



# 苏州沪云

NEEQ: 833464

## 苏州沪云新药研发股份有限公司

Suzhou Pharmavan Co.,Ltd.



## 年度报告

2023

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李云森、主管会计工作负责人顾芳红及会计机构负责人（会计主管人员）顾芳红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	4
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	21
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	25
第五节	行业信息 .....	35
第六节	公司治理 .....	44
第七节	财务会计报告 .....	51
附件	会计信息调整及差异情况 .....	117

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	苏州工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼公司办公室

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、苏州沪云	指	苏州沪云新药研发股份有限公司（原名“苏州沪云肿瘤研究中心股份有限公司”），根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的《关于公司名称变更的议案》于 2018 年 7 月变更为现名称）
股东或股东大会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司监事或监事会
三会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2023 年 1-12 月
上年同期	指	2022 年 1-12 月
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》、《章程》	指	最近一次由公司股东大会通过的《苏州沪云新药研发股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
SPT-07A	指	在研项目 HT07 项目药物品种名，适应症为缺血性脑卒中
HY0721	指	在研项目 HT13 项目药物品种名，适应症为缺血性脑卒中
HY1770	指	在研项目 HT17 项目和 YF02 项目的药物品种名，适应症分别为银屑病、特应性皮炎
HY1839	指	在研项目 HT18 项目药物品种名，适应症为溃疡性结肠炎和克罗恩病
HY19106	指	在研项目 HT19 项目药物品种名，适应症为慢性心衰
石河子康润	指	石河子康润股权投资有限合伙企业
趵泉仙瞳	指	江苏趵泉仙瞳生物医疗创业投资合伙企业（有限合伙）
熔拓新兴	指	苏州熔拓新兴创业投资企业（有限合伙）
绍兴海邦	指	绍兴海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）
光大证券	指	光大证券股份有限公司
苏州云腾	指	苏州云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州沪云新药研发股份有限公司		
英文名称及缩写	Suzhou Pharmavan Co.,Ltd. -		
法定代表人	李云森	成立时间	2008 年 7 月 25 日
控股股东	控股股东为李云森和邵金宝	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李云森和邵金宝，一致行动人为李云森、邵金宝和苏州云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-医药制造业（C27）-化学药品制剂制造（C272）-化学药品制剂制造（C2720）		
主要产品与服务项目	用于治疗缺血性脑卒中的 SPT-07A 和 HY0721 以及用于治疗银屑病和特异性皮炎的 HY1770 等在研新品种		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	苏州沪云	证券代码	833464
挂牌时间	2015 年 9 月 7 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	151,488,549
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	曹宇	联系地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼
电话	0512-62956136	电子邮箱	info@pharmavan.cn
传真	0512-62956136		
公司办公地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼	邮政编码	215125
公司网址	www.pharmavan.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320000678339075T		

注册地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼		
注册资本（元）	151,488,549	注册情况报告期内是否变更	是

公司于 2023 年 4 月 10 日、2023 年 5 月 5 日分别召开第三届董事会第十九次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于<公司定向回购股份方案>的议案》、《关于拟减少公司注册资本、增加经营范围并修订<公司章程>的议案》，并于 2023 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕回购股份的注销手续，本次回购股份注销完成前，公司股份总额为 151,786,535 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 151,488,549 股。

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司系一家基于天然产物进行药物发现和开发的创新驱动型小分子新药研发企业，研发管线涵盖心脑血管（如脑卒中、心衰）、自身免疫（如银屑病、炎症性肠病）等临床需求尚未被满足的疾病领域。公司秉持“解码天然产物，为心脑血管、自身免疫疾病患者提供体面的生活而创造新药”的企业使命，挖掘传统药用植物资源，解析其中天然产物组分，建立其中特定天然产物与特定疾病之间的联系，致力于研发具有全球自主知识产权、安全、有效、患者可负担的创新药物。

在研发方面，公司采用现代表型筛选策略，依托多样化的细胞、动物表型筛选技术，结合现代生物学、药理学研究理论，发现相应的活性分子或苗头/先导化合物，进一步通过药物分子设计、构效关系研究、成药性评价等得到临床候选化合物。公司拥有完整的创新药物研发平台，已建立天然药化、药物化学、药物制剂、药物分析、药理毒理、药代动力学、临床研究、药品注册及专利事务等较为完备的创新药研发体系；并构建了天然苗头物和先导物发现平台、分子设计和成药性优化平台、体内外模型药效评价平台、药代研究平台、盐型/晶型研究平台、难溶性药物研究平台及 CMC 研究平台等七大技术平台。经过十余年的创新药深厚积累，公司已形成良好成熟的研发管线及研发基础。

在生产方面，公司临床研究用药及上市后药品生产优先选择 MAH 方式，即公司作为药品许可持有人委托合适企业生产，目前公司已有稳定的生产合作企业，MAH 方式更有利于公司充分利用自身立项、研发能力，聚焦新药研发的早期发现和开发阶段。

同时，公司积极推动与国内外制药企业的商务合作（即 BD 交易），以达到合作开发、合作生产、合作销售的目的。公司将重点加快已进入临床阶段的在研产品研发进度和上市注册工作，形成合理的在研管线和产品管线，在首款产品 SPT-07A 获批上市前，积极寻找合适的制药企业，借助其丰富的临床研究经验、强大的商业化团队，达到合作开发及商业化的目的，促进公司首款产品的商业化落地。

除此之外，公司根据环境变化，适时进行了经营战略调整，从“实现新药研发、生产、销售一体化”调整为“打造以新药研发为核心、整合天然产物上下游资源的创新驱动型平台”，基于当前技术平台扩大天然产物的应用场景，利用多年积累的天然药物研发优势，延伸研究开发植物来源的化妆品、食品用原料等，以期望通过天然产物衍生业务收入为“自身造血”。

公司在药物开发过程中，积极布局境内外专利，截至本报告期末，公司已取得 24 项发明专利授权，包括中国境内授权 11 项和境外授权 13 项，此外还有 10 余项发明专利处于受理、公开或实审阶段。

报告期内，公司专注研发，各研发管线按计划有序推进。经过数年创新研究的摸索，公司共有 6 个核心研发管线，其中 5 个已进入临床阶段，在研产品 SPT-07A 处于 III 期临床试验；在研产品 HY0721 正在筹备 II 期临床试验；在研产品 HY1770 两个适应症正在筹备 II 期临床试验；在研产品 HY1839 即将启动 I 期临床试验。报告期内，商业模式较上年度未发生变化。

## （二） 行业情况

2023 年医药行业整体呈现震荡下行趋势，受到多方面因素的影响。一方面，疫后复苏预期、龙头减持、行业政策等因素对市场走势产生了较大影响。另一方面，医疗反腐行动展开，医药行业各板块持续承压。

医改政策的不断深化和调整，为医药创新提供了更好的环境和机遇。例如，集采政策的常态化，加速了药品价格下降，同时也促进了药品创新。创新药国家医保谈判已成常态，加速了国产创新药商业化进程。支付方式改革加速落地，DRG 模式引领行业变革。医改持续深化，行业重塑新格局。这些政策的调整和实施，为医药创新提供了更好的市场环境和政策支持，有利于医药行业的长期发展。从人口出生数据来看，2023 年 60 岁以上人口的比例将迅速增加。随着人口老龄化趋势的加剧，医疗健康需求也将呈现出巨大的增长。大量未满足的临床需求依然是医疗卫生增长的核心动力。尽管医疗卫生领域已经取得了很大的进展，但仍有大量的临床需求未得到满足。这些未满足的需求包括肿瘤、心脑血管、自身免疫、眼科及齿科等领域的疾病治疗和预防。随着人口老龄化趋势的加剧，这些疾病的患病率也将呈现出快速增长的趋势。

医改政策仍是核心变量，医药工业将更注重研发有临床价值的产品和服务，创新导向显著。

## （三） 与创新属性相关的认定情况

适用  不适用

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	0.00	0.00	-
毛利率%			-
归属于挂牌公司股东的净利润	-22,761,948.20	-109,452,859.01	-79.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常	-27,026,187.28	-115,708,909.42	-76.64%



性损益后的净利润			
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-44.01%	-99.11%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-52.26%	-104.78%	-
基本每股收益	-0.15	-0.72	-79.17%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	53,023,825.99	79,363,983.22	-33.19%
负债总计	11,745,294.89	17,203,162.79	-31.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,278,531.10	62,160,820.43	-33.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.27	0.41	-34.15%
资产负债率%（母公司）	22.15%	21.68%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	7.02	5.24	-
利息保障倍数	-	-	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-22,613,840.31	-78,687,826.51	-71.26%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-33.19%	-54.29%	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	-79.20%	97.81%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	22,788,647.39	42.98%	15,132,307.58	19.07%	50.60%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	13,915,554.42	26.24%	11,947,738.84	15.05%	16.47%
预付款项	5,153,631.95	9.72%	6,008,091.67	7.57%	-14.22%
其他应收款	187,321.39	0.35%	180,270.00	0.23%	3.91%
存货	759,637.74	1.43%	340,494.43	0.43%	123.10%
其他流动资产	3,881,437.86	7.32%	29,876,489.17	37.64%	-87.01%
固定资产	6,172,578.77	11.64%	7,354,879.23	9.27%	-16.08%

无形资产	165,016.47	0.31%	6,892,499.25	8.68%	-97.61%
长期待摊费用	0.00	0.00%	668,496.06	0.84%	-100.00%
使用权资产	0.00	0.00%	962,716.99	1.21%	-100.00%
应付账款	4,361,478.53	8.23%	3,533,207.61	4.45%	23.44%
应付职工薪酬	1,128,917.21	2.13%	5,852,752.18	7.37%	-80.71%
应交税费	169,891.79	0.32%	485,554.84	0.61%	-65.01%
其他应付款	860,538.14	1.62%	1,196,980.34	1.51%	-28.11%
合同负债	127,358.49	0.24%	-	-	-
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	1,037,557.09	1.31%	-100.00%
预计负债	5,097,110.73	9.61%	5,097,110.73	6.42%	0.00%

### 项目重大变动原因：

1、报告期末，公司货币资金余额为 2,278.86 万元，较上年末增加了 765.63 万元，增幅达到 50.60%，主要系：报告期内赎回在“其他流动资产”列示的大额存单后购买 2,265 万的“7 天通知存款”在该项目列报。

2、报告期末，公司存货余额为 75.96 万元，较上年末增加了 41.91 万元，增幅达到 123.1%，主要系：报告期内，为了寻求发展机会，公司利用原有的研发能力，开发技术服务项目，其中 70.34 万元为合同履行成本。

3、报告期末，公司其他流动资产余额为 388.14 万元，较上年末减少 2,599.51 万元，降幅为 87.01%。主要系：报告期内，公司将之前购买的一部分大额存单赎回用于公司经营，一部分转为通知类存款，目前该项目列报的内容主要为增值税留抵税额。

4、报告期末，公司无形资产账面余额为 16.50 万元，较上年末减少 672.75 万元，降幅 97.61%，主要系：公司原创新药研发生产基地建设项目的土地使用权已退回。

5、报告期末，公司长期待摊费用账面无余额，较上年末减少 66.85 万元，降幅 100%，主要系：本年度部分改造装修办公室不再续租，因此账面余额一次性摊销完毕。

6、报告期末，公司使用权资产账面无余额，较上年末减少 96.27 万元，降幅 100.00%，主要系：公司签订的房屋租赁合同已到期，截止到报告期末新的租赁合同条款还未确定。

7、报告期末，公司应付职工薪酬账面余额为 112.89 万元，较上年末减少 472.38 万元，降幅 80.71%，主要系：报告期内，为提升公司整体运营效率，优化研发团队建设，公司于 2023 年初进行了人员优化，公司项目奖金的计提方式及比例也进行了调整。

8.报告期末，公司应交税费余额为 16.99 万元，较上年末减少 31.57 万元，降幅 65.01%，主要系：报告期内，公司人员减少近 45%，期末在职员工薪酬降幅较大且取消年底年终奖的发放，以上导致期末

应缴个税金额较年初降幅较大。

9. 报告期末，公司合同负债余额为 12.74 万元，主要为原料项目技术服务预收款项。

10、报告期末，公司一年内到期的非流动负债账面无余额，较上年末减少 103.76 万元，主要系公司签订的房屋租赁合同于 2023 年年底到期，原在“一年内到期的非流动负债”中列报的租赁负债截止到报告期末已无余额。

## (二) 经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	0.00	-	0.00	-	-
营业成本	0.00	-	0.00	-	-
毛利率%	-	-	-	-	-
税金及附加	97,058.73	-	142,203.37	-	-31.75%
销售费用	-	-	-	-	-
管理费用	979,611.47	-	22,998,339.87	-	-95.74%
研发费用	25,717,153.35	-	88,086,115.28	-	-70.80%
财务费用	-6,978.71	-	-127,455.72	-	-94.52%
其他收益	3,932,306.53	-	4,903,961.18	-	-19.81%
投资收益	136,141.00	-	1,379,841.14	-	-90.13%
公允价值变动收益	135,554.42	-	47,538.84	-	185.14%
信用减值损失	-21,252.71	-	-10,015.00	-	112.21%
资产减值损失	-243,736.74	-	-4,618,587.70	-	-94.72%
资产处置收益	61,354.08	-	-39,787.70	-	-254.20%
营业利润	-22,786,478.26	-	-109,436,252.04	-	-79.18%
营业外收入	27,835.00	-	-	-	-
营业外支出	3,304.94	-	16,606.97	-	-80.10%
净利润	-22,761,948.20	-	-109,452,859.01	-	-79.20%

#### 项目重大变动原因：

1、税金及附加较上年同期降低 4.51 万元，降幅为 31.75%，主要系：与上年同期相比，报告期内土地退回较上年减少了 1 个季度的土地使用税的申报。

2、管理费用较上年同期下降了 2,201.87 万元，降幅为 95.74%，主要系：本年无申请上市相关费用，咨询费较上年同期减少 802.58 万元，且本期因人员优化导致管理人员确认的股份支付费用和薪酬支出合计较上年同期减少 1,440.43 万。

3、研发费用较上年同期减少了 6,236.90 万元，降幅为 70.80%，主要系：报告期内公司进行战略调整，临床管线暂缓，临床前管线有重点的推进，同时研发人员数量和薪酬的下降导致确认的员工薪酬费用降幅较大，以上导致本期确认的研发费用较少。

4、财务费用较上年同期增加 12.05 万元，主要系：公司暂时闲置的资金产生的活期存款利息较上年同期下降。

5、投资收益较上年同期减少 124.37 万元，降幅为 90.13%，主要系：本期理财资金较上年同期减少，在资产新规监管下，保本理财产品利率降幅较大。

6、公允价值变动收益较上年同期增加 8.8 万元，增幅为 185.14%，主要系：截止到本报告期末，交易性金融资产余额较上年期末余额多 196.78 万元。

7、信用减值损失较上年同期增加 1.12 万元，增幅为 112.21%，主要系：按账龄计提的房租押金坏账增加。

8、资产减值损失较上年同期减少 437.49 万元，主要系：上年度创新药研发生产基地建设项目终止，在该年度确认的“在建工程”账面价值计提减值准备 462 万。本年度主要是对上半年土地摊销计入的在建工程计提减值准备，同时对部分过期的原材料计提减值。

9、资产处置收益金额为 6.14 万元，主要系：报告期内约定退回的土地款超过经过摊销后的土地使用权账面价值。

10、营业外支出较上年同期减少 1.33 万元，降幅为 80.1%，主要系：本年度没有违约及赔偿支出。

11、净利润较上年同期亏损减少 8,669.09 万元，降幅为 79.20%，主要系：报告期内研发投入和股份支付确认数降幅较大。

## 2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	0.00	0.00	-
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	0.00	0.00	-
其他业务成本	0.00	0.00	-

### 按产品分类分析：

适用 不适用

### 按地区分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
无						

收入构成变动的原因：

不适用

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	无			
合计				-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都华西海圻医药科技有限公司	2,888,685.57	33.10%	否
2	药源生物科技（启东）有限公司	565,000.00	6.47%	否
3	连云港贵科药业有限公司	559,783.73	6.41%	否
4	中国药科大学	443,562.67	5.08%	否
5	武汉宏韧生物医药股份有限公司	377,358.49	4.32%	否
合计		4,834,390.46	55.38%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-22,613,840.31	-78,687,826.51	-71.26%
投资活动产生的现金流量净额	31,469,784.30	-21,975,688.59	-243.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,199,604.18	-7,218,040.49	-83.38%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-2,261.38 万元，比上年同期减少支出 5,607.40 万元，降幅达 71.26%。主要系：（1）报告期内公司进行战略调整，临床进度做了适度控制；（2）上年同期公司筹备北交所 IPO 申报工作而增加与股票发行间接相关的咨询费支出及其他日常经营费用。以上因素导致经营活动产生的现金净流出较上年同期降幅较大。

2、投资活动产生的现金流量净额为 3,146.98 万元，本期为现金净流入，相较于上年同期的现金净

流出，主要系：理财产品一部分赎回用于日常经营，一部分赎回买入通知类存款(非投资活动)，同时报告期内退回土地使用权收到退款 686 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-119.96 万元，比上年同期减少支出 601.84 万元，主要系：本期支出主要为房租费用，上年同期存在 2021 年第二次股票发行费用、申请上市中介费用等支出。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

##### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	10,242,772.72	0	不存在
银行理财产品	募集资金	3,672,781.70	0	不存在
合计	-	13,915,554.42	0	-

##### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

##### (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

##### (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

#### 五、 研发情况

##### (一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	25,717,153.35	88,086,115.28
研发支出占营业收入的比例%	-	-
研发支出中资本化的比例%	-	-

## (二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	26	17
本科以下	25	10
研发人员合计	52	28
研发人员占员工总量的比例%	77.61%	75.68%

## (三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	24	17
公司拥有的发明专利数量	24	17

## (四) 研发项目情况

我公司拥有自主开发创新药物的能力，已建立天然药化、药物化学、药物制剂、工艺转化、药物分析、药理毒理、药代动力学、临床研究、药品注册及专利事务等较为完备的创新药研发体系；并构建了天然苗头物和先导物发现平台、分子设计和成药性优化平台、体内外模型药效评价平台、药代研究平台、盐型/晶型研究平台、难溶性药物研究平台及 CMC 研究平台等七大技术平台。

公司依托上述研发体系及技术平台，目前拥有 5 个核心研发管线，其中 4 个已进入临床阶段，在研产品 SPT-07A 正在开展 III 期临床试验；HY0721 及 HY1770 项目正在开展 II 期临床试验准备工作；HY1839 正在开展 I 期临床试验准备工作；HY19106 正处于提交 IND 阶段。

## 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
研发费用的确认和计量	
请参阅财务报表附注“五、(二十	针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：



六) 研发费用”，2023 年度苏州沪云财务报表中确认研发费用的金额 2,571.72 万元。

苏州沪云目前处于医药研发阶段，研发费用为苏州沪云利润表重要组成部分，研发费用的真实性、完整性和准确性对公司财务报表有重大影响。因此，我们将苏州沪云研发费用识别为关键审计事项。

- (1) 了解、评价管理层有关研发费用确认的内部控制，并对其是否有效运行进行测试；
- (2) 检查与研发费用相关的往来款项期末明细余额，抽样询问并检查相关履约进度报告，检查往来款项是否存在不及时结转、长期挂账的情况；
- (3) 抽样检查委托第三方开展研发服务的合同、发票、付款单据和成果资料等文件，复核原始文档以确定其是否具有商业实质，函证合同及付款金额、研发进度等，对研发费用的确认进度进行重新计算，检查费用的准确性；
- (4) 核查提供研发服务的第三方背景资料，确认第三方是否具备提供研发服务的能力，以及研发服务的真实性，藉此判断研发费用是否真实、合理；
- (5) 对研发费用进行截止性测试。

## 七、 企业社会责任

适用  不适用

公司致力于心脑血管和自身免疫等临床需求尚未被满足的疾病领域。公司研发的产品未来一经上市销售，将会为广大患者带来巨大福音，成为造福于社会、造福于人民的重磅产品。

## 八、 未来展望

### 是否自愿披露

是  否

2023 年，受宏观经济环境及生物医药行业的影响，公司为保证持续、稳定地研发经营，适时进行了经营战略调整，从“实现新药研发、生产、销售一体化”调整为“打造以新药研发为核心、整合天然产物上下游资源的创新驱动型平台”，未来药品将不进行自主生产、销售，充分利用自身立项、研发能力，聚焦新药研发的早期发现和开发阶段。公司正积极寻找国内外赛道匹配的制药企业，与之形成在研管线的商务合作（即 BD 交易），借助其丰富的临床研究经验、强大的商业化团队，达到合作开发及商业化的目的。

同时，公司基于当前技术平台扩大天然产物的应用场景，利用多年积累的天然药物研发优势，延伸开发植物来源的化妆品、食品用原料等，形成以天然产物为核心的植物来源药品、食品、化妆品、原料



的开发创新业务。目前，公司已经与部分植物原材料基地、化妆品和食品运营公司达成研发及生产战略合作关系，积极打造“B 端”需求的产品矩阵，通过技术开发、技术服务等天然产物衍生业务收入实现“自身造血”。

## 九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.取得新药上市批文风险	<p>新药研发是一项技术性和规范性强、投资强度高、人力资源投入大的系统工程，从新药发现到产品上市通常需要 8-12 年。新药研发基于自然科学研究的成果转化，涉及到医学、生物学、药学、化学、药物经济学乃至社会学等诸多学科的协作，涉及到专利申请策略及专利保护政策，其整个过程受到政府部门的严格监管。因此，如果不能前瞻性地根据临床用药需求确定研发方向，如果不能根据最新基础研究成果进行品种立项，或者不能组织各学科专业人才通力协作高效运转，或者不能制定合理的研究计划和有效的过程控制，公司将面临新药研发失败的风险。上述风险可能导致公司新产品开发周期的延长及研发成本的增加，公司产品最终能否按计划顺利上市存在不确定性风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司在新药研发的源头立项上采取审慎原则；在研究过程中对重大试验方案实行审查审批制度，在研发关键节点进行期中评估；及时发现问题与纠偏，最大程度控制和降低新药研发风险。</p>
2.未来收入不确定性风险	<p>公司核心研发管线 SPT-07A 目前正在积极推进临床III期，公司尚未实现主营业务收入，国家医药政策及技术审评标准有可能发生变化，这些变化对项目取得相应的批件以及上市后的生产销售可能会产生未知的影响，因此，存在未来收入不确定的风险。同时，公司其他新药研发仍处于前期阶段，加之新药审批十分严格，新药研发风险很大。公司持续研发新药并顺利</p>

	<p>上市存在不确定性，公司未来收入的可持续性和增长性存在不确定性风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司按全球最新最高的技术要求研发新药，以保证研发水准跑在国内标准的前面。通过扩大项目的临床试验中心，加快临床速度，缩短临床周期，争取尽快将第一个项目推上市场，从而实现收入增长。</p>
3.核心技术泄密风险	<p>公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。如果公司的研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响；如果核心技术人员离开本公司或私自泄露公司技术机密，可能会给公司带来直接或间接的经济损失。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>为了保护公司的核心技术，公司采用多重措施予以防范。首先，公司已申请多项中国发明专利以及国际专利，通过专利进行保护；其次，公司建立了严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密协议》；再次，公司已实施了多期股权激励计划和员工持股计划，关键岗位人员直接或间接持有公司股份。此外，公司秉承使用内部服务器，严密保障技术资料的安全性。截至本报告出具日，公司尚未发生因技术泄密所导致的经营风险。</p>
4.市场竞争加剧风险	<p>医药行业是国民经济的重要组成部分，国家对医药行业制定了一系列扶持政策，在促进行业快速发展的同时，也加剧了行业的内部竞争。本公司所处化学药品制剂行业是国家重点支持的发展领域，目前正处于快速成长阶段。化学药品制剂经过了长时间的市场检验，适应症广泛，市场潜在需求大，具有高技术含量、高资金投入、高风险、高收益和相对垄断的行业特征。从价值链来讲，化学药品制剂处于价值链高端，按价值递增依次为通用名药（非专利药）和专利药，专利药是整个价值链的顶端。中国化学药品制剂行业已经完全发展成为一个竞争</p>

	<p>性的行业，在国际上的影响力也有所提高。在中国内地，外资及合资制药企业与内资制药企业之间的市场竞争非常激烈，尤其是近几年，外资及合资企业大幅增加在华投资，强化市场力度。在未来一段时间，我国化学制剂市场将会保持持续增长势头，公司面临着行业竞争加剧的压力，如果公司不能及时有效应对市场竞争，将会面临增长放缓、未来产品市场份额下降的风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司将密切关注医药行业动态，及时调整和完善内部研发策略，积极推进拳头产品的开发进度与临床进展，丰富公司的研发管线，挖掘品种的最大价值，保障在研项目的市场竞争力。</p>
5.产业政策风险	<p>我国医疗体制正处在变革阶段，相关的政策法规体系正在逐步制订和不断完善。相关政策法规的出台将进一步促进我国医药行业有序、健康地发展，但也有可能不同程度地增加医药制造企业的运营成本，并将对医药制造企业的生产和销售产生影响、对公司的经营产生不利影响。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>一方面，为配合新医改，国家出台了《国家基本药物目录》，并将对列入基本药物目录的药品进行流通体制改革。新医改保障了更多的人看得起病、用得起药，客观上带来了市场需求的扩大，有利于药品生产企业。另一方面，本公司在经营策略上根据产业政策及时调整内部经营方针，顺应国家有关医药改革政策的变化，避免对公司的经营产生不利影响。</p>
6.公司经营目标和计划不能实现的风险	<p>公司的经营目标和计划是建立在管理层良好预期、行业监管体制和扶持政策以及市场状况、公司组织结构未发生重大不利变化且不存在其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成的重大不利影响的基础上制定的，只有公司新药研发计划、专利申请计划和人力资源发展计划能够顺利执行，公司方能达到预期经营目标。</p>

	<p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司密切关注医药行业动态，严格制定新药研发计划、专利申请计划和人力资源发展计划，并保障最大程度能够顺利执行，公司方能达到预期经营目标。</p>
7.实际控制人控制不当风险	<p>公司控股股东和实际控制人为李云森先生和邵金宝先生，两人截至本报告期末合计持有公司 38.58%的股份，对公司经营决策可以施加重大影响。公司实际控制人可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的经营决策、人事、财务等事项，可能会损害公司和少数权益股东利益。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>为了杜绝出现实际控制人控制不当情况，公司制定了较为完善的内部控制制度，建立了较为健全有效的公司法人治理结构。公司严格执行三会管理制度，严格落实各项内部事务的审核审批制度，保障公司的各项决策落地实施。</p>
8.公司内部控制风险	<p>公司整体变更为股份公司以来，法人治理结构不断得到完善，形成了相对有效的约束机制和内部控制体系。但随着公司规模扩大与发展，对公司的管理提出了新的要求，公司的管理随之发生新的变化。如果内部管理不能及时跟上公司发展的需要，将会给公司的正常营运带来风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司将在日常经营过程中，及时新增和完善各项管理制度，加强内部监管，加强相关人员尤其是董监高的培训与学习，从而尽可能降低内部控制风险。</p>
9.公司资金短缺风险	<p>目前公司资金能够覆盖公司日常正常经营运转，但因新药研发存在重大不确定性，公司药品成功上市前，营运资金依赖于外部融资以及公司新增的天然产物衍生业务收入，如果未来经营发展所需开支超过可获得的外部融资及业务收入，或将会对公司的资金状况造成压力，存在资金短缺的风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p>

	<p>为提高资金使用效率，公司根据融资工作推进和募集资金到位情况有节奏地开展临床试验，根据实际经营情况控制和把握开发进度，最大化程度使用存量资金，对基本运营费用实施精简化管理，降本增效，让有限的资源实现最大化效益；公司也一直通过各种不同途径和措施，积极寻找合适的投资机构以开展融资工作，同时积极寻找国内外赛道匹配的药企，将后续梯队项目在研项目实现商务合作（即 BD 交易）达到共同合作开发目的，以期获得一定现金流的同时降低独自开发的资金压力；同时，公司利用多年积累的天然药物研发优势，延伸开发植物来源的化妆品、食品用原料等以天然产物为核心的衍生创新业务，逐步实现“自身造血”。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>重大变化情况说明：公司自成立以来一直通过外部股权融资支持业务发展，报告期内，受宏观经济环境及生物医药行业整体的影响，融资环境趋向于紧缩，公司研发开支较大或将会对公司的资金状况造成压力，存在资金短缺的风险，提醒投资者关注。</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三.二.(四)
是否存在股份回购事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0	-
作为被告/被申请人	5,556,881.8	13.46%
作为第三人	0	-
合计	5,556,881.8	13.46%

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-008	对外投资	现金	44,700,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2023 年 2 月 21 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用闲置自有资金购买银行发售的安全性高、流动性好的短期理财产品，投资额度不超过人民币 630 万元（含 630 万元）；拟使用闲置募集资金购买银行发售的安全性高、流动性好、基本可以保障投资本金安全的短期理财产品，投资额度不超过人民币 3,840 万元（含 3,840 万元）。有关情况详见《对外投资暨使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2023-008）。

本次购买银行理财产品系对暂时闲置资金进行现金管理。由于理财产品利率高于同期银行活期存款利率，理财产品投资具有明显的收益性。公司在确保不影响日常生产经营和募集资金投资项目资金需求的情况下运用闲置资金进行适度的中低风险短期理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、2017 年第一次股权激励计划

2017 年 8 月 11 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于〈苏州沪云肿瘤研究中心股份有限公司第一期股权激励计划（草案）〉的议案》。截至报告期末，该期激励股份锁定期已满 6 年，尚有业绩考核指标未能全部满足导致激励股份未能全部解锁。2023 年 8 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于延长第一期股权激励计划激励股份锁定期的议案》，延长激励股份锁定期至 10 年。截至报告期末，业绩考核目标完成情况如下：

序号	公司业绩考核指标	可解锁数量占限制性股份数量比例	完成情况
1	公司新增 2 个在研 1 类新药项目获批临床	30.00%	已完成
2	公司新增 2 个 1 类新药项目进入临床前开发阶段	20.00%	已完成
3	公司 1 个在研项目获得新药证书	50.00%	未完成

2、2019 年第二次股权激励

2019 年 5 月 21 日，苏州沪云召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《苏州沪云新药研发股份



有限公司第二期股权激励计划（草案》。截至报告期末，可根据公司业绩考核指标解除限制性股份的比例为 85%，2023 年 8 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于解锁第二期股权激励计划之第一批激励股份的议案》。截至报告期末，业绩考核目标完成情况如下：

序号	公司业绩考核指标	可解锁数量占 限制性股份数量比例	完成情 况
1	新增 2 个在研 1 类新药项目进入临床前开发阶段	30%	已完成
2	新增 2 个在研 1 类新药项目获批临床	35%	已完成
3	新增 1 个在研 1 类新药项目完成临床 I 期	10%	已完成
4	新增 1 个在研新药项目完成临床 II 期	10%	已完成
5	新增 1 个在研新药项目完成临床 III 期	10%	未完成
6	1 个在研新药项目获得新药证书	5%	未完成

### 3、2022 年员工持股计划

2022 年 3 月 14 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《苏州沪云新药研发股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》，截至报告期末，业绩考核目标完成情况如下：

序号	公司业绩考核指标	解锁比例	完成情况
1	HT07 项目完成 III 期临床研究	45%	未完成
2	HT13 和 HT17 项目完成 II 期临床研究	20%	未完成
3	HT18 项目完成 I 期临床研究	10%	未完成
4	HT19 项目完成临床前研究	15%	已完成
5	完成 2 个 1 类新药项目的早期研究	10%	未完成

## （五） 股份回购情况

公司于 2023 年 4 月 10 日、5 月 5 日分别召开公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于<公司定向回购股份方案>的议案》。

公司拟以自有资金 81,936.20 元向 5 名激励对象回购注销 297,986 股限制性股票。

具体情况如下：

1、回购注销对象：刘乾、鱼刚、江传亮、徐涛、高原

2、回购注销数量：（1）公司第一期股权激励计划中，刘乾、鱼刚、江传亮共 3 名激励对象在第一个和第二个解除限售条件达成后、第三个解除限售条件达成前离职，回购注销其对应的尚未达到解锁条件的限制性股票数量为 167,986 股；



(2) 公司第二期股权激励计划中，徐涛、高原共 2 名激励对象未自股份授予日起持续为公司提供服务满 5 年离职，回购注销其对应的尚未达到解锁条件的限制性股票数量为 130,000 股；

合计回购注销数量 297,986 股。

3、回购注销数量占公司总股本的比例：0.20%

4、回购注销价格：根据《第一期激励计划（修订稿）》和《第二期激励计划》股票授予价格为 1 元/股，根据《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》之“一、股权激励”之“（二）限制性股票的授予登记、解除限售与回购注销”之“3.限制性股票回购注销”之“（3）回购价格相关要求”：挂牌公司回购限制性股票的价格不得高于授予价格（扣除因权益分派导致股本和股票价格变动的的影响）加上银行同期存款利息之和。经计算，本次回购注销价格分别为：第一期 0.14 元/股，第二期 0.44 元/股。

公司已于 2023 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 297,986 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 151,488,549 股。

#### (六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 7 日	2025 年 12 月 31 日	挂牌	一致行动承诺	任何一方按照公司章程的规定提出议案或临时议案时，均应事先与另一方协商一致	正在履行中
控股股东、实际控制人及其一致行动人	2022 年 4 月 7 日	2025 年 12 月 31 日	协议	一致行动承诺	任何一方按照公司章程的规定提出议案或临时议案时，均应事先与另一方协商一致	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 7 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司产生新的或潜在的同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 7 日	-	挂牌	减少和消除关联交易的承诺	不利用本人控制地位及重大影响谋求优于独立第三方的权利	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售股份 条件 股份	无限售股份总数	78,713,069	51.86%	37,198,301	115,911,370	76.51%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	33,971,048	33,971,048	22.42%
	董事、监事、 高管	0	0%	1,946,236	1,946,236	1.28%
	核心员工	105,664	0.07%	-1,914	103,750	0.07%
有限售股份 条件 股份	有限售股份总数	73,073,466	48.14%	-37,496,287	35,577,179	23.49%
	其中：控股股东、实际控制人	58,237,986	38.37%	-33,768,048	24,469,938	16.15%
	董事、监事、 高管	10,115,980	6.66%	-4,277,271	5,838,709	3.85%
	核心员工	420,666	0.28%	-392,916	27,750	0.02%
总股本		151,786,535	-	-297,986	151,488,549	-
普通股股东人数						160

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 10 日、5 月 5 日分别召开公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于<公司定向回购股份方案>的议案》。

公司以自有资金 81,936.20 元向 5 名激励对象回购注销 297,986 股限制性股票。

公司已于 2023 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 297,986 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 151,488,549 股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李云森	32,626,584	0	32,626,584	21.54%	24,469,938	8,156,646	0	0
2	邵金宝	25,611,402	203,000	25,814,402	17.04%	0	25,814,402	0	0
3	石河子康润	12,513,273	0	12,513,273	8.26%	0	12,513,273	0	0
4	亓泉仙瞳	8,241,760	0	8,241,760	5.44%	0	8,241,760	0	0
5	李亦武	7,280,000	0	7,280,000	4.81%	5,460,000	1,820,000	0	0
6	熔拓新兴	5,683,000	0	5,683,000	3.75%	0	5,683,000	0	0
7	刘怀南	5,205,000	0	5,205,000	3.44%	0	5,205,000	0	0
8	绍兴海邦	5,154,640	-689,700	4,464,940	2.95%	0	4,464,940	0	0
9	光大证券	4,319,500	0	4,319,500	2.85%	0	4,319,500	0	0
10	苏州云腾	4,236,514	0	4,236,514	2.79%	4,236,514	0	0	0
	<b>合计</b>	<b>110,871,673</b>	<b>-486,700</b>	<b>110,384,973</b>	<b>72.87%</b>	<b>34,166,452</b>	<b>76,218,521</b>		<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

李云森先生和邵金宝先生为公司实际控制人、控股股东，李云森先生、邵金宝先生和苏州云腾为一致行动人。除此之外，公司前十名股东间相互无其他关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东和实际控制人是李云森、邵金宝。截至报告期末，李云森持有公司 21.54% 股份，邵金宝持有公司 17.04% 股份，李云森、邵金宝合计直接持有公司 38.58% 股份。李云森和邵金宝个人简历如下：

李云森先生，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，博士生导师。2002 年 7 月至 2007 年 5 月先后在中科院上海药物研究所、美国 UNH Glycomics Center 完成博士后训练；2007 年 6 月至 2009 年 5 月在 MD Anderson Cancer Center 从事肿瘤与免疫糖生物学研究；2013 年 2 月至 2015 年 3

月任武汉同济现代医药科技股份有限公司董事；2009 年 7 月至今任苏州大学生物医学研究院教授；2008 年 7 月至 2014 年 11 月任沪云有限副董事长兼总经理；2014 年 12 月至 2015 年 2 月任沪云有限董事长兼总经理；2015 年 3 月至 2021 年 4 月任公司董事长兼总经理；2021 年 5 月至 2023 年 4 月任公司董事长、首席科学家；2023 年 4 月至今任公司董事长、首席科学家、总经理。

邵金宝先生，1942 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年至 1968 年 7 月东海舰队服兵役；1968 年 8 月至 1972 年 5 月上海柴油机厂技工学校任教；1972 年 5 月至 1982 年 12 月四川成都彭州市锦江油泵油机厂支援三线建设；1982 年 12 月到 1992 年 12 月在浙江省电力局火电建设工作任管理员；1994 年 1 月到 1999 年 10 月任上海海嘉利建筑工程有限公司副总经理；2001 年 7 月至今任上海高校重点实验室有限公司董事；2008 年 7 月至 2014 年 11 月任沪云有限董事长；2014 年 12 月至 2015 年 2 月任沪云有限董事；2015 年 3 月至 2021 年 4 月任公司董事；2018 年 6 月至 2021 年 4 月任公司副董事长。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2020 年第一次股票发行	2020 年 6 月 8 日	33,000,020.80	123,696.33	否	不适用	0.00	不适用
2020 年第二次股票发行	2020 年 12 月 1 日	38,476,009.26	856,994.51	否	不适用	0.00	不适用
2021 年第一次股票发行	2021 年 4 月 20 日	30,000,006.30	689,415.14	是	补充流动资金	5,000,000.00	已事前及时履行
2021 年第二次股票发行	2021 年 12 月 29 日	102,961,636.80	12,546,116.29	是	补充流动资金	8,174,700.00	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况：

#### 本报告期内募集资金使用情况：

##### 1、2020 年第一次股票发行募集资金使用情况

根据公司于 2020 年 3 月 2 日披露的《2020 年第一次股票定向发行说明书》，本次募集资金用于在研项目研发支出以及补充流动资金。

全国股转系统于 2020 年 4 月 22 日向公司出具了《关于对苏州沪云新药研发股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2020〕983 号）。

公司于 2020 年 5 月 16 日与开户行、主办券商签署了《2020 年第一次股票发行募集资金三方监管协议》，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月 20 日就本次股票发行认购出资情况予以审验并出具了《验资报告》（瑞华验字[2020]第 32070001 号）。

公司在 2020 年 5 月 20 日之前未使用 2020 年第一次股票发行募集资金。截至 2023 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金明细	本期使用募集资金	累计已使用募集资金金额
2020 年 5 月 20 日募集资金初始净额		3,300.00
减：募集资金项目投入	12.37	3,372.20
其中： HT07 项目	0.00	1,500.00
HT13 项目	4.35	400.01
HT17 项目	8.00	598.90
HT18 项目	0.00	500.00
补充流动资金	0.02	373.30
加：利息收入（扣除银行手续费等）净额		72.20
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额		0.00

报告期内，公司 2020 年第一次股票发行募集资金使用完毕，公司于 2023 年 4 月 28 日完成募集资金专用账户注销。

##### 2、2020 年第二次股票发行募集资金使用情况

根据公司于 2020 年 9 月 15 日披露的《2020 年第二次股票定向发行说明书》，本次募集资金用途为在研项目研发支出和补充流动资金。

公司于 2020 年 11 月 2 日收到全国股转系统出具的《关于对苏州沪云新药研发股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2020〕3404 号）。

公司于2020年11月20日与开户行、主办券商签署了《2020年第二次股票发行募集资金三方监管协议》，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年11月20日就本次股票发行认购出资情况予以审验并出具了《验资报告》（瑞华验字[2020]第32070004号）。

公司在2020年11月20日之前未使用2020年第二次股票发行募集资金。截至2023年12月31日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金明细	本期使用募集资金	累计已使用募集资金金额
2020年11月20日募集资金初始净额		3,847.60
减：募集资金项目投入	85.70	3,544.71
其中：HT13项目（治疗脑卒中	3.21	281.85
HT18项目（治疗炎症性肠病）	0.00	400.00
HT19项目（治疗慢性心衰）	0.20	150.19
YF02（治疗特异性皮炎）	1.51	22.58
其他早期项目研究	80.78	215.01
补充流动资金	0.00	2,475.08
加：利息收入（扣除银行手续费等）净额		55.12
减：用暂时闲置募集资金购买委托理财账户余额		357.00
截至2023年12月31日募集资金专户余额		1.01

根据公司于2023年2月21日召开2023年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用2020年第二次股票发行的闲置募集资金购买银行发售的安全性高、流动性好、基本可以保障投资本金安全的短期理财产品，投资额度不超过人民币440万元（含440万元），产品的期限不超过12个月。在上述授权额度内，截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为357.00万元，具体构成如下：

单位：万元

产品名称	产品类型（封闭式/开放式）	发售机构	期末余额	到期日	预期年化收益率
光银现金 A（EB4395）	开放式	光大银行	100.00	实时赎回	2.40%
阳光碧机构盈（EB1669）	开放式	光大银行	257.00	实时赎回	2.60%

### 3、2021年第一次股票发行募集资金使用情况

根据公司于2021年2月5日披露的《2021年第一次股票定向发行说明书》，本次募集资金用途为在研项目研发支出。

公司于 2021 年 3 月 8 日收到全国股转系统出具的《关于对苏州沪云新药研发股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕477 号）。

公司于 2021 年 4 月 12 日与开户行、主办券商签署了《2021 年第一次股票发行募集资金三方监管协议》，中准会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 3 月 19 日就本次股票发行认购出资情况予以审验并出具了《验资报告》（中准验字[2021]第 2014 号）。

公司在 2021 年 4 月 12 日之前未使用 2021 年第一次股票发行募集资金。截至 2023 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金明细	本期使用募集资金	累计已使用募集资金金额
2021 年 4 月 12 日募集资金初始净额		3,000.00
减：募集资金项目投入	68.94	3,039.60
其中：HT07 项目（治疗脑卒中）	0.00	1,320.49
HT17 项目（治疗银屑病）	1.72	500.04
HT23 项目（治疗银屑病）	0.00	600.00
早期探索项目	67.22	119.07
补充流动资金	-	500.00
加：利息收入（扣除银行手续费等）净额		39.60
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额		0.00

报告期内，公司 2021 年第一次股票发行募集资金使用完毕，公司于 2023 年 11 月 1 日完成募集资金专用账户注销。

#### 4、2021 年第二次股票发行募集资金使用情况

根据公司于 2021 年 11 月 17 日披露的《苏州沪云新药研发股份有限公司 2021 年第二次股票定向发行说明书》，本次募集资金用途为在研项目研发支出、购买土地使用权、厂房设计以及补充流动资金。

公司于 2021 年 12 月 14 日收到全国股转系统出具的《关于对苏州沪云新药研发股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕4063 号）。

公司于 2021 年 12 月 24 日与开户行、主办券商签署了《2021 年第二次股票发行募集资金三方监管协议》，中准会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行认购出资情况予以审验并出具了《验资报告》（中准验字[2021]第 2115 号）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：万元



募集资金明细	本期使用募集资金	累计已使用募集资金金额
2021 年 12 月 24 日募集资金初始净额	-	10,296.16
减：募集资金项目投入	1,254.62	8,117.46
其中：HT07 项目（治疗脑卒中）	145.18	3,222.92
HT17 项目（治疗银屑病）	61.03	485.10
HT18 项目（治疗炎症性肠病）	16.04	102.75
HT19（治疗慢性心衰）	246.37	293.59
HT22 项目（治疗系统性红斑狼疮）	0.00	2.41
厂房设计	0.00	235.13
建筑工程费	0.00	47.40
补充流动资金	786.00	3,728.16
加：利息收入（扣除银行手续费等）净额		91.60
减：用暂时闲置募集资金购买委托理财账户余额		2,265.00
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额		5.30

注：HT19 项目累计使用募集资金来源为分配额度 200 万元、利息 91.6 万元以及在研项目研发支出项目内部调整 1.99 万元。

根据公司于 2023 年 2 月 21 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用 2021 年第二次股票发行的闲置募集资金购买银行发售的安全性高、流动性好、基本可以保障投资本金安全的短期理财产品，投资额度不超过人民币 3,400 万元（含 3,400 万元），产品的期限不超过 12 个月。在上述授权额度内，截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为 2,265.00 万元，具体构成如下：

单位：万元

产品名称	产品类型（封闭式/开放式）	发售机构	期末余额	到期日	预期年化收益率
存款 7 天通知	开放式	农业银行	2,265.00	2024/2/3	1.75%

报告期限内，变更募集资金用途的情况：

#### 1、2021 年第一次股票发行

公司 2021 年第一次股票发行募集资金原定全部用于在研项目研发支出，具体使用计划如下：

单位：万元



序号	用途	金额
1	HT07 项目（治疗脑卒中）	1,320.00
2	HT17 项目（治疗银屑病）	500.00
3	HT23 项目（治疗银屑病）	600.00
4	早期探索项目	580.00
合计		<b>3,000.00</b>

### （1）第一次变更

公司于 2021 年 9 月 13 日、2021 年 9 月 29 日分别召开第三届董事会第四次会议、2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更 2021 年第一次股票发行部分募集资金用途的议案》，将原计划用于“早期探索项目”的部分资金用途变更为“购买土地使用权”。公司的核心品种 HT07 进入临床 III 期，即将面临商业化生产，同时后续研发管线有序推进到不同的研发阶段，公司的经营发展进入快车道，为突破现有的办公场所租赁以及第三方委托生产情况下的诸多限制，进一步扩充公司的整体发展实力，公司计划通过“招拍挂”方式，购买项目建设用地，用于建设研发中心和制剂生产线。

变更后的募集资金用途如下：

单位：万元

序号	用途	金额
1	HT07 项目（治疗脑卒中）	1,320.00
2	HT17 项目（治疗银屑病）	500.00
3	HT23 项目（治疗银屑病）	600.00
4	<b>购买土地使用权</b>	<b>500.00</b>
5	早期探索项目	80.00
合计		<b>3,000.00</b>

### （2）第二次变更

公司于 2023 年 4 月 10 日、2023 年 5 月 5 日分别召开第三届董事会第十九次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于拟变更 2021 年两次股票发行部分募集资金用途的议案》，为了提高资金的流动性和使用效率，根据公司经营需要，拟变更本次部分募集资金用途，将原计划用于“购买土地使用权”的资金用途变更为“补充流动资金”，用于公司日常经营活动。

变更后的募集资金用途如下：

单位：万元

序号	用途	金额
1	HT07 项目（治疗脑卒中）	1,320.00
2	HT17 项目（治疗银屑病）	500.00
3	HT23 项目（治疗银屑病）	600.00

4	补充流动资金	500.00
5	早期探索项目	80.00
合计		3,000.00

## 2、2021 年第二次股票发行

公司 2021 年第二次股票发行募集资金原定用于在研项目研发支出、购买土地使用权、厂房设计以及补充流动资金，具体使用计划如下：

单位：万元

序号	用途	金额
1	在研项目研发支出	6,200.00
2	购买土地使用权	700.00
3	厂房设计	400.00
4	补充流动资金	2,996.16
合计		10,296.16

### (1) 第一次变更

公司于 2022 年 8 月 19 日、2022 年 9 月 6 日分别召开第三届董事会第十五次会议、2022 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更 2021 年第二次股票发行部分募集资金用途的议案》，将原计划用于“购买土地使用权”的剩余资金用途变更为“建筑工程费”，用于建设研发中心和制剂生产线，进一步推动公司研发生产基地的建设，确保在研项目上市后能够顺利商业化。变更后的募集资金用途如下：

单位：万元

序号	用途	金额
1	在研项目研发支出	6,200.00
2	购买土地使用权	195.61
3	<b>建筑工程费</b>	<b>504.39</b>
3	厂房设计	400.00
4	补充流动资金	2,996.16
合计		10,296.16

### (2) 第二次变更

公司于 2023 年 4 月 10 日、2023 年 5 月 5 日分别召开第三届董事会第十九次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于拟变更 2021 年两次股票发行部分募集资金用途的议案》，为了提高资金的流动性和使用效率，根据公司经营需要，拟变更本次部分募集资金用途，将原计划用于“购买土地使用权”、“厂房设计”和“建筑工程费”的资金用途变更为“补充流动资金”，用于公司日常经营活动。

变更后的募集资金用途如下：

单位：万元

序号	用途	金额
1	在研项目研发支出	6,200.00
2	厂房设计	235.13
3	建筑工程费	47.40
4	补充流动资金	3,813.63
合计		10,296.16

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

##### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 宏观政策

报告期内主要发布的医药行业政策如下：

行业政策方面，2023 年 8 月国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》和《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023-2025 年）》，助推行业提质增效。9 月，国务院部署推动新型工业化相关工作，要求提升产业链供应链韧性和安全水平、产业创新能力，促进数字技术与实体经济融合和工业绿色发展。12 月发展改革委发布了《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，在医药领域补充调整了鼓励发展的产品和技术。

药监制度方面，2023 年国家药监局发布《关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》，加强对委托生产主体，特别是生物制品、中药注射剂、多组分生化药 B 证企业的质量监管。CDE 先后发布《加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》《药品附条件批准上市申请审评审批工作程序（试行）（修订稿征求意见稿）》以及多项技术指导原则，进一步优化审评流程，缩短了部分创新药审评时限，在鼓励创新的同时，引导企业减少同质化研发。

用药政策方面，2023 年卫健委发布《第二批罕见病目录》《第三批鼓励仿制药品目录》《第四批鼓励研发申报儿童药品清单》，引导企业加快相关产品开发，满足临床需求。为促进临床合理用药为支持中医药振兴发展，国办印发了《中医药振兴发展重大工程实施方案》，部署了中药质量提升及产业促进等工程，加大对中医药发展的支持和促进力度。国家药监局制定了《关于进一步加强中药科学监管促进中药传承创新发展的若干措施》，对加强中药全产业链质量管理、建设有特色的中药科学监管体系等作出了安排；发布了《中药注册管理专门规定》，加强对中药研制的指导，完善了中药注册管理体系，可促进中药新药的研制。

### 二、 业务资质

公司已取得并合法持有了从事相关药物研发所需的资质、许可和批件。

#### 1、 药物临床试验批件/批准通知书

公司拥有的处于有效期或执行期的药物临床试验批件或批准通知书情况如下：

序号	药品名称	临床试验批件号/批准通知	发证机关	发证日期
----	------	--------------	------	------

		书编号		
1	SPT-07A	2017L02055	国家食品药品监督管理总局	2017-05-10
2	HY0721	2020LP00691 2020LP00692	国家药品监督管理局	2020-11-05
3	HY1770	2021LP00557 2021LP00558 2021LP00559 2021LP00560 2021LP00561 2022LB00361 2022LB00362	国家药品监督管理局	2021-04-22/ 2022-07-22
4	HY1839	2022LP00447 2022LP00448	国家药品监督管理局	2022-03-14

注：同一产品的多个临床试验批准通知书编号对应产品的不同规格

## 2、实验动物使用许可证

公司持有江苏省科学技术厅于 2018 年 1 月 16 日核发的《实验动物使用许可证》（许可证号：SYXK（苏）2018-0003），有效期为 2018 年 1 月 16 日至 2023 年 1 月 15 日，适用范围为屏障环境（SPF 级：大鼠、小鼠）。

## 三、主要药（产）品

### （一）在销药（产）品基本情况

适用 不适用

### （二）药（产）品生产、销售情况

适用 不适用

### （三）已纳入、新进入和退出国家基药目录、国家级医保目录的主要药（产）品情况

适用 不适用

## 四、知识产权

### （一）主要药（产）品核心技术情况

公司重视自主创新、打造自己的核心竞争力，通过持续自主研发和不断完善，形成了与主要产品研发、生产相关的核心技术，建立了与公司研发管线相匹配的、具有完整自主知识产权的、保证新药研发质量与效率的全套技术体系，实现了苗头/先导化合物的发现、创新分子设计和候选化合物的筛选、生产工艺的开发、质量标准的确定以及临床前的药效、药代研究等全过程自主研发，解决了多项技术难题，具备科技创新能力和坚实的科研基础。

公司在新药研发的过程中，逐步建立了七大技术平台。

序号	技术平台	主要作用	应用阶段及对应专利或非专利技术
1	天然苗头和先导化合物发现平台	以传统药用植物为基础,基于天然产物化学成分的多样性和结构特异性,筛选、识别和分离可能具有药效活性的单体,再通过表型筛选技术进行确证,最终确认具有药效活性的苗头/先导化合物	<p>药物发现阶段</p> <p>从樟科植物中提取分离得到的活性单体用于急性缺血性脑卒中药物开发,目前 SPT-07A 已处于III期临床试验阶段,并取得授权发明专利:(+)-2-苧醇在制备促鞘氨醇激酶-1 和/或 BDNF 表达上调的药物中的应用, 特许第 6951449 号(日本);</p> <p>从唇形科植物中提取分离得到以银屑病为适应症的先导化合物;</p> <p>从杨梅科物中提取分离得到以炎症性肠病为适应症的先导化合物,并取得授权发明专利: 杨梅醇和/或杨梅酮在制备治疗和/或预防炎症性肠病的药物中的应用, ZL201810614598.1 (中国);</p> <p>从木兰科用植物中提取分离得到以慢性心衰为适应症的苗头化合物</p>
2	分子设计和成药性优化平台	针对分子筛选的早、中、后不同时期,灵活运用基团替换、构象限制、骨架跃迁、基团添加、结构简化(适用于天然化合物)、分子杂交、前药等分子设计策略进行分子设计、构效关系研究与优化,依托公司其他研究平台,找到成药性良好的创新药物分子	<p>药物发现阶段</p> <p>运用基团替换和分子杂交等策略设计了全新化学结构,找到了成药性良好的缺血性脑卒中适应症的候选分子 HY0721,并取得授权发明专利:一种苯丙烯酸酯类化合物及其制备方法和应用, ZL201711490479.1 (中国)、一种苯丙酸酯类化合物及其制备方法和应用, ZL201711481470.4 (中国);</p> <p>运用基团添加和骨架跃迁策略设计了全新化学结构,找到了成药性良好的银屑病和特应性皮炎适应症的候选分子 HY1770,并取得授权发明专利:一种蓝萼甲素衍生物及其药学上可接受的盐或药物组合物及在制备治疗银屑病药物中的用途, ZL201880009428.9 (中国)、特许第 6860677 号(日本);</p> <p>运用前药设计策略,改善了先导化合物的吸收和组织分布,找到了系统暴露低、安全性良好的炎症性肠病适应症的候选分子 HY1839;</p> <p>运用基团替换、构象限制、骨架跃迁等策略设计了全新化学结构,找到了起效剂量低、药效和安全性良好的慢性心衰适应症的候选化合物 HY19106</p>
3	体内外模型药效评价平台	该平台包含 SPF 级大、小鼠的实验动物中心、多种免疫疾病动物模型、体外细胞和免疫细胞研究平台、流式分析平台、分子生化研究平台等药效研究技术平台,用于公司在研项目的药效、作用机制研究	<p>药物发现阶段</p> <p>将天然产物的传统药用经验与现代医学的适应症相联系,确定活性成分的适应症</p> <p>临床前研究阶段</p> <p>建立体外细胞、动物模型,系统性评价候选化合物药效,确定临床候选化合物</p>
4	药代研究平台	该平台建立了支持药物设计和结构改造的快速药代动力学预测、建模和评价体系,同	<p>临床前研究阶段</p> <p>建立临床前药代动力学研究体系,覆盖药物开发及</p>

		时也建立了支持 IND 申报的药代动力学、药物相互作用等标准化药代研究体系	临床前研究阶段，基于药代动力学特征，高效确定临床候选化合物，并以此为基础进行剂型开发
5	盐型/晶型研究平台	该平台建立了盐型/晶型的多样化制备技术和科学的评价、筛选体系，为候选药物的原料药和制剂开发提供盐型/晶型解决方案	药物发现阶段 实现天然产物的活性成分的构型鉴定，确定临床候选化合物的构型 临床前研究阶段 确定优势盐型、晶型为制剂工艺的开发提供依据；解决了半固体制剂中晶型的鉴定和粒度测试难题，实现质量可控
6	难溶性药物研究平台	该平台建立了成盐、潜溶剂增溶、自微乳及环糊精包合等普适化增溶技术以提高难溶性药物的溶解度	临床前研究阶段 解决难溶性天然产物及其衍生物的成药性难点，缩短药物研发周期
7	CMC 研究平台	公司自建 CMC 研究平台，可自主开展原料药和制剂的工艺开发及质量研究等完整药理学研究，将在研项目从实验室推向产业化，保证药物的质量可控	临床前研究阶段 完成在研管线 IND 申请所需的原料药工艺、制剂的处方工艺和质量研究，为临床试验提供样品 临床研究阶段 完成在研管线 NDA 申请所需的工艺研究和质量研究

公司在药物开发过程中，积极布局境内外专利，已取得24项发明专利授权，包括中国境内授权11项和境外授权13项，此外还有10余项发明专利处于受理、公开或实审阶段。

## (二) 驰名或著名商标情况

适用 不适用

## (三) 重大知识产权法律纠纷或争议事项

适用 不适用

## 五、 研发情况

### (一) 研发总体情况

公司是一家基于天然产物进行药物发现和开发的创新驱动型小分子创新药研发企业。新药研发主要分为药物发现、临床前研究、IND 申请、临床试验和 NDA 申请等阶段。

#### (1) 药物发现阶段

发行人始终坚持自主创新发展战略，聚焦于发病机理较为复杂的心脑血管、自身免疫等疾病领域，挖掘传统药用植物资源，解析其中天然产物组分，建立特定天然产物与特定疾病之间的联系。采用现代表型筛选策略，依托多样化的细胞、动物表型筛选技术，结合现代生物学、药理学研究理论，发现相应



的活性分子或苗头/先导化合物，进一步通过药物分子设计、构效关系研究、成药性评价等得到临床候选化合物。

### （2）临床前研究阶段

临床前研究包括系统的药理学、药代动力学、毒理学及药学研究等。通过体外、体内药效学及作用机制研究，评估确定候选化合物的有效性；通过药代动力学研究，阐明药物的吸收、分布、代谢和排泄的过程和特点；通过毒理学研究，评估候选化合物的安全性；通过药学研究，确定候选化合物的提取方法、合成工艺、剂型及制备工艺、分析方法、质量标准等。

### （3）临床试验阶段

创新药在进行上市申请前需完成相应的临床试验，通常包括I期、II期、III期临床试验。I期临床试验目的是评估药物在健康人或病人上的安全性和耐受性，以及获得部分人体药代动力学数据等，为后续II/III期临床方案设计提供依据。II期临床试验通常是临床药物有效性的探索性研究，同时获得更多用药患者的安全性数据，为确证性的III期临床试验方案设计提供支持。III期临床试验一般为大规模多中心临床试验，研究目的是确证药物的有效性和安全性，为支持注册提供获益/风险关系评价基础。

公司拥有自主开发创新药物的能力，已建立天然药化、药物化学、药物制剂、工艺转化、药物分析、药理毒理、药代动力学、临床研究、药品注册及专利事务等较为完备的创新药研发体系；并构建了天然苗头物和先导物发现平台、分子设计和成药性优化平台、体内外模型药效评价平台、药代研究平台、盐型/晶型研究平台、难溶性药物研究平台及 CMC 研究平台等七大技术平台。

## （二）主要研发项目情况

### 1. 研发投入前五名的研发项目

单位：元

序号	研发项目	本期研发投入金额	累计研发投入金额	研发（注册）所处阶段
1	HT19	13,466,056.68	27,440,549.31	处于提交 IND 阶段
2	HT07(SPT-07A)	3,343,088.15	91,755,311.69	III期临床试验阶段
3	HT17	2,605,552.28	42,760,251.94	II 期临床试验准备阶段
4	HT24	1,882,783.68	2,814,783.68	临床前研究阶段
5	HT18	1,306,944.24	30,554,011.14	I 期临床试验准备阶段
合计		22,604,425.03	195,324,907.76	-

公司注重高科技研发团队建设，始终坚持从战略高度重视技术人员的培养和成长工作为目的，把创新人才作为企业的工作重心，把增强技术提高综合竞争力和科技创新能力作为核心战略。

报告期内，公司的产品仍处于研发阶段，尚未产生销售收入。公司目前拥有 5 个核心研发管线，其中 4 个已进入临床阶段。

报告期内公司研发费用投入 25,717,153.35 元；研发投入前五名的研发项目投入 22,604,425.03 元，



占总研发投入的 87.90%；2023 年度公司前五名研发项目详情如下：

1、HY19106 药物品种（HT19 项目）HY19106 是以木兰科药用植物中活性成分为苗头化合物，进行结构优化获得的候选化合物，拟用于 慢性心衰。前期药理学研究显示，HY19106 可显著改善心衰模型动物的心脏功能，延缓疾病进展，目前处于提交 IND 阶段。

2、SPT-07A 药物品种（HT07 项目）SPT-07A 是以天然冰片为源头进行系统开发的小分子新药，活性成分为右莰醇，适应症为急性缺血性脑卒中，通过对 GABA 受体功能的正向调节发挥神经保护作用。目前 SPT-07A 正在开展III期临床试验。

3、HY1770 药物品种（HT17 项目和 YF02 项目）HY1770 是以唇形科药用植物的活性成分为先导化合物，经结构改造后获得的候选化合物。适应症为银屑病（HT17 项目）和特应性皮炎（YF02 项目），现已完成I期临床试验，目前正在开展II期临床准备工作。

4、HT24 项目是针对 AD 治疗的探索研究，验证苗头(或先导)化合物其在 AD 体内外模型疗效，拓展其在过敏性炎症方面的应用，为进一步开发价格低廉、安全且不良反应低、疗效显著的小分子 AD 药物提供依据，丰富公司免疫治疗药物管线。目前处于探索研究阶段。

5、HY1839 药物品种（HT18 项目）HY1839 是以杨梅科药用植物中活性成分为先导化合物，进行结构优化获得的候选化合物，拟用于治疗炎症性肠病，包括溃疡性结肠炎和克罗恩病。临床前药理学研究结果显示，HY1839 可修复炎症性肠病模型动物的肠道黏膜屏障破损，改善疾病症状。现已获得临床试验许可，正在开展I期临床研究准备工作。

## 2. 被纳入优先审评审批品种的研发项目

适用 不适用

## 3. 其他对核心竞争能力具有重大影响的研发项目

适用 不适用

## 4. 停止或取消的重大研发项目

适用 不适用

## 5. 呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

## 6. 重大政府研发补助、资助、补贴及税收优惠

适用 不适用

1、根据《苏州市 2022 年度第三十二批科技发展计划(企业研究开发费用奖励--2021 年度第二批)经费的通知》，公司于 2023 年 1 月收到补助 88,700.00 元。

2、根据《国家税务总局关于发布<个人所得税扣缴申报管理办法（试行）的公告》（国家税务总局公告

2018 年第 61 号），公司收到代扣代缴手续费 27,185.83 元。

3、根据苏财教〔2022〕78 号苏州市 2022 年度第十六批科技发展计划（生物医药产业创新政策性资助），公司于 2023 年 1 月和 10 月合计收到苏州市区补贴 1,850,000.00 元，于 2023 年 3 月收到苏州园区补贴 1,516,665.00 元。

4、根据《中华人民共和国社会保险法》、《江苏省城镇企业职工生育保险规定》、《苏州工业园区社会保险（公积金）管理暂行办法》、《苏州工业园区生育保险实施细则》、《关于参保员工在计划生育手术休假期间按规定享受生育津贴待遇的通知》等相关文件规定，公司于 2023 年 3 月收到生育津贴 7,292.10 元。

5、根据《关于印发〈苏州工业园区稳定岗位补贴办法〉的通知》（苏园劳保〔2016〕11 号）的规定，公司于 2023 年 9 月收到稳岗补贴 32,080.00 元。

6、根据《苏州工业园区关于加快推进知识产权高质量发展的实施细则》（苏园科〔2021〕44 号）的规定，公司于 2023 年 10 月收到知识产权专利信息运用分析补贴 170,000 元。

7、根据《2023 年苏州市研发资源开放共享管理单位绩效和服务用户费用补助通知》，公司于 2023 年 11 月收到补助 236,775.00 元。

8、根据《苏州工业园区“企业翘英”人才支持计划引才育才综合奖励-吸纳高校学生实习》，公司于 2023 年 12 月收到补助 5,147.42 元。

## 7. 自愿披露的其他研发情况

适用 不适用

## 六、药（产）品委托生产

适用 不适用

## 七、质量管理

### （一）基本情况

公司已建立《物料管理规程》，对原材料采购及药（产）品生产、包装、运输、仓储等方面依法制定管理措施。

### （二）重大质量问题

适用 不适用

## 八、 安全生产与环境保护

### (一) 基本情况

公司主要从事新药研发活动，无药品生产业务，因此整体污染物排放处于较低水平，主要污染物包括新药研发试验室产生的废气、废水、噪声及固废。

公司的主要环境污染物及主要处理措施：

公司日常经营中产生的主要污染物包括废气、废水、噪声及固废。废水主要为纯化水机反冲洗浓水、空调凝结水、灭菌柜真空泵循环水、实验器具清洗水、实验动物房笼具清洗废水，生活污水等，其中动物房笼具清洗水经处理后循环使用，最后作危废处理，其他废水经市政污水管网进入园区污水厂处理。噪声由公辅设备风机等设备产生，公司通过隔声、减振等方式处理。研发过程中产生的废酸、废碱、过滤器、动物尸体等按危废分类原则交由具备相应危废处理资质的单位处理。

公司目前产生的主要污染物及处理措施如下：

污染类别	污染源	主要污染物	治理措施
废气	实验区	非甲烷总烃、氯化氢、硫酸雾、氨、硫化氢	通风橱收集后经活性炭处理，最终通过 25 米高排气筒排放
	动物房	非甲烷总烃	通风橱收集后经活性炭处理，最终通过 25 米高排气筒排放
废水	实验区	化学需氧量、悬浮物	生产废水和生活污水经市政污水管网进入园区污水处理厂处理
	生活污水	pH 值、化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷	生产废水和生活污水经市政污水管网进入园区污水处理厂处理
噪声	设备运行	噪声	隔声、减振
固废	生活垃圾	树皮树叶等一般固废	委托物业处理
	实验区	有机废液；废酸、废碱等；不合格医药中间体、成品、废硅胶等；手套、口罩、废包装等	委托有危废处理资质的单位处理
	动物房	注射器、饲料、动物尸体、培养基等	委托有危废处理资质的单位处理

### (二) 涉及危险废物、危险化学品情况

√适用 □不适用

公司生产经营涉及危险化学品，已建立《危险化学品管理规程》，对危险化学品在生产、储存、使用、经营和运输环节依法制定的管理措施。

(三) 涉及生物制品的情况

适用 不适用

(四) 重大环境污染事件或处罚事项

适用 不适用

九、 细分业务

(一) 中药饮片加工、中成药生产

适用 不适用

(二) 仿制药一致性评价

适用 不适用

(三) 生物类似药生产研发

适用 不适用

## 第六节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李云森	董事长、首席科学家、总经理	男	1975年2月	2021年5月14日	2024年5月13日	32,626,584	0	32,626,584	21.54%
邓世平	曾任董事、总经理	男	1962年12月	2021年5月14日	2023年4月7日	2,256,035	-135,000	2,121,035	1.40%
曹宇	董事、副总经理、董事会秘书	男	1983年3月	2021年5月14日	2024年5月13日	124,640	0	124,640	0.08%
李勇	董事	男	1983年9月	2021年5月14日	2024年5月13日	124,640	0	124,640	0.08%
李亦武	董事	男	1963年5月	2021年5月14日	2024年5月13日	7,280,000	0	7,280,000	4.81%
宋亚飞	董事	男	1988年5月	2021年5月14日	2024年5月13日	0	0	0	0%
李俊	董事	男	1995年2月	2022年3月31日	2024年5月13日	0	0	0	0%

周大 鹏	独立 董事	男	1973 年 8 月	2022 年 3 月 31 日	2024 年 5 月 13 日	0	0	0	0%
宋京 津	独立 董事	女	1971 年 10 月	2022 年 3 月 31 日	2024 年 5 月 13 日	0	0	0	0%
冯海 梅	监事 会主 席	女	1982 年 6 月	2021 年 5 月 14 日	2024 年 5 月 13 日	105,665	0	105,665	0.07%
匡智 勇	监事	男	1976 年 1 月	2021 年 5 月 14 日	2024 年 5 月 13 日	0	0	0	0%
俞云 会	监事	女	1987 年 10 月	2022 年 3 月 31 日	2024 年 5 月 13 日	75,000	0	75,000	0.05%
顾芳 红	财务 总监	女	1980 年 12 月	2021 年 5 月 14 日	2024 年 5 月 13 日	75,000	0	75,000	0.05%
黄露	曾任 董事 会秘 书	女	1988 年 2 月	2021 年 5 月 14 日	2023 年 8 月 10 日	75,000	0	75,000	0.05%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事李亦武通过其控制的武汉同济现代医药科技股份有限公司直接持有武汉同济现代医疗健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）33.75%出资份额（系有限合伙人），同时持有武汉同济现代医疗健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）之普通合伙人武汉睿创恒益投资管理有限公司 10%股权，武汉同济现代医疗健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）合计持有公司 390.625 万股股份。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦不存在关联关系。

#### （二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓世平	董事、总经理	离任	临床医学顾问	到龄退休
李云森	董事长、首席科学家	新任	董事长、首席科学家、总经理	因总经理退休
黄露	董事会秘书	离任	无	个人原因离职
曹宇	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、董事会秘书	因董事会秘书离职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
曹宇	董事、副总经理、董事会秘书	限制性股票	62,320	62,320	-	-	-	-
李勇	董事	限制性股票	62,320	62,320	-	-	-	-
冯海梅	监事会主席	限制性股票	52,832	52,833	-	-	-	-
俞云会	职工监事	限制性股票	63,750	11,250	-	-	-	-
顾芳红	财务总监	限制性股票	63,750	11,250	-	-	-	-
合计	-	-	304,972	199,973	-	-	-	-

2023 年 8 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于解锁第二期股权激励计划之第一批激励股份的议案》，根据议案内容，公司第二期股权激励对象俞云会、顾芳红可分别解锁其该期 85%激励股份。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	2	2
技术人员	52	3	27	28
行政人员	8	0	3	5
财务人员	3	0	1	2
员工总计	67	3	33	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	26	17
本科	29	13
专科	5	3
专科以下	5	2
员工总计	67	37

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策：公司依法依规为员工购买缴纳养老、医疗、工伤、失业和生育保险及住房公积金



金，按公司制定的有关薪酬制度和考核情况按月发放薪酬，定期对表现优秀的员工进行晋升和调薪。此外，公司还为员工定期提供旅游、健康体检、生日礼金、聚餐等形式多样的公司福利。

2、员工培训：公司是一个学习型企业，一直非常重视员工的培训和学习，在年初制定了各部门的培训计划，通过内训和外训相结合、理论结合实践的方式提高各类人员的专业水平，为企业发展不断提供动力。

3、公司承担费用的离退休员工人数：2 人。

## （二）核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
曹宇	无变动	董事、副总经理、董事会秘书	124,640	0	124,640
李勇	无变动	董事、临床总监	124,640	0	124,640
江传亮	离职	曾任科学事务总监	105,665	-105,665	0
鱼刚	离职	曾任临床总监	105,665	-105,665	0
俞云会	无变动	职工监事、药理毒理部部长、实验动物中心主任	75,000	0	75,000
徐涛	离职	曾任制剂研究部部长	75,000	-75,000	0
黄露	离职	曾任董事会秘书	75,000	0	75,000
康荣明	无变动	质量研究部部长	65,000	-53,500	11,500
朱孝强	无变动	药代研究部部长	65,000	0	65,000
高原	离职	曾任研究员	55,000	-55,000	0
周仁森	无变动	研究员	55,000	0	55,000

### 核心员工的变动情况

1、报告期内，核心员工江传亮、鱼刚、徐涛、高原因个人原因辞职，公司根据《非上市公众公司监管指引第 6 号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》、《苏州沪云肿瘤研究中心股份有限公司第一期股权激励计划（草案）（修订稿）》以及《苏州沪云新药研发股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》等相关规定，对已离职核心员工尚未达到解锁条件的限制性股票实施回购注销。

议案具体内容详见公司 2023 年 4 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）刊发的编号为 2023-027 的公告《苏州沪云新药研发股份有限公司定向回购股份方案公告（股权激励）》。

2、报告期内，核心员工黄露因个人原因辞职，公司拟根据《非上市公众公司监管指引第 6 号——

股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》以及《苏州沪云新药研发股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》等相关规定，对已离职核心员工尚未达到解锁条件的限制性股票实施回购注销。

议案具体内容详见公司 2024 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）刊发的编号为 2024-020 的公告《苏州沪云新药研发股份有限公司定向回购股份方案公告（股权激励）》。

报告期内上述核心员工因自身原因离职，公司通过积极内部培养和外部招聘，补充公司各个岗位的后备人才，因此核心员工离职对公司经营情况未产生重大影响。

### 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	□是 √否

#### （一） 公司治理基本情况

公司挂牌以来，严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律规章及全国中小企业股份转让系统有关业务规则，建立健全公司治理制度和内部控制制度，不存在违反规定的情形。公司建立了兼顾公司特点和公司治理机制基本要求的股东大会、董事会、监事会制度，明晰了各机构职责和议事规则，公司治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利；公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，会议记录保存完整；公司强化内部管理，完善了内控制度，按照相关规定建立会计核算体系、财务管理和风险控制等制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，确保公司财务报告真实可靠及行为合法合规。

公司挂牌以来，根据法律、行政法规、中国证监会的规定及全国中小企业股份转让系统有关业务规则规范地履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息，不存在因信息披露违规或违法，被全国中小企业股份转让系统有限责任公司依法采取自律管理措施或纪律处分、被中国证监会采取监管措施或给予行政处罚的情形。

## （二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立。公司主要从事心脑血管疾病、自身免疫疾病等领域的新药自主研发工作，具有完整的业务流程、独立的经营场所和研发团队。公司具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

2、资产完整。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的实验设备及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，也不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

3、人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；目前公司首席科学家、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务独立。公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账户，办理了独立的税务登记证，独立纳税。

5、机构独立。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。

## （四） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在重大缺陷。

#### 四、 投资者保护

##### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

##### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，提供网络投票的股东大会次数为 1 次，为 2023 年 2 月 21 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，本次会议采用现场投票和网络投票相结合方式召开，具体内容详见公司 2023 年 2 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）刊发的编号为 2023-012 的公告《苏州沪云新药研发股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》。

##### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2024]第 ZA10733 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2024 年 4 月 18 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	林雯英 3 年 杨成艳 3 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10 年
会计师事务所审计报酬（万元）	10 万元

### 审计报告

信会师报字[2024]第 ZA10733 号

苏州沪云新药研发股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了苏州沪云新药研发股份有限公司（以下简称苏州沪云）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏州沪云 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>研发费用的确认和计量</b>	
请参阅财务报表附注“五、(二十六) 研发费用”，2023 年度苏州沪云财务报表中确认研发费用的金额 2,571.72 万元。苏州沪云目前处于医药研发阶段，研发费用为苏州沪云利润表重要组成部分，研发费用的真实性、完整性和准确性对公司财务报表有重大影响。因此，我们将苏州沪云研发费用识别为关键审计事项。	针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括： (1) 了解、评价管理层有关研发费用确认的内部控制，并对其是否有效运行进行测试； (2) 检查与研发费用相关的往来款项期末明细余额，抽样询问并检查相关履约进度报告，检查往来款项是否存在不及时结转、长期挂账的情况； (3) 抽样检查委托第三方开展研发服务的合同、发票、付款单据和成果资料等文件，复核原始文档以确定其是否具有商业实质，函证合同及付款金额、研发进度等，对研发费用的确认进度进行重新计算，检查费用的准确性； (4) 核查提供研发服务的第三方背景资料，确认第三方是否具备提供研发服务的能力，以及研发服务的真实性，藉此判断研发费用是否真实、合理； (5) 对研发费用进行截止性测试。

### 四、 其他信息

苏州沪云管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括苏州沪云 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。



在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估苏州沪云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏州沪云的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允



反映相关交易和事项。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林雯英  
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨成艳

中国·上海

二〇二四年四月十八日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	22,788,647.39	15,132,307.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	13,915,554.42	11,947,738.84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五（三）	5,153,631.95	6,008,091.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	187,321.39	180,270.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	759,637.74	340,494.43
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	五（六）	3,881,437.86	29,876,489.17
<b>流动资产合计</b>		<b>46,686,230.75</b>	<b>63,485,391.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	6,172,578.77	7,354,879.23
在建工程	五（八）		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）		962,716.99

无形资产	五（十）	165,016.47	6,892,499.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）		668,496.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		6,337,595.24	15,878,591.53
<b>资产总计</b>		53,023,825.99	79,363,983.22
<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	五（十二）	4,361,478.53	3,533,207.61
预收款项			
合同负债	五（十三）	127,358.49	
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	五（十四）	1,128,917.21	5,852,752.18
应交税费	五（十五）	169,891.79	485,554.84
其他应付款	五（十六）	860,538.14	1,196,980.34
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	五（十七）		1,037,557.09
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		6,648,184.16	12,106,052.06
<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	五（十八）		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（十九）	5,097,110.73	5,097,110.73

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,097,110.73	5,097,110.73
<b>负债合计</b>		11,745,294.89	17,203,162.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	151,488,549.00	151,786,535.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	207,439,112.40	205,313,467.53
减：库存股	五（二十二）	164,000.00	216,000.00
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	五（二十三）	-317,485,130.30	-294,723,182.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		41,278,531.10	62,160,820.43
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		41,278,531.10	62,160,820.43
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		53,023,825.99	79,363,983.22

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入		0.00	0.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		26,786,844.84	111,099,202.80
其中：营业成本		0.00	0.00
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	五（二十四）	97,058.73	142,203.37
销售费用			
管理费用	五（二十五）	979,611.47	22,998,339.87
研发费用	五（二十六）	25,717,153.35	88,086,115.28
财务费用	五（二十七）	-6,978.71	-127,455.72
其中：利息费用		26,888.61	74,168.65
利息收入		37,148.36	211,188.64
加：其他收益	五（二十八）	3,932,306.53	4,903,961.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）	136,141.00	1,379,841.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	五（三十）	135,554.42	47,538.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-21,252.71	-10,015.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-243,736.74	-4,618,587.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	61,354.08	-39,787.70
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-22,786,478.26	-109,436,252.04
加：营业外收入	五（三十四）	27,835.00	
减：营业外支出	五（三十五）	3,304.94	16,606.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-22,761,948.20	-109,452,859.01

减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-22,761,948.20	-109,452,859.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,761,948.20	-109,452,859.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,761,948.20	-109,452,859.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-22,761,948.20	-109,452,859.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,761,948.20	-109,452,859.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	五（三十六）	-0.15	-0.72
（二）稀释每股收益（元/股）	五（三十六）	-0.15	-0.72

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<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		135,000.00	
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			
收到再保险业务现金净额			
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			3,216,372.17
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	3,997,584.72	5,115,149.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,132,584.72</b>	<b>8,331,521.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,267,518.81	19,659,722.26
支付的各项税费		143,997.11	132,036.76
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	9,334,909.11	67,227,589.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,746,425.03</b>	<b>87,019,348.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,613,840.31</b>	<b>-78,687,826.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,620,200.00	257,839,800.00
取得投资收益收到的现金		736,484.30	1,106,126.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,863,100.00	34,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>70,219,784.30</b>	<b>258,979,926.35</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,000.00	12,805,614.94



投资支付的现金		38,500,000.00	268,150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>38,750,000.00</b>	<b>280,955,614.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>31,469,784.30</b>	<b>-21,975,688.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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	五（三十七）	1,199,604.18	7,218,040.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,199,604.18</b>	<b>7,218,040.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,199,604.18</b>	<b>-7,218,040.49</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,656,339.81</b>	<b>-107,881,555.59</b>
加：期初现金及现金等价物余额		15,132,307.58	123,013,863.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>22,788,647.39</b>	<b>15,132,307.58</b>

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	151,786,535.00				205,313,467.53	216,000.00					-294,723,182.10		62,160,820.43
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	151,786,535.00				205,313,467.53	216,000.00					-294,723,182.10		62,160,820.43
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	-297,986.00				2,125,644.87	-52,000.00					-22,761,948.20		-20,882,289.33
（一）综合收益总额											-22,761,948.20		-22,761,948.20
（二）所有者投入和减少资本	-297,986.00				2,125,644.87	-52,000.00							1,879,658.87
1. 股东投入的普通股	-297,986.00												-297,986.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益					1,909,595.07	-52,000.00							1,961,595.07

的金额												
4. 其他				216,049.80								216,049.80
(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												
<b>四、本年期末余额</b>	151,488,549.00			207,439,112.40	164,000.00					-317,485,130.30		41,278,531.10

项目	2022 年													
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润	
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	151,786,535.00				192,409,469.74	216,000.00						-185,270,323.09		158,709,681.65
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	151,786,535.00				192,409,469.74	216,000.00						-185,270,323.09		158,709,681.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,903,997.79							-109,452,859.01		-96,548,861.22
（一）综合收益总额												-109,452,859.01		-109,452,859.01
（二）所有者投入和减少资本					12,903,997.79									12,903,997.79
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,903,997.79									12,903,997.79
4. 其他														
（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													
<b>四、本年期末余额</b>	151,786,535.00				205,313,467.53	216,000.00					-294,723,182.10		62,160,820.43

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

## 苏州沪云新药研发股份有限公司 二〇二三年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

苏州沪云新药研发股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),前身为苏州沪云肿瘤研究中心有限公司,系由邵金宝、李云森和周雅云共同出资组建,于2008年7月25日取得苏州市工商行政管理局核发的320594000121903号《企业法人营业执照》。原注册资本为人民币500万元,实收资本为人民币400万元。其中邵金宝出资250万元,李云森出资150万元,由苏州岳华会计师事务所有限公司出具《验资报告》(苏州岳华验字[2008]0804号)验证。

2010年7月12日,贵公司收到股东李云森、周雅云缴纳的第二期注册资本100万元,其中李云森出资50万元,周雅云出资50万元,由江苏新中大会计师事务所有限公司出具《验资报告》(苏新验字[2010]1530号)验证。

2013年4月24日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,邵金宝、李云森及周雅云分别将其持有的公司76万元、84万元及50万元股份转让给李亦武。本次股份转让后,邵金宝、李云森及李亦武分别持有公司股份为174万元、116万元及210万元。

2014年10月9日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,李亦武将其持有的公司126万元和54万元股份分别转让给邵金宝和李云森。本次股份转让后,邵金宝、李云森及李亦武分别持有公司股份为300万元、170万元及30万元。

2014年11月5日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,邵金宝将其持有的公司88.5万股份转让给李云森。本次股份转让后,邵金宝、李云森及李亦武分别持有公司股份为211.5万元、258.5万元及30万元。

2014年12月23日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,同意新增股东石河子康润股权投资有限合伙企业及施卫飞。新增股东石河子康润股权投资有限合伙企业认缴本次增资额为58.82万元;新增股东施卫飞认缴本次增资额为5.88万元;原股东李亦武认缴本次增资额为23.53万元,并于2015年1月30日实际缴纳23.53万元。

2015年1月5日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,邵金宝及李云森分别将其持有的公司1.76万元及1.18万元股份转让给邓世平。

上述增资和股权转让完成后,公司的注册资本为人民币588.23万元,实收资本为人民币588.23万元,由上海鼎业会计师事务所(普通合伙)出具《验资报告》(沪鼎验字[2015]第B002号)验证。

2015年1月8日,江苏省苏州工业园区工商局出具《公司准予变更登记通知书》

([05940043]公司变更[2014]第 12310014 号), 核准了公司的上述变更, 并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

2015 年 3 月 5 日, 根据苏州沪云肿瘤研究中心有限公司股东会决议及公司章程, 以 2015 年 1 月 31 日为基准日, 将苏州沪云肿瘤研究中心有限公司整体变更设立为股份有限公司, 注册资本为人民币 10,000,000.00 元。原苏州沪云肿瘤研究中心有限公司的全体股东即为苏州沪云肿瘤研究中心股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程的规定, 各股东以其所拥有的截至 2015 年 1 月 31 日止苏州沪云肿瘤研究中心有限公司的净资产 10,512,696.42 元, 按原出资比例认购公司股份, 按 1: 0.9512 的比例折合股份总额, 共计 10,000,000 股, 净资产大于股本部分 512,696.42 元计入资本公积, 由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(信会师报字[2015]第 112863 号)验证。

2015 年 11 月 16 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 同意新增股东武汉汇创富创业投资合伙企业(有限合伙)及上海毗陵投资管理有限公司, 新增股东武汉汇创富创业投资合伙企业(有限合伙)认缴本次增资金额 34.4827 万元; 新增股东上海毗陵投资管理有限公司认缴本次增资金额为 15 万元, 由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中兴华验字[2015]JS0087 号)验证。

2016 年 7 月 7 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 437,284.00 元, 股东石河子康润股权投资有限合伙企业实际缴纳 7,942,385.08 元, 股东上海毗陵投资管理有限公司实际缴纳 2,058,300.00 元, 其中溢价部分 7,595,101.08 元记入资本公积, 由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(瑞华验字[2016]32070002 号)验证。

2016 年 11 月 30 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 400,000.00 元, 股东光大证券股份有限公司实际缴纳 9,200,000.00 元, 其中溢价部分 8,800,000.00 元记入资本公积, 由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(瑞华验字[2016]32070007 号)验证。公司于 2017 年 1 月 23 日完成工商变更登记。

2017 年 4 月 7 日, 邵金宝通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式减持公司无限售条件的流通股 131,000 股。

2017 年 4 月 11 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 1,236,000.00 元, 新增股东张洪刚实际缴纳 2,000,002.50 元, 新增股东刘怀南实际缴纳 15,000,018.75 元, 新增股东苏州熔拓新兴创业投资企业(有限合伙)实际缴纳 15,000,018.75 元, 其中溢价部分 30,764,040.00 元记入资本公积, 由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(信会师报字[2017]第 ZA14998 号)验证。公司于 2017 年 7 月 11 日完成工商变更登记。

2017 年 7 月 24 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本



331,889.00 元, 原股东邓世平实际缴纳 232,317.00 元, 新增股东冯海梅实际缴纳 13,208.00 元, 新增股东刘乾实际缴纳 15,580.00 元, 新增股东曹宇实际缴纳 15,580.00 元, 新增股东李勇实际缴纳 15,580.00 元, 新增股东洪瑜实际缴纳 13,208.00 元, 新增股东江传亮实际缴纳 13,208.00 元, 新增股东鱼刚实际缴纳 13,208.00 元。公司于 2017 年 10 月 25 日完成工商变更登记。

2018 年 1 月 24 日, 公司根据 2017 年半年度权益分配实施公告, 以总股本 12,900,000.00 股为基数, 以每 10 股转增 22 股的方式进行资本公积转增资本, 增加注册资本 28,380,000.00 元, 总股本 43,249,800.00 元。公司于 2018 年 2 月 13 日完成工商变更登记。

2018 年 7 月 10 日, 企业名称由苏州沪云肿瘤研究中心股份有限公司变更为苏州沪云新药研发股份有限公司。

2018 年 7 月 31 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 1,969,800.00 元, 原股东光大证券股份有限公司实际缴纳 3,940,640.00 元, 原股东石河子康润股权投资有限合伙企业实际缴纳 6,107,200.00 元, 原股东张洪刚实际缴纳 2,052,802.40 元, 原股东刘怀南实际缴纳 2,006,400.00 元, 原股东苏州熔拓新兴创业投资企业(有限合伙)实际缴纳 3,227,197.60 元, 其中溢价部分 15,364,440.00 元计入资本公积, 由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(瑞华验字【2018】32070001 号)验证。公司于 2018 年 9 月 21 日完成工商变更登记。

2019 年 1 月 8 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 30,000,006.40 元, 新增股东江苏走泉仙瞳生物医疗创业投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 3,296,704.00 元, 其中溢价部分 26,703,302.40 元记入资本公积, 由立信会计师事务所出具《验资报告》(信会师报字【2019】第 ZA10047 号)验证。公司于 2019 年 2 月 28 日完成工商变更登记。

2019 年 5 月 21 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司以每股一元的价格向 8 名激励对象定向发行股份, 增加注册资本 216,000.00 元, 新增股东朱孝强实际缴纳 26,000.00 元, 新增股东徐涛实际缴纳 30,000.00 元, 新增股东周仁森实际缴纳 22,000.00 元, 新增股东俞云会实际缴纳 30,000.00 元, 新增股东康荣明实际缴纳 26,000.00 元, 新增股东黄露实际缴纳 30,000.00 元, 新增股东高原实际缴纳 22,000.00 元, 新增股东顾芳红实际缴纳 30,000.00 元, 公允价格为每股 9.1 元, 溢价部分 1,749,600.00 元记入资本公积, 由瑞华会计师事务所出具《验资报告》(瑞华验字【2019】32070002 号)验证。公司于 2019 年 7 月 8 日完成工商变更登记。

2019 年 9 月 19 日, 根据公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 1,962,500.00 元, 新增股东陈尔佳实际缴纳 3,840,000.00 元, 其中溢价部分 3,440,000.00 元记入资本公积, 新增股东武汉同济现代医疗健康创业投资基金合伙企

业缴纳 15,000,000.00 元,其中溢价部分 13,437,500.00 元计入资本公积,由瑞华会计师事务所出具《验资报告》(瑞华验字【2019】32070005 号)验证,公司于 2019 年 11 月 13 日完成工商变更登记。

2020 年 3 月 18 日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本 3,402,064.00 元,股东绍兴海邦人才创业投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 20,000,003.20 元,股东苏州熔拓景程创业投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 1,500,008.00 元,股东苏州熔拓景行投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 11,500,009.60 元,其中溢价部分 29,597,956.80 元计入资本公积,由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(瑞华验字【2020】32070001 号)验证。公司于 2020 年 6 月 2 日完成工商变更登记。

2020 年 7 月 1 日,公司发布 2019 年年度权益分派实施公告,根据 2020 年 6 月 30 日审议通过的 2019 年年度权益分配方案,以总股本 52,127,068 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股,公司增加注册资本 78,190,602.00 元,于 2020 年 7 月 16 日完成工商变更登记。

2020 年 9 月 30 日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本 7,370,883.00 元,股东苏州盛泽熔拓创业投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 10,000,000.98 元,股东仙居蓝湾健康产业投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 20,000,001.96 元,股东苏州熔拓景程创业投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳 300,003.84 元,股东顾晋榜实际缴纳 3,000,001.86 元,股东黄耐雄实际缴纳 1,000,000.62 元,股东董德全实际缴纳新增出资额人民币 3,132,000.00 元,李乒乓实际缴纳 1,044,000.00 元,其中溢价部分 31,105,126.26 元计入资本公积。公司于 2020 年 12 月 4 日完成工商变更登记,变更后注册资本 13,768.8553 万元人民币。

2021 年 2 月 23 日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本 4,347,827.00 元,其中江苏斐泉太湖国联新兴成长产业投资企业(有限合伙) 3,623,188.00 元;无锡辩日咨询服务合伙企业(有限合伙)71,720.00 元;徐翔 652,919.00 元,共计实际缴纳金额 30,000,006.30 元,其中 25,652,179.30 元计入资本公积。公司注册资本变更为 142,036,380.00 元,由中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中准验字【2021】2014 号)验证。2021 年 4 月 29 日,公司就本次增资办理了工商变更登记。

2021 年 12 月 2 日,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本 9,750,155.00 元,其中新增合格投资者 15 名,在册股东 6 名,共计实际缴纳金额 102,961,636.80 元,其中 93,211,481.80 元计入资本公积。公司注册资本变更为 151,786,535.00 元,由中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中准验字【2021】2115 号)验证。2022 年 1 月 6 日,公司就本次增资办理了工商变更登

记。

2022 年 3 月 14 日, 根据公司股东会决议, 公司审议通过了《苏州沪云新药研发股份有限公司 2022 年员工持股计划(草案)》及相关议案, 该员工持股计划拟通过苏州云腾管理咨询合伙企业(有限合伙)持有公司股票不超过 4,236,514 股, 占公司股本总额的 2.7911%, 股票来源为公司实际控制人李云森先生和邵金宝先生自愿赠与(其中, 李云森拟自愿赠与股票 2,373,416 股, 占公司股本总额 1.5637%; 邵金宝拟自愿赠与股票 1,863,098 股, 占公司股本总额的 1.2274%), 受让价格为 0 元, 2022 年 5 月 10 日, 实际控制人赠与苏州云腾管理咨询合伙企业(有限合伙)的股份已完成登记。

2023 年 5 月 5 日, 根据 2022 年年度股东会决议, 公司以自有资金 81,936.20 元向 5 名激励对象回购注销 297,986 股限制性股票, 2023 年 8 月 23 日就本次回购注销办理了工商变更登记。截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本为 151,488,549.00 元。

公司的经营范围: 新药的研发、生产、销售; 新药的技术开发、技术咨询、技术转让。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) 一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

统一社会信用代码: 91320000678339075T

公司的注册地为: 苏州工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼

本公司的实际控制人为李云森先生和邵金宝先生。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

截至本报告报出日, 公司产品尚处于研究开发阶段, 尚未盈利。本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金和较强的融资能力, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 三、 重要会计政策及会计估计

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

**(六) 金融工具**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

**1、 金融工具的分类**

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得

的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (七) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、合同履约成本。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (八) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (九) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### (十) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

#### (十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	按 48 个月摊销

### (十三) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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。

#### (十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业

绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

## (十六) 收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定

为止。

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

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

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。



本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (十八) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十一)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### 负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁

负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进

行会计处理:

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

## 2、 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的增值税计缴	5%

### (二) 税收优惠

本公司无税收优惠政策。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,272.80	8,172.80
银行存款	22,780,374.59	15,124,134.78
合计	22,788,647.39	15,132,307.58

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,915,554.42	11,947,738.84
其中：理财产品	13,915,554.42	11,947,738.84
合计	13,915,554.42	11,947,738.84

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	732,233.34	14.21	6,008,091.67	100.00
1 至 2 年	4,421,398.61	85.79		
合计	5,153,631.95	100.00	6,008,091.67	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
杭州泰格医药科技股份有限公司	1,459,398.12	28.32
北京海金格医药科技股份有限公司	571,379.56	11.09
华中科技大学同济医学院附属协和医院	429,374.13	8.33
内蒙古科技大学包头医学院第一附属医院	323,471.05	6.28
黄冈市中心医院	223,497.34	4.34
合计	3,007,120.20	58.36

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	187,321.39	180,270.00
合计	187,321.39	180,270.00

### 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	31,454.10	
1 至 2 年		200,300.00
2 至 3 年	196,800.00	
小计	228,254.10	200,300.00
减：坏账准备	40,932.71	20,030.00

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	187,321.39	180,270.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	228,254.10	100.00	40,932.71	17.93	187,321.39	200,300.00	100.00	20,030.00	10.00	180,270.00
其中：										
账龄组合	228,254.10	100.00	40,932.71	17.93	187,321.39	200,300.00	100.00	20,030.00	10.00	180,270.00
合计	228,254.10	100.00	40,932.71		187,321.39	200,300.00	100.00	20,030.00		180,270.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	20,030.00			20,030.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	21,252.71			21,252.71
本期转回				
本期转销				
本期核销	350.00			350.00
其他变动				
期末余额	40,932.71			40,932.71

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	200,300.00			200,300.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	31,454.10			31,454.10
本期终止确认	3,500.00			3,500.00
其他变动				



账面余额	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)	
期末余额	228,254.10			228,254.10

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	
账龄组 合	20,030.00	21,252.71		350.00		40,932.71
合计	20,030.00	21,252.71		350.00		40,932.71

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
押金	3,500.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	196,800.00	200,300.00
备用金	31,454.10	
合计	228,254.10	200,300.00

(7) 按欠款方归集的期末重要其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州工业园区斜塘科 技创业孵化管理有限 公司	租赁保证 金	196,800.00	2-3 年	86.22	39,360.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
曹宇	备用金	31,454.10	1 年以 内	13.78	1,572.71
合计		228,254.10		100.00	40,932.71

(五) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	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	191,057.36	145,552.99	45,504.37	328,160.03		328,160.03
周转材 料	10,677.01		10,677.01	12,334.40		12,334.40
合同履 约成本	703,456.36		703,456.36			
合计	905,190.73	145,552.99	759,637.74	340,494.43		340,494.43

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	3,881,437.86	3,365,372.50
理财产品		26,000,000.00
理财产品计提的收益		511,116.67
合计	3,881,437.86	29,876,489.17

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	6,172,578.77	7,354,879.23

项目	期末余额	上年年末余额
合计	6,172,578.77	7,354,879.23

## 2、 固定资产情况

项目	专用设备	通用设备	运输设备	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	13,010,954.63	545,108.76	651,478.06	14,207,541.45
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额	44,000.00	3,098.82	103,404.60	150,503.42
—处置或报废	44,000.00	3,098.82	103,404.60	150,503.42
(4) 期末余额	12,966,954.63	542,009.94	548,073.46	14,057,038.03
<b>2. 累计折旧</b>				
(1) 上年年末余额	6,096,980.90	309,897.65	445,783.67	6,852,662.22
(2) 本期增加金额	1,088,735.82	60,391.99	25,647.48	1,174,775.29
—计提	1,088,735.82	60,391.99	25,647.48	1,174,775.29
(3) 本期减少金额	41,800.00	2,943.88	98,234.37	142,978.25
—处置或报废	41,800.00	2,943.88	98,234.37	142,978.25
(4) 期末余额	7,143,916.72	367,345.76	373,196.78	7,884,459.26
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	5,823,037.91	174,664.18	174,876.68	6,172,578.77
(2) 上年年末账面价值	6,913,973.73	235,211.11	205,694.39	7,354,879.23

## (八) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				4,618,587.70	4,618,587.70	
合计				4,618,587.70	4,618,587.70	

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
DK20210109 地块建设				4,618,587.70	4,618,587.70	
合计				4,618,587.70	4,618,587.70	

## 3、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	上年年末余额	本期增减变动		期末余额	计提原因
		计提	转出		
DK20210109 地块建设	4,618,587.70	98,183.75	4,716,771.45		公司已处置
合计	4,618,587.70	98,183.75	4,716,771.45		

## (九) 使用权资产

### 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	2,843,419.95	2,843,419.95
(2) 本期增加金额		
— 新增租赁		
(3) 本期减少金额	2,843,419.95	2,843,419.95
— 转出至固定资产		
— 处置	2,843,419.95	2,843,419.95
(4) 期末余额		
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	1,880,702.96	1,880,702.96

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 本期增加金额	962,716.99	962,716.99
—计提	962,716.99	962,716.99
(3) 本期减少金额	2,843,419.95	2,843,419.95
—转出至固定资产		
—处置	2,843,419.95	2,843,419.95
(4) 期末余额		
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值		
(2) 上年年末账面价值	962,716.99	962,716.99

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	7,069,230.00		7,069,230.00
(2) 本期增加金额		247,524.75	247,524.75
—购置		247,524.75	247,524.75
(3) 本期减少金额	7,069,230.00		7,069,230.00
—处置	7,069,230.00		7,069,230.00
(4) 期末余额		247,524.75	247,524.75
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	176,730.75		176,730.75
(2) 本期增加金额	98,183.75	82,508.28	180,692.03
—计提	98,183.75	82,508.28	180,692.03

项目	土地使用权	软件	合计
(3) 本期减少金额	274,914.50		274,914.50
—处置	274,914.50		274,914.50
(4) 期末余额		82,508.28	82,508.28
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		165,016.47	165,016.47
(2) 上年年末账面价值	6,892,499.25		6,892,499.25

#### (十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	668,496.06		668,496.06		
合计	668,496.06		668,496.06		

#### (十二) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料采购款	185,852.88	277,482.00
应付费用款	4,175,625.65	3,255,725.61
合计	4,361,478.53	3,533,207.61

##### 2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

公司本期无超过一年的重要应付账款。

#### (十三) 合同负债

##### 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收或应收合同对价	127,358.49	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	127,358.49	

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,571,487.26	11,166,181.15	13,608,751.20	1,128,917.21
离职后福利-设定提存计划		575,230.99	575,230.99	
辞退福利	2,281,264.92	533,547.03	2,814,811.95	
合计	5,852,752.18	12,274,959.17	16,998,794.14	1,128,917.21

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,571,487.26	10,365,881.26	12,808,451.31	1,128,917.21
(2) 职工福利费		362,346.23	362,346.23	
(3) 社会保险费		150,590.78	150,590.78	
其中：医疗保险费		117,164.51	117,164.51	
工伤保险费		5,578.03	5,578.03	
生育保险费		27,848.24	27,848.24	
(4) 住房公积金		286,162.88	286,162.88	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,200.00	1,200.00	
合计	3,571,487.26	11,166,181.15	13,608,751.20	1,128,917.21

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		557,799.73	557,799.73	
失业保险费		17,431.26	17,431.26	
合计		575,230.99	575,230.99	

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税		604.30
个人所得税	169,891.79	438,616.46
城市维护建设税		42.30
土地使用税		46,291.78
合计	169,891.79	485,554.84

## (十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		



项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	860,538.14	1,196,980.34
合计	860,538.14	1,196,980.34

#### 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
应付款项	696,538.14	980,980.34
限制性股票回购义务	164,000.00	216,000.00
合计	860,538.14	1,196,980.34

#### (十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债		1,037,557.09
合计		1,037,557.09

#### (十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额		1,037,557.09
减：一年内到期的租赁负债		1,037,557.09
合计		

#### (十九) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
融资服务费	5,097,110.73			5,097,110.73	诉讼
合计	5,097,110.73			5,097,110.73	

#### (二十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份	151,786,535.00				-297,986.00	-297,986.00	151,488,549.00

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
总额							

**股本变动说明：**

2023 年 5 月 5 日，根据 2022 年年度股东会决议，公司以自有资金 81,936.20 元向 5 名激励对象回购注销 297,986 股限制性股票，2023 年 8 月 23 日就本次回购注销办理了工商变更登记。

**(二十一) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	189,087,090.62	847,039.80		189,934,130.42
其他资本公积	16,226,376.91	1,909,595.07	630,990.00	17,504,981.98
合计	205,313,467.53	2,756,634.87	630,990.00	207,439,112.40

**1、资本溢价（股本溢价）变动说明：**

(1) 2019 年 5 月公司的员工第二期股权激励计划在 2023 年 8 月部分行权，从其他资本公积转入本科目 630,990.00 元；

(2) 2023 年 5 月 5 日，根据 2022 年年度股东会决议，公司以自有资金 81,936.20 元向 5 名激励对象回购注销 297,986 股限制性股票，差额调整资本公积 216,049.80 元。

**2、其他资本公积变动说明：**

(1) 2017 年 8 月，公司对员工实施第一期股权激励计划，按照该部分股份的公允价值大于股份被授予方实际支付价格所形成的差额，2023 年应确认股份支付费用并计入其他资本公积-2,540,474.02 元；

(2) 2019 年 5 月，公司对员工实施第二期股权激励计划，按照该部分股份的公允价值大于股份被授予方实际支付价格所形成的差额，2023 年应确认股份支付费用并计入其他资本公积 25,312.50 元；

(3) 2022 年 3 月，第三次临时股东大会审议通过《苏州沪云新药研发股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》，该员工持股计划通过苏州云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司股票不超过 4,236,514 股，占公司股本总额的 2.7911%，股票

来源为公司实际控制人李云森先生和邵金宝先生自愿赠与（其中，李云森拟自愿赠与股票 2,373,416 股，占公司股本总额 1.5637%；邵金宝拟自愿赠与股票 1,863,098 股，占公司股本总额的 1.2274%），本员工持股计划受让价格为 0 元，按照该部分股份的公允价值大于股份被授予方实际支付价格所形成的差额，2023 年应确认股份支付费用并计入其他资本公积 4,424,756.59 元；

（4）其他资本公积减少 630,990.00 元，主要系 2019 年 5 月公司的员工第二期股权激励计划在 2023 年 8 月部分行权，从其他资本公积转出至资本溢价（股本溢价）630,990.00 元。

**(二十二) 库存股**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	216,000.00		52,000.00	164,000.00
合计	216,000.00		52,000.00	164,000.00

**库存股变动说明：**

2023 年 5 月 5 日，根据 2022 年年度股东会决议，回购并注销 5 名激励对象的限制性股票，库存股减少 52,000.00 元。

**(二十三) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-294,723,182.10	-185,270,323.09
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-294,723,182.10	-185,270,323.09
加：本期净利润	-22,761,948.20	-109,452,859.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-317,485,130.30	-294,723,182.10

**(二十四) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		45.43
土地使用税	92,583.56	123,444.74
车船使用税	1,320.00	1,320.00
印花税	3,155.17	17,393.20
合计	97,058.73	142,203.37

**(二十五) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,593,441.67	8,136,920.09
股份支付	-5,741,126.69	5,119,710.70
咨询费	504,583.79	8,530,400.85
长期待摊费用摊销	543,900.60	142,625.53
使用权资产折旧	328,730.71	328,730.76
其他	750,081.39	739,951.94
合计	979,611.47	22,998,339.87

#### (二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
股份支付	7,364,330.88	7,784,287.09
职工薪酬	7,423,527.49	15,070,375.33
技术服务费	5,399,568.88	56,176,042.23
研发材料支出	2,300,614.76	4,711,451.31
固定资产折旧	1,051,967.04	1,275,076.86
使用权资产折旧	612,259.46	633,986.28
其他	1,564,884.84	2,434,896.18
合计	25,717,153.35	88,086,115.28

#### (二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	26,888.61	74,168.65
其中：租赁负债利息费用	26,888.61	74,168.65
减：利息收入	37,148.36	211,188.64
其他	3,281.04	9,564.27
合计	-6,978.71	-127,455.72

#### (二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,906,659.52	4,885,065.10
个税手续费返还	25,647.01	18,896.08
合计	3,932,306.53	4,903,961.18

**(二十九) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	136,141.00	1,379,841.14
合计	136,141.00	1,379,841.14

**(三十) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	135,554.42	47,538.84
合计	135,554.42	47,538.84

**(三十一) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	21,252.71	10,015.00
合计	21,252.71	10,015.00

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	145,552.99	
在建工程减值损失	98,183.75	4,618,587.70
合计	243,736.74	4,618,587.70

**(三十三) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	61,354.08	-39,787.70	61,354.08
其中：固定资产处置收益	-4,330.42	-39,787.70	-4,330.42
无形资产处置收益	65,684.50		65,684.50
合计	61,354.08	-39,787.70	61,354.08

**(三十四) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	27,835.00		27,835.00
合计	27,835.00		27,835.00

**(三十五) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	154.94	1,904.82	154.94
违约金及赔偿支出		14,625.00	
滞纳金		77.15	
其他	3,150.00		3,150.00
合计	3,304.94	16,606.97	3,304.94

**(三十六) 每股收益**

**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	-22,761,948.20	-109,452,859.01
当期发行在外普通股的加权平均数	151,612,709.83	151,786,535.00
基本每股收益	-0.15	-0.72
其中：持续经营基本每股收益	-0.15	-0.72
终止经营基本每股收益		

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	-22,761,948.20	-109,452,859.01

项目	本期金额	上期金额
当期发行在外普通股的加权平均数(稀释)	151,612,709.83	151,786,535.00
稀释每股收益	-0.15	-0.72
其中:持续经营稀释每股收益	-0.15	-0.72
终止经营稀释每股收益		



(三十七) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	37,148.36	211,188.64
政府补助及个税返还	3,932,306.53	4,903,961.18
其他往来	28,129.83	
合计	3,997,584.72	5,115,149.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用及研发支出	9,300,523.97	67,203,323.06
银行手续费	3,281.04	9,564.27
其他	31,104.10	14,702.15
合计	9,334,909.11	67,227,589.48

2、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
减资支付的现金	81,936.20	
IPO 中介费用		4,871,794.51
租赁支付的现金	1,117,667.98	1,096,245.98
股票发行费用		1,250,000.00
合计	1,199,604.18	7,218,040.49

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,761,948.20	-109,452,859.01
加：信用减值损失	21,252.71	10,015.00
资产减值准备	243,736.74	4,618,587.70
固定资产折旧	1,174,775.29	1,360,740.65

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	962,716.99	962,717.04
无形资产摊销	82,508.28	176,730.75
长期待摊费用摊销	668,496.06	167,544.59
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）	-61,354.08	39,787.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	154.94	1,904.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-135,554.42	-47,538.84
财务费用（收益以“-”号填列）	26,888.61	74,168.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,141.00	-1,379,841.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-564,696.30	-111,799.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	310,090.26	2,438,827.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,354,361.26	4,950,751.30
其他	1,909,595.07	17,502,436.45
经营活动产生的现金流量净额	-22,613,840.31	-78,687,826.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,788,647.39	15,132,307.58
减：现金的期初余额	15,132,307.58	123,013,863.17
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	7,656,339.81	-107,881,555.59

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	22,788,647.39	15,132,307.58
其中：库存现金	8,272.80	8,172.80
可随时用于支付的银行存款	22,780,374.59	15,124,134.78
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	22,788,647.39	15,132,307.58

## 六、 政府补助

### 政府补助的种类、金额和列报项目

#### 计入当期损益的政府补助

#### 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	3,906,659.52	3,906,659.52	4,885,065.10
合计	3,906,659.52	3,906,659.52	4,885,065.10

## 七、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		13,915,554.42		13,915,554.42

项目	期末公允价值			合计
	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	
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,915,554.42		13,915,554.42
(1) 理财产品		13,915,554.42		13,915,554.42
持续以公允价值计量的资产总额		13,915,554.42		13,915,554.42

(二) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
结构性存款、理财产品	13,915,554.42	现金流量折现法		

八、 关联方及关联交易

(一) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州泰格医药科技股份有限公司	间接持有发行人 5%以上自然人股东曹晓春控制或担任董事、高级管理人员的企业

(二) 关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,840,512.82	4,982,882.19

(三) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
------	-----	------	--------

		账面余额	坏账准 备	账面余额	坏账准 备
预付款项					
	杭州泰格医药 科技股份有限 公司	1,459,398.12		1,459,398.12	

## 九、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员			104,000.00	570,240.00	104,000.00	570,240.00	303,571.00	4,413,922.34
管理人员			30,000.00	60,750.00	30,000.00	60,750.00	1,128,525.50	17,417,801.25
合计			134,000.00	630,990.00	134,000.00	630,990.00	1,432,096.50	21,831,723.59

注：截至 2023 年 12 月 31 日止，因离职失效的股份为 1,432,096.50 股，其中 2017 年第一次股权激励失效 116,158.50 股，2019 年第二次股权激励失效 30,000.00 股，2022 年第三次股权激励失效 1,285,938.00 股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2017 年 第一次	2019 年 第二次	2022 年第三次	合计
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照最近一次外部投资者入股价格		2022 年 1 月 25 日公司股票交易方式变更为做市交易，参考近 20 个交易日公司收盘平均价格。	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。			
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无			
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,518,144.81	975,955.50	16,607,856.72	22,101,957.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,540,474.02	25,312.50	4,424,756.59	1,909,595.07

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
研发人员	7,650,721.76		7,650,721.76	7,784,287.09		7,784,287.09
管理人员	-5,741,126.69		-5,741,126.69	5,119,710.70		5,119,710.70
合计	1,909,595.07		1,909,595.07	12,903,997.79		12,903,997.79

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺。

### (二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

根据公司 2024 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第二十三次会议决议，公司目前处于新药研发阶段，尚无营业收入。2023 年度利润分配方案拟为不进行利润分配，相关未分配利润滚存至下一年度。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

2024 年 3 月 28 日，苏州沪云与苏州科瑞创投资管理有限公司就“(2023)苏 05 民终 13410 号服务合同纠纷”达成和解协议：(1) 苏州沪云向苏州科瑞创投资管理有限公司支付 295 万元（含 6%增值税）；(2) 苏州沪云按和解协议支付款项后，双方之间的所有协议无论到期、未到期，均终止，苏州科瑞创投资管理有限公司不再向苏州沪云新药研发股份有限公司主张任何融资顾问费以及其他费用。

除上述事项外，截至本财务报告出具日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	61,199.14	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,906,659.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	271,695.42	



项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	24,685.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,264,239.08	
所得税影响额		
合计	4,264,239.08	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元）
-------	---------	---------

	产收益率（%）	基本每股收 益	稀释每股收益
净利润	-44.01	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后的净利润	-52.26	-0.18	-0.18

苏州沪云新药研发股份有限公司

（加盖公章）

二〇二四年四月十八日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

##### (1) 重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	61,199.14
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影	3,906,659.52

响的政府补助除外	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	271,695.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,685.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,264,239.08</b>
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,264,239.08</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用