在较短周期内获批上市，实现技术升级和药品迭代，将对现有上市药品或其他不具竞争优势的在研药物造成重大冲击。近年来，生命科学和药物研究领域日新月异，若在公司药物治疗领域内诞生更具竞争优势的创新药物，将会带来技术升级迭代风险，对公司现有核心产品产生重大冲击。

风险应对措施：立足创新，探索全新靶点，在生物基础研究、药物形式、生物标志物、临床设计等多方面持续发力，促进创新从实验室到临床的快速转化。

#### 4、创新药研发面临不确定性以及较大市场竞争的风险

公司在研产品可能存在因临床前研究结果不足以支持进行 IND 或相关申请未能获得监管机构审批通过，从而无法获得临床试验批件的风险。另外，考虑到药物研发以及未来产品实际面临市场竞争的不确定性，若公司无法有效利用自身的研发技术经验、规模化生产优势或终端销售覆盖能力，则可能导致在研产品无法在同靶点产品中抢先获批上市，相关产品将面临竞争更加激烈的市场环境，进而对公司的经营业绩的成长性与持续盈利能力产生不利影响。

未来，公司需持续进行新药研发以不断扩大公司的治疗领域、丰富公司的产品类别，以保证公司不断有新产品推向临床进而推向市场。但公司无法保证可以持续地找到有商业价值的适应症，公司筛选出的潜在产品有可能因为有效性不足等原因而没有进一步开发的潜力。若公司无法持续的研发有商业潜力的新产品，可能会对公司业务带来不利影响。

风险应对措施：①建立科学的决策体系。公司充分发挥在新药研发的经验，及时掌握先进科技知识，保证项目决策过程的科学化，以便做出正确的决策；②建立有效的管理和进度控制体系。在研发项目进行过程中及时跟踪，把握研发过程中的重大节点，控制风险；③建立有效的人员激励机制。

鉴于公司研发项目进程不断深化及对未来抗体药物研发领域的前瞻性布局，研发项目前期投入增大，在研项目随其研发阶段所需而研发投入增多，预计公司未来将继续产生较大的研发费用，如研发费用大于商业化产品产生的利润，将导致公司亏损。

#### 5、高级管理人员、核心技术人员及其他关键岗位员工流失风险

公司核心技术人员的研究能力和技术水平对公司业务的持续发展起着重要作用，招募及稳定科研、临床、生产、销售及市场推广人员对公司的成功亦至关重要。公司的高级管理人员、核心技术人员或其他关键岗位员工的流失可能对公司研发及商业化目标的实现造成不利影响，并对公司业务战略的持续成功实施造成损害。公司在被三生制药收购后的人员整合过程中，包括研发人员等关键岗位员工存在被淘汰或离职的情况。若相关人员继续流失，或公司无法维持该等关键岗位人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟，则公司可能无法在人才的激烈竞争中保持竞争优势，进而对公司经营业绩的持续稳定增长造成不利影响。

风险应对措施：公司始终秉承“以人为本”的企业文化，充分尊重每位员工的个性化发展需求，为员工创造和谐、温馨、宽松、积极的工作氛围，努力构建双赢的劳动关系。为持续鼓励公司科研人员的创新积极性，公司除了提供具有市场竞争力的薪酬管理方案外，还实施了人才留任奖励、员工持股计划、项目专项奖励等长效激励机制。同时，公司还建立了一整套创新的人才管理制度，不仅能够全方位、高效地激发科研人员的发展潜能和创新思维活力，同时可以兼顾科研人员的岗位需求及个人发展需求，实现员工与公司共同进步、成长与发展。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 478,724,674.65 元，实现归属于母公司所有者的净利润 22,423,120.44 元。截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产为 4,930,494,504.45 元，归属于母公司所有者的净资产为 4,547,894,395.87 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	478,724,674.65	351,143,356.72	36.33
营业成本	100,005,784.92	44,402,728.48	125.22
销售费用	153,462,677.61	170,101,812.42	-9.78
管理费用	52,246,310.84	53,438,593.34	-2.23
财务费用	-11,565,312.32	-7,856,518.12	/
研发费用	213,877,150.65	163,950,629.91	30.45
经营活动产生的现金流量净额	-171,832,696.17	-6,763,432.74	/
投资活动产生的现金流量净额	-74,047,833.45	-144,627,343.03	/
筹资活动产生的现金流量净额		227,381,214.04	-100.00

**营业收入变动原因说明：**本公司于 2021 年上半年营业收入金额为 47,872.47 万元，相比上年同期增加 12,758.13 万元，涨幅 36.33%；主要产品益赛普、赛普汀及健呢哌在 2021 年上半年均有不同程度的涨幅。在内销方面，2020 年上半年受疫情的影响，本公司的收入处于较低的水平。此外，受到竞争加剧的影响，本公司于 2020 年 10 月宣布益赛普主动降价 50%，在一定程度上缓解了益

赛普的竞争压力，该产品在 2021 年上半年销售数量翻倍，收入金额为 42,889.57 万元，相比上年同期的 33,109.34 万元，增加 9,780.23 万元，涨幅 29.54%。赛普汀于 2020 年底加入国家医保目录，销售增长趋势良好；健呢哌相比上年同期增加 198.07%。上述产品内销收入占当期营业收入的比重为 97.80%。在外销方面，本公司于 2021 年上半年外销收入为 437.89 万元，相比上年同期减少 151.71 万元，降幅 25.73%；外销收入受全球疫情的影响仍处于较低水平。外销收入占当期营业收入的比重为 0.91%。

**营业成本变动原因说明：**本公司营业成本较上年同期增加 125.22%，主要由于益赛普降价及赛普汀加入医保后带来的销量的增加。

**销售费用变动原因说明：**本公司销售费用相比上年同期减少 1,663.91 万元，降幅 9.78%；益赛普于 2020 年 10 月宣布主动降价以及赛普汀加入医保后招标价格下降，公司相应调整了益赛普的销售策略，深入开展渠道下沉，提高了销售人员的人均产出，因此销售费用有所下降。

**管理费用变动原因说明：**本公司管理费用相比上年同期减少 119.23 万元，降幅 2.23%，变动不重大。

**财务费用变动原因说明：**本公司财务费用主要为银行存款利息收入。本公司于 2021 年上半年利息收入增加主要系 2020 年 7 月完成科创板上市发行后货币资金增加所致。

**研发费用变动原因说明：**本公司研发费用相比上年同期增加 4,992.65 万元，涨幅 30.45%；主要系 601A 项目在临床实验中增加了新的适应症、613 项目获得临床注册批件、新增与 Verseau 的合作项目 620 项目及双抗领域的研发进展加快导致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本公司于 2021 年上半年经营活动产生的现金流量净流出金额增加，一方面随着研发活动的开展付现而费用相对上年同期增加所致；另一方面，受 2020 年底一次性降价补差的影响，本报告期内销售回款相对上年同期减少。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本公司投资活动主要为购买设备及新建工程项目支出、购买/赎回理财产品及投资其他权益工具等支出。投资活动产生的现金流量净流出金额减少，一方面由于本期构建数字化工厂等工程项目金额增加，另一方面由于本期理财产品赎回金额大于新购金额所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本公司于 2020 年上半年收到增发普通股资金，2021 年上半年无此事项。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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

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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	3,020,618.91	0.06	10,942,720.50	0.22	-72.40	主要系应收票据已到期承兑所致
应收账款	240,999,934.79	4.89	91,977,465.64	1.86	162.02	主要系收入增加所致

预付款项	28,457,762.18	0.58	13,367,374.65	0.27	112.89	主要系预付物料采购款及预付服务费增加所致
其他应收款	246,766.66	0.01	497,115.75	0.01	-50.36	主要系应收员工备用金减少所致
其他流动资产	13,874,202.01	0.28	68,929,477.76	1.39	-79.87	主要系一年内到期的债权投资减少所致
其他权益工具投资	20,288,892.43	0.41	10,000,000.00	0.20	102.89	主要是被投资单位公允价值变动以及新增投资所致
其他非流动资产	46,461,715.88	0.94	35,528,304.70	0.72	30.77	主要系预付设备款增加所致
应交税费	6,779,617.53	0.14	3,363,936.45	0.07	101.54	主要系应交增值税增加所致
递延所得税负债	643,333.86	0.01			100.00	主要系其他权益工具投资公允价值变动所致
少数股东权益	6,804,486.54	0.14	17,293,161.23	0.35	-60.65	主要系非全资子公司持续亏损导致

其他说明

无

### 1. 境外资产情况

适用 不适用

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2021 年 6 月 30 日，公司因冻结等对使用有限制的款项总额为人民币 6,083,506.71 元（2020 年 12 月 31 日：6,082,009.84 元）。详见第十节附注七、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

### 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，公司对外股权主要包括对联营公司的长期股权投资及其他权益工具投资。

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上年期末数	当期变动	附注
长期股权投资	112,349,390.85	95,589,128.18	16,760,262.67	第十节 七、17
其他权益工具投资	20,288,892.43	10,000,000.00	10,288,892.43	第十节 七、18

长期股权投资相比上年期末增加 1,676.03 万元，主要为本公司之联营公司 Numab 因吸收第三方注资而导致本公司于 Numab 的持股比例被稀释，由此确认其他权益变动人民币 16,470,077.15 元。其他权益工具投资相比上年末增加 1,028.89 万元，主要由于本期新增对启光德健医药科技（苏州）有限公司（以下简称“启光德建”）的投资以及持有的北京鹰瞳科技发展股份有限公司股权公允价值增加所致。

### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

报告期内，本公司与启光德建开展合作，以丰富公司产品管线。启光德建多年来专注于 ADC 药物的研发，通过自主开发酶偶联核心技术平台，创造性解决行业痛点，同时其产品管线也表现出优异的安全性。公司在创新医药投资上聚焦生物药领域可与自身优势协同。

本公司以人民币 1,000 万元参与启光德建 0.40% 的股权，并通过签署合作框架协议，取得 GQ001 产品在同等市场条件下，未来特定适应症于中国市场的开发、注册及销售权等相关权利的优先购买权。详情可参见本公司公告《关于自愿披露公司对外投资的公告》（编号：2021-028）。

### (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上年期末数	当期变动	附注
交易性金融资产	932,829,053.46	932,628,133.33	200,920.13	第十节 七、2
其他权益工具投资	20,288,892.43	10,000,000.00	10,288,892.43	第十节 七、18

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的交易性金融资产确认公允价值变动收益为 12,295,908.58 元，计入公允价值变动收益科目；详情请见第十节附注七、70。截至 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的其他权益工具公允价值变动为 4,288,892.43 元，详情请见第十节 附注七、18。

### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元

公司名称	主要业务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润
中健抗体有限公司	生物制药、中西药品销售、技术引进和服	100.00	港币 196,591,262 元	19,825.78	17,023.25	111.99

	务及医疗设备和器械进口					
三生国健药业（苏州）有限公司	药物相关研发、技术咨询、药品相关生产销售	100.00	人民币 290,000,000 元	73,085.23	13,915.25	-88.48
上海晟国医药发展有限公司	药物相关研发、技术咨询、药品相关销售	100.00	人民币 100,000,000 元	29,592.44	8,015.64	50.78
上海抗体药物国家工程研究中心有限公司	抗体药物生产研究开发	61.54	人民币 260,000,000 元	29,190.64	1,719.53	-2,727.06

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 24 日	详见公司在上交所网站公告的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）	2021 年 2 月 25 日	会议决议详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-009
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 11 日	详见公司在上交所网站公告的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）	2021 年 6 月 12 日	会议决议详见《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-032

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

**二、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
马国强	独立董事	离任
黄反之	独立董事	选举
陆蓓	职工代表监事	离任
姜丽丽	职工代表监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司原独立董事马国强先生因个人原因辞职。2021年5月21日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于补选公司第三届董事会独立董事的议案》，提名黄反之先生为公司第三届董事会独立董事。2021年6月11日，公司召开2020年年度股东大会审议通过任命黄反之先生担任第三届董事会独立董事的议案。

报告期内，公司原职工代表监事陆蓓女生因退休原因辞职。公司于2021年4月22日召开职工代表大会，选举姜丽丽女士担任公司第三届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会决议通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。

#### 公司核心技术人员认定情况说明

√适用 □不适用

公司核心技术人员共三名，分别为 ZHU ZHENPING、黄浩旻和翁志兵，报告期内公司核心技术人员没有变动。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权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

事项概述	查询索引
2021年2月8日，公司召开第三届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案；同日，公司召开第三届监事会第十次会议，会议审议通过《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2021年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。采用第二类限制性股票的方式，拟向激励对象授予278.10万股限制性股票，授予价格为4元/股，占本激励计划草案公告日公司股本总额61,621.1413万股的0.4513%。	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

2021 年 2 月 24 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
2021 年 4 月 8 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议决议公告，会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同日，公司召开第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。2 名激励对象因离职失去激励资格，对本激励计划进行调整。调整后，本次激励计划的首次授予激励对象人数由 146 人调整为 139 人，限制性股票授予总数由 278.1 万股调整为 267.06 万股，首次授予限制性股票的数量由 235.39 万股调整为 224.35 万股，预留部分 42.71 万股保持不变。2021 年限制性股票授予条件已经成就，确定 2021 年 4 月 8 日为首次授予日，以 4 元/股的授予价格向 139 名激励对象授予 224.35 万股限制性股票。	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

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

## 第五节 环境与社会 responsibility

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

废气排放监测信息

排放设备	设备类型	编号	监测点	监测指标	排放限值	标准名称
燃气锅炉	燃烧	DA001	废气监测点 1	林格曼黑度	上限： 1mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）

燃气锅炉	燃烧	DA001	废气监测点 1	氮氧化物	上限： 150mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA001	废气监测点 1	颗粒物	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA001	废气监测点 1	二氧化硫	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA002	废气监测点 2	林格曼黑度	上限： 1mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA002	废气监测点 2	颗粒物	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA002	废气监测点 2	二氧化硫	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA002	废气监测点 2	氮氧化物	上限： 150mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA003	废气监测点 3	林格曼黑度	上限： 1mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA003	废气监测点 3	氮氧化物	上限： 150mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA003	废气监测点 3	二氧化硫	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
燃气锅炉	燃烧	DA003	废气监测点 3	颗粒物	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）
生物安全柜	生产废气	DA004	废气监测点 4	非甲烷总烃	上限： 80mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA004	废气监测点 4	氯化氢	上限： 30mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA004	废气监测点 4	颗粒物	上限： 20mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA004	废气监测点 4	苯酚	上限： 80mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019

生物安全柜	生产废气	DA005	废气监测点 5	非甲烷总烃	上限： 80mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA005	废气监测点 5	氯化氢	上限： 30mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA005	废气监测点 5	颗粒物	上限： 20mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA005	废气监测点 5	苯酚	上限： 80mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
缓冲液配置罐	生产废气	DA006	废气监测点 6	氯化氢	上限： 30mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
污水处理设施	废气	DA007	废气监测点 7	氨（氨气）	上限： 30mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
污水处理设施	废气	DA007	废气监测点 7	臭气浓度	上限： 1000mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
污水处理设施	废气	DA007	废气监测点 7	硫化氢	上限： 5mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA008	废气监测点 8	非甲烷总烃	上限： 80mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019
生物安全柜	生产废气	DA008	废气监测点 8	氯化氢	上限： 30mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019

## 废水排放监测信息

监测点位	监测指标	排放限值	标准名称
DW001	粪大肠菌群	上限：500MPN/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	挥发酚	上限：1.0mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	悬浮物	上限：400mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	色度	上限：60mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	总锌	上限：5.0mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	总氮（以 N 计）	上限：60mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类

DW001	pH 值	上限：9mg/L 下限：6mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	总磷（以 P 计）	上限：8mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	五日生化需氧量	上限：300mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	阴离子表面活性剂	上限：15mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	上限：40mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	硫化物	上限：1.0mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	化学需氧量	上限：500mg/L	生物制药行业污染物排放标准 DB31/373-2010 发酵类
DW001	溶解性总固体	上限：2000mg/L	污水综合排放标准 DB31/199-2018
DW001	动植物油	上限：100mg/L	污水综合排放标准 DB31/199-2018
DW001	石油类	上限：15mg/L	污水综合排放标准 DB31/199-2018
YS001	化学需氧量	-	排污许可证申请与核发技术规范 HJ953-2018
YS001	化学需氧量	-	排污许可证申请与核发技术规范 HJ953-2018

## 无组织废气排放监测信息

监测点位	监测指标	排放限值	标准名称
厂界	臭气浓度	-	恶臭（异味）污染物排放标准 DB31/1025-2016
厂界	硫化氢	-	恶臭（异味）污染物排放标准 DB31/1025-2016
厂界	氨（氨气）	-	恶臭（异味）污染物排放标准 DB31/1025-2016
厂界	非甲烷总烃	-	排污单位自行监测技术指南总则 HJ819-2017

## 厂界噪声排放监测信息

监测点位	监测指标	排放限值	标准名称
北厂界外 1 米	工业企业厂界环境噪声	上限：60;50dB	排污单位自行监测技术指南总则 HJ819-2017
西厂界外 1 米	工业企业厂界环境噪声	上限：60;50dB	排污单位自行监测技术指南总则 HJ819-2017
南厂界外 1 米	工业企业厂界环境噪声	上限：60;50dB	排污单位自行监测技术指南总则 HJ819-2017

东厂界外 1 米	工业企业厂界环境噪声	上限：60;50dB	排污单位自行监测技术指南总则 HJ819-2017
----------	------------	------------	---------------------------

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

按证排污，环保设施保持正常运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

取得行政许可，按证排污。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2021 年 1 月 19 日突发环境应急预案备案完成，备案编号：02-310115-2021-016-L。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

按排污许可证要求每年定期开展环境监测。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年 6 月 7 日，为贯彻落实《中共中央、国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》、《强直性脊柱炎健康扶贫工程工作方案》（国开办司发〔2019〕12 号），中国扶贫志愿服务促进会印发《关于继续深入实施强直性脊柱炎健康扶贫工程的函》（中扶促函〔2021〕77 号）。

函件提出，一要保持政策稳定，继续实施强直性脊柱炎健康扶贫工程；二要健全长效机制，防止因病致贫返贫；三要加大帮扶力度，面向乡村实施强直性脊柱炎健康扶贫工程；四要加强县

级医院建设，提升基层公共服务水平；五为适应新阶段工作要求，“强直性脊柱炎健康扶贫工程”项目名称更改为“强直性脊柱炎健康乡村项目”。

#### **项目开展阶段成果：**

截止 2021 年 6 月 30 日，全国（除西藏外）共 21 个省出台项目实施方案，并落地执行 21 个省；开展全国专家委员会工作会 1 场，省级启动会 4 场、省级推进会 5 场；共选定 798 家定点救治医院，定点医院完成项目签约 719 家；落实救治生物制剂药品覆盖医院 421 家；开展患者救治医院 283 家；累计开展培训和义诊活动 349 场，培训定点医院项目相关医务人员约 5,275 人，完成患者初筛约 10,004 余人，实际救治 2,173 名建档立卡中重度贫困强直患者，救治边缘患者 1,526 人。“强直性脊柱炎健康扶贫工程”项目获得了显著成效，并获得地方扶贫办、卫健委、定点医院和受助群众的高度认可。

#### **项目组下步重点工作：**

为贯彻落实《中共中央、国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》、国民经济和社会发展“十四五”规划和 2035 年远景目标，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，促进乡村振兴，助力健康中国行动，继续实施强直健康扶贫工程，重点做好以下工作：

一是做好政策衔接。与各省沟通协调，推动落实《关于继续深入实施强直性脊柱炎健康扶贫工程的函》，深入实施项目。

二是全面推进救治工作。全面推进已签约定点医院启动救治工作，尽快消除定点医院救治空白点。帮助新增地区开展救治工作。

三是提升诊疗水平。按照专家指导委员会工作计划，开展线上、线下系列医疗培训，不断提高基层强直诊断、救治能力。

四是开展工作调研。选取部分项目开展地区，开展工作调研，了解救治情况，交流经验，解决问题。

五是抓紧筹款工作。充分发挥社会扶贫网筹款作用，线上线下相互配合，加大筹款力度。

六是加强宣传工作。收集整理救治案例和典型经验，加强项目宣传。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人、董事长：LOU JING	备注 1	自公司上市之日起 42 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 LOU JING 的配偶：LILY XING	备注 2	自公司上市之日起 42 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人控制的公司股东：富健药业、兴生药业、沈阳三生、香港达佳、浦东田羽、Grand Path、上海翊熵	备注 3	自公司上市之日起 42 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	其他股东	备注 4	自上海昊领取公司股票之日（2019 年 6 月 25 日）起 36 个月；自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股的董事及高级管理人员：陈永富、肖卫红、刘彦丽、王进秋、倪华、孙永芝	备注 5	自公司上市之日起 18 个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股的监事：孙成娟、陆蓓	备注6	自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股的核心技术人员：黄浩旻、翁志兵	备注7	自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	持有5%以上股份的股东或其一致行动人：富健药业、兴生药业、沈阳三生、香港达佳、浦东田羽、Grand Path、上海翊熳	备注8	承诺作出之日起	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	备注9	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人：富健药业、LOU JING	备注10	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	非独立董事、高级管理人员：LOU JING、ZHU ZHENPING、ZHANG JI、陈永富、肖卫红、刘彦丽、王进秋、倪华、孙永芝	备注11	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东富健药业、实际控制人 LOU JING	备注12	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东富健药业、实际控制人 LOU JING、全体	备注13	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用

		董事及高级管理人员						
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	备注 14	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、实际控制人及其配偶、全体股东、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	备注 15	承诺作出之日起	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人 LOU JING、兴生药业	备注 16	承诺作出之日起	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	备注 17	承诺作出之日起	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	激励对象	备注 18	承诺作出之日起	是	是	不适用	不适用

备注 1: LOU JING 就所持股份的锁定、减持事项承诺如下: (1) 承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺, 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理承诺人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不提议由发行人回购该部分股份。在上述锁定期满后, 承诺人在担任发行人董事长期间, 每年转让的股份不超过承诺人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让承诺人直接或间接持有的发行人股份。(2) 承诺人所直接或间接持有的发行人全部股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理) 不低于发行价。(3) 发行人股票上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理, 下同) 低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 承诺人所直接或间接持有的发行人股份的锁定期自动延长至少 6 个月。(4) 在上述承诺履行期间, 承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力, 在此期间承诺人应继续履行上述承诺。(5) 上述承诺为承诺人真实意思表示, 承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 承诺人将依法承担以下责任: ① 承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。② 承诺人如违反上述股份锁定期承诺, 将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票, 相关收益 (如有) 归发行人所有, 同时承诺人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人, 则发行人有权将应付承诺人现金分红 (含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红) 中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 2: LILY XING 就所持股份的锁定、减持事项承诺如下: (1) 承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺, 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理承诺人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不提议由发行人回购该部分股份。(2) 承诺人所直接或间接持有的发行人全部股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理) 不低于发行价。(3) 发行人股票上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理, 下同) 低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 承诺人所直接或间接持有的发行人股份的锁定期自动延长至少 6 个月。(4) 在上述承诺履行期间, 承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力, 在此期间承诺人应继续履行上述承诺。(5) 上述承诺为承诺人真实意思表示, 承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 承诺人将依法承担以下责任: ① 承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。② 承诺人如违反上述股份锁定期承诺, 将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票, 相关收益 (如有) 归发行人所有, 同时承诺人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人, 则发行人有权将应付承诺人现金分红 (含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红) 中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 3: 富健药业、兴生药业、沈阳三生、香港达佳、浦东田羽、Grand Path、上海翊熵就所持股份的锁定及减持事项承诺如下: (1) 承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺, 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理承诺人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不提议由发行人回购该部分股份。(2) 承诺人所直接或间接持有的发行人全部股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理) 不低于发行价。(3) 发行人股票上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理, 下同) 低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 承诺人所直接或间接持有的发行人股份的锁定期自动延长至少 6 个月。(4) 上述承诺为承诺人真实意思表示, 承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 承诺人将依法承担以下责任: ① 承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。② 承诺人如违反上述股份锁定期承诺, 将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票, 相关收益 (如有) 归发行人所有, 同时承诺人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人, 则发行人有权将应付承诺人现金分红 (含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红) 中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 4: (1) 上海昊颌就所持股份的锁定及减持事项承诺如下: ① 承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺, 自承诺人取得发行人股票之日 (2019 年 6 月 25 日) 起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理承诺人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不提议由发行人回购该部分股份。② 上述承诺为承诺人真实意思表示, 承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 承诺人将依法承担以下责任: 1) 承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。2) 承诺人如违反上述股份锁定期承诺, 将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票, 相关收益 (如有) 归发行人所有, 同时承诺人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人, 则发行人有权将应付承诺人现金分红 (含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红) 中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

(2) 浦东领驭就所持股份的锁定事项承诺如下：①承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份。②上述承诺为承诺人真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付承诺人现金分红（含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红）中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 5：持股的董事陈永富及高级管理人员肖卫红、刘彦丽、王进秋、倪华、孙永芝就发行前所持股份的锁定及减持事宜承诺如下：①承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理承诺人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份。在上述锁定期满后，承诺人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过承诺人持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让承诺人持有的发行人股份。②承诺人所持有的发行人全部股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。③发行人股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，承诺人所持有的发行人股份的锁定期自动延长至少 6 个月。④在上述承诺履行期间，承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间承诺人应继续履行上述承诺。⑤上述承诺为承诺人真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担以下责任：1) 承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。2) 承诺人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有，同时承诺人持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付承诺人现金分红（含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红）中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 6：孙成娟、陆蓓就发行前所持股份的锁定及减持事宜承诺如下：（1）承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理承诺人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份。在上述锁定期满后，承诺人在担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过承诺人持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让承诺人持有的发行人股份。（2）在上述承诺履行期间，承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间承诺人应继续履行上述承诺。（3）上述承诺为承诺人真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担以下责任：①承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②承诺人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有，同时承诺人持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付承诺人现金分红（含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红）中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 7：黄浩旻、翁志兵就发行前所持股份的锁定及减持事宜承诺如下：（1）承诺人将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理承诺人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份。承诺人离职后半年内，不转让承诺人持有的发行人股份。自所持发行人首次公开发行股票前已发行的股份限售期满之日起 4 年内，承诺人每年转让的发行人首次公开发

行股票前已发行的股份不超过发行人上市时所持发行人首次公开发行股票前已发行的股份总数的 25%。（2）在上述承诺履行期间，承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间承诺人应继续履行上述承诺。（3）上述承诺为承诺人真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担以下责任：①承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②承诺人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有，同时承诺人持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 12 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付承诺人现金分红（含因间接持有发行人股份而可间接分得的现金分红）中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 8：富健药业、兴生药业、沈阳三生、香港达佳、浦东田羽、Grand Path、上海翊熵就持有股份及减持意向声明并承诺如下：（1）减持股份的条件承诺人将严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及承诺人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有的公司股份。（2）减持股份的方式：锁定期届满后，承诺人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份。（3）减持股份的价格：承诺人减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；承诺人在发行人首次公开发行前直接或间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格。（4）减持股份的数量：在锁定期届满后的 12 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过承诺人持有发行人老股的 25%；在锁定期满后的第 13 至 24 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初承诺人直接或间接持有发行人老股的 25%。如果因发行人送股、转增股本、回购股份等原因导致承诺人所持发行人股份发生变动，则承诺人相应年度可转让股份数量相应变更。承诺人所持有的股份锁定期届满后，承诺人采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%，采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内减持股份的总数不超过发行人股份总数的 2%。计算上述股份数量时，承诺人与承诺人之一致行动人持有的股份应当合并计算。承诺人持有的发行人股权被质押的，承诺人将在该事实发生之日起 2 日内以书面方式通知发行人并由发行人向证券交易所备案并予以公告。因执行股权质押协议导致承诺人持有的发行人股权被出售的，应当执行本承诺。（5）减持股份的程序及期限：承诺人采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出发行人股份的 15 个交易日前将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知发行人并由发行人向证券交易所备案并予以公告，并按照法律、法规及交易所规定披露减持进展情况；承诺人通过集中竞价交易以外的方式减持发行人股份时，承诺人将提前 3 个交易日将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因，承诺人与承诺人之一致行动人持有的股份低于 5%后无需提前三个交易日公告减持计划）以书面方式通知发行人并由发行人向证券交易所备案并予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。自发行人公告之日起 3 个交易日后，承诺人方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。（6）承诺人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：①如果未履行上述承诺事项，承诺人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。②如承诺人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，承诺人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有，同时承诺人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 6 个月。如承诺人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付承诺人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。③如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。④如减持时监管部门出台新的减持规定，则承诺人应按届时监管部门要求执行。

备注 9：公司就上市后股价稳定措施出具承诺如下：（一）启动股价稳定措施的具体条件和顺序发行人上市后 3 年内股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发相关主体履行稳定公司股价措施的义务（以下简称“触发稳定股价义务”）。稳定股价措施的实施顺序如下：（1）公司实施利润分配、资本公积转增股本或向社会公众股东回购股票；（2）控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）非独立董事、高级管理人员增持公司股票。前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照上述方案履行规定的义务，或虽已履行相应义务但仍未实现公司股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值高于公司最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施。在公司 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内，公司将要求新聘任的非独立董事、高级管理人员签署《关于稳定股价的承诺》，该承诺内容与公司发行上市时非独立董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求完全一致。如新聘非独立董事、高级管理人员未签署前述要求的《关于稳定股价的承诺》，则不得担任公司非独立董事、高级管理人员。（二）公司稳定股价的具体措施：如公司依照稳定股价具体方案需要采取股价稳定措施时，可同时或分步骤实施以下股价稳定措施：（1）实施利润分配或资本公积转增股本。在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方案。若公司决定实施利润分配或资本公积转增股本，公司将在 5 个工作日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议；在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。（2）公司按照法律、法规及规范性文件认可的方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若发行人决定采取公司回购股份方式稳定股价，发行人应在 5 个工作日内召开董事会，讨论发行人向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，发行人依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，发行人方可实施相应的股份回购方案。发行人回购股份的资金来源包括但不限于自有资金、银行贷款等方式，回购股份的价格按二级市场价格确定，回购股份的方式为以集中竞价交易、大宗交易或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述股份回购过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施股份回购计划。中止实施股份回购计划后，如再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施上述股份回购计划。发行人向社会公众股东回购发行人股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。（三）未履行股价稳定措施的约束措施：（1）发行人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）上述承诺为发行人真实意思表示，发行人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺发行人将依法承担相应责任。

备注 10：控股股东富健药业、实际控制人 LOUJING 就上市后股价稳定措施出具承诺如下：（一）启动股价稳定措施的具体条件和顺序公司上市后 3 年内股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发相关主体履行稳定公司股价措施的义务（以下简称

“触发稳定股价义务”）。稳定股价措施的实施顺序如下：（1）公司实施利润分配、资本公积转增股本或向社会公众股东回购股票；（2）控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）非独立董事、高级管理人员增持公司股票。前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照上述方案履行规定的义务，或虽已履行相应义务但仍未实现公司股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值高于公司最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施。（二）稳定发行人股价的具体措施：承诺人将在启动股价稳定措施的条件满足之日起 5 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持发行人股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行内部审议批准，以及证券监督管理部门、证券交易所等监管部门的审批手续；在获得上述所有应获得批准后的 3 个交易日内通知发行人；发行人应按照规定披露承诺人增持发行人股份的计划。在发行人披露承诺人增持发行人股份计划的 3 个交易日后，承诺人开始实施增持发行人股份的计划。承诺人增持发行人股份的价格不高于发行人最近一期经审计的每股净资产，每个会计年度用于增持股份的资金金额不低于上一会计年度承诺人从发行人所获得现金分红税后金额的 30%。承诺人增持发行人股份后，发行人的股权分布应当符合上市条件。在实施上述股份增持过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施股份增持计划。中止实施股份增持计划后，如再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施上述股份增持计划。

（三）未履行股价稳定措施的约束措施：（1）若发行人未采取承诺的稳定股价的具体措施的，则承诺人直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至发行人按承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。（2）若承诺人未采取上述稳定股价的具体措施的，承诺人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（3）若承诺人未采取上述稳定股价的具体措施的，则承诺人直接或间接持有的公司股份不得转让，并将自前述事实发生之日起停止在公司处领取股东分红，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。（4）本承诺函所述承诺事项已经承诺人确认，为承诺人真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

备注 11：非独立董事 LOU JING、ZHU ZHENPING、ZHANG JI、陈永富，高级管理人员肖卫红、刘彦丽、王进秋、倪华、孙永芝就上市后股价稳定措施出具承诺如下：（一）启动股价稳定措施的具体条件和顺序公司上市后 3 年内股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发相关主体履行稳定公司股价措施的义务（以下简称“触发稳定股价义务”）。稳定股价措施的实施顺序如下：（1）公司实施利润分配、资本公积转增股本或向社会公众股东回购股票；（2）控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）非独立董事、高级管理人员增持公司股票。前述措施中的优先顺位相关主体如果未能履行上述股价稳定措施规定的义务，或虽已履行相应义务但仍未实现公司股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值高于公司最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施。（二）稳定发行人股价的具体措施：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如承诺人依照与各方协商确定的股价稳定方案需采取股价稳定措施，则承诺人应采取二级市场竞价交易买入发行人股份的方式稳定公司股价。承诺人应于稳定股价措施启动条件成就后 5 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括增持数量、价格区间、时间等），并在 3 个交易日内通知公司，公司应按照规定披露承诺人增持股份的计划。在公司披露承诺人增持公司股份计划的三个交易日后，承诺人将按照增持计划实施增持。年度内承诺人用于购买发行人股份的资金金额不低于承诺人在担任承诺人职务期间上一会计年度从发行人领取的税后薪酬累计额的 30%。承诺人买入发行人股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，如果需要履行证券监督管理部门、证券交易所等监管机构审批的，应履行相应的审批手续。承诺人买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述股份增持过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施股份增持计划。中止实施股份增持计划后，如再次出现公司股票收盘价格连

续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施上述股份增持计划。

（三）未履行股价稳定措施的约束措施：（1）承诺人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）若承诺人未采取上述稳定股价的具体措施的，则在前述事项发生之日起 5 个工作日内，承诺人停止在发行人领取薪酬、股东分红，同时承诺人直接或间接持有的发行人股份不得转让，直至承诺人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。（3）本承诺函所述承诺事项已经承诺人确认，为承诺人真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

备注 12：（1）承诺并保证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；（2）如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，承诺人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 13：一、公司为发行填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，承诺如下：（1）加大市场开拓力度，提高市场占有率公司自成立以来即致力于抗体药物的研发、生产和销售，并成为具有行业领先地位的生物制药企业。未来，公司将充分利用自身的研发、销售团队优势，在更加市场化、透明化的竞争环境中，在保持现有优势市场地位的同时，进一步加大市场开拓力度、提高市场占有率、提升公司盈利能力，以降低本次发行摊薄即期回报的影响。（2）加快募投项目投资进度，提高募集资金使用效率。公司本次募集资金投资项目将进一步提升公司的综合竞争力和可持续发展能力，在募集资金到位前，公司将在资金条件允许的情况下先以自有资金开始项目前期建设，以缩短募集资金到位与项目正式产出的时间间隔，争取使募投项目早日投产，为公司带来的经济效益的提升，以回报投资者。（3）加强管理层的激励考核，提升管理效率。公司坚持以人为本，为企业发展提供智力支撑，吸引和聘用优秀行业人才的同时，配套相应的激励机制，把人才优势转化为切实的竞争优势，确保公司的持续快速发展。同时，公司将加强对经营管理层的考核，以确保管理层勤勉尽责，提升管理效率。（4）持续完善公司治理，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》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，做出科学、迅速和审慎的决策；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。（5）保证持续稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制。为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司将根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的相关要求制定《公司章程（草案）》，明确公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例等，完善公司利润分配的决策程序以及利润分配政策的调整原则。同时，符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

二、控股股东富健药业及实际控制人 LOU JING 就发行人本次发行填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，承诺如下：（1）承诺人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行公司填补即期回报的相关措施。（2）公司本次发行完成前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他监管规定或要求的，且承诺人上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等监管规定或要求时，承诺人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的该等监管规定或要求出具补充承诺。（3）承诺人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及承诺人对此作出的有关填补即期回报措施的承诺，若承诺人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。

三、全体董事及高级管理人员就发行人本次发行填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，承诺如下：（1）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）承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）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）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。（5）如公司未来推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励计划

的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺，给公司及投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。

备注 14：公司就利润分配承诺如下：本公司在本次发行上市后，将严格按照本次发行上市后适用的公司章程，以及本次发行上市《招股说明书》、本公司上市后前三年股东分红回报规划中披露的利润分配政策执行，充分维护股东利益。如违反上述承诺，本公司将依照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的规定承担相应责任。上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。

备注 15：一、公司关于未履行承诺时约束措施的承诺：（一）本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：（1）如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（3）本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。（二）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

二、实际控制人 LOU JING 及其配偶 LILY XING 承诺：（一）承诺人保证将严格履行公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：（1）如果承诺人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因承诺人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法向投资者赔偿相关损失。如果承诺人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减承诺人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在承诺人未承担前述赔偿责任期间，不得转让承诺人直接或间接持有的发行人股份。（二）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等承诺人无法控制的客观原因导致承诺人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，承诺人将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

三、全体股东关于未履行承诺时约束措施的承诺：（一）承诺人保证将严格履行公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：（1）如果承诺人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因承诺人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法向投资者赔偿相关损失。如果承诺人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减承诺人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在承诺人未承担前述赔偿责任期间，不得转让承诺人直接或间接持有的发行人股份。（二）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等承诺人无法控制的客观原因导致承诺人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，承诺人将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

四、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：（一）承诺人保证将严格履行公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

（1）如果承诺人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因承诺人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，

承诺人将依法向投资者赔偿相关损失。如果承诺人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减承诺人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在承诺人未承担前述赔偿责任期间，不得转让承诺人直接或间接持有的发行人股份。（3）承诺人若未能履行招股说明书中披露的相关承诺事项，承诺人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止自发行人领取薪酬，同时以承诺人当年以及以后年度自发行人领取的税后工资作为上述承诺的履约担保。（二）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等承诺人无法控制的客观原因导致承诺人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，承诺人将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

备注 16：一、实际控制人 LOU JING 承诺：（1）承诺人承诺对兰生国健出资瑕疵可能导致的三生国健损失承担连带赔偿责任。如三生国健因兰生国健出资瑕疵事项产生诉讼、仲裁或纠纷、被有权机构要求补足、受到有权机构处罚或者遭受其他损失，承诺人将及时督促兰生国健在该等损失确定后的三十日内向三生国健作出足额补偿；如兰生国健未能在上述期限内向三生国健作出足额赔偿，承诺人将在该等损失确定后的六十日内向三生国健作出足额补偿。（2）承诺人未能履行承诺的，则三生国健有权按承诺人所控制的达佳国际（香港）有限公司届时持有的三生国健股份比例，相应扣减达佳国际（香港）有限公司应享有的现金分红。在承诺履行前，承诺人将不转让承诺人所直接或间接所持的三生国健的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。

二、兴生药业承诺：（1）承诺人承诺对兰生国健出资瑕疵可能导致的三生国健损失承担连带赔偿责任。如发行人因兰生国健出资瑕疵事项产生诉讼、仲裁或纠纷、被有权机构要求补足、受到有权机构处罚或者遭受其他损失，承诺人将在该等损失确定后的三十日内向三生国健作出足额补偿。

（2）承诺人未能履行承诺的，则三生国健有权按承诺人届时持有的三生国健股份比例，相应扣减承诺人应享有的现金分红。在承诺履行前，承诺人将不转让承诺人所直接或间接所持的三生国健的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。

备注 17：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 18：激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、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) 资产收购或股权收购、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		163,442.82				本年度投入募集资金总额			12,015.56			
变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额			44,052.46			
变更用途的募集资金总额比例（%）		不适用										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度（%）④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
抗体药物生产新建项目	否	130,677.77	65,000.00	65,000.00	587.53	1,022.54	-63,977.46	1.57	2024年	不适用	不适用	否
抗肿瘤抗体药物的新药研发项目	否	46,768.30	20,000.00	20,000.00	1,312.06	5,438.87	-14,561.13	27.19	按项目研发临床进展确定	不适用	不适用	否
自身免疫及眼科疾病抗体药物的新药研发项目	否	43,917.20	15,000.00	15,000.00	2,415.71	5,267.83	-9,732.17	35.12	按项目研发临床进展确定	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	42,961.59	12,442.82	12,442.82	12.06	1,841.84	-10,600.98	14.80	项目一期预定于2022年完成	不适用	不适用	否

创新抗体药物产业化及数字化工厂建设项目	否	22,951.10	20,000.00	20,000.00	7,688.20	18,253.27	-1,746.73	91.27	2022年	不适用	不适用	否
补充营运资金项目	否	31,000.00	31,000.00	31,000.00	0.00	12,228.11	-18,771.89	39.45	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	318,275.96	163,442.82	163,442.82	12,015.56	44,052.46	-119,390.36	26.95	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	于2020年11月5日，本公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币132,306,892.12元，使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币12,288,885.44元，合计使用募集资金人民币144,595,777.56元置换预先投入的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截止2021年6月30日，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金情况。											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	截止2021年6月30日，公司不存在以闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	截止2021年6月30日，公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。											
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	由于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票实际募集资金净额少于募投项目原计划拟投入的募集资金金额，公司根据实际募集资金净额和募投项目当前的具体情况，对募投项目拟投入的募集资金金额进行了调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。											

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、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	559,693,043	90.83				-3,671,903	-3,671,903	556,021,140	90.23
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,844,469	0.30				-413,600	-413,600	1,430,869	0.23
3、其他境内资持股	300,760,007	48.81				-3,258,303	-3,258,303	297,501,704	48.28
其中：境内非国有法人持股	300,760,007	48.81				-3,258,303	-3,258,303	297,501,704	48.28
境内自然人持股									
4、外资持股	257,088,567	41.72						257,088,567	41.72
其中：境外法人持股	257,088,567	41.72						257,088,567	41.72
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	56,518,370	9.17				3,671,903	3,671,903	60,190,273	9.77
1、人民币普通股	56,518,370	9.17				3,671,903	3,671,903	60,190,273	9.77

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	616,211,413	100.00						616,211,413	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司首次公开发行网下配售限售股于 2021 年 1 月 22 日起上市流通，共涉及网下配售摇号中签的 280 个获配账户，对应股票数量 3,258,303 股，占公司总股本的 0.5288%，具体情况详见公司于 2021 年 1 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《三生国健药业（上海）股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号 2021-001）。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下限售股份	3,258,303	3,258,303	0	0	首次公开发行网下摇号抽签限售	2021 年 1 月 22 日
合计	3,258,303	3,258,303	0	0	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	14,574
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数（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、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

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、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
富健药业 有限公司	0	221,518,988	35.95	221,518,988	221,518,988	无	0	境外 法人
上海兴生 药业有限 公司	0	212,658,228	34.51	212,658,228	212,658,228	无	0	境内 非国 有法 人
沈阳三生 制药有限 责任公司	0	39,614,607	6.43	39,614,607	39,614,607	无	0	境内 非国 有法 人
达佳国际 (香港) 有限公司	0	25,160,657	4.08	25,160,657	25,160,657	无	0	境外 法人
上海昊颌 企业管理 咨询中心 (有限合 伙)	0	19,206,564	3.12	19,206,564	19,206,564	无	0	其他
上海浦东 领驭投资 发展中心 (有限合 伙)	0	11,339,405	1.84	11,339,405	11,339,405	无	0	其他
上海浦东 田羽投资 发展中心 (有限合 伙)	0	10,965,428	1.78	10,965,428	10,965,428	无	0	其他
Grand Path Holdings Limited	0	10,408,922	1.69	10,408,922	10,408,922	无	0	境外 法人
上海翊 投资咨询 有限公司	0	3,717,472	0.60	3,717,472	3,717,472	无	0	境内 非国 有法 人

华泰创新投资有限公司	- 413,600	1,430,869	0.23	1,430,869	2,129,169	无	0	国有法人
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			
郝俊	1,246,825			人民币普通股	1,246,825			
甘晓娟	803,433			人民币普通股	803,433			
陈定一	589,942			人民币普通股	589,942			
张静杰	581,195			人民币普通股	581,195			
欧阳秋子	405,410			人民币普通股	405,410			
缪迅	363,472			人民币普通股	363,472			
仇鸿华	346,186			人民币普通股	346,186			
陈文兵	296,125			人民币普通股	296,125			
陆峰	295,678			人民币普通股	295,678			
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9（QFII）	258,862			人民币普通股	258,862			
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、富健药业、兴生药业、沈阳三生、香港达佳、浦东田羽、Grand Path、上海翊熵七名股东均受 LOU JING 实际控制；2、沈阳三生直接持有上海翊熵 100% 股权；上海翊熵直接持有兴生药业 96.25% 股权；3、沈阳三生直接持有浦东田羽 23.50% 的出资份额，通过其全资子公司辽宁三生间接持有浦东田羽 76.50% 的出资份额，合计直接和间接持有浦东田羽 100% 出资份额。4、公司未知上述无限售流通股股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

## 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	富健药业有限公司	221,518,988	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月
2	上海兴生药业有限公司	212,658,228	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月
3	沈阳三生制药有限责任公司	39,614,607	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月

4	达佳国际（香港）有限公司	25,160,657	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月
5	上海昊额企业管理咨询中心（有限合伙）	19,206,564	2022/6/27	0	取得公司股票之日（2019 年 6 月 25 日）起 36 个月
6	上海浦东领驭投资发展中心（有限合伙）	11,339,405	2021/7/22	0	公司股票上市之日起 12 个月
7	上海浦东田羽投资发展中心（有限合伙）	10,965,428	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月
8	Grand Path Holdings Limited	10,408,922	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月
9	上海翊熵投资咨询有限公司	3,717,472	2024/1/21	0	公司股票上市之日起 42 个月
10	华泰创新投资有限公司	2,129,169	2022/7/22	0	公司股票上市之日起 24 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、富健药业、兴生药业、沈阳三生、香港达佳、浦东田羽、Grand Path、上海翊熵七名股东均受 LOU JING 实际控制；2、沈阳三生直接持有上海翊熵 100% 股权；上海翊熵直接持有兴生药业 96.25% 股权；3、沈阳三生直接持有浦东田羽 23.50% 的出资份额，通过其全资子公司辽宁三生间接持有浦东田羽 76.50% 的出资份额，合计直接和间接持有浦东田羽 100% 出资份额。			

#### 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

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

#### (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情况

适用  不适用

其它情况说明

适用  不适用

**(二) 董事、监事、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

单位:股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
黄浩旻	核心技术人员	0	34,100	0	0	34,100
翁志兵	核心技术人员	0	34,100	0	0	34,100
合计	/	0	68,200	0	0	68,200

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**五、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

**六、特别表决权股份情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：三生国健药业（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,531,207,368.08	1,778,157,670.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	932,829,053.46	932,628,133.33
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,020,618.91	10,942,720.50
应收账款	七、5	240,999,934.79	91,977,465.64
应收款项融资			
预付款项	七、7	28,457,762.18	13,367,374.65
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	246,766.66	497,115.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	225,210,950.83	225,076,144.14
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	13,874,202.01	68,929,477.76
流动资产合计		2,975,846,656.92	3,121,576,102.22
<b>非流动资产：</b>			
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	112,349,390.85	95,589,128.18
其他权益工具投资	七、18	20,288,892.43	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	845,992,371.13	852,163,739.80
在建工程	七、22	508,627,755.98	434,539,450.74

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	208,107,229.00	221,165,626.99
开发支出	七、27	85,238,448.66	79,484,007.59
商誉	七、28	639,582.53	639,582.53
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	126,942,461.07	103,179,796.36
其他非流动资产	七、31	46,461,715.88	35,528,304.70
非流动资产合计		1,954,647,847.53	1,832,289,636.89
资产总计		4,930,494,504.45	4,953,865,739.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	19,433,405.16	21,363,261.24
预收款项			
合同负债	七、38	11,876,752.58	15,421,368.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	43,184,835.30	47,067,417.46
应交税费	七、40	6,779,617.53	3,363,936.45
其他应付款	七、41	151,539,043.62	193,108,153.62
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		232,813,654.19	280,324,137.59
<b>非流动负债：</b>			
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	142,338,633.99	153,112,765.13
递延所得税负债	七、30	643,333.86	-

其他非流动负债			
非流动负债合计		142,981,967.85	153,112,765.13
负债合计		375,795,622.04	433,436,902.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	616,211,413.00	616,211,413.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,294,350,545.30	2,273,260,010.96
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-8,439,031.50	-9,684,097.43
专项储备			
盈余公积	七、59	275,675,506.39	275,675,506.39
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,370,095,962.68	1,347,672,842.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,547,894,395.87	4,503,135,675.16
少数股东权益		6,804,486.54	17,293,161.23
所有者权益（或股东权益）合计		4,554,698,882.41	4,520,428,836.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,930,494,504.45	4,953,865,739.11

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：三生国健药业（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		672,041,757.48	906,554,723.37
交易性金融资产		932,829,053.46	932,628,133.33
衍生金融资产			
应收票据		3,020,618.91	10,942,720.50
应收账款	十七、1	262,688,383.35	115,122,981.07
应收款项融资			
预付款项		27,727,670.60	13,304,189.87
其他应收款	十七、2	336,587,310.94	325,763,010.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		208,269,627.77	209,113,624.37
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			49,997,030.85

流动资产合计		2,443,164,422.51	2,563,426,413.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	585,795,438.31	585,764,580.05
其他权益工具投资		20,288,892.43	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		646,212,170.04	645,936,990.69
在建工程		382,228,751.77	307,418,591.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		98,224,529.28	109,078,495.53
开发支出		86,541,363.82	80,786,922.75
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		118,151,877.28	94,351,545.47
其他非流动资产		812,395,231.80	801,448,820.62
非流动资产合计		2,749,838,254.73	2,634,785,946.72
资产总计		5,193,002,677.24	5,198,212,360.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,643,954.72	17,440,027.05
预收款项			
合同负债		11,876,752.58	15,421,368.82
应付职工薪酬		40,868,432.02	44,661,980.18
应交税费		6,581,350.93	3,163,506.19
其他应付款		211,087,978.04	248,509,176.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		284,058,468.29	329,196,058.27
<b>非流动负债：</b>			
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		125,632,397.00	132,873,082.00
递延所得税负债		643,333.86	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,275,730.86	132,873,082.00
负债合计		410,334,199.15	462,069,140.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		616,211,413.00	616,211,413.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,277,531,442.75	2,272,910,985.56
减：库存股			
其他综合收益		3,645,558.57	-
专项储备			
盈余公积		275,675,506.39	275,675,506.39
未分配利润		1,609,604,557.38	1,571,345,314.89
所有者权益（或股东权益）合计		4,782,668,478.09	4,736,143,219.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,193,002,677.24	5,198,212,360.11

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		478,724,674.65	351,143,356.72
其中：营业收入	七、61	478,724,674.65	351,143,356.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		509,713,273.52	426,007,782.84
其中：营业成本	七、61	100,005,784.92	44,402,728.48
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	1,686,661.82	1,970,536.81
销售费用	七、63	153,462,677.61	170,101,812.42
管理费用	七、64	52,246,310.84	53,438,593.34
研发费用	七、65	213,877,150.65	163,950,629.91
财务费用	七、66	-11,565,312.32	-7,856,518.12

其中：利息费用			
利息收入		11,560,159.01	6,912,685.52
加：其他收益	七、67	11,024,370.95	23,855,681.14
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,053,688.00	-5,498,339.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,053,688.00	-5,498,339.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	12,295,908.58	10,863,914.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,300,494.95	1,802,072.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-509,145.63	-343,403.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,424,271.92	-44,184,500.58
加：营业外收入			
减：营业外支出	七、75	3,398,659.54	38,839,577.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,822,931.46	-83,024,077.72
减：所得税费用	七、76	-23,757,377.21	-17,012,547.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,934,445.75	-66,011,529.84
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,934,445.75	-66,011,529.84
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）		22,423,120.44	-57,766,775.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-10,488,674.69	-8,244,754.57
六、其他综合收益的税后净额	七、57	1,245,065.93	3,360,789.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		2,440,026.56	
（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		-1,205,532.01	
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		3,645,558.57	
(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		-1,194,960.63	3,360,789.66
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,194,960.63	3,360,789.66
(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		13,179,511.68	-62,650,740.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		23,668,186.37	-54,405,985.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-10,488,674.69	-8,244,754.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	-0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.10

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。

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	477,391,076.32	349,347,047.52
减：营业成本	十七、4	101,977,183.16	47,141,962.33
税金及附加		1,359,352.54	1,643,057.19
销售费用		153,456,261.09	170,080,076.22
管理费用		40,363,769.39	41,706,058.48
研发费用		188,746,455.04	139,917,563.87
财务费用		-9,153,859.45	-8,132,984.99
其中：利息费用			
利息收入		9,207,438.54	6,858,351.42
加：其他收益		7,490,788.31	20,283,228.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	47,937.41	-693,085.61

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,937.41	-693,085.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,295,908.58	10,863,914.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,308,117.33	1,808,776.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-305,573.80	-338,593.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,862,857.72	-11,084,445.53
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,398,659.54	38,839,577.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,464,198.18	-49,924,022.67
减：所得税费用		-23,795,044.31	-16,630,027.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,259,242.49	-33,293,995.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,259,242.49	-33,293,995.31
（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		3,645,558.57	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,645,558.57	
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		3,645,558.57	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		41,904,801.06	-33,293,995.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		314,543,556.88	429,463,498.53
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		358,189.29	689,047.21
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,677,041.35	22,333,471.47
经营活动现金流入小计		327,578,787.52	452,486,017.21
购买商品、接受劳务支付的现金		74,418,419.90	47,140,594.10
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		185,301,408.13	171,818,596.69
支付的各项税费		11,700,050.51	52,060,399.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	227,991,605.15	188,229,859.19
经营活动现金流出小计		499,411,483.69	459,249,449.95
经营活动产生的现金流量净额		-171,832,696.17	-6,763,432.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,027,997,030.85	1,787,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,252,067.60	11,393,618.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,000.00	27,120.00
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		8,910,000.00
投资活动现金流入小计		1,032,347,098.45	1,807,330,738.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,394,931.90	101,958,081.99
投资支付的现金		970,000,000.00	1,850,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,106,394,931.90	1,951,958,081.99
投资活动产生的现金流量净额		-74,047,833.45	-144,627,343.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			227,381,214.04
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			227,381,214.04
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			227,381,214.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-458,987.31	2,240,991.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	-246,339,516.93	78,231,430.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,770,267,324.99	488,864,014.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,523,927,808.06	567,095,444.82

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,531,827.48	421,916,250.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,316,727.96	22,225,020.90
经营活动现金流入小计		318,848,555.44	444,141,270.90
购买商品、接受劳务支付的现金		64,782,613.85	29,799,026.46
支付给职工及为职工支付的现金		177,147,392.93	163,645,121.42
支付的各项税费		11,372,741.09	51,799,528.85
支付其他与经营活动有关的现金		232,245,108.80	217,234,070.02
经营活动现金流出小计		485,547,856.67	462,477,746.75
经营活动产生的现金流量净额		-166,699,301.23	-18,336,475.85

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,027,997,030.85	1,787,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,252,067.60	11,393,618.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,000.00	27,120.00
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			
投资活动现金流入小计		1,032,347,098.45	1,798,420,738.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,817,740.56	81,205,750.85
投资支付的现金		970,000,000.00	1,850,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,099,817,740.56	1,931,205,750.85
投资活动产生的现金流量净额		-67,470,642.11	-132,785,011.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			227,381,214.04
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			227,381,214.04
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			227,381,214.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		267,762.89	1,051,753.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-233,902,180.45	77,311,480.07
加：期初现金及现金等价物余额		903,759,816.04	399,190,777.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		669,857,635.59	476,502,257.88

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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 期末 余额	616,211,413 .00				2,273,260,010 .96		- 9,684,097 .43		275,675,506 .39		1,347,672,842 .24		4,503,135,675 .16	17,293,161 .23	4,520,428,836 .39
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	616,211,413 .00				2,273,260,010 .96		- 9,684,097 .43		275,675,506 .39		1,347,672,842 .24		4,503,135,675 .16	17,293,161 .23	4,520,428,836 .39

三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－ ”号 填 列）					21,090,534.34		1,245,065.93				22,423,120.44		44,758,720.71		10,488,674.69		34,270,046.02
（一） 综合 收益 总额							1,245,065.93				22,423,120.44		23,668,186.37		10,488,674.69		13,179,511.68
（二） 所有 者投 入和 减少 资本					21,090,534.34								21,090,534.34				21,090,534.34
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					4,480,457.19							4,480,457.19		4,480,457.19
4. 其他					16,610,077.15							16,610,077.15		16,610,077.15
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者														

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

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	616,211,413.00				2,294,350,545.30	-8,439,031.50	275,675,506.39	1,370,095,962.68	4,547,894,395.87	6,804,486.54	4,554,698,882.41			

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	554,590,271.00				471,937,254.60		675,704.12	275,675,506.39		1,565,133,163.86		2,868,011,899.97	35,645,397.81	2,903,657,297.78	

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	554,590,271 .00			471,937,254 .60	675,704.12		275,675,506 .39	1,565,133,163 .86	2,868,011,899 .97	35,645,397 .81	2,903,657,297 .78			
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填列)				228,293,600 .58	3,360,789. 66			－ 57,766,775.27	173,887,614.9 7	－ 8,244,754. 57	165,642,860.4 0			
(一) 综合 收益 总额					3,360,789. 66			－ 57,766,775.27	－ 54,405,985.61	－ 8,244,754. 57	－ 62,650,740.18			

(二) 所有者投入和减少资本					228,293,600.58							228,293,600.58		228,293,600.58
1. 所有者投入的普通股					227,381,214.04							227,381,214.04		227,381,214.04
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					287,386.54							287,386.54		287,386.54
4. 其他					625,000.00							625,000.00		625,000.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈														

余公 积																			
2. 提 取一 般风 险准 备																			
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配																			
4. 其 他																			
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转																			
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)																			
2. 盈 余公 积转 增资 本																			

（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		

(六) 其他													
四、本期末余额	554,590,271.00			700,230,855.18	4,036,493.78	275,675,506.39	1,507,366,388.59	3,041,899,514.94	27,400,643.24	3,069,300,158.18			

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	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、上年期末余额	616,211,413.00				2,272,910,985.56				275,675,506.39	1,571,345,314.89	4,736,143,219.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,211,413.00				2,272,910,985.56				275,675,506.39	1,571,345,314.89	4,736,143,219.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,620,457.19		3,645,558.57			38,259,242.49	46,525,258.25
（一）综合收益总额							3,645,558.57			38,259,242.49	41,904,801.06
（二）所有者投入和减少资本					4,620,457.19						4,620,457.19
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					4,480,457.19					4,480,457.19	
4. 其他					140,000.00					140,000.00	
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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	616,211,413.00				2,277,531,442.75		3,645,558.57		275,675,506.39	1,609,604,557.38	4,782,668,478.09

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	554,590,271.00				471,588,229.20				275,675,506.39	1,745,079,557.52	3,046,933,564.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	554,590,271.00				471,588,229.20				275,675,506.39	1,745,079,557.52	3,046,933,564.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					228,293,600.58					-33,293,995.31	194,999,605.27
（一）综合收益总额										-33,293,995.31	-33,293,995.31
（二）所有者投入和减少资本					228,293,600.58						228,293,600.58
1. 所有者投入的普通股					227,381,214.04						227,381,214.04
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					287,386.54						287,386.54
4. 其他					625,000.00						625,000.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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	554,590,271.00				699,881,829.78				275,675,506.39	1,711,785,562.21	3,241,933,169.38

公司负责人：肖卫红 主管会计工作负责人：孙永芝 会计机构负责人：郑利荣

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

三生国健药业（上海）股份有限公司前身系上海中信国健药业有限公司，由中信泰富有限公司与上海兰生国健药业有限公司于 2002 年 1 月 25 日共同发起设立。本公司于 2010 年 3 月 21 日整体改制为股份有限公司，注册资本为人民币 450,000,000.00 元。经历次股权变更及增资后，本公司注册资本增至人民币 554,590,271.00 元。本公司于 2019 年 6 月 25 日取得上海市工商行政管理局颁发的经更新的统一社会信用代码为 91310000735408592G 的营业执照。本公司注册地址：上海市李冰路 399 号。法定代表人：LOU JING。

2020 年 7 月本公司公开发行社会公众股 61,621,142 股，发行后总股本为人民币 616,211,413.00 元，股票已于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）属于生物科技制药行业。本公司经营范围为：生物制品、基因工程产品、中西药业、生物试剂的研究、开发（除人体干细胞、基因诊断与治疗及时开发和应用）；生物工程产品的生产、销售自产产品；相关项目研发成果的技术转让、技术服务和技术咨询。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 25 日第三届董事会第二十五次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及 4 家子公司，子公司具体包括：上海抗体药物国家工程研究中心有限公司（以下简称“抗体中心”）、中健抗体有限公司（以下简称“中健抗体”）、三生国健药业（苏州）有限公司（以下简称“苏州国健”）、上海晟国医药发展有限公司（以下简称“上海晟国”）等。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发支出资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果和现金流量。

## 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

本集团的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。该等类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：本集团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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团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（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款及其他应收款的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注七、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### 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

#### 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

集团按照简化方法直接对应收账款的预期信用损失计提减值准备。管理层基于应收账款迁徙率计算出历史损失率，基于历史损失率考虑前瞻性信息分别计算出每个账龄区间的预期损失率。具体信息可参见附注七、5 应收账款。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

集团按照通用方法对其他应收款的预期信用损失计提减值准备。管理层基于迁徙率计算出历史损失率，基于历史损失率考虑前瞻性信息分别计算出每个账龄区间的预期损失率。具体信息可参见附注七、8 其他应收款。

#### 15. 存货

适用 不适用

本集团将存货分为原材料及耗材、包装物、在制品、自制半成品和产成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用加权平均法确定其实际成本。耗材和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，存货按照单个存货项目计提。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

##### (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

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

#### 18. 债权投资

##### 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

##### 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

### 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价追加或收回投资的，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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被

投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (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	25 年	5%-10%	3.6%-3.8%
机器设备及仪器仪表	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.0%-19.0%
工况设备	年限平均法	10 年	5%-10%	9.0%-9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.0%-19.0%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.0%-31.7%

### (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

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**25. 借款费用**

□适用 √不适用

**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

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50 年
专利权及专有技术	5-20 年

软件

5 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团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，只有在同时满足下列条件时，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，于发生时计入当期损益。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准如下：

**研究阶段：**公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为研发部门将项目立项资料提交公司审核通过，终点为取得药品上市前最后一次临床试验批件。项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**开发阶段：**公司临床试验和药品申报生产的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为在药品上市前取得最后一次临床试验批件，终点为研发项目达到预定用途如取得新药证书或生产批件等。公司进入开发阶段的项目支出，且同时满足资本化五个条件的，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，在项目达到预定用途如取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算并开始摊销。

在具体判断研发支出资本化时，公司取得 III 期注册性临床试验批件（最后一期），在同时满足确认为无形资产的五个条件情况下进行资本化。对于不符合上述条件的则全部费用化。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值按以下方法确定：

本集团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，本集团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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团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。

当资产或者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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

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。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、失业保险和企业年金。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算；企业年金的缴费金额按照公司自身的经济效益情况在国家统一规定的范围内自主决定缴费比例。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：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；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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用恰当的定价模型确定。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用恰当的定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

### 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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法/投入法，根据实际测量的完工进度、评估已实现的结果、已达到的里程碑、时间进度、已完工或交付的产品/投入的材料数量、花费的人工工时、花费的机器工时、发生的成本和时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

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

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，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差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

#### 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 50,000 的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 开发支出资本化条件

本集团发生形成无形资产的开发阶段费用，本集团认为，有证据表明本集团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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图和有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项无形资产的开发，并有能力使用该无形资产；该等无形资产生产的产品存在市场；本集团已经建立了使得归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量的内部控制和费用分类流程，因此应当将该等费用资本化。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产及资本化开发支出，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，

也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、27。

#### 开发支出的金额

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 无形资产使用年限

无形资产的可使用年限。在考虑剩余价值后，无形资产按直线法摊销。本集团定期审阅估计可使用年限，以判定无形资产的相关摊销费用。估计可使用年限是根据对同类性质及功能的无形资产过往的实际可使用年限并考虑市场状况来判定。若可使用年限比以前估计的短，管理层则会改变摊销期限并增加剩余摊销期限内年度摊销费用。

### 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

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2021 年起首次执行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

#### (4). 2021 年起首次执行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	销售收入	本公司自 2015 年 1 月 4 日起，获批根据财税(2014)57 号文《关于简并增值税征收率政策的通知》的规定，选用简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税，采购发生的进项税额不可抵扣。技术服务按应税收入的 6%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。 本集团下属注册于中国大陆子公司 2018 年 5 月 1 日起应税收入按 16%的税率计算销项税，2019 年 4 月 1 日起按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税额所得额	25%、16.5%、15%

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（%）
三生国健药业（上海）股份有限公司	15
中健抗体有限公司	16.5
三生国健药业(苏州)有限公司	25
上海晟国医药发展有限公司	25
上海抗体药物国家工程研究中心有限公司	15

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司通过高新技术企业重新认证，由上海市科学技术委员会、上海市财政厅、国家税务总局上海市税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为 2020 年 11 月 18 日，证书编号为 GR202031005723，有效期为 3 年。本公司自 2020 年度至 2022 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

根据本公司子公司上海抗体药物国家工程研究中心有限公司（“抗体中心”）通过高新技术企业重新认证，由上海市科学技术委员会、上海市财政厅、国家税务总局上海市税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为 2020 年 12 月 4 日，证书编号为 GR202031007186，有效期为 3 年。抗体中心自 2020 年度至 2022 年度减按 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	30,000.00	30,000.00
银行存款	1,530,189,208.88	1,777,011,561.53
其他货币资金	988,159.20	1,116,108.92
合计	1,531,207,368.08	1,778,157,670.45
其中：存放在境外的款项总额	64,017,069.45	64,629,486.25

其他说明：

于 2021 年 6 月 30 日，银行存款余额中包含不属于现金及现金等价物的未到付息期利息人民币 1,196,053.31 元(2020 年 12 月 31 日：1,808,335.62 元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团因冻结等对使用有限制的款项总额为人民币 6,083,506.71 元（2020 年 12 月 31 日：6,082,009.84 元）。详见第十一节附注七、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 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	932,829,053.46	932,628,133.33
其中：		
衍生金融资产	932,829,053.46	932,628,133.33
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	932,829,053.46	932,628,133.33

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	3,020,618.91	10,942,720.50
商业承兑票据		
合计	3,020,618.91	10,942,720.50

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (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

## (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	244,731,949.16
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	244,731,949.16

## (2). 按组合计提坏账准备：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						400,000.00	0.43			400,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	244,731,949.16	100.00	3,732,014.37	1.52	240,999,934.79	93,004,473.73	99.57	1,427,008.09	1.53	91,577,465.64
其中：										
按信用风险特征组合	244,731,949.16	100.00	3,732,014.37	1.52	240,999,934.79	93,004,473.73	99.57	1,427,008.09	1.53	91,977,465.64
合计	244,731,949.16	100.00	3,732,014.37	1.52	240,999,934.79	93,404,473.73	100.00	1,427,008.09	1.53	91,977,465.64

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：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
2 个月以内	243,707,479.10	3,704,353.68	1.52
2 个月至 6 个月	1,024,470.06	27,660.69	2.70
合计	244,731,949.16	3,732,014.37	1.52

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,427,008.09	2,315,778.66	10,772.38			3,732,014.37
合计	1,427,008.09	2,315,778.66	10,772.38			3,732,014.37

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

### (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	与本集团关系	应收账款年末余额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备年末余额
第一名	第三方	30,471,014.49	2 个月以内	12.45	463,159.42
第二名	第三方	18,454,733.85	2 个月以内	7.54	280,511.98
第三名	第三方	14,137,043.49	2 个月以内	5.78	214,883.06
第四名	第三方	14,066,114.02	2 个月以内	5.75	213,804.93
第五名	第三方	9,395,913.90	3 个月以内	3.84	152,963.27
合计		86,524,819.75		35.36	1,325,322.66

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,155,040.95	98.94	12,848,225.84	96.12
1 至 2 年	281,921.23	0.99	403,335.76	3.02
2 至 3 年	20,800.00	0.07	115,813.05	0.86
3 年以上				
合计	28,457,762.18	100.00	13,367,374.65	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	预付账款余额	年限	占预付账款总额的比例(%)
第一名	4,909,279.00	1 年以内	17.25
第二名	2,660,834.00	1 年以内	9.35
第三名	1,576,749.98	1 年以内	5.54
第四名	1,562,172.95	1 年以内	5.49
第五名	1,522,702.00	1 年以内	5.35
合计	12,231,737.93		42.98

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		
其他应收款	246,766.66	497,115.75
合计	246,766.66	497,115.75

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****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	161,198.29
1 至 2 年	66,787.00
2 至 3 年	32,030.03
3 年以上	22,950.00
合计	282,965.32

**(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
关联方往来款		71,500.00
备用金	238,891.66	414,590.75

押金	7,875.00	11,025.00
合计	246,766.66	497,115.75

**(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)	
2021年1月1日余额	10,565.39	30,144.60		40,709.99
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,678.70	6,678.70		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	949.26	3,150.00		4,099.26
本期转回		8,610.59		8,610.59
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2021年6月30日余额	4,835.95	31,362.71		36,198.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	40,709.99	4,099.26	8,610.59			36,198.66
合计	40,709.99	4,099.26	8,610.59			36,198.66

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
员工 A	备用金	45,000.00	1 年以内	15.90	1,350.00
员工 B	备用金	33,625.38	1 年以内	11.88	1,008.76
员工 C	备用金	30,000.00	1 年以内	10.60	900.00
员工 D	备用金	29,620.00	2 年以内/5 年以上	10.47	9,232.00
员工 E	备用金	23,600.00	2 年以内	8.34	1,940.00
合计	/	161,845.38	/	57.19	14,430.76

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
原材料及 耗材	90,826,995.57		90,826,995.57	90,245,238.78		90,245,238.78
包装物	6,726,614.22		6,726,614.22	5,153,631.48		5,153,631.48
在制品	13,910,681.65		13,910,681.65	6,054,104.30		6,054,104.30
自制半成 品	91,276,100.84		91,276,100.84	78,021,917.60		78,021,917.60
产成品	19,002,696.37		19,002,696.37	44,163,872.87		44,163,872.87
合同履约 成本	3,467,862.18		3,467,862.18	1,437,379.11		1,437,379.11
合计	225,210,950.83		225,210,950.83	225,076,144.14		225,076,144.14

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (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

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

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	13,874,202.01	13,032,005.94
一年内到期的债权投资		49,997,030.85
其他		5,900,440.97
合计	13,874,202.01	68,929,477.76

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**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

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**(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											
小计											
二、联营企业											
Numab	95,498,080.40			2,005,750.59	-1,205,532.01	16,470,077.15			-540,891.32	112,227,484.81	
上海康派尼恩医疗科技有限公司	91,047.78			-109,141.74		140,000.00				121,906.04	
小计	95,589,128.18			1,896,608.85	-1,205,532.01	16,610,077.15			-540,891.32	112,349,390.85	
合计	95,589,128.18			1,896,608.85	-1,205,532.01	16,610,077.15			-540,891.32	112,349,390.85	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京鹰瞳科技发展股份有限公司	14,288,892.43	10,000,000.00
启光德健医药科技（苏州）有限公司	6,000,000.00	
合计	20,288,892.43	10,000,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京鹰瞳科技发展股份有限公司		4,288,892.43			非交易性权益投资，计划长期持有	
启光德健医药科技（苏州）有限公司					非交易性权益投资，计划长期持有	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□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	845,992,371.13	852,163,739.80
固定资产清理		
合计	845,992,371.13	852,163,739.80

其他说明：

无

## 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	机器设备及 仪表仪器	工况设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面 原值：						
1. 期 初余额	516,172,530 .25	822,821,981 .37	149,641,241 .09	4,727,992. 47	29,709,759. 93	1,523,073,505 .11
2. 本 期增加金 额	15,305,715. 66	25,344,467. 39	7,171,500.0 0		977,023.68	48,798,706.73
(1 ) 购置		25,344,467. 39	355,000.00		888,523.68	26,587,991.07
(2 ) 在建工 程转入	15,305,715. 66		6,816,500.0 0		88,500.00	22,210,715.66
(3 ) 企业合 并增加						
3. 本 期减少金 额		2,437,224.3 9		668,258.1 1	385,666.09	3,491,148.59
(1 ) 处置或 报废		2,437,224.3 9		668,258.11	385,666.09	3,491,148.59
4. 期 末余额	531,478,245 .91	845,729,224 .37	156,812,741 .09	4,059,734. 36	30,301,117. 52	1,568,381,063 .25
二、累计 折旧						
1. 期 初余额	161,220,985 .21	399,548,033 .62	86,938,953. 29	3,580,711. 20	19,621,081. 99	670,909,765.3 1
2. 本 期增加金 额	11,393,116. 22	38,152,290. 08	3,546,549.0 3	121,341.45	1,151,535.9 0	54,364,832. 68
(1 ) 计提	11,393,116. 22	38,152,290. 08	3,546,549.0 3	121,341.45	1,151,535.9 0	54,364,832.68
3. 本 期减少金 额		1,937,374.1 3		601,432.30	347,099.44	2,885,905.87
(1 ) 处置或 报废		1,937,374.1 3		601,432.30	347,099.44	2,885,905.87
4. 期 末余额	172,614,101 .43	435,762,949 .57	90,485,502. 32	3,100,620. 35	20,425,518. 45	722,388,692.1 2
三、减值 准备						

1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	358,864,144.48	409,966,274.80	66,327,238.77	959,114.01	9,875,599.07	845,992,371.13
2. 期初账面价值	354,951,545.04	423,273,947.75	62,702,287.80	1,147,281.27	10,088,677.94	852,163,739.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
李冰路 399 号的危化品仓库	548,842.02	办理中

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	508,627,755.98	434,539,450.74
工程物资		
合计	508,627,755.98	434,539,450.74

其他说明：

无

**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
三万升规模抗体药物制备生产线	138,226,759.72		138,226,759.72	128,231,395.00		128,231,395.00
年产 600 万支新型蛋白质药物制剂生产线	28,372,158.33		28,372,158.33	28,372,158.33		28,372,158.33
创新抗体药物产业化及数字化工厂	215,629,833.72		215,629,833.72	134,403,612.78		134,403,612.78
GMP 抗体中试项目				11,328,940.00		11,328,940.00
生物实验室（五层）改造项目				5,082,485.50		5,082,485.50
上海晟国医药发展有限公司新建项目	86,640,575.35		86,640,575.35	86,496,451.43		86,496,451.43
三生国健药业（苏州）有限公司抗体药物产业化暨研发中心建设项目	38,994,713.78		38,994,713.78	40,389,035.89		40,389,035.89
抗体污水改造工程	763,715.08		763,715.08	235,371.81		235,371.81
合计	508,627,755.98		508,627,755.98	434,539,450.74		434,539,450.74

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□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	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	137,857,519.54	436,654,192.94	10,865,785.94	585,377,498.42
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	137,857,519.54	436,654,192.94	10,865,785.94	585,377,498.42
二、累计摊销				
1. 期初余额	26,987,191.82	327,388,114.88	9,836,564.73	364,211,871.43
2. 本期增加金额	1,413,541.68	11,398,491.96	246,364.35	13,058,397.99

(1) 计提	1,413,541.68	11,398,491.96	246,364.35	13,058,397.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	28,400,733.50	338,786,606.84	10,082,929.08	377,270,269.42
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	109,456,786.04	97,867,586.10	782,856.86	208,107,229.00
2. 期初账面价值	110,870,327.72	109,266,078.06	1,029,221.21	221,165,626.99

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 9.72%。

## (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	
301S	41,798,903.28	4,715,423.85			1,545,775.64	44,968,551.49
304R	37,685,104.31	6,166,460.26			3,581,667.40	40,269,897.17
合计	79,484,007.59	10,881,884.11			5,127,443.04	85,238,448.66

其他说明：

无

## 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		
抗体中心	639,582.53					639,582.53
合计	639,582.53					639,582.53

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 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	3,696,602.58	554,490.39	17,384,497.96	2,607,674.69
内部交易未实现利润	14,846,473.25	2,226,970.99	15,339,034.35	2,300,855.16
递延收益	125,632,397.00	18,844,859.55	132,873,082.00	19,930,962.30
无形资产	43,757,418.66	6,563,612.80	44,440,848.84	6,666,127.33
股份支付	111,961,527.91	16,794,229.19	107,729,819.51	16,159,472.93
其他应付款	32,638,863.93	4,895,829.59	69,150,936.73	10,372,640.51
可抵扣亏损	510,837,529.65	76,625,629.45	300,947,089.60	45,142,063.44
应付职工薪酬	2,912,260.76	436,839.11		
合计	846,283,073.74	126,942,461.07	687,865,308.99	103,179,796.36

## (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				

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	4,288,892.43	643,333.86		
合计	4,288,892.43	643,333.86		

## (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	79,583,583.75	81,341,782.39
可抵扣亏损	364,515,437.06	327,865,769.29
合计	444,099,020.81	409,207,551.68

## (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
2021年	2,903,973.18	2,903,973.17	
2022年	3,570,196.81	3,570,196.81	
2023年	2,803,673.82	2,803,673.82	
2024年	12,330,151.56	12,330,151.56	
2025年	31,469,381.68	31,469,381.68	
2026年	35,185,689.39	34,826,897.63	
2027年	70,649,431.55	70,649,431.55	
2028年	39,816,906.74	39,816,906.74	
2029年	65,748,020.82	65,748,020.82	
2030年	62,914,132.75	63,747,135.51	
2031年	37,123,878.76		
合计	364,515,437.06	327,865,769.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	38,171,244.16		38,171,244.16	27,237,832.98		27,237,832.98
土地定金	5,940,000.00		5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00

预付软件款	2,350,471.72		2,350,471.72	2,350,471.72		2,350,471.72
合计	46,461,715.88		46,461,715.88	35,528,304.70		35,528,304.70

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	19,433,405.16	21,363,261.24
合计	19,433,405.16	21,363,261.24

#### (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
预收款项	11,876,752.58	15,421,368.82
合计	11,876,752.58	15,421,368.82

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,619,744.20	168,244,074.47	174,947,689.05	36,916,129.62
二、离职后福利-设定提存计划	3,447,673.26	16,880,287.55	14,059,255.13	6,268,705.68
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,067,417.46	185,124,362.02	189,006,944.18	43,184,835.30

**(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	30,623,989.47	145,579,643.71	153,347,851.37	22,855,781.81
二、职工福利费		2,796,016.14	2,796,016.14	
三、社会保险费	1,625,552.31	9,066,268.22	8,712,775.86	1,979,044.67
其中：医疗保险费	1,508,416.38	8,787,406.67	8,457,605.50	1,838,217.55
工伤保险费	112,272.28	195,000.86	181,568.08	125,705.06
生育保险费	4,863.65	83,860.69	73,602.28	15,122.06
四、住房公积金	1,750,503.37	6,945,513.95	6,615,403.96	2,080,613.36
五、工会经费和职工教育经费	9,619,699.05	3,856,632.45	3,475,641.72	10,000,689.78
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	43,619,744.20	168,244,074.47	174,947,689.05	36,916,129.62

**(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	3,277,050.80	14,186,876.50	13,615,203.15	3,848,724.15
2、失业保险费	170,622.46	463,869.45	444,051.98	190,439.93
3、企业年金缴费		2,229,541.60		2,229,541.60
合计	3,447,673.26	16,880,287.55	14,059,255.13	6,268,705.68

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	5,110,188.29	1,619,565.75
城市维护建设税	47,960.19	13,192.08
个人所得税	1,116,635.30	1,434,659.30
教育费附加	239,800.96	65,960.40
印花税	49,413.40	16,445.60
其他	215,619.39	214,113.32
合计	6,779,617.53	3,363,936.45

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	151,539,043.62	193,108,153.62
合计	151,539,043.62	193,108,153.62

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□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
预提费用	71,109,148.93	122,798,034.13
应付服务费	5,392,212.88	5,914,767.35
应付设备款	66,056,933.35	56,159,744.17
转拨付款	3,323,220.00	3,323,220.00
其他	5,657,528.46	4,912,387.97
合计	151,539,043.62	193,108,153.62

**(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**

□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

长期应付款

适用 不适用

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
与资产相关的政府补助	147,260,031.13		9,785,222.14	137,474,808.99	
与收益相关的政府补助	5,852,734.00		988,909.00	4,863,825.00	
合计	153,112,765.13		10,774,131.14	142,338,633.99	/

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
贴息补助	380,481.00		285,376.00	95,105.00	与资产相关
新型治疗强直性脊椎炎等抗体药物的产业化项目	682,533.00		511,900.00	170,633.00	与资产相关
进口研发设备补助	226,667.00		170,000.00	56,667.00	与资产相关
上海中信国健药业有限公司新型治疗强直性脊椎炎抗体等新药高技术产业化项目	400,000.00		300,000.00	100,000.00	与资产相关
年产 600 万支新型蛋白质药物制剂生产线	9,900,000.00			9,900,000.00	与资产相关
新型抗体大规模制剂生产线	36,100,000.00		2,850,000.00	33,250,000.00	与资产相关
上海中信国健药业股份有限公司 1.5 万升规模抗体药物制备生产线项目	30,116,500.00		2,077,000.00	28,039,500.00	与资产相关
新型抗肿瘤单克隆抗体产业化	44,000,000.00			44,000,000.00	与资产相关
创新抗体药物产业化及数字化工厂建设项目	7,160,000.00			7,160,000.00	与资产相关
上海市中小锅炉提标改造	1,054,167.00		57,500.00	996,667.00	与资产相关
抗体药物国家工程研究中心研究项目	10,002,760.00		2,499,600.00	7,503,160.00	与资产相关
新型抗体纯化介质和无血清培养基产业化	7,236,923.13		1,033,846.14	6,203,076.99	与资产相关
重组抗 HER2 人源化单克隆抗体的临床研究	736,320.00			736,320.00	与收益相关
依那西普质量标准研究	10,000.00		10,000.00	-	与收益相关
一种用于治疗湿性年龄相关性黄斑变性的人源化单抗的 I 期临床试验	101,056.00		101,056.00	-	与收益相关

上海抗体工程技术研究中心	416,669.00		166,666.00	250,003.00	与收益相关
抗 PD-1 人源化单克隆抗体的临床前研究	200,000.00		80,000.00	120,000.00	与收益相关
一种用于治疗糖尿病性黄斑水肿的人源化单克隆抗体的 I 期临床试验	200,000.00		80,000.00	120,000.00	与收益相关
靶向 EGFR 和 PD1 的双特异性抗体开发	112,500.00		75,000.00	37,500.00	与收益相关
一种新型重组抗 IL-17A 人源化单克隆抗体的 I 期临床研究	342,855.00		342,855.00	-	与收益相关
重组抗 IL-5 人源化单克隆抗体注射液治疗哮喘的 I 期临床研究	366,667.00		66,666.00	300,001.00	与收益相关
新型抗 HER2 人源化单克隆抗体的临床前研究	366,667.00		66,666.00	300,001.00	与收益相关
偶联（ADC）药物中试研发平台	3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
合计	153,112,765.13		10,774,131.14	142,338,633.99	

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	616,211,413.00						616,211,413.00

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）	2,117,812,583.05			2,117,812,583.05
其他资本公积	155,447,427.91	21,090,534.34		176,537,962.25
合计	2,273,260,010.96	21,090,534.34		2,294,350,545.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：于 2017 年 2 月 2 日，经三生制药董事会批准，三生制药拟向 The Empire Trust（The Empire Trust 为三生制药设立的信托，其受益人为三生制药及其附属公司及联属公司的雇员以及经董事会授权成立的 The Empire Trust 咨询委员会不时提名的任何其他人士）授予 20,000,000 份认股权证，每份认股权证可购买三生制药每股面值为 0.00001 美元之普通股，行权价为每股 7.62 港币，有效期为 10 年。三生国健享有其中 2,000,000 份认股权证，占比 10%。认股权证行权条件主要为三生制药的业绩条件，三生国健根据授予的认股权证的估值结果从授予日开始确认认股权证费用，本公司于 2021 年上半年对股权激励对象计提股权激励费用为人民币 248,748.79 元，计入资本公积。

注 2：于 2021 年 4 月 8 日，经本公司董事会批准，拟向 139 人授予 2,243,500 股限制性股票，授予价格为每股 4 元。限制性股票行权条件主要为业绩条件，本公司根据授予的限制性股票的估值结果从授予日开始确认认股份支付费用，公司于 2021 年上半年对股权激励对象计提股权激励费用为人民币 4,231,708.40 元，计入资本公积。

注 3：于 2021 年上半年，因联营公司上海康派尼恩生物医药有限公司（以下简称“康派尼恩”）吸收独立第三方注资而导致本公司于康派尼恩的持股比例被稀释，由此确认其他权益变动人民币 140,000.00 元，计入资本公积。

注 4：于 2021 年上半年，因联营公司 Numab 吸收独立第三方注资而导致本公司于 Numab 的持股比例被稀释，由此确认其他权益变动人民币 16,470,077.15 元，计入资本公积。

**56、库存股**

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		3,083,360.42			643,333.86	2,440,026.56		2,440,026.56
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		-1,205,532.01				-1,205,532.01		-1,205,532.01
其他权益工具投资公允价值变动		4,288,892.43			643,333.86	3,645,558.57		3,645,558.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,684,097.43	-1,194,960.63				-1,194,960.63		-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-9,684,097.43	-1,194,960.63				-1,194,960.63		-
其他综合收益合计	-9,684,097.43	1,888,399.79			643,333.86	1,245,065.93		-8,439,031.50

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	275,675,506.39			275,675,506.39
任意盈余公积				
合计	275,675,506.39			275,675,506.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,347,672,842.24	1,565,133,163.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,347,672,842.24	1,565,133,163.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,423,120.44	-217,460,321.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	1,370,095,962.68	1,347,672,842.24

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	472,567,431.90	95,166,201.34	350,159,334.75	43,848,327.13
其他业务	6,157,242.75	4,839,583.58	984,021.97	554,401.35
合计	478,724,674.65	100,005,784.92	351,143,356.72	44,402,728.48

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

本公司只有一个经营分部。

单位：元 币种：人民币

合同分类	经营分部	合计
商品类型		
销售商品	472,567,431.90	472,567,431.90
提供服务	6,129,719.81	6,129,719.81
租赁收入	27,522.94	27,522.94
按经营地区分类		
中国大陆	474,040,716.55	474,040,716.55
其他国家和地区	4,683,958.10	4,683,958.10
按商品转让的时间分类		
销售商品	472,567,431.90	472,567,431.90
提供服务	6,129,719.81	6,129,719.81
租赁收入	27,522.94	27,522.94
合计	478,724,674.65	478,724,674.65

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司与履约义务相关的信息如下：

**产品销售**

以产品交付给客户并经客户签收时履行履约义务。对于所有客户，合同价款通常在交付商品并经签收后 30 至 60 天内到期，客户申请并经公司同意，可以延长信用期，延长后一般不超过 180 天。部分合同客户有权享受返利，因此需要估计可变对价并考虑可变对价金额的限制。

**提供服务**

以相关产品交付给客户并经客户签收时履行履约义务。对于所有客户，在签订合同时客户通常需要预付启动款项，合同价款通常在交付产品并经验收后 30 天内到期。

**(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
城市维护建设税	137,279.96	191,749.38
教育费附加	411,839.84	575,248.16
地方教育费附加	274,559.89	383,498.77
房产税	341,293.58	335,293.58

土地使用税	329,381.42	329,381.55
印花税	144,736.00	116,854.21
其他	47,571.13	38,511.16
合计	1,686,661.82	1,970,536.81

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
市场推广及营销费用	70,132,426.80	71,206,950.94
工资及福利费	71,197,174.08	89,867,228.40
办公及差旅费	10,286,321.83	5,941,765.30
折旧费	1,124,919.43	1,135,780.59
其他	721,835.47	1,950,087.19
合计	153,462,677.61	170,101,812.42

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	27,748,253.71	25,631,387.58
折旧及摊销支出	9,888,782.09	9,172,906.90
办公及修理费	2,861,775.06	4,434,363.09
咨询顾问费	3,523,712.71	6,646,087.33
水电燃气费	2,902,251.76	2,504,192.94
租赁费及物业安保费	1,756,313.76	2,316,441.77
会议招待费	752,427.36	604,085.60
交通差旅费	776,836.67	1,712,826.43
其他	2,035,957.72	416,301.70
合计	52,246,310.84	53,438,593.34

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
工资及福利费	52,543,924.02	49,218,819.84
折旧摊销费	17,359,495.51	25,575,825.07
直接材料投入	30,507,253.31	36,082,175.40
临床试验费	75,150,401.81	37,115,759.47
水电燃气费	4,508,702.93	9,171,909.75
差旅会议费	3,068,077.31	1,833,755.51

咨询顾问费	2,635,722.85	2,063,404.69
修理维护费	822,473.34	1,939,352.41
新产品研发设计费	26,500,308.10	
其他	780,791.47	949,627.77
合计	213,877,150.65	163,950,629.91

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（收入）	-11,560,159.01	-6,912,685.52
汇兑损益	-94,819.24	-1,005,089.52
其他	89,665.93	61,256.92
合计	-11,565,312.32	-7,856,518.12

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	9,785,222.14	9,727,722.14
与收益相关的政府补助	988,909.00	951,730.00
浦东新区安商育商财政扶持		12,240,000.00
失业保险稳岗补贴	22,136.50	518,729.00
扶贫捐赠税款减免	138,803.31	
其他	89,300.00	417,500.00
合计	11,024,370.95	23,855,681.14

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	1,896,608.85	-5,498,339.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
债权投资在持有期间取得的利息收入	157,079.15	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
合计	2,053,688.00	-5,498,339.45

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	12,295,908.58	10,863,914.94
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	12,295,908.58	10,863,914.94

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	-2,305,006.28	1,783,248.68
其他应收款坏账损失	4,511.33	18,823.46
合计	-2,300,494.95	1,802,072.14

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-509,145.63	-343,403.23
合计	-509,145.63	-343,403.23

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

□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			
对外捐赠	3,398,659.54	38,839,577.14	3,398,659.54

合计	3,398,659.54	38,839,577.14	3,398,659.54
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,287.50	2,891,943.56
递延所得税费用	-23,762,664.71	-19,904,491.44
合计	-23,757,377.21	-17,012,547.88

### (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	-11,822,931.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,955,732.85
子公司适用不同税率的影响	-302,455.99
调整以前期间所得税的影响	-2,082,316.84
非应税收入的影响	-39,269.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,550,467.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-126,945.14
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	5,396,544.68
研发费用加计扣除	-43,126,088.11
税率优惠的影响	17,928,419.41
不可抵扣的亏损	
所得税费用	-23,757,377.21

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 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	111,436.50	20,336,229.00
利息收入	12,172,467.41	1,676,215.53
其他	393,137.44	321,026.94
合计	12,677,041.35	22,333,471.47

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
销售费用	97,553,579.66	110,558,521.86
管理及研发费用	129,694,164.85	70,245,883.71
捐赠支出	640,000.00	3,563,259.00
往来款	12,677.61	3,800,855.55
其他	91,183.03	61,339.07
合计	227,991,605.15	188,229,859.19

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
土地保证金		8,910,000.00
合计		8,910,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,934,445.75	-66,011,529.84
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,300,494.95	-1,802,072.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,364,832.68	55,857,083.65
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,058,397.99	11,642,004.65
长期待摊费用摊销		
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）	509,145.63	343,403.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,295,908.58	-10,863,914.94
财务费用（收益以“-”号填列）	598,940.49	-6,552,057.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,053,688.00	5,498,339.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,762,664.71	-19,904,491.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,806.69	-4,963,895.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,603,381.68	70,043,784.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,454,830.05	-36,818,020.82
递延收益的减少（增加以“-”号填列）	-10,774,131.14	-3,519,452.14
以权益结算的股份支付	4,480,457.19	287,386.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-171,832,696.17	-6,763,432.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,523,927,808.06	567,095,444.82
减：现金的期初余额	1,770,267,324.99	488,864,014.62
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	-246,339,516.93	78,231,430.20

## (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	1,523,927,808.06	1,770,267,324.99
其中：库存现金	30,000.00	30,000.00
可随时用于支付的银行存款	1,523,897,717.44	1,770,107,787.78
可随时用于支付的其他货币资金	90.62	129,537.21
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	1,523,927,808.06	1,770,267,324.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限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	6,083,506.71	开具信用证之保证金/因涉诉被对方申请司法保全冻结
合计	6,083,506.71	/

其他说明：

于2021年6月30日，人民币988,068.58元（2020年12月31日：人民币986,571.71元）的银行存款为信用证保证金。人民币5,095,438.13元（2020年12月31日：人民币5,095,438.13）的银行存款因涉诉被对方申请司法保全冻结。

**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			
其中：美元	15,033,159.81	6.4601	97,115,715.69
欧元	9,895.05	7.6862	76,055.33
港币	63,746.38	0.8321	53,043.36
其他非流动资产			

其中：美元	395,159.25	6.4601	2,552,768.27
应收账款			
其中：美元	649,080.00	6.4601	4,193,121.71
其他应付款			
其中：美元	341,700.00	6.4601	2,207,416.17

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

	主要经营地	记账本位币
中健抗体有限公司	香港	港币

境外经营实体确定记账本位币的原因是：通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；以该货币进行商品和所需劳务、人工、材料和其他费用的计价和结算；融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币为该货币。

### 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
失业保险稳岗补贴	22,136.50	其他收益	22,136.50
其他	89,300.00	其他收益	89,300.00
合计	111,436.50		111,436.50

#### 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

**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	
中健抗体有限公司	香港	香港	生物制药、中西药品销售、技术引进和服务及医疗设备和器械进口	100		投资设立
三生国健药业(苏州)有限公司	苏州	苏州	药物相关研发、技术咨询、药品相关生产销售	100		投资设立
上海晟国医药发展有限公司	上海	上海	药物相关研发、技术咨询、药品相关销售	100		投资设立
抗体中心	上海	上海	抗体药物生产研究开发	61.54		收购

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
抗体中心	38.46	-10,488,674.69		6,804,486.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
抗体中心	34,294,991.14	257,611,455.89	291,906,447.03	261,004,870.03	13,706,236.99	274,711,107.02	46,027,268.67	266,697,140.32	312,724,408.99	251,018,831.65	17,239,683.13	268,258,514.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
抗体中心	6,138,951.63	-27,270,554.20	-27,270,554.20	-11,580,014.95	23,715,733.39	-21,436,361.87	-21,436,361.87	-18,478.74

其他说明：

无

## (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

## (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

## (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	112,349,391.85	95,589,128.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,896,608.85	-5,498,339.45
--其他综合收益	-1,205,532.01	
--综合收益总额	691,076.84	-5,498,339.45

其他说明

无

## (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

本集团的主要金融工具包括现金及现金等价物等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款及应收票据和应付账款等。

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

**信用风险**

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

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

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2021 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 12.45%（2020 年 12 月 31 日：10.23%）和 35.35%（2020 年 12 月 31

日：32.50%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### **信用风险显著增加判断标准**

本集团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，本集团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，包括基于本集团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。本集团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，本集团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；
- 定性标准主要为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。

### **已发生信用减值资产的定义**

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，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。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1） 发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3） 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；
- （4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5） 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；
- （6） 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。

### **预期信用损失计量的参数**

相关定义如下：

- （1） 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。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- （2） 违约损失率是指本集团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；
- （3） 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，本集团应被偿付的金额。

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。本集团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。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据其结果，对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

集团按照简化方法直接对应收账款以及按照通用方法对其他应收款的预期信用损失计提减值准备。管理层基于应收账款迁徙率计算出历史损失率，基于历史损失率考虑前瞻性信息分别计算出每个账龄区间的预期损失率。

### **信用风险敞口**

按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款，信用风险等级-风险矩阵参见附注七、5. 应收账款。

### **流动性风险**

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。

### **市场风险**

#### **利率风险**

本集团截止 2021 年 6 月 30 日不存在以浮动利率结算的重大金融负债(2020 年 12 月 31 日无)，故管理层认为合理的利率变动不会对本集团的利润总额/净利润产生重大的影响。

#### **汇率风险**

由于本集团外汇交易非常少，其面临的外汇风险较低。管理层认为在其他变量不变的情况下，美元汇率在发生合理及可能的变动时，不会对本集团的利润总额产生重大的影响。

### **资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至 2021 年 6 月 30 日止及 2020 年度本集团资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团的政策将使该资产负债率保持相对稳定。

## **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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		932,829,053.46		932,829,053.46
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		932,829,053.46		932,829,053.46
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		932,829,053.46		932,829,053.46
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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		20,288,892.43		20,288,892.43
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		953,117,945.89		953,117,945.89
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本公司持续的第二层公允价值计量项目主要为交易性金融遗产，评估公允价值时采用现金流量折现模型；未来现金流按照预期回报估算，以反映交易对手的信用风险的折现率折现。

	本期末公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	932,829,053.46	现金流量折现模型	未来现金流按照预期回报估算，以反映交易对手的信用风险的折现率折现
其他权益工具投资	20,288,892.43	可比交易价格	截至资产负债表日前最近交易价格
	953,117,945.89		

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

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 (%)
富健药业有限公司	香港	综合		35.95	35.95

本企业的母公司情况的说明  
无

本企业最终控制方是注册在开曼群岛的 3SBio Inc.（“三生制药”）

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

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

适用 不适用**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
沈阳三生	最终控股公司之子公司
上海三生国健生物技术研究院	本公司举办的民办非企业单位
辽宁三生科技发展有限公司	最终控股公司之关联企业

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
辽宁三生科技发展有限公司	采购商品	27,053.09	0

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海三生国健生物技术研究院	房产	27,522.94	27,522.94

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	480.48	633.90

### (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	沈阳三生			400,000.00	

其他应收款	上海三生国健生物技术研究院			71,500.00	
-------	---------------	--	--	-----------	--

**(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	辽宁三生科技发展有限公司		10,600.00

**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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	4,231,708.40
公司本期行权的各项权益工具总额	248,748.79
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	三生制药授出购股权计划，每份认股权证可购买三生制药每股面值为 0.00001 美元之普通股，行权价为每股 7.62 港币，剩余合同期限至 2027 年 2 月 2 日；
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	三生国健授予第二类限制性股票，行权价为 4 元/股，激励计划有效期自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属于上市公司流通或作废失效之日止，最长不超过 64 个月

**其他说明****1、股权激励计划**

于 2021 年 4 月 8 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。确定 2021 年 4 月 8 日为授予日，以 4 元/股的授予价格向 139 名激励对象授予 224.35 万股第二类限制性股票。限制性股票激励计划的激励对象为董事、高级管理人员、核心技术人员及其他激励对象，股票来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股股票。本公司根据授予的股权激励计划的估值结果从授予日开始确认认股权证费用。公司于 2021 年上半年度对股权激励对象确认股份支付费用为人民币 4,231,708.40 元，计入资本公积。

**2、授出购股权计划**

于 2017 年 2 月 2 日，经三生制药董事会批准，三生制药拟向 The Empire Trust (The Empire Trust 为三生制药设立的信托，其受益人为三生制药及其附属公司及附属公司的雇员以及经董事会授权成立的 The Empire Trust 咨询委员会不时提名的任何其他人士) 授予 20,000,000 份认股权证，每份认股权证可购买三生制药每股面值为 0.00001 美元之普通股，行权价为每股 7.62 港币，有效期为 10 年。本公司享有其中 2,000,000 份认股权证，占比 10%。认股权证行权条件主要为三生制药的业绩条件，本公司根据授予的认股权证的估值结果从授予日开

始确认权证费用。公司于 2021 年上半年度对股权激励对象确认股份支付费用为人民币 248,748.79 元（2020 年上半年：人民币 287,386.54 元），计入资本公积。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	购股权计划：根据二叉树期权定价模型确定； 股权激励计划：根据授予股份经评估的公允价值与授予价格之差确认。
可行权权益工具数量的确定依据	购股权计划：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致； 股权激励计划：授予时一次性确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	158,953,859.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,480,457.19

其他说明

无

## 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

单位：元 币种：人民币

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
已签约但未拨备资本承诺	206,733,016.86	152,551,954.42

### 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**

重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
未决诉讼	于 2021 年 7 月，奥海生物技术(上海)有限公司(“奥海生物”)向上海国际经济贸易仲裁委员会就三生国健与其合作事项提起仲裁申请并已被受理。奥海生物仲裁请求包括裁决解除三生国健与其在 2015 年 12 月签署的合作协议，诉讼请求涉及金额为人民币 13,137.9 万元。目前双方尚在准备提交答辩及证明文件过程中。 本公司的第一大股东，富健药业有限公司针对该诉讼出具《承诺函》，如果因本次仲裁导致三生国健需要支付任何赔偿金，富健药业有限公司将全额承担。	0	尚未判决

**1、利润分配情况**

□适用 √不适用

**2、销售退回**

□适用 √不适用

**3、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	
1 年以内小计	258,834,404.84
1 至 2 年	7,522,257.43
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	266,356,662.27

## (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	25,817,834.82	9.69			25,817,834.82	28,372,838.72	24.36			28,372,838.72
其中：										
应收子公司	25,817,834.82	9.69			25,817,834.82	28,372,838.72	24.36			28,372,838.72
按组合计提坏账准备	240,538,827.45	90.31	3,668,278.92	1.53	236,870,548.53	88,102,642.61	75.64	1,352,500.26	1.54	86,750,142.35
其中：										
按信用风险特征组合	240,538,827.45	90.31	3,668,278.92	1.53	236,870,548.53	88,102,642.61	75.64	1,352,500.26	1.54	86,750,142.35
合计	266,356,662.27	100.00	3,668,278.92	1.38	262,688,383.35	116,475,481.33	100.00	1,352,500.26	1.16	115,122,981.07

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中健抗体有限公司	25,817,834.82			应收子公司不计提坏账准备
合计	25,817,834.82			/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 个月以内	239,514,357.39	3,640,618.23	1.52
2 个月至 6 个月	1,024,470.06	27,660.69	2.70
合计	240,538,827.45	3,668,278.92	1.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
坏账准备	1,352,500.26	2,315,778.66				3,668,278.92
合计	1,352,500.26	2,315,778.66				3,668,278.92

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

(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	与本集团关 系	应收账款年末余 额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备年末 余额
第一名	第三方	30,471,014.49	2个月以内	11.44	463,159.42
第二名	关联方	25,817,834.82	2年以内	9.69	
第三名	第三方	18,454,733.85	2个月以内	6.93	280,511.98
第四名	第三方	14,137,043.49	2个月以内	5.31	214,883.06
第五名	第三方	14,066,114.02	2个月以内	5.28	213,804.93
合计		102,946,740.67		38.65	1,172,359.39

(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	336,587,310.94	325,763,010.03
合计	336,587,310.94	325,763,010.03

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****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	31,161,198.29
1 至 2 年	85,166,787.00
2 至 3 年	20,572,030.03
3 年以上	199,715,619.28
合计	336,615,634.60

**(2). 按款项性质分类**

√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
关联方往来款	336,348,419.28	325,348,419.28
备用金	238,891.66	414,590.75

押金		
合计	336,587,310.94	325,763,010.03

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	10,565.39	25,419.60		35,984.99
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,678.70	6,678.70		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	949.26			949.26
本期转回		8,610.59		8,610.59
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,835.95	23,487.71		28,323.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	35,984.99	949.26	8,610.59			28,323.66
合计	35,984.99	949.26	8,610.59			28,323.66

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

其他应收款核销说明：

□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
抗体中心	关联方往来款	245,464,469.21	1年以内至3年以上	72.92	
上海晟国医药发展有限公司	关联方往来款	90,883,950.07	1年以内至3年以上	27.00	
员工A	备用金	45,000.00	1年以内	0.01	1,350.00
员工B	备用金	33,625.38	1年以内	0.01	1,008.76
员工C	备用金	30,000.00	1年以内	0.01	900.00
合计	/	336,457,044.66	/	99.95	3,258.76

## (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	585,673,532.27		585,673,532.27	585,673,532.27		585,673,532.27
对联营、合营企业投资	121,906.04		121,906.04	91,047.78		91,047.78
合计	585,795,438.31		585,795,438.31	585,764,580.05		585,764,580.05

## (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

上海抗体药物国家工程研究中心有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
中健抗体有限公司	175,673,532.27			175,673,532.27		
三生国健药业（苏州）有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
上海晟国医药发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	585,673,532.27	-	-	585,673,532.27		

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
康派尼恩	91,047.78			-109,141.74		140,000.00			121,906.04	
小计	91,047.78			-109,141.74		140,000.00			121,906.04	
合计	91,047.78			-109,141.74		140,000.00			121,906.04	

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	471,685,119.72	97,137,599.58	349,006,364.00	46,766,617.58
其他业务	5,705,956.60	4,839,583.58	340,683.52	375,344.75
合计	477,391,076.32	101,977,183.16	349,347,047.52	47,141,962.33

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

本公司只有一个经营分部

单位：元 币种：人民币

合同分类	经营分部	合计
商品类型		
销售商品	471,685,119.72	471,685,119.72
提供服务	5,705,956.60	5,705,956.60
按经营地区分类		
中国大陆	473,589,430.40	473,589,430.40
其他国家和地区	3,801,645.92	3,801,645.92
按商品转让的时间分类		
销售商品	471,685,119.72	471,685,119.72
提供服务	5,705,956.60	5,705,956.60
合计	477,391,076.32	477,391,076.32

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

本公司与履约义务相关的信息如下：

**产品销售**

以产品交付给客户并经客户签收时履行履约义务。对于所有客户，合同价款通常在交付商品并经签收后 30 至 60 天内到期，客户申请并经公司同意，可以延长信用期，延长后一般不超过 180 天。部分合同客户有权享受返利，因此需要估计可变对价并考虑可变对价金额的限制。

**提供服务**

以相关产品交付给客户并经客户签收时履行履约义务。对于所有客户，在签订合同时客户通常需要预付启动款项，合同价款通常在交付产品并经验收后 30 天内到期。

**(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	47,937.41	-693,085.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	47,937.41	-693,085.61

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	-509,145.63	第十节 附注七、73
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）	11,024,370.95	第十节 附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,295,908.58	第十节 附注七、70
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	-3,398,659.54	第十节 附注七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,661,812.89	
少数股东权益影响额	-1,281,407.93	
合计	15,469,253.54	

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	0.50	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.01	0.01

## 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

董事长：LOU JING

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用