

公司代码：688488

公司简称：艾迪药业

# 江苏艾迪药业股份有限公司 2023 年半年度报告



## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

#### 1、业绩下滑或亏损的风险

本期公司亏损约 959.99 万元，若公司出现人源蛋白粗品业务销售规模下滑、抗 HIV 新药无法取得预期的销售规模或市场占有率、在研产品临床进度不及预期或者研发投入持续加大，或公司无法有效控制运营成本及费用等情况，均可能导致公司亏损状态持续存在或持续扩大。

#### 2、公司新药研发进度晚于预期的风险

公司在研管线中的创新药处于研发不同阶段，新药研发周期长，各环节进展存在不确定性，受国家政策、资金和人才等多重因素影响，新药研发进度存在不达预期的风险。

#### 3、人源蛋白粗品销售业务存在波动的风险

报告期内公司向天普生化销售人源蛋白粗品 3,115.58 万元，公司与天普生化签订的《年度采购框架合同》约定的最终采购期限及至 2023 年末，参照过往惯例预计双方将于 2023 年下半年开展新一轮的合作协议谈判。如果现有协议到期后公司与天普生化的合作存在不确定性，将会致使公司该部分人源蛋白业务产生较大不利影响。

报告期内公司向南大药业销售人源蛋白粗品 12,563.38 万元，占当期公司整体人源蛋白粗品业务收入的比重为 73.21%。如果南大药业自身业务经营情况出现波动进而影响采购需求，将会致使公司该部分人源蛋白业务增加不稳定因素。

公司已在本报告中详细阐述生产经营中可能面临的各种风险因素，敬请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”相关内容。敬请投资者注意投资风险，审慎作出投资决定。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人傅和亮、主管会计工作负责人俞克及会计机构负责人(会计主管人员)俞克声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

**八、前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

**九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

否

**十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

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

否

**十二、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	36
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	70
第十节	财务报告.....	71

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
艾迪药业、公司、本公司	指	江苏艾迪药业股份有限公司
艾迪医药	指	扬州艾迪医药科技有限公司
艾迪制药、扬州艾迪	指	扬州艾迪制药有限公司
安赛莱、南京安赛莱	指	南京安赛莱医药科技有限公司
广州维美	指	广州维美投资有限公司
香港维美	指	维美投资（香港）有限公司
乐扬凯睿	指	扬州乐扬凯睿企业管理合伙企业（有限合伙）
AVIDIAN TECH	指	AVIDIAN TECH LIMITED
AEGLE TECH	指	AEGLE TECH LIMITED
华泰紫金	指	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）
道宁投资	指	南京道宁投资管理中心（普通合伙）
华泰大健康一号	指	南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）
天普生化	指	广东天普生化医药股份有限公司
南大药业	指	南京南大药业有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家市场监督管理总局下设的国家药品监督管理局，国家食品药品监督管理局于 2013 年更名为国家食品药品监督管理局，2018 年，国务院组建国家市场监督管理总局，不再保留国家食品药品监督管理局，考虑到药品监管的特殊性，单独组建国家药品监督管理局，由国家市场监督管理总局管理
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏艾迪药业股份有限公司章程》
生物物质	指	来源于生物体的活性物质成分，主要包括蛋白质、多肽、氨基酸及其衍生物、多糖、核苷酸及其衍生物、脂类、酶及辅酶等
人源蛋白、人源蛋白产品、人源蛋白粗品、人源蛋白原料	指	公司以人体尿液为来源提取纯化多种微量生物物质，主要包括乌司他丁粗品、尤瑞克林粗品和尿激酶粗品，销售给下游制剂企业用于注射用乌司他丁、注射用尤瑞克林、注射用尿激酶等制剂的原料药生产。公司人源蛋白产品/粗品并非药品制剂或原料药，属于原料药的原料，无需履行药品主管部门的审批、登记程序
乌司他丁粗品	指	乌司他丁原料药的原料，用于注射用乌司他丁的原料药生产
尤瑞克林粗品	指	尤瑞克林原料药的原料，用于注射用尤瑞克林的原料药生产
尿激酶粗品	指	尿激酶原料药的原料，用于注射用尿激酶的原料药生产
生物制品	指	采用以下一种或多种制备方法获得的物质：（1）微生物和细胞培养，包括 DNA 重组或杂交瘤技术；（2）生物组织提取；（3）通过胚胎或动物体内的活生物体繁殖
在线吸附技术	指	使用一种经特殊处理的树脂，利用其大孔离子交换树脂的表面阴离子基团、吸附尿液中低等电点的酸性蛋白质，实现尿液流经即时高效吸附的技术

树脂吸附工艺	指	一种使用经特殊处理的树脂材料高效吸附流经尿液中的乌司他丁等人源蛋白（即“在线吸附技术”）并将其通过洗脱、纯化制得人源蛋白产品的工艺
效价	指	生物制品活性（数量）高低的标志，通常采用生物学方法测定
GMP	指	药品生产质量管理规范
QA	指	质量保证，是指为使人们确信产品或服务能满足质量要求而在质量管理体系中实施并根据需要进行证实的全部有计划和有系统的活动
仿制药	指	境内申请人仿制境外上市但境内未上市原研药品的药品以及境内申请人仿制已在境内上市原研药品的药品
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
药品注册	指	药品监督管理部门根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
注射剂	指	药物与适宜的溶剂或分散介质制成的供注入体内的溶液、乳状液或混悬液及供临床前配制或稀释成溶液或混悬液的粉末或浓溶液的无菌制剂
冻干粉针剂	指	将药物的除菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
I 期临床试验	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验，其目的是观察人体对药物的耐受程度和药代动力学，为制定给药方案提供依据
II 期临床试验	指	治疗作用初步评价阶段，其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据，可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验
III 期临床试验	指	治疗作用确证阶段，其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，评价利益与风险关系，最终为药品上市许可申请的审查提供充分的依据，一般为具有足够样本量的随机盲法对照试验
IV 期临床试验	指	新药上市后应用研究阶段，其目的是考察在广泛使用条件下的药物的疗效和不良反应，评价在普通或者特殊人群中使用的获益与风险关系以及改进给药剂量等
人类免疫缺陷病毒、HIV	指	一种逆转录病毒，能够特异性地攻击和破坏人体免疫细胞，造成人类免疫系统损害、相关免疫功能逐步丧失、逐渐成为许多疾病的攻击目标，进而导致各种严重的机会性感染、肿瘤等发生，并最终发展成为艾滋病
艾滋病、AIDS	指	一种由感染人类免疫缺陷病毒引起的高病死率恶性传染病，病毒感染人体后一般经过几年甚至几十年的潜伏期才发展成艾滋病，艾滋病期是 HIV 感染人体后的最后阶段，病人会出现各种严重的机会性感染、肿瘤等，病死率极高
IND	指	Investigational New Drug，临床研究申请
NDA	指	New Drug Application，新药申请
DTP	指	Direct to Patient，即直供患者模式，患者凭借处方进行购买
ANV	指	Ainuovirine，艾诺韦林的简称
3TC	指	拉米夫定的简称
TDF	指	富马酸替诺福韦酯的简称
API	指	Active Pharmaceutical Ingredient，原料药
CMC	指	Chemical Manufacturing and Control，包括生产工艺、杂质研究、质量研究及稳定性研究等，即药学研究部分
PCC	指	Preclinical candidate compounds，临床前候选化合物

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	江苏艾迪药业股份有限公司
公司的中文简称	艾迪药业
公司的外文名称	Jiangsu Aidea Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Aidea Pharma
公司的法定代表人	傅和亮
公司注册地址	扬州市邗江区新甘泉西路69号
公司注册地址的历史变更情况	公司于2022年进行注册地址变更，变更前：扬州市邗江区刘庄路2号，变更后：扬州市邗江区新甘泉西路69号。详见公司于2022年8月23日在上交所网站披露的公告（公告编号：2022-057）。
公司办公地址	扬州市邗江区新甘泉西路69号
公司办公地址的邮政编码	225008
公司网址	www.aidea.com.cn
电子信箱	ad@aidea.com.cn

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	刘艳	周炜轩
联系地址	扬州市邗江区新甘泉西路 69 号	扬州市邗江区新甘泉西路 69 号
电话	0514-82090238	0514-82090238
传真	0514-87736366	0514-87736366
电子信箱	ad@aidea.com.cn	ad@aidea.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	扬州市邗江区新甘泉西路69号

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	艾迪药业	688488	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、 其他有关资料

适用 不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	238,740,738.87	73,778,775.01	223.59
归属于上市公司股东的净利润	-9,599,927.19	-68,191,600.20	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-23,443,946.11	-75,702,522.90	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-119,145,674.37	-65,314,195.41	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,195,002,408.74	1,198,971,347.94	-0.33
总资产	1,798,735,301.53	1,655,201,787.60	8.67

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.16	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.02	-0.16	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.18	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.80	-5.33	增加4.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.96	-5.92	增加3.96个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	17.45	60.34	减少42.89个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入较上年同期增加了 223.59%，主要系报告期内公司人源蛋白粗品业务收入较上年同期增加 13,109.48 万元、HIV 新药业务收入较上年同期增加 2,496.78 万元所致；
- 2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少亏损 85.92%，主要系报告期内公司主营业务毛利较上年同期增加 8,694.99 万元所致；
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少亏损 69.03%，主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致；
- 4、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加流出 82.42%，主要系报告期内付现费用及薪酬、税费支出较上年同期增加及上年同期收到政府补助较多所致；
- 5、基本每股收益、稀释每股收益较上年同期减少亏损 87.50%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期减少亏损 66.67%，加权平均净资产收益率较上年同期增加 4.53 个百分点，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期增加 3.96 个百分点，主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致；
- 6、研发投入占营业收入的比例较上年同期减少了 42.89 个百分点，主要系报告期内营业收入较上年同期大幅增加所致。

### 七、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
----------	----	---------

非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,085,384.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,493,299.81	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	222,665.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,957,330.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	13,844,018.92	

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

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

#### 九、 非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

##### 1、公司的主要业务

公司从自身核心优势出发，主要业务聚焦于抗 HIV 及人源蛋白领域，公司通过不断积累与持续投入，在这两个优势赛道上进一步优化在研管线、提升商业化运营能力，取得了阶段性成果，公司核心竞争力不断增强。

##### 2、公司的主要产品或服务情况

截至报告期末，公司在研项目 19 项，核心包括 8 个 1 类新药和 2 个 2 类新药；公司首款抗艾滋病 1 类创新药艾诺韦林片已获批上市并进入商业化阶段，公司第二款抗艾滋病 1 类创新药艾诺米替片于 2022 年 12 月获批上市。公司主要产品与研发管线图如下：

##### 1 类及 2 类新药研发管线图：

领域	候选药物	药物类别	适应症	临床前	IND 申请	I 期临床	II 期临床	III 期临床	NDA 申请	已上市
抗 HIV 病毒	ACC007	化学药品 1 类	HIV 病毒感染（针对初治患者）	█	█	█	█	█	█	█
	ACC008	化学药品 1 类	HIV 病毒感染（针对初治患者）	█	█	█	█	█	█	█
	ACC008	化学药品 1 类	HIV 病毒感染（针对经治患者）	█	█	█	█	█	█	█
	ACC017	化学药品 1 类	HIV 病毒感染	█	█	█	█	█	█	█
	ACC027	化学药品 1 类	HIV 病毒感染	█	█	█	█	█	█	█
	AD105	化学药品 2 类	新适应症	█	█	█	█	█	█	█
抗炎及 脑卒中	AD108	化学药品 2 类	脑卒中	█	█	█	█	█	█	█
	AD018	化学药品 1 类	脑卒中	█	█	█	█	█	█	█
抗肿瘤	AD010	化学药品 1 类	弥散性血管内凝血	█	█	█	█	█	█	█
	ACC010	化学药品 1 类	复发/难治性急性髓系白血病	█	█	█	█	█	█	█
	ACC015	化学药品 1 类	急性髓系白血病	█	█	█	█	█	█	█

##### 仿制药研发管线图：

领域	候选药物	药物类别	适应症	PCC	CMC	Preclinical	IND	Clinical	(A)NDA	Approved
抗 HIV 病毒	ADC201	化学药品 4 类	HIV 病毒感染	█	█	█	█	█	█	█
	ADC202	化学药品 4 类	HIV 病毒感染	█	█	█	█	█	█	█

#### (1) 抗 HIV 领域产品及研发进展

##### 1) 已上市产品

##### ① 艾邦德®（艾诺韦林片）

艾诺韦林片于 2021 年 6 月获批上市，2021 年 10 月被纳入《中国艾滋病诊疗指南 2021 版》，2021 年 12 月被纳入《国家医保目录》（2021 年），2023 年 4 月其 III 期临床试验数据首次登上国际临床医学顶刊——《柳叶刀——区域健康（西太平洋）》。

艾邦德®是全新结构的非核苷类逆转录酶抑制剂（NNRTI），用于治疗 HIV-1 感染初治患者。作为公司首个获批上市的抗艾滋病 1 类新药，艾诺韦林片目前处于商业化运营阶段，并正在开展上市后研究工作，以对社会人群中的真实疗效、不良反应、稳定性及费用等是否符合有效、安全、

经济的合理用药原则做出进一步科学评价。艾邦德®的 III 期临床研究试验结果显示其具有独特的产品优势：

- **有效性**

艾诺韦林片半衰期约为 26 小时，每日仅需服药 1 次，其抑制病毒水平等效于一线用药依非韦伦，且对高低病毒载量均有效；

- **安全性**

艾诺韦林片 III 期临床数据显示，相比传统非核苷方案可降低血脂代谢、中枢神经、肝脏等不良反应发生率，改善免疫重建；

- **药物相互作用少**

艾诺韦林片经 CYP2C19 通路代谢，临床上不会引起基于代谢抑制的明显药物相互作用。

- ② 复邦德®（艾诺米替片）

艾诺米替片于 2022 年 12 月获批上市，是公司继艾诺韦林片后第二款获批上市的 1 类新药，用于治疗 HIV-1 感染初治患者，报告期内已启动上市后研究，目前处于商业化运营早期阶段。

艾诺米替片系三联单片复方抗 HIV-1 感染化学药品 1 类新药，是在公司抗 HIV-1 感染化学药品 1 类新药—新型非核苷类逆转录酶抑制剂（NNRTI）艾诺韦林片（商品名：艾邦德®）的基础上，加入两个核苷类逆转录酶抑制剂（NRTIs）—富马酸替诺福韦二吡呋酯（TDF）和拉米夫定（3TC）所组成的复方制剂。根据艾诺米替片（转换治疗经治获得病毒抑制的 HIV-1 感染者）III 期临床试验总结报告显示，其具有以下产品优势：

- **有效性**

与进口原研抗艾药物——艾考恩丙替片（捷扶康®）相比，艾诺米替片对于经治获得病毒抑制的 HIV 感染者可以持久维持病毒抑制且有效性相当；

- **安全性**

与捷扶康®相比，两者在肝脏和肾脏安全性方面相当，而艾诺米替片在血脂、体重及尿酸等心血管代谢安全性指标方面具有优势；

作为完整抗 HIV 方案，艾诺米替片口服单片复方制剂的组合方案系国际国内抗 HIV 临床实践指南推荐的标准治疗方案，将进一步填补该细分领域国产空白。HIV-1 感染者仅需每天服用艾诺米替片 1 片，无需再服用其他抗 HIV 药物，可以显著减轻患者服药负担，改善依从性，提高疗效，减少耐药发生，为中国 HIV 患者提供与国际同步的新选择。

## 2) 商业化进程

公司 2023 年上半年借助艾诺米替片上市，推动含艾诺韦林方案（艾诺韦林、艾诺米替）的覆盖和放量，抗 HIV 两款药物 2023 年上半年实现销售金额 3,282.66 万元，同比增长 317.70%。今年上半年，艾诺韦林作为我国首个抗艾口服创新药物首次登上国际临床医学顶刊，公司和品牌的知名度和支持度持续提升。

公司积极探索更加创新的业务模式以推动商业化进程，通过开展临床治疗、患者服务、艾滋病病程管理、真实世界研究等方面的项目，从临床试验到临床实践，不断积累中国高等级的循证医学证据，为医务工作者提供优选的方案，助力提升我国艾滋病诊疗水平与专业人员科研能力，优化艾滋病防治模式。同时，公司关注提升药物的可及范围，下沉业务逐级扩展到三四线城市与基层医院，帮助更多患者从创新药物中获益。

为进一步提升药物的可及范围，以惠及更多患者，公司于二季度开始逐步调整抗 HIV 创新药商业化模式及销售策略，通过采用学术推广及多模式覆盖，基于 HIV 用药的慢病化特点及口服用药的依从性优势，在用药人数稳步增长的基础上，患者亦表现出较好的粘性。截至报告期末，已有 29 个省、自治区、直辖市的艾滋病患者受惠于艾诺韦林方案。

## 3) 抗 HIV 在研管线

在抗 HIV 病毒领域，公司紧跟药物研发国际发展趋势，深度开发抗艾滋病在研管线，不断完善产品架构，打造系列抗艾产品。

- ① 艾诺米替片（针对经治患者）

公司于 2020 年 7 月 29 日获得国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批准通知书》，同意公司就艾诺米替片治疗经治的 HIV-1 感染者开展 III 期临床试验。经与 CDE 沟通，确定了艾诺米替片的 III 期临床试验方案为与进口原研药物整合酶抑制剂艾考恩丙替片（商品名：捷扶康®，由美国吉利德公司研发，我国首个纳入医保、广泛使用的抗 HIV 创新单片复方制剂）开展头对头

试验。2022 年 3 月末，完成全部 762 例受试者的入组工作。2023 年 6 月，III 期临床试验顺利完成 48 周主要有效性研究，并随后完成了数据库锁定、统计分析以及临床试验总结报告。

截止至本报告披露日，公司已取得艾诺米替片（转换治疗经治获得病毒抑制的 HIV-1 感染者）III 期临床试验总结报告；并正在进行向国家药品监督管理局药品审评中心递交新适应症上市许可申请的准备工作。

艾诺米替片治疗成年经治 HIV-1 感染者新适应症若顺利获批上市，将为国内经治 HIV-1 感染者提供一个与国际方案同步的新选择，满足国内经治 HIV-1 感染者转换治疗需求。

#### ② ACC017

公司紧跟国际主流用药趋势，为国内艾滋病感染者提供紧跟国际一线水平的治疗手段，布局了新一代抗 HIV 病毒整合酶抑制剂 ACC017。

2023 年上半年，抗 HIV 整合酶抑制剂 ACC017 完成 API 注册批生产及检验，完成制剂 DEMO 批、注册批生产，完成两篇专利申请，已启动 CTD（Common Technical Document）资料的撰写，目前非临床研究按计划进行中。

#### ③ ACC027

公司在抗艾滋病领域瞄准国际最新研发方向，针对 HIV 病毒生命周期不同阶段的治疗手段，正在研发 HIV 治疗长效药物 ACC027，力求满足国内艾滋病治疗升级的迫切需求。

截至报告期末，已完成多轮化合物设计、制备，累计完成数十个化合物的活性测试与体外成药性试验，获得多个活性类似于阳性对照的新分子。目前正在进行进一步优化及开展动物药代试验。

#### ④ ADC201（多替拉韦纳仿制研发）

本项目为整合酶抑制剂仿制项目，报告期内已完成 API 工艺验证批生产，完成制剂 2 批工艺放大批、1 批工程批生产，完成 API 相关分析方法验证及与 API 工厂的分析方法转移工作。

#### ⑤ ADC202（达芦那韦仿制研发）

HIV 蛋白酶是一种参与 HIV 生命全周期的病毒特异性酶，通过阻断病毒成熟而发挥作用，公司开发此项目，以进一步满足临床患者用药，丰富公司抗 HIV 病毒药品及多种治疗方案。报告期内已完成 API 小试工艺开发报告、掺杂试验，启动 API 技术转移；后续将按计划开展制剂处方工艺开发优化及多批次实验室放大研究，以及分析方法开发与预验证、对照品制备确证与标定。

### （2）抗炎及脑卒中领域产品及研发进展

公司积极延伸人源蛋白产业链，推进人源蛋白成品制剂的研发工作。

#### 1) AD105

本项目已于 2021 年末完成 I 期临床试验，评估注射用乌司他丁在中国健康成人中的单中心、随机、双盲、安慰剂对照、单次及多次剂量递增的安全性及耐受性。I 期临床试验显示注射用乌司他丁具有良好的安全性和耐受性。2022 年以来，公司在 I 期临床试验基础上积极开展后续临床试验方案设计验证、外部专家论证以及 CDE 沟通工作，讨论拟选择的适应症及其对应的给药剂量、给药时机、疗效评价指标等。由于乌司他丁系从人体尿液中提取所得，物质基础复杂，国家对于此类注射剂产品审评标准日趋严格；虽然公司补充完善了乌司他丁物质基础相关的系统科学研究、产品质量控制策略以及非临床安全性研究等工作并取得了相关进展，但截至目前，就本项目后续临床试验方案而言，公司仍在沟通论证过程中。

进一步地，2023 年 7 月 27 日，国家药监局药审中心关于发布《以患者为中心的药物临床试验设计技术指导原则（试行）》《以患者为中心的药物临床试验实施技术指导原则（试行）》《以患者为中心的药物获益-风险评估技术指导原则（试行）》，对药物临床试验提出了更高的要求。

综合以上最新情况，本项目开发难度较大，实施进度晚于预期并且在可行性方面可能面临较大不确定性。但是，公司仍会尽最大努力密切跟踪项目进展、继续与审评机构保持积极沟通，后续将严格按照有关规定及时履行信息披露义务。

#### 2) AD018、AD108

脑卒中领域在研新药 AD018 及 AD108 均为尤瑞克林制剂改良升级项目，报告期内处于临床前研究阶段，其中 AD018 已完成初步药效实验和初步药代实验；AD108 已完成非临床药理毒理研究，2023 年上半年完成除临床部分外的 pre-IND 会议资料，目前正按计划起草 pre-IND 会议沟通材料以及 IND 申报 CTD 格式资料。

### （3）其他抗病毒领域产品及研发进展

公司与全资子公司南京艾迪医药科技有限公司与南京药石科技股份有限公司于 2022 年 8 月 19 日就 3CL 蛋白酶抑制剂创新靶点和创新化合物领域共同开发新药项目签订了《项目合作开发框架合同》，双方将合作共同开发抗病毒 3CL 蛋白酶抑制剂。双方基于各自行业领域的专业优势，在 3CL 蛋白酶抑制剂创新靶点和创新化合物领域开展合作，报告期内该在研项目处于临床前阶段，未来将视临床需求审慎推进。

#### (4) 抗肿瘤领域产品及研发进展

2021 年 12 月，公司及子公司安赛莱与广州力鑫生物科技有限公司（以下简称“力鑫生物”）就公司抗肿瘤在研管线 ACC006 签订《技术转让合同》，公司与安赛莱将其拥有的 ACC006 的技术秘密和专利权相关的一切权益转让给力鑫生物，力鑫生物受让 ACC006 项目并分期支付技术转让费。2022 年 1 月，ACC006 项目《技术转让合同》经公司股东大会审议通过后正式生效，公司于 2022 年 1 月收到力鑫生物支付的首付款 3,000 万元。

基于公司对整体战略规划的布局调整考虑，抗肿瘤领域相关项目 ACC010 及 ACC015 的研发进度已放缓，未来拟采取 License out 或者寻求合作方共同开发的形式推进项目，2023 年上半年，ACC010 项目处于 I 期临床阶段、ACC015 项目处于临床前药学研究中。

## (二) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司业务聚焦于抗 HIV 领域及人源蛋白领域：在抗 HIV 领域，首款创新药艾诺韦林片已获批并处于商业化早期阶段，第二款创新药艾诺米替片于 2022 年底获批，同时正布局抗 HIV 药物系列在研管线；在人源蛋白领域，人源蛋白粗品生产、销售为公司目前的主要收入来源，同时正布局人源蛋白制剂产品在研管线；除此之外，公司亦开展少量特色品种的药品生产及销售业务。

#### (1) 所处行业概况

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

国家统计局数据显示，2022 年全国规模以上医药制造业实现营业收入 29,111.4 亿元，同比下降 1.6%；营业成本 16,984.6 亿元，同比增长 7.8%；利润总额 4,288.7 亿元，同比下降 31.8%。

#### (2) 抗艾滋病药物领域行业特点

艾滋病，即获得性免疫缺陷综合征（AIDS），其病原体为人类免疫缺陷病毒（HIV），HIV-1 为全球主要流行亚型。时至今日，艾滋病尚无有效的治愈方法，仍是严重威胁人类健康的重大恶性传染病，但“鸡尾酒疗法”（HAART）的应用将艾滋病由致死性疾病逐渐转变为一种需要终生用药的慢性疾病。

根据联合国艾滋病规划署（UNAIDS）报告显示，2021 年，全球有 3,840 万人感染了 HIV 病毒，其中包括未经治疗人数 960 万人；2021 年，全球 HIV 病毒新发感染为 150 万人；至 2021 年底，全球约有 2,870 万人在接受抗逆转录病毒治疗；在 2021 年，85% 的艾滋病病毒感染者知晓自身的感染情况，在知晓自身感染情况的人群中，有 88% 的人正在接受治疗，在正在接受治疗的人群中，有 92% 的艾滋病病毒感染者的病毒载量得到抑制。用药患者数量的持续增加使得 HIV 治疗药物的市场规模不断增长。

联合国艾滋病规划署于 2022 年 7 月发布《2022 全球艾滋病防治进展报告：危急关头》，数据表明，在全球危机的影响下，艾滋病大流行的应对进展在过去两年停滞不前，资源不断减少，导致数百万人的生命面临威胁。根据国家卫健委发布的最新数据显示，目前全国报告现存艾滋病感染者超 110 万例。2022 年全国多地疾控公布艾滋病防治工作进展，数据显示，我国艾滋病治疗患者规模呈持续扩大的趋势，感染途径中性传播占 90% 以上，且同性传播占比较大、青年人和老年人发病率较高。

根据中国疾病预防控制中心传染病监测数据，截至 2022 年底，全国（不含港、澳、台地区）报告，现存活 HIV/AIDS 患者 122.3 万例，新报告病例数 10.78 万。我国艾滋病治疗患者规模呈持续扩大的趋势，随着国内艾滋病防治工作的深入推进，艾滋病长期用药需求仍有较大增长空间。根据 IMS Health & Quintiles 报告，患者基数增加、诊断率和治疗率提高、医保支付能力提升

及自费人群的逐渐增加，将共同推动我国抗艾滋病用药市场规模的快速提升；国内抗艾滋病药物市场格局正从国家集中采购免费治疗逐渐向政府免费治疗+医保支付+高端自费市场相结合发生转变，预计 2027 年我国抗 HIV 药物市场规模将超过 110 亿元，医保渠道将会是最大的助推力，自费市场也有望快速扩容。

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

目前国际上抗 HIV 病毒药物共有 6 大类 30 多种药物，国际主流抗 HIV 病毒药物主要有必妥维、捷扶康、多伟托、绥美凯等，多为复方制剂。我国抗 HIV 病毒药物市场主要以国产仿制药为主、进口药为辅、自主创新药物较为稀缺。与发达国家市场相比，中国市场的相关主流药物主要为仿制国外上市已久、作用机制相对老旧的品种，由于历史原因国内抗 HIV 自主创新药物研发和上市品种不足，用药水平较为局限，国内艾滋病患者差异化用药诉求未能满足，药物结构提升空间及国产创新替代市场较大。随着 2021 年艾诺韦林片等国产创新药的陆续获批上市，有助于提高临床用药的先进性和可及性、推动国内抗 HIV 治疗方案的整体提升。

国内目前已上市销售的抗 HIV 病毒完整单片复方制剂主要为进口药物，整体而言售价较国产药物更高。艾诺米替片作为国内第一个具有自主知识产权的三联单片复方制剂，其组合方案及药物选择均符合国际趋势，其成功获批上市为国内患者提供了与国际同步的新选择。

### （3）人源蛋白领域行业特点

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

#### 1) 尿激酶：

尿激酶主要用于血栓栓塞性疾病的溶栓治疗。包括急性广泛性肺栓塞、胸痛 6-12 小时内的冠状动脉栓塞和心肌梗死、症状短于 3-6 小时的急性期脑血管栓塞、视网膜动脉栓塞和其他外周动脉栓塞症状严重的髂-股静脉血栓等。尿激酶是《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》甲类药品，并被列入《国家基本药物目录（2018 版）》、《国家临床必需易短缺药品重点监测清单》，是血栓栓塞性疾病的重要治疗药物。

根据外部数据统计，2022 年国内尿激酶市场规模超过 9 亿元，随着社会经济的发展与人口老龄化水平的不断上升，我国血栓类疾病发病率呈现逐年上升趋势，这使尿激酶及原料的需求进一步增加。

#### 2) 乌司他丁

目前乌司他丁注射剂已批准的适应症为：急性胰腺炎、慢性复发性胰腺炎、急性循环衰竭的抢救辅助用药，然而于 2023 年 3 月起实施的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》中，有 263 个西药限制患者和适应症使用，其中，乌司他丁注射剂仅限用于急性胰腺炎、慢性复发性胰腺炎患者，市场需求远远未被满足。

由于乌司他丁抑制机体创伤引发过度炎症反应的机制较为明确，其制剂在临床实际应用方面往往更加广泛，包括肺损伤、脓毒症和肝切除围手术期等。根据 IMS Health & Quintiles 研究报告，乌司他丁制剂市场将在 2027 年约达 50 亿元，其中手术（围手术期）和脓毒症是重要增长点。

#### 3) 尤瑞克林

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

目前治疗卒中的同类药物，如石药集团的丁苯酞，2021 年销售额近 60 亿元，2022 年保持了稳定的销售增长。我国每年脑卒中新发患者以每年 8.7% 的速度上升，预计 2025 接近 500 万新发患者。随着尤瑞克林制剂进入医保，市场销售放量增长，预计未来对原料的需求也会持续加大。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### （1）艾迪药业抗艾滋病药物行业地位

我国抗 HIV 创新药物较为稀缺，目前国内在研管线产品绝大部分还处于临床早期、具有较大的不确定性。国产已经上市的抗艾滋病创新药物有四款，其中两款来自艾迪药业，分别是艾诺韦林片及艾诺米替片，其余两款为艾博卫泰及阿兹夫定。艾诺韦林片为新一代非核苷类逆转录酶抑制剂，III 期临床研究试验结果显示，其抗病毒有效性与目前国内一线治疗方案中普遍使用的非核

昔类逆转录酶抑制剂依非韦伦相当；在安全性上表现优异，对血脂友好、中枢神经精神不良反应发生率及肝损发生率低于依非韦伦。同时，临床前试验提示艾诺韦林片不易耐药，对野生型 HIV 病毒、常见耐药性突变病毒均具有较高体外活性，因此，艾诺韦林片具备上市后可能逐步替代依非韦伦的市场前景；国内同类抗艾滋病病毒感染创新药物数量较少且绝大部分处于临床早期，艾诺韦林片上市有望保持优势、实现老药更新换代，帮助患者提高生活质量。

艾诺米替片为国内第一个具有自主知识产权的三联单片复方制剂，每片含有艾诺韦林、富马酸替诺福韦和拉米夫定三种主要成分，包括 2 个核苷类逆转录酶抑制剂和 1 个非核苷类逆转录酶抑制剂，其组合方案及药物选择均符合国际趋势。国内目前已经上市销售的抗艾滋病感染完整单片复方制剂主要有 9 个，其中进口 7 个（必妥维、捷扶康、绥美凯、多伟托、Juluca、德思卓、Symfilo），国产 2 个（复邦德®、吉唯久），主要定位于自费及医保市场，虽然外资产品的价格已经远低于原产国且部分产品为了进入医保而采取降价策略，但整体而言售价依然较为昂贵。

与进口原研药物捷扶康®的头对头大型 III 期临床研究数据显示，艾诺米替片对于经治获得病毒抑制的 HIV-1 感染者可以持久维持病毒抑制且有效性相当，肝脏和肾脏安全性方面相当，而在血脂、体重及尿酸等心血管代谢安全性指标方面具有优势。此前尚无真正意义上的含有国产创新成分的单片复方制剂，艾诺米替片的上市将改变这一局面，有助于减轻患者的经济压力、实现进口替代。

### （2）艾迪药业人源蛋白行业地位

公司起步于人源蛋白的开发、收购、生产、销售及技术服务，已发展成为行业领先的人源蛋白相关产品生产基地。在此领域，公司 10 年以上的行业积累保证了与尿液收集点的成熟稳定关系，构建了技术和资源的复合壁垒，并建立了产品的生产工艺及标准化体系，纳入江苏省科技成果转化专项资金项目，被授牌江苏省人尿蛋白工程技术研究中心。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

HIV 感染已经从致死性疾病逐步转变为可防可控的慢性传染病，通过坚持每日服用多种不同作用机制的药物，有效抑制 HIV 病毒的复制。随着抗病毒治疗药物的发展，全球范围内更多疗效强、耐药屏障高、安全性好、依从性好的药物获批上市，国内艾迪药业、前沿生物等创新药的上市也为国内患者带来更多选择。

长期以来，国家医保部门始终高度关注艾滋病患者的用药需求。2017 年，国家逐步将艾滋病用药纳入医保；2019 年，国家将洛匹那韦利托那韦（克力芝）、艾考恩丙替片（捷扶康）纳入乙类目录，同时移除了老旧药物司他夫定；2020 年至 2022 年的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，新增多个艾滋病用药。同时，随着居民可支配收入的提升、卫生保健意识的增强和医疗支付能力不断提升，对新型药物的需求持续增加。越来越多经济条件相对较好的患者更注重通过使用更为安全、有效的新型药物提升生活质量，该群体的价格敏感度相对较低，也有更强烈的差异化用药需求。

艾滋病的预后与患者是否治疗以及是否正规的治疗有很大的关系。如果患者能够坚持服用抗病毒药物，并且定期前往医院进行复诊，可以长期抑制病毒，患者可以和正常人一样工作、生活以及学习。目前在全球范围内仍缺乏有效治愈艾滋病的方法，需要终身治疗。针对艾滋病，目前临床上多采用“鸡尾酒疗法”（每一种药物具有不同的作用机理或针对 HIV 病毒复制周期中的不同环节，从而尽可能减少单一用药产生的抗药性）。

全球范围内接受治疗的 HIV 患者数量不断增加，是全球抗 HIV 病毒药物市场持续扩大的核心驱动力，全球抗 HIV 病毒药物市场规模逐年递增，2023 年有望达 450 亿美元以上。在我国，鉴于我国存活患者人数持续扩大、医保范围逐渐扩大、患病人群支付能力提升等因素，我国抗 HIV 病毒市场同样存在较大的增长空间。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

（1）公司在人源蛋白领域涉及的核心技术如下：

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

其中，具体相关技术如下：

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

(2) 公司化学药物技术平台涉及的核心技术情况如下：

序号	核心技术领域	技术说明及对应产品	保护方式	技术来源
1	化合物及晶型	(1) 对授权引进的化合物 ACC007、ACC010、ACC015 等进行深度开发，在此基础上自主积累形成相关化合物药理学、药代动力学、毒理学等核心研究数据以及药物合成、适应症选择、剂型制备、临床试验等完整开发技术策略 (2) 晶型制备与晶型表征技术：	专利保护	授权许可及自主研发

序号	核心技术领域	技术说明及对应产品	保护方式	技术来源
		<p>自主开发了化合物 ACC007 的晶型 I 的制备以及运用 X 射线粉末衍射和 DSC 对该晶型进行表征方法。晶型 I 具有高纯度以及高稳定性，利于后处理以及存储，制备方法简单，可用于制备抗 HIV 的药物</p> <p>(3) 聚乙二醇修饰药物技术： 自主开发了运用小分子量的聚乙二醇 (PEG1000Da 或更小) 修饰芳基化合物的方法。同时还可以将聚乙二醇修饰后的化合物做成药学上可接受的盐或水合物。小分子量的聚乙二醇修饰后的化合物，具有更高的生物利用度，更长的半衰期，较少的毒性和更好的疗效。同时聚乙二醇修饰技术还可以用于修饰其他大分子药物，如蛋白和抗体等</p> <p>(4) 自主开发了整合酶抑制剂全新结构化合物 ACC017，完成了单晶培养与结构鉴定，完成多晶型研究、表征与稳定性考察并获得有成药性优势的晶型 A，已经完成化合物专利申请，目前处于专利实审中</p>		
2	原料药化学合成工艺技术	ACC007、ACC010、ACC015、ACC017 原料药合成工艺技术 自主开发了 ACC007、ACC010、ACC015、ACC017 高纯度、低成本、可工业化生产的原料药合成工艺技术，未来可用于 ACC007、ACC008、ACC010、ACC015、ACC017 制剂生产	专利保护 技术秘密	自主开发
3	制剂制备工艺技术	<p>(1) 复方制剂 ACC008 制剂技术： ACC008 组方包括 ACC007、富马酸替诺福韦和拉米夫定，药学上可接受的赋形剂包括填充剂、粘合剂、崩解剂、润滑剂以及表面活性剂组成。公司自主开发 ACC008 复方制剂技术，其制备方法解决了难溶性药物成分的溶出，不稳定药物活性成分的降解，多种活性成分的均匀性等问题；采用多种增溶技术解决难溶性药物成分的溶出，提高生物利用度，在人体血液中获得产生药效必需的药物浓度；采取的分步制粒、混合等工艺技术避免了不稳定性原料的降解及混合不均匀导致的产品不稳定，复方制剂的制备方法工艺可靠，稳定性好</p> <p>(2) ACC007、ACC010 和 ACC015 制剂技术： 公司根据活性化合物特性和口服制剂要求，自主开发出适应于口服且生物利用度高的制剂，可工业化生产的制剂技术，涉及品种 ACC007、ACC010 和 ACC015 等</p>	专利保护	自主研发
4	药物分析与检测技术	<p>ACC007 和 ACC008 含量测定技术： 可同时测定血浆中 ACC008 组分 ACC007、拉米夫定和富马酸替诺福韦的方法：预处理血浆样品，采用高效液相色谱串联质谱进行定量测定，利用内标法定量，可同时对血浆中三种药物的浓度进行分析测定。该方法灵敏度高、特异性强、精密度好、准确度高、稳定性好、提取回收率高、无明显基质效应和稀释效应等优点，适用于同时分析血浆中 ACC007、拉米夫定和富马酸替诺福韦的量</p>	专利保护	自主研发

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截止至 2023 年 6 月 30 日，公司累计提交专利申请 77 项，累计获得授权专利 29 项，其中发明专利 14 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	5	1	53	14
实用新型专利	0	1	24	15
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	5	2	77	29

注：累计获得数以所有权归属公司为标准。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	29,743,921.63	30,013,294.60	-0.90
资本化研发投入	11,917,730.27	14,501,784.12	-17.82
研发投入合计	41,661,651.90	44,515,078.72	-6.41
研发投入总额占营业收入比例 (%)	17.45	60.34	减少 42.89 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	28.61	32.58	减少 3.97 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	ACC007（抗 HIV 病毒非核苷类逆转录酶抑制剂）	156,070,000.00	6,942,032.53	115,165,779.14	已上市，正在开展上市后研究，包括药物相互作用临床研究及真实世界研究	产品生产批件到期后续证	行业前列	药物安全性更好，为 HIV 患者提供更好的药物选择
2	ACC008（ACC007 复方制剂，针对初治患者）	28,000,000.00	370,479.60	23,220,667.54	已上市，正在开展上市后研究	产品生产批件到期后续证	行业前列	可以扩大患者用药人群；可以提高患者用药的便利性及依从性
3	ACC008（ACC007 复方制剂，针对经治患者）	100,000,000.00	10,732,316.68	50,121,170.25	截至本报告披露日，III 期临床试验总结报告已完成，正在进行新适应症上市许可申请准备	获得产品生产批件并上市	行业前列	可以扩大患者用药人群；可以提高患者用药的便利性及依从性
4	ACC017（抗 HIV 病毒整合酶抑制剂）	115,200,000.00	7,846,013.97	26,252,720.36	临床前研究所有试验均已完成；已完成原料药与制剂药学研究与注册批生产	获得产品生产批件并上市	行业前列	进口替代，为 HIV 患者提供更好的药物选择
5	ACC027（抗 HIV 长效治疗药物）	39,800,000.00	229,944.11	4,176,669.21	临床前研究阶段，完成多轮化合物活性测试与体外成药性试验并获得多个具备潜力	获得产品生产批件并上市	行业前列	具有前沿特色、兼顾安全性与有效性的长效 HIV 治疗药物，填补我国该细分领域

					开发的目标化合物			国产创新药物空白，为国内乃至世界 HIV 病毒携带者，提供更优质、高效、方便的药物选择
6	ACC018 (ACC007 新复方制剂)	5,950,000.00	-	2,391,593.82	本项目已终止	不适用	不适用	不适用
7	ADC201 (多替拉韦纳仿制研发)	15,655,900.00	2,915,131.60	3,350,983.78	完成原料药药学研究与注册批次生产，完成制剂工程批生产及确认制剂处方工艺	获得产品生产批件并上市	化学药物 4 类	为不同 HIV 患者提供不同药理作用机制的药物
8	ADC202 (达芦那韦仿制研发)	27,219,500.00	504,870.36	3,944,466.36	完成原料药工艺开发与初步质量研究，初步确认制剂处方工艺	获得产品生产批件并上市	化学药物 4 类	为不同 HIV 患者提供不同药理作用机制的药物
9	AD105 (乌司他丁仿制，粉针剂型)	26,000,000.00	2,940,037.34	20,153,594.40	开展稳定性研究	获得产品生产批件并上市	行业前列	为抗炎制剂，上市后可以为患者提供更多用药选择
10	AD105 (乌司他丁仿制，水针剂型)	46,000,000.00	217,297.57	7,308,117.63	开展稳定性研究	获得产品生产批件并上市	行业前列	为抗炎制剂，上市后可以为患者提供更多用药选择
11	AD105 (乌司他丁新适应症)	100,480,000.00	312,155.74	13,913,314.76	补充开展物质来源病毒控制研究工作	获得产品生产批件并上市	行业前列	降低围手术期过度炎症反应；减少术后并发症，加速术后恢复

12	ADB115 (Bikunin 的研发)	20,874,400.00	345,379.24	1,000,552.91	已获得美国 FDA Type C meeting 沟通的书面回复	获得产品生产批件并上市	行业前列	为美国急性胰腺炎治疗提供新的治疗药物
13	AD010 (血凝调节剂)	165,410,000.00	162,828.55	17,610,048.69	药效学实验进行中	获得产品生产批件并上市	行业前列	适应症为弥散性血管内凝血, 为严重的出血综合症提供新的治疗药物
14	AD018 (长效尿激肽原酶)	16,000,000.00	228,061.79	5,576,250.34	临床前研究进行中	获得产品生产批件并上市	行业前列	为脑卒中患者提供新的治疗药物
15	AD108 (尿激肽原酶)	15,000,000.00	3,049,494.29	17,145,832.86	准备与 CDE 的 Pre-IND meeting 沟通交流	获得产品生产批件并上市	行业前列	为脑卒中患者提供新的治疗药物
16	ACC010 (抗肿瘤制剂)	201,740,000.00	5,542.32	28,534,818.63	临床 I 期进行中	寻找合作方, 推进产品获得生产批件并上市	行业前列	为复发/难治性急性髓系白血病患者提供新的治疗药物
17	ACC015 (抗肿瘤制剂)	213,270,000.00	5,541.08	17,760,368.80	临床前药学研究进行中	寻找合作方, 推进产品获得生产批件并上市	行业前列	为急性白血病患者提供新的治疗药物
18	ACC102 (抗真菌制剂)	6,800,000.00	1,144,463.53	4,301,019.89	正式 BE 研究进行中	获得产品生产批件并上市	化学药物 4 类	为 HIV 患者抗真菌治疗提供更便利的选择, 填补国内空白
19	ADC131 (抗新冠药物)	266,689,800.00	367,863.18	3,263,365.54	临床前研究阶段	获得产品生产批件并上市	行业前列	向新冠患者提供更加高效的 3CL 蛋白酶抑制口服抗病毒药物
合计	/	1,566,159,600.00	38,319,453.48	365,191,334.91	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	80	65
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.51%	16.67%
研发人员薪酬合计	1112.84	893.89
研发人员平均薪酬	13.91	13.75

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	5	6.25%
硕士	28	35%
本科	38	47.5%
大专	9	11.25%
合计	80	100%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	30	37.5%
30-39岁	33	41.25%
40-49岁	13	16.25%
50岁以上	4	5%
合计	80	100%

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是集研发、生产、销售于一体的高科技制药企业，服务国家卫生战略、核心技术、核心技术人才、商业化运营能力是公司的核心竞争力及未来持续发展的基础。

**1、瞄准当今重大疾病领域，服务国家卫生战略规划**

公司瞄准艾滋病、炎症、脑卒中等严重威胁人类健康的重大疾病领域，以国家重大战略需求为导向，致力于探索创新药物研制开发，提升相关细分领域国内临床用药的先进性和可及性。公司聚焦艾滋病治疗领域，得益于战略方向的正确性、研发资金的持续投入及科研团队的不懈努力，两年内连续获批两款抗 HIV 领域 1 类新药，与此同时，公司亦在持续深入研究，对标国际先进产品，不断拓宽抗 HIV 领域研发管线的宽度与深度。

全新结构的非核苷类逆转录酶抑制剂艾诺韦林片已于 2021 年获批上市，系国内首款具有自主知识产权的抗 HIV 口服 1 类创新药，循证医学数据显示，其具有有效性、安全性以及药物相互作用少三大优点；以艾诺韦林片为基础的抗艾三合一复方单片制剂艾诺米替片（针对初治患者）于 2022 年 12 月获批上市，是公司继艾诺韦林片后第二个获批上市的 1 类新药，用于治疗 HIV-1 感染初治患者，单片复方符合国际用药趋势，目前全球主流 HIV 药物均为单片复方制剂，将进一步填补该细分领域国产空白，HIV 患者每天只需服用一片，无需再服用其他药物，大幅减少服药次数及片数，解决患者每日服用多种药片的便捷性问题，为中国 HIV 患者提供与国际同步的新选择。截止至本报告披露日，艾诺米替片（针对经治患者）已基本完成与进口原研药物捷扶康®的头对头大型 III 期临床研究，数据显示艾诺米替片对于经治获得病毒抑制的 HIV-1 感染者可以持久维持病毒抑制且有效性相当，肝脏和肾脏安全性方面相当，而在血脂、体重及尿酸等心血管代谢安

全性指标方面具有优势。公司将在不断积累中国高等级循证医学证据的基础上，继续推动含艾诺韦林方案（艾诺韦林、艾诺米替）的覆盖和放量。

针对 HIV 病毒生命周期不同阶段所提供的不同治疗手段，公司力求为患者提供更为全面多元的产品选择，不断满足国内艾滋病治疗升级的迫切需求，填补国产创新空白。基于此，公司不断延展艾滋病治疗领域管线宽度与深度。①公司自主研发整合酶抑制剂（ACC017），2023 年上半年完成 API 注册批生产及检验，完成制剂 DEMO 批、注册批生产，完成两篇专利申请，现已启动 CTD（Common Technical Document）资料的撰写，目前非临床研究按计划进行中；②公司紧跟国际前沿用药趋势，抗 HIV 长效治疗药物（ACC027）正推进临床前研发工作，报告期内已完成多轮化合物设计、制备，累计完成数十个化合物的活性测试与体外成药性试验，获得多个活性类似于阳性对照的新分子。目前正在进一步优化及开展动物药代试验；③为进一步增强公司抗 HIV 领域竞争力，丰富公司产品种类，满足不同治疗周期患者的临床需求，公司在政策支持、自身优势及良好市场前景基础上，启动了达芦那韦片（Darunavir）仿制药及多替拉韦钠（Dolutegravir, DTG）仿制药的开发，达芦那韦片系抗 HIV 不同靶点药物中蛋白酶抑制剂的核心药物，多替拉韦钠系第二代整合酶抑制剂，整合酶抑制剂疗效较为显著，可以较快降低病毒数量且一般都有较好的耐受性，2019 年世界卫生组织推荐 Dolutegravir 为治疗所有 HIV 患者的首要治疗选择之一。

## 2、合理布局新药商业化运营，快速推动产品市场导入

报告期内，公司基于产品特点及市场策略，进一步完善抗 HIV 新药商业化团队建设，现有商业化团队在新药产品商业化、政府准入和创新业务拓展方面具备丰富的经验。报告期内，公司抗 HIV 两款药物实现销售金额 3,282.66 万元，同比增长 317.70%，上升趋势明显。

报告期内，在公司两款抗艾滋病 1 类新药陆续上市且国内商业化稳步开展的基础上，公司与 Kainos 拟进一步在全球范围内开展合作，由 Kainos 授予公司在海外进行独家商业化开发和推广的权利，双方将共同努力推动抗艾产品海外商业化进程。报告期内，公司与中国医药保健品有限公司签订合作框架协议，中国医保作为公司重要经销商，将继续在国家艾滋病药品政府采购、艾滋病产品国际化渠道拓展等方面助力推广 HIV 创新药。公司与中国性病艾滋病防治协会基于艾诺韦林片及艾诺米替片应用的真实世界临床诊疗数据收集项目，正在有序开展中，在促进中国艾滋病防治工作的同时，同步带动 HIV 创新药的市场推广。

公司合理的商业化布局将推动公司创新药物上市后市场销售，全力将产品技术优势转化为商业先发优势。

## 3、高端人才领衔研发平台，管线梯队引领创新发展

公司高度重视人才建设，营造创新进取的良好氛围。研发团队以资深行业专家为核心，对自主创新产品上市运营及市场准入具有相关经验和成功创业经历。其中，公司董事长傅和亮博士，为国务院特殊津贴专家，先后领衔开发全球首创 1 类新药注射用尤瑞克林、国家 2 类新药注射用乌司他丁、国家 1 类新药艾诺韦林片，在中国生物医药行业积累了丰富的新药开发成功经验和优秀企业经营管理经验。为匹配战略发展对研发创新能力的高要求，公司科学构建研发人才梯队体系，加快外部人才引进步伐，同时通过推出股票激励计划，充分激励优秀核心员工与企业共同成长，随着公司研发团队的不断充实与完善，将进一步提升公司整体科研实力。公司新建了专家委员团队，为公司中长期的新药研发提供指导意见。

在此基础上，公司构建化学小分子药物以及人源蛋白两大技术平台，设有研发中心、临床研究部、临床医学部、注册部等，建立了完善的药物研发体系；截至报告期末承担国家十三五“重大新药创制”科技重大专项 2 项、江苏省科技成果转化项目 2 项、江苏重点技术创新项目 3 项，累计拥有授权专利 29 项。

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

## 4、人源蛋白领域兼具资源技术双重壁垒

公司自成立以来就立足于人源蛋白领域，公司拥有完善的操作规程和质量管理体系，通过对人源蛋白原料供应商给予技术指导，建立了和一线收集点的长期稳固关系，成为国内能够大规模向下游人源蛋白制剂厂商供应粗品的生产基地。随着公司不断拓展海内外人源蛋白粗品市场，积

极布局上下游产业生态,公司在尿激酶粗品领域进一步发力,进而巩固了人源蛋白原料上游资源。人源蛋白业务的稳定健康发展,将为公司发展提供稳定的现金流,进一步增强自我造血能力,也为加大新药研发投入提供坚实基础。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

在国家鼓励创新药物研发、深化医疗体制改革、促进医药产业长久发展的背景下,2023年上半年,公司坚守科创定位,不断提高创新能力,持续以抗艾滋病药物及人源蛋白产品为核心发展领域,通过抗 HIV 创新药销售与研发、高端抗 HIV 仿制药研发形成产品集群,力求为患者提供更全面多元的药物选择,不断满足国内艾滋病治疗升级的迫切需求,为公司可持续发展打下基础;同时,公司不断巩固人源蛋白领域优势,整合优质资源,积极布局上下游产业生态,进一步增强自我造血能力,为公司长远健康发展打下基础。公司将围绕 HIV 抗病毒及人源蛋白领域持续投入,不断提升商业化运营能力,逐步打造立足中国、面向全球的国际化产业格局。

2023年上半年,公司围绕战略目标持续投入,推进在研管线的进度、拓展在研管线的深度,提升新药商业化运营的能力,并在运营管理力度及新药推广力度上加大投入,积极寻求业务突破口。与此同时,公司发展也面临一定挑战,抗 HIV 新药的商业化运营尚处于初期,募投项目存在研发管线进展缓于预期的风险。

报告期内,公司实现营业收入 23,874.07 万元,同比增长 223.59%,HIV 创新药销售、尿激酶及普药销售收入较同期实现较快增长;报告期内,公司实现归属于上市公司股东的净利润为-959.99 万元。

### (一) 抗艾新药艾诺米替片获批上市,巩固公司 HIV 治疗领域先发优势

2023年1月6日,公司于上交所网站(www.sse.com.cn)披露了《江苏艾迪药业股份有限公司关于 ACC008 片获得药品注册证书的公告》(公告编号:2023-002)。国家药品监督管理局(以下简称“国家药监局”)于2022年12月签发了公司创新药艾诺米替片(商品名为复邦德®)《药品注册证书》,标志着抗 HIV 治疗领域首款国产口服复方单片 1 类创新药艾诺米替片获批上市,成为我国艾滋病抗病毒研发的又一重要里程碑。

艾诺米替片是公司继艾诺韦林片(商品名:艾邦德®)后第二个获批上市的 1 类新药,系国内首款拥有自主知识产权的三联复方单片抗艾滋病 1 类新药,用于治疗 HIV-1 感染初治患者。HIV 患者每天只需服用一片,无需再服用其他药物,大幅减少服药次数及片数,提升便捷性,为中国 HIV 患者提供新选择,填补国产空白,实现了国产艾滋病抗病毒药物与国际主流复方单片合剂联合用药方案的接轨。艾诺米替片的获批上市对公司的经营发展具有重要意义,将进一步丰富产品管线,巩固公司在 HIV 治疗领域先发优势,同时将进一步满足国家 HIV 防治用药需求。

### (二) 提升抗艾新药商业化运营能力,全力推动创新药的商业化进程

公司 2023 年上半年继续强化 HIV 商业化运营力度,以推动医保落地放量及提高零售渠道覆盖等部署的落实。公司 2023 年上半年借助艾诺米替片上市,推动含艾诺韦林方案(艾诺韦林、艾诺米替)的覆盖和放量,抗 HIV 两款药物 2023 年上半年实现销售金额 3,282.66 万元。

基于艾诺韦林片疗效确切、安全性好、副作用小等特点,结合医保报销的支付端优势,艾诺韦林片的临床获益逐步凸显,在临床应用中获得医生及患者更广泛的认可,截至 2023 年 6 月 30 日,29 个省、自治区、直辖市的艾滋病患者已受惠于艾诺韦林方案,医院覆盖范围稳步扩大中。2023 年上半年,艾诺韦林作为我国首个抗艾口服创新药物首次登上国际临床医学顶刊,公司品牌的知名度和认可度持续提升。

通过创新业务模式的有效探索,公司聚焦临床治疗、患者服务、艾滋病管理、真实世界研究等方面,加强领域内合作,助力提升我国艾滋病诊疗水平与专业人员科研能力,优化艾滋病防治模式。同时,公司关注提升药物可及范围,业务下沉,逐级扩展到三四线城市与基层医院,帮助患者从创新药物中获益。

### (三) 满足艾滋病治疗的迫切需求,深度布局新药在研管线

以艾诺韦林为基础的抗艾三合一复方单片制剂艾诺米替片（适应症为治疗 HIV-1 感染初治患者）已于 2022 年 12 月 30 日正式获批上市。艾诺米替片新适应症（针对经治患者）的上市进度亦稳步推进，截止至本报告披露日，公司已取得 III 期临床试验总结报告，证明艾诺米替片的有效性 & 安全性优势，公司正在开展向国家药品监督管理局药品审评中心递交新适应症上市许可申请的准备工作。

报告期内，抗 HIV 整合酶抑制剂 ACC017 已经完成 API 注册批生产及检验，完成制剂 DEMO 批、注册批生产，完成两篇专利申请，现已启动 CTD (Common Technical Document) 资料的撰写，目前非临床研究按计划进行中。抗 HIV 长效治疗药物项目 (ACC027) 正推进临床前研发工作，报告期内已完成多轮化合物设计、制备，累计完成数十个化合物的活性测试与体外成药性试验，获得多个活性类似于阳性对照的新分子，目前正在进一步进行优化及开展动物药代试验。

为进一步增强公司抗 HIV 领域竞争力，丰富公司产品种类，满足不同治疗周期患者的临床需求，公司启动了达芦那韦片 (Darunavir) 仿制药及多替拉韦钠 (Dolutegravir, DTG) 仿制药的开发，达芦那韦片系抗 HIV 不同靶点药物中蛋白酶抑制剂的核心药物，DTG 系第二代整合酶抑制剂，整合酶抑制剂疗效较为显著，可以较快降低病毒数量且一般都有较好的耐受性，2019 年世界卫生组织推荐 DTG 为治疗所有 HIV 患者的首要治疗选择之一。

公司通过布局开发系列抗病毒新药管线，力求为患者提供更为全面多元的产品选择，形成产品集群，不断满足国内艾滋病治疗升级的迫切需求。

#### (四) 人源蛋白粗品业务稳中向好，稳步推进人源蛋白成品制剂研发

公司依靠自身技术优势与资源优势，通过与南大药业开展战略合作，克服原人源蛋白第一大客户需求减少带来的影响，进一步巩固人源蛋白业务的销售前景，同时有利于公司“人源蛋白原料制剂一体化”战略的实现。公司 2023 年上半年实现人源蛋白粗品收入 17,161.87 万元，较去年同期增长 323.50%。

报告期内，公司也积极推进人源蛋白成品制剂的研发工作，尤瑞克林制剂优化升级项目的临床前研究工作在稳步推进中。乌司他丁新适应症研究项目已于 2021 年末完成 I 期临床试验，评估注射用乌司他丁在中国健康成人中的单中心、随机、双盲、安慰剂对照、单次及多次剂量递增的安全性及耐受性。I 期临床试验显示注射用乌司他丁具有良好的安全性和耐受性。2022 年以来，公司在 I 期临床试验基础上积极开展后续临床试验方案设计验证、外部专家论证以及 CDE 沟通工作，讨论拟选择的适应症及其对应的给药剂量、给药时机、疗效评价指标等。由于乌司他丁系从人体尿液中提取所得，物质基础复杂，国家对于此类注射剂产品审评标准日趋严格；虽然公司补充完善了乌司他丁物质基础相关的系统科学研究、产品质量控制策略以及非临床安全性研究等工作并取得了相关进展，但截至目前，就本项目后续临床试验方案而言，公司仍在沟通论证过程中。公司始终贯穿“以患者为中心”的药物研发原则，努力提高药品质量，保障产品后续临床试验和临床实践中患者用药的安全。

#### (五) 强化人才队伍建设，提升内部运营效率

公司着力构建人力梯队体系，加快外部人才引进步伐，为商业、研发、管理等部门引进了多位业务能力扎实、经验丰富的优秀人才，为公司的经营发展注入了人才活力。报告期内，公司完成了首席运营官张杰先生、首席医学官秦宏先生的引入，以及董事会秘书刘艳女士的任命，进一步完善了商业化体系、研发体系、管理体系建设。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### (一) 业绩亏损的风险

2023 年上半年公司营业收入为 23,874.07 万元，归属于上市公司股东的净利润为 -959.99 万元。若公司出现人源蛋白粗品业务销售规模下滑、抗 HIV 新药无法取得预期的销售规模或市场占有率、在研产品临床进度不及预期或者研发投入持续加大，或公司无法有效控制运营成本及费用等情况，均可能导致公司亏损状态持续存在或持续扩大。

2023 年下半年，公司将继续推动 HIV 新药商业化进展，加强人源蛋白产品上下游合作，同时布局 HIV 新药及人源蛋白产品海外市场拓展，对特色普药业务持续进行市场推广。公司积极拓宽融资渠道，合理使用银行授信额度，满足公司业务发展对资金的需求。

## **(二)核心竞争力风险**

### **1、竞争对手在人源蛋白领域突破资源技术壁垒的风险**

公司在人源蛋白原料领域兼具资源技术双重壁垒。尽管公司已综合采用商业秘密保护和专利保护等方式保护生产环节中的技术，但仍不能排除竞争对手未来自行研发或者绕开公司现有技术进而取得技术上的突破以及实现对人源蛋白原料资源的掌握。如果竞争对手能够实现大规模、低成本生产乌司他丁粗品、尤瑞克林粗品、尿激酶粗品，则公司现有人源蛋白粗品领域的行业领先地位将会受到严重冲击，进而对公司经营业绩、财务状况和未来新药研发所需现金流保障产生重要不利影响。

### **2、公司新药研发不达预期风险**

公司在研管线中的创新药处于研发不同阶段，新药研发周期长，各环节进展存在不确定性，受国家政策、资金和人才等多重因素影响，新药研发进度存在不达预期的风险。

### **3、核心人才流失及技术失密风险**

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

## **(三)经营风险**

### **1、人源蛋白粗品销售业务存在波动的风险**

报告期内公司向天普生化销售人源蛋白粗品 3,115.58 万元，公司与天普生化签订的《年度采购框架合同》约定的最终采购期限及至 2023 年末，参照过往惯例预计双方将于 2023 年下半年开展新一轮的合作协议谈判。如果现有协议到期后公司与天普生化的合作存在不确定性，将会致使公司该部分人源蛋白业务产生较大不利影响。

报告期内公司向南大药业销售人源蛋白粗品 12,563.38 万元，占当期公司总体人源蛋白粗品业务收入的比重为 73.21%。如果南大药业自身业务经营情况出现波动进而影响采购需求，将会致使公司该部分人源蛋白业务增加不稳定因素。

### **2、公司人源蛋白粗品业务销售收入重大依赖南大药业的风险**

报告期内，公司向南大药业销售人源蛋白粗品 12,563.38 万元，占当期公司人源蛋白粗品业务收入的比重为 73.21%，占当期公司整体营业收入的比重为 52.62%，公司对南大药业构成重大依赖。随着公司与南大药业业务合作的持续开展，不排除后续年度公司人源蛋白粗品业务中南大药业的比重进一步提高，也不排除后续年度公司整体业务中南大药业的比重依旧较高。虽然随着公司抗 HIV、抗炎等领域药品的逐步研发上市，以及普药业务的持续推广，公司对南大药业的销售收入占比可能将逐步降低，但是鉴于新药研发及商业化存在风险，上述事项仍然具有不确定性；另一方面，南大药业自身业务开展情况是否持续向好将对公司尿激酶粗品的销售业务产生重大影响，如果南大药业与公司的业务合作关系发生重大不利变化（如采购需求缩减等）或者南大药业经营状况发生波动而公司又不能及时化解相关风险，可能将会对公司经营业绩产生较为重大不利影响。

### **3、募集资金投资项目实施存在晚于预期的风险**

创新药物的研制具有研发投入大、技术难度高、试验周期长等特点，容易受到不可预测因素的影响，因此公司部分募投项目具有实施存在晚于预期的风险。公司募投项目之具体情况请参见本报告“第六节 重要事项”之“十二、募集资金使用进展说明”。

### **4、研发投入持续加大的风险**

公司将在抗 HIV 新药研发领域及人源蛋白成品制剂研发领域加大研发投入，在研管线除了 ACC008（针对经治患者）以外，其余大部分在研项目尚处于研发早期，因此持续加大的研发投入将会导致当期研发费用支出的扩大进而影响当期业绩；持续加大的研发投入也对公司研发体系的管理、合理的临床方案设计等提出更高的要求。

### **5、创新药商业化不及预期的风险**

公司抗艾滋病 1 类创新药艾诺韦林片及艾诺米替片目前处于商业化运营早期阶段，公司新药商业化对销售团队营销能力要求较高，产品获得市场的认可接受需要一定的时间，多重因素影响或将导致新药上市放量不及预期的风险。

#### (四) 行业风险

主要为原材料供应及其价格上涨的风险。公司目前采购的物料主要为人源蛋白原料、药品原料及原料药等，尽管公司已与主要供应商建立稳定的合作关系，但若发生自然灾害等不可抗力，或宏观经济环境、环保政策发生重大变化，可能会出现原材料短缺、价格上涨等情形，从而对公司生产经营产生不利影响。

#### (五) 宏观环境风险

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

### 六、报告期内主要经营情况

2023 年上半年营业总收入 23,874.07 万元，较上年同期增加 223.59%；归属于上市公司股东的净利润为-959.99 万元，较上年同期减少亏损 85.92%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	238,740,738.87	73,778,775.01	223.59
营业成本	124,183,538.16	46,488,072.09	167.13
销售费用	50,845,905.62	32,571,411.23	56.11
管理费用	49,997,962.13	41,639,737.86	20.07
财务费用	4,118,360.25	-1,225,612.46	不适用
研发费用	29,743,921.63	30,013,294.60	-0.90
经营活动产生的现金流量净额	-119,145,674.37	-65,314,195.41	不适用
投资活动产生的现金流量净额	125,936,328.16	-43,064,210.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	154,184,685.41	140,255,504.58	9.93

营业收入变动原因说明:主要系报告期内公司人源蛋白粗品业务收入较上年同期增加 13,109.48 万元、HIV 新药业务收入较上年同期增加 2,496.78 万元所致;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内公司营业收入增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内公司加大新药推广力度所致;

管理费用变动原因说明:主要系报告期内公司因引进人才导致职工薪酬增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系报告期内公司根据经营发展需求向银行增加借款产生利息支出所致;

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内付现费用及薪酬、税费支出较上年同期增加及上年同期收到政府补助较多所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内闲置募集资金理财购买支出小于赎回金额所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内根据经营发展需求新增银行贷款所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	302,351,077.27	16.81	134,907,608.65	8.15	124.12	货币资金的增加主要系报告期内增加银行借款、理财产品到期赎回所致。
交易性金融资产	185,771,367.70	10.33	351,637,105.85	21.24	-47.17	交易性金融资产的减少主要系理财产品到期赎回所致。
应收票据	10,414,429.39	0.58	5,586,490.56	0.34	86.42	应收票据的增加主要系使用票据结算业务规模增加所致。
应收账款	218,328,880.47	12.14	113,829,280.96	6.88	91.80	应收账款的增加主要系报告期内营业收入规模增加所致。
应收款项融资	14,825,723.79	0.82	15,326,527.10	0.93	-3.27	不适用
预付款项	17,704,024.64	0.98	13,295,227.04	0.80	33.16	预付款项的增加主要系预付货款增加所致。
其他应收款	3,704,269.67	0.21	5,083,053.53	0.31	-27.13	其他应收款的减少主要系收回工程保证金所致。
存货	172,384,661.68	9.58	156,150,604.14	9.43	10.40	存货的增加主要系公司根据业务发展需求正常备货所致。
其他流动资产	5,132,019.12	0.29	6,639,650.57	0.40	-22.71	其他流动资产的减少主要系留抵增值税减少所致。
长期股权投资	88,597,464.74	4.93	90,583,663.20	5.47	-2.19	长期股权投资的减少系报告期内确认联营企业投资损益所致。
其他非流动金融资产	65,078,600.00	3.62	58,224,334.00	3.52	11.77	其他非流动金融资产的增加主要系投资石家庄龙泽制药股份有限公司股权公允价值上升所致。

固定资产	432,550,840.92	24.05	407,057,640.30	24.59	6.26	固定资产的增加主要系新建厂区部分房产、设备转固所致。
在建工程	10,064,925.25	0.56	36,815,456.87	2.22	-72.66	在建工程的减少主要系新建厂区部分房产、设备转固所致。
使用权资产	4,056,240.57	0.23	3,311,894.61	0.20	22.47	使用权资产的增加主要系本期增加房屋租赁所致。
无形资产	119,584,097.10	6.65	117,621,530.67	7.11	1.67	不适用
开发支出	67,649,188.58	3.76	63,446,373.80	3.83	6.62	开发支出的增加系资本化项目-ACC008增加研发投入所致。
商誉	13,239,342.66	0.74	13,239,342.66	0.80	-	不适用
长期待摊费用	5,372,152.45	0.30	5,683,429.03	0.34	-5.48	长期待摊费用的减少主要系正常摊销所致。
递延所得税资产	42,414,700.19	2.36	38,669,666.19	2.34	9.68	递延所得税资产的增加主要系报告期内所得税可弥补亏损额增加所致。
其他非流动资产	19,511,295.34	1.08	18,092,907.87	1.09	7.84	其他非流动资产的增加主要系预付工程、设备款增加所致。
短期借款	225,616,211.12	12.54	145,155,069.45	8.77	55.43	短期借款的增加主要系报告期内公司根据经营发展需求增加银行借款所致。
应付票据	16,887,994.00	0.94	10,310,338.64	0.62	63.80	应付票据的增加主要系报告期内增加票据结算工程基建、固定资产款项所致。
应付账款	96,826,553.18	5.38	109,130,380.87	6.59	-11.27	应付账款的减少主要系报告期内新建厂区工程款的正常结算所致。
合同负债	31,506,683.19	1.75	33,117,268.42	2.00	-4.86	不适用
应付职工薪酬	7,858,022.80	0.44	17,781,556.56	1.07	-55.81	应付职工薪酬的减少主要系期初计提年终奖，本期已发放相应年终奖所致。
应交税费	7,007,763.22	0.39	2,409,241.40	0.15	190.87	应交税费的增加主要系报告期内营业收入增加，应交增值税相应增加所致。
其他应付款	7,936,611.11	0.44	6,198,236.96	0.37	28.05	其他应付款的增加主要系收到代付人才补贴款项所致。
一年内到期的非流动负	82,676,513.07	4.60	2,115,736.84	0.13	3,807.69	一年内到期的非流动负债的增加主要

债						系新增一年内到期的长期借款所致。
其他流动负债	4,775,473.97	0.27	5,457,403.46	0.33	-12.50	其他流动负债的减少主要系合同负债减少, 对应增值税销项税金相应减少所致。
长期借款	60,000,000.00	3.34	60,000,000.00	3.62	-	不适用
租赁负债	1,777,150.96	0.10	1,495,911.90	0.09	18.80	使用权资产的增加主要系本期增加房屋租赁所致。
递延收益	53,684,709.53	2.98	56,374,594.17	3.41	-4.77	不适用
递延所得税负债	7,179,206.64	0.40	6,684,700.99	0.40	7.40	递延所得税负债的增加系其他非流动金融资产公允价值上升所致。

其他说明

无

**2. 境外资产情况**适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

项目	2023年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	17,652,700.31	保证金
固定资产	271,431.70	抵押贷款
无形资产	1,109,671.21	抵押贷款
合计	19,033,803.22	

**4. 其他说明**适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
银行理财产品	351,637,105.85	771,367.70			505,000,000.00	671,637,105.85		185,771,367.70
权益工具投资	58,224,334.00	6,854,266.00						65,078,600.00
合计	409,861,439.85	7,625,633.70			505,000,000.00	671,637,105.85		250,849,967.70

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京安赛莱医药科技有限公司	医药研发及医疗器械销售	13,600	100%	10,195.97	9,656.70	916.81	-213.94
扬州艾迪制药有限公司	医药研发及生产	12,200	100%	4,953.17	3,542.27	435.34	61.13
扬州艾迪医药科技有限公司	医药研发及生产	11,550	100%	33,052.87	20,421.97	172.99	-1,021.54
南京艾迪医药科技有限公司	医药研发	1,000	100%	904.74	607.41	316.54	-211.38
UREKA HONG KONG LIMITED	医药研发及生产	3,937.09	38.3304%	4,454.28	-873.88	307.74	-960.95
南京南大药业有限责任公司	医药研发及生产	6,006	19.9646%	37,027.38	11,667.85	22,320.45	2,796.04

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

√适用 □不适用

2020年11月公司与 Kainos 签署了《合作备忘录》，对合作内容、合作模式、双方职责等事项进行了约定，双方随后于2021年4月在新加坡成立了合营公司 KAIDEA GLOBAL PTE. LTD. 由其从事艾诺韦林片的海外推广业务，具体内容详见公告（编号：2020-023）。后续在公司抗艾产品陆续上市以及国内商业化稳步推进的基础上，双方为加快海外市场的开发进度，遵循收益与贡献对等的原则，对抗艾产品海外商业化开发和推广的主体及权益分成进行了重新约定，于2023年4月签署了《许可与合作协议》，具体内容详见公告（编号：2020-023）。基于上述事项，经双方一致同意，KAIDEA GLOBAL PTE. LTD.正在办理公司注销的相关事宜。

公司早期通过开展 HIV 诊断设备及试剂经销业务，旨在为公司抗艾滋病领域创新药物预先构建国内 HIV 诊疗领域营销网络，提前布局疾控中心、医院等终端渠道，为艾诺韦林片的销售覆盖与放量打下基础。经过对过往销售情况的复盘分析及未来市场的研判，公司于2023年2季度开始逐步调整抗 HIV 创新药商业化模式及销售策略，采用学术推广及多模式覆盖，基于战略协同度以及资金使用效率考虑，拟逐步放缓 HIV 诊断设备及试剂经销业务。

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议

2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 1 月 19 日	审议通过《关于修订公司部分治理制度的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 13 日	审议通过《关于公司<2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于公司<2022 年度独立董事述职报告>的议案》《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于公司<2023 年度董事、监事薪酬方案>的议案》《关于变更公司董事的议案》《关于变更部分募集资金投资项目的议案》《关于制定<未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划>的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会已经过公司聘请的律师事务所的律师见证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘艳	董事会秘书	选举
张杰	常务副总裁、董事	选举
秦宏	副总裁	选举
史云中	董事	离任
王广蓉	董事会秘书	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 3 月，王广蓉女士由于工作安排原因申请辞去公司董事会秘书职务。辞去董事会秘书后，王广蓉女士将继续担任公司董事、副总裁，分管公司国际业务。

2023 年 4 月，史云中先生由于个人原因，申请辞去公司第二届董事会董事职务，辞去董事职务后，史云中先生将不再担任公司任何职务。

#### 公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘任秦宏为公司副总裁，同时担任公司首席医学官，因核心技术人员需根据岗位职责及对公司实际研发及生产情况的贡献程度进行确定，目前尚无法客观判断贡献程度，公司未对核心技术人员认定进行调整，截至本报告期末，公司核心技术人员共 7 人，具体人员为：傅和亮、Hong Qi、吴蓉蓉、俞恒、张纪兵、袁玉、苏古方。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年 1 月 19 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本激励计划相关议案发表了独立意见。同日，公司召开第一届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。	详见公司于 2022 年 1 月 20 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏艾迪药业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)摘要公告》《江苏艾迪药业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)》《江苏艾迪药业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《江苏艾迪药业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》《江苏艾迪药业股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告》《江苏艾迪药业股份有限公司第一届监事会第十七次会议决议公告》《江苏艾迪药业股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》。
2022 年 1 月 21 日至 2022 年 1 月 30 日，公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截止至公示期满，公司监事会未收到任何人对本次拟激励对象提出的异议。	2022 年 2 月 9 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏艾迪药业股份有限公司监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。
2022 年 2 月 16 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。	2022 年 2 月 17 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏艾迪药业股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》
公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对 2022 年限制性股票激励计划的内幕信息知情人和激励对象在激励计划草案公开披露前 6 个月内（即 2021 年 7 月 19 日至 2022 年 1 月 19 日）买卖公司股票的情况进行了自查。	2022 年 2 月 17 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏艾迪药业股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2022年3月11日，公司召开第二届董事会第一次会议与第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	2022年3月12日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏艾迪药业股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告》《江苏艾迪药业股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》《江苏艾迪药业股份有限公司关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的公告》。
2022年12月30日，公司召开第二届董事会第十次会议与第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划的议案》、《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。	2022年12月31日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏艾迪药业股份有限公司关于调整2022年限制性股票激励计划的公告》《江苏艾迪药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单(截至授予日)》《江苏艾迪药业股份有限公司关于向2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的公告》《江苏艾迪药业股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》《江苏艾迪药业股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告》《江苏艾迪药业股份有限公司第二届监事会第九次会议决议公告》。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	45

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司主要污染物为废水、废气、噪声，其中主要废水污染物为化学需氧量、氨氮、总氮、总磷等，主要废气污染物为非甲烷总烃、挥发性有机物、氮氧化物、颗粒物等，公司按照环保检测要求委托有资质的第三方检测公司开展检测，达标排放及检测结果如下：

甘泉厂区（制剂厂区）

废水排放口污染物统计

类别	排放口编号	名称	污染物排放总量 (t/a)	浓度 (mg/L)	许可排放浓度限值 (mg/L)
废水	DW001	水量	17866	/	/
		COD <sub>Cr</sub>	1.41	79.2	500
		氨氮	0.0024	0.14	45
		总磷	0.037	2.09	8
		总氮	0.176	9.84	70
		五日生化需氧量	0.266	14.87	300
		悬浮物	0.34	19	400

废气排放口污染物统计

类别	排放口编号	名称	污染物排放总量 (t/a)	浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> )
废气	DA002	非甲烷总烃	0.0022	0.38	60
		总挥发性有机物	0.0022	0.38	100
	DA003	非甲烷总烃	0.067	2.95	60
		氨气	0.0397	1.75	20
		硫化氢	/	ND	5
	DA004	氮氧化物	0.0006	36.5	50
		颗粒物	每年监测一次	/	20
		二氧化硫	每年监测一次	/	50

无组织排放污染物统计

序号	生产设施/无组织排放编号	污染物种类	许可排放浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> )	监测点位/设施	监测时间	浓度监测结果 (折标, 小时浓度, mg/m <sup>3</sup> )	是否超标及超标原因
1	厂界 厂区内	颗粒物	1	厂界	20230207	0.173	否
		非甲烷总烃	6	厂界	20230207	0.53	否
		氨气	1.5	厂界	20230207	0.06	否
		硫化氢	0.0	厂界	20230207	ND	否
		臭气浓度	20 (无量纲)	厂界	20230207	<10	否

危险废弃物统计

江苏艾迪药业股份有限公司危险废物产生处置情况 (2023 年度)							
危废名称	危废代码	主要危险成分	危险特性	产生量 (吨)	处置量 (吨)	库存量 (吨)	处置方式
医药废物	272-005-02	药品	毒性	6.8531	6.4399	0.0928	焚烧
化验用废有机溶剂	900-047-49	少量沾染物料	乙腈、乙醇	1.1638	1.309	0.0972	焚烧
废活性炭纤维	272-003-02	乙醇	毒性	0.5058	0.5058	0	焚烧
废过滤材料	272-003-02	药品	毒性	0	0.0107	0	焚烧

噪声排放统计

监测点位名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))		监测时间	监测结果 (dB (A))		备注
			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230103	50.8	46.8	
N2	南厂界				20230103	54.1	49.2	
N3	西厂界				20230103	52.5	48.5	
N4	北厂界				20230103	53.8	48.3	

## 噪声排放统计

监测点位名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))		监测时间	监测结果 (dB (A))		备注
			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230411	57.5	49.0	
N2	南厂界				20230411	60.2	50.0	
N3	西厂界				20230411	61.0	50.8	
N4	北厂界				20230411	59.0	51.4	

## 刘庄厂区 (人源蛋白厂区)

## 废水排放口污染物统计

类别	排放口编号	名称	污染物排放总量 (t/a)	浓度 (mg/L)	许可排放浓度限值 (mg/L)
废水	DW001	水量	8436	/	/
		CODCr	0.506	59.39	500
		氨氮	0.059	7.04	45
		总磷	0.007	0.86	8
		总氮	0.382	45.25	70
		五日生化需氧量	0.035	4.1	300
		悬浮物	0.263	31.15	400

## 无组织排放污染物统计

序号	生产设施/无组织排放编号	污染物种类	许可排放浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> )	监测点位/设施	监测时间	浓度监测结果 (折标, 小时浓度, mg/m <sup>3</sup> )	是否超标及超标原因
1	厂界	氯化氢	0.2	厂界	20230103	0.008	否
		氨气	1.5	厂界	20230103	0.034	否
		硫化氢	0.06	厂界	20230103	ND	否
		臭气浓度	20 (无量纲)	厂界	20230103	<10	否

## 噪声排放统计

监测点位名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))	监测时间	监测结果 (dB (A))	备注
--------	------	------	---------------	------	---------------	----

			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境 噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230103	50.9	43.4	
N2	南厂界				20230103	50.7	46.4	
N3	西厂界				20230103	52.8	46.1	
N4	北厂界				20230103	50.2	46.6	

## 噪声排放统计

监测点位 名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))		监测时间	监测结果 (dB (A))		备注
			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境 噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230403	53.6	52.8	
N2	南厂界				20230403	54.2	52.3	
N3	西厂界				20230403	53.6	51.1	
N4	北厂界				20230403	52.6	49.9	

## 吴桥厂区 (李典镇新坝吴桥)

## 废水排放口污染物统计

类别	排放口 编号	名称	污染物排放总量 (t/a)	浓度 (mg/L)	许可排放浓度限值 (mg/L)
废水	DW001	水量	3256	/	/
		CODCr	0.064	19.56	500
		氨氮	0.0022	0.69	45
		总磷	0.0021	0.64	8
		总氮	0.0143	4.39	70
		五日生化需氧量	0.0076	2.35	300
		悬浮物	0.183	56.15	400

## 废气排放口污染物统计

类别	排放口 编号	名称	污染物排放总量 (t/a)	浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度限 值 (mg/m <sup>3</sup> )
废气	DA002	非甲烷总烃	0.0175	1.65	60
		总挥发性有机物	0.0175	1.65	100

## 无组织排放污染物统计

序号	生产设施/ 无组织排 放编号	污染物种类	许可排放浓 度限值 (mg/m <sup>3</sup> )	监测点位/设 施	监测时间	浓度监测结果 (折标, 小时 浓度, mg/m <sup>3</sup> )	是否超标及 超标原因
1	厂界	颗粒物	0.5	厂界	20230614	0.183	否
		挥发性有机 物	4	厂界	20230614	0.2	否
		氨气	1.5	厂界	20230614	0.06	否
		硫化氢	0.06	厂界	20230614	ND	否

		臭气浓度	20 (无量纲)	厂界	20230614	<10	否
--	--	------	----------	----	----------	-----	---

## 噪声排放统计

监测点位名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))		监测时间	监测结果 (dB (A))		备注
			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230214	47.6	44.8	
N2	南厂界				20230214	55.6	44.8	
N3	西厂界				20230214	47.7	40.0	
N4	北厂界				20230214	41.9	42.6	

## 噪声排放统计

监测点位名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))		监测时间	监测结果 (dB (A))		备注
			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230614	55.9	45.7	
N2	南厂界				20230614	54.9	46.0	
N3	西厂界				20230614	58	48.6	
N4	北厂界				20230614	54.7	41.4	

## 危险废弃物统计

扬州艾迪制药有限公司危险废弃物产生处置情况 (2023 年度)							
危废名称	危废代码	主要危险成分	危险特性	产生量 (吨)	处置量 (吨)	库存量 (吨)	处置方式
医药废弃物	272-005-02	药品	毒性	0.075	0.1426	0	焚烧
乙醇、乙腈检测残液	272-005-02	乙腈、乙醇	毒性	0.112	0.3056	0	焚烧
废活性炭	900-405-06	乙醇	毒性	0.655	0.655	0	焚烧
废乙醇	900-402-06	乙醇	毒性、易燃	2.1534	0	3.528	回收再生

## 汉河厂区 (原料药生产厂区)

## 废水排放口污染物统计

类别	排放口编号	名称	污染物排放总量 (t)	浓度 (mg/L)	许可排放浓度限值 (mg/L)
废水	DW001	水量	11348	/	/
		CODCr	0.22622	19.72	500
		氨氮	0.00605	0.5512	45
		总磷	0.00299	0.252	8
		总氮	0.11326	10.2	70

## 废气排放口污染物统计

类别	排放口编号	名称	污染物排放总量 (t/a)	浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> )	
废气	DA001	非甲烷总烃	0.201	10.3	60	
	DA002	颗粒物	0.016	3.1	15	
	DA003	二氧化硫	未生产排口未启用	/	/	100
		臭气浓度	未生产排口未启用	/	/	1000

DA004	非甲烷总烃	未生产排口未启用	/	60
	挥发性有机物	未生产排口未启用	/	100
DA005	颗粒物	未生产排口未启用	/	15
	非甲烷总烃	未生产排口未启用	/	60

## 无组织排放污染物统计

序号	生产设施/ 无组织排 放编号	污染物种类	许可排放浓度 限值 (mg/m <sup>3</sup> )	监测点位 /设施	监测时间	浓度监测结果 (折标, 小时 浓度, mg/m <sup>3</sup> )	是否超标 及超标原 因
1	厂界	二氯甲烷	4	厂界	20230512	0.0354	否
		非甲烷总烃	4	厂界	20230512	0.4015	否
		氨气	1.5	厂界	20230512	0.0425	否
		硫化氢	0.0	厂界	20230512	ND	否
		臭气浓度	20 (无量纲)	厂界	20230512	<10	否
2	厂区内	非甲烷总烃	6	原料药车 间外	20230512	0.44	否
				危废库外	20230512	0.43	否

## 危险废弃物统计

## 江苏艾迪药业股份有限公司危险废弃物产生处置情况 (2023 年度)

危废名称	危废代码	主要危险成分	危险特性	产生量 (吨)	处置量 (吨)	库存量 (吨)	处置方式
实验废弃物	900-041-49	实验、分析	易燃性、毒性、反应性、腐蚀性	0.74477	0.76627	0	焚烧
废溶剂	900-404-06	中试、提纯、废气处理	易燃性、反应性、毒性	4.496	4.733	0.0879	焚烧
废乙腈	900-404-06	乙腈	毒性/反应性	1.912	1.912	0	焚烧
废弃包装物	900-041-49	塑料桶、包装袋等	毒性/感染性	0.036	0.036	0	焚烧
滤渣	271-001-02	硫酸钠、二氯甲烷等	毒性	0	0.0023	0	焚烧
废乙酸乙酯	900-402-06	乙酸乙酯	易燃性、毒性、反应性	0	0.24	0	焚烧
废乙醇	900-402-06	乙醇	易燃性、毒性、反应性	0	1.48	0	焚烧
废 MTBE	900-404-06	MTBE	易燃性、毒性、反应性	0	0.18	0	焚烧

## 噪声排放统计

监测点位 名称	监测位置	执行标准	排放限值 (dB (A))	监测时间	监测结果 (dB (A))	备注
------------	------	------	---------------------	------	------------------	----

			昼	夜		昼	夜	
N1	东厂界	工业企业厂界环境 噪声排放标准 (GB12348-2008)	65	55	20230512	48.9	47.1	
N2	南厂界				20230512	54.3	46.7	
N3	西厂界				20230512	58.0	52.8	
N4	北厂界				20230512	50.0	45.9	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 甘泉厂区防治设施情况：

1) 已接入园区公用蒸汽管道，锅炉已停用。

2) 两套废气治理设施，设施运行正常。

3) 一座污水处理站，设施运行正常。

选用低噪音设施设备，对周边噪声环境影响较小。

(2) 刘庄厂区防治设施情况：一座污水处理站，设施运行正常。

(3) 吴桥厂区防治设施情况：

1) 两套废气治理设施，设施运行正常。

2) 一座污水处理站，设施运行正常。

(4) 汉河厂区防治设施情况：

1) 五套废气处理设施，废气处理设施均正常，由于厂区未规模生产，目前只有污水站一套在运行。

2) 一座污水处理站，设施运行正常。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

扬州市生态环境局核发的排污许可证情况如下：

(1) 江苏艾迪药业股份有限公司，编号：913210006979433664002V，有效期限：2021年11月8日至2026年11月7日；

(2) 江苏艾迪药业股份有限公司（刘庄），编号：913210006979433664001V，有效期限：2023年12月11日至2027年12月10日；

(3) 扬州艾迪制药有限公司，编号：91321000703913666X001R，有效期限：2023年3月31日至2028年3月30日。

(4) 扬州艾迪医药科技有限公司，编号91321003MA1MRM1R39001P,有效期限：2022年7月29日至2027年7月28日。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

江苏艾迪药业股份有限公司编制了《突发环境事件应急预案》（针对刘庄及甘泉厂区），通过专家评审并在扬州市邗江生态环境局完成备案，备案号：321003-2021-068-M。

扬州艾迪制药有限公司编制了《突发环境事件应急预案》，通过专家评审并在扬州市广陵生态环境局完成备案，备案号：321002-2021-014-M。

扬州艾迪医药科技有限公司编制了《突发环境事件应急预案》，通过专家评审并在扬州市邗江生态环境局完成备案，备案号：321003-2022-040-H。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司各个厂区根据《排污许可管理办法》、《排污许可证申请与核发技术规范》编制《自行监测方案》，并严格按照《自行监测方案》开展自行监测，每季度依据《环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范——总则》完成排污许可证季度执行报告申报工作，执行报告及监测数据在《全国排污许可证管理信息平台公开端》进行公开。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

公司严格贯彻落实国家有关法律法规要求，高度重视环境保护工作，根据排污许可管理要求，加大监督管理要求，确保污染物达标排放。

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

**(1) 针对改善废水排放的措施**

为了保证废水排放过程中全流程数据达标，公司委托第三方专业机构在各个厂区安装了相关在线检测设备，具体在线设备明细如下：

刘庄厂区：Dayu3000 环保数采仪 1 台，WL-1A1 型流量计 1 台，SIN-PH160 PH 在线监测仪 1 台,新增深圳朗石（PhotoTek6000 型）氨氮在线监测仪 1 台。

甘泉厂区：Dayu3000 环保数采仪 1 台，WL-1A1 型流量计 1 台，CODcr 型 COD 在线分析仪 1 台，SIN-PH160 PH 在线监测仪 1 台，新增深圳朗石（PhotoTek6000 型）氨氮在线监测仪 1 台。

吴桥厂区：计讯 Top-iot 环保数采仪 1 台，WL-1A1 型流量计 1 台，RenQ-IV型 COD 在线分析仪 1 台，RenQ-IV型氨氮在线分析仪 1 台，HBPH3 PH 在线监测仪 1 台。

汶河厂区：Dayu3000 环保数采仪 2 台，深圳朗石（PhotoTek6000 型）氨氮、COD、TP、TN、雨水 COD 在线监测仪各一台，杭州美仪（pH/ORP 型）pH 计一台，WL-1A1 型流量计 1 台，新增 WL-1A1 型流量计 1 台；CMES-8000VOCs 型 VOCs 在线监测仪一台。

公司同时委托了有资质的第三方专业机构负责定期对在线监测仪器进行校准及维护保养，保证监测数据的准确性。通过安装在线装置，更直观的反应污水排放情况，并将数据实时上传至江苏省污染源在线监控平台，增强了对污水排放的监管力度，保证了污水排放全流程达标排放，避免环保事故的发生。

**(2) 针对改善噪音排放的措施**

在噪声管理上：根据职业危害因素识别情况对有噪音污染的锅炉、风机、压缩机等操作岗位开展职业危害因素检测，确保岗位噪声低于标准限值，同时为员工配备相应的个人劳动防护用品，并在产噪区域张贴相关的职业健康告知牌和警示标识。另外根据排污许可证要求委托第三方江苏天衡环保检测有限公司进行定期检测，保证厂界噪声不超标。

**(3) 针对改善废气排放的措施**

通过编制 VOCs 一企一策报告、制定了《VOCs 运行管理制度》规范废气设备管理，制定设施维保计划，定期对 VOCs 设施维护保养，保障设施正常运行。同时根据排污许可证要求委托第三方江苏天衡环保检测有限公司进行定期检测，保证废气达标排放。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中	不适用

使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	
-----------------------	--

具体说明

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东广州维美	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 本公司直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月。若公司在此期间发生派发股利、转增股本、配股等除权除息事项的，发行价亦将作相应调整。</p> <p>(3) 本公司的控股股东、实际控制人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本企业持有公司股份总数的25%。本公司的控股股东、实际控制人在离职后半年内，不转让或委托他人管理本公司所持有的公司股份。(4) 如公司上市时未盈利，在公司实现盈利前，本公司自公司股票上市之日起3个完整会计年度内，不得减持首发前股份；自公司股票上市之日起第4个会计年度和第5个会计年度内，每年减持的首发前股份不得超过公司股份总数的2%。(5) 若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。</p>	<p>承诺时间：2020年7月20日；期限：上市之日起三十六个月内</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人傅和亮、Jindi Wu 及其一致行动人傅和祥、巫东昇、实际控制人 Jindi Wu 控制的其他持股主体香港维美、AEGLE TECH	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，本人/本公司不转让或者委托他人管理本人/本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 本人/本公司直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，本人/本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月。若公司在此期间发生派发股利、转增股本、配股等除权除息事项的，发行价亦将作相应调整。(3) 如公司上市时未盈利，在公司实现盈利前，本人/本公司自公司股票上市之日起3个完整会计年度内，不得减持首发前股份；自公司股票上市之日起第4个会计年度和第5个会计年度内，每年减持的首发前股份不得超过公司股份总数的2%。(4) 若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。</p>	<p>承诺时间：2020年7月20日；期限：上市之日起三十六个月内</p>	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 自公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司在此期间发生派发股利、转增股本、配股等除权除息事项的, 发行价亦将作相应调整。(3) 本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内, 不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份。(4) 如公司上市时未盈利, 在公司实现盈利前, 本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 不得减持首发前股份; 在前述期间内离职的, 应当继续履行本条承诺。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%; 本人在离职后半年内, 不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份。(3) 如公司上市时未盈利, 在公司实现盈利前, 本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 不得减持首发前股份; 在前述期间内离职的, 应当继续履行本条承诺。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	AVIDIAN TECH	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 本公司的控股股东、实际控制人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本企业持有公司股份总数的 25%。本公司的控股股东、实际控制人在离职后半年内, 不转让或委托他人管理本公司所持有的公司股份。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 2022 年 9 月 11 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员李文全 (离任)、俞恒、张纪兵、袁玉、胡雄林 (离任)、笮荣 (离任) 以及苏古方	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内和离职后六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 上述锁定期届满后四年内, 每年转让的股份不超过本人所持有的公司发行前股份总数的 25%, 减持比例可以累积使用。(3) 如公司上市时未盈利, 在公司实现盈利前, 本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 不得减持首发前股份; 在前述期间内离职的, 应当继续履行本条承诺。(4) 如本人违反上述承诺, 本人将承担由此引起的一切法律责任。(5) 如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求, 本人同意对本人所持艾迪药业股份的锁定期进行相应调整。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 锁定期届满后四年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	解决同业竞争	实际控制人傅和亮、Jindi Wu 夫妇及其一致	1、承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的, 对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动; 2、承诺人不得以任何方式直接或间接控制业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织; 3、承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期	是	是	不适用	不适用

关的承诺		行动人傅和祥、巫东昇	个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4、承诺人保证其直系亲属，包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等，也遵守以上承诺；5、对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在本承诺函中相同的义务；6、若承诺人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；7、本承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。	限：长期				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东广州维美，及实际控制人控制的香港维美、AEGLE TECH	1、承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、承诺人不得以任何方式直接或间接控制业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4、对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在本承诺函中相同的义务；5、若承诺人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；6、本承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	艾迪药业	为避免和消除可能出现的股东和董事利用其股东地位和董事地位在有关商业交易中影响公司，从而做出可能损害公司利益的情形，发行人还将采取以下措施，保证公司的利益不受侵犯：对于仍将持续存在的关联交易，公司将严格执行关联交易的表决程序和回避制度，并将充分发挥独立董事作用，严格执行《独立董事工作制度》规定的独立董事对重大关联交易发表意见的制度，确保关联交易价格的公允和合理，规范可能发生的关联交易，不损害公司及其控股子公司的利益。	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	分红	艾迪药业	《公司章程》规定了有关利润分配的相关条款，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。为了明确公司本次发行上市后对新老股东权益分红的回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，公司制订了《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排，建立起健全有效的股东回报机制。本次公开发行完成后，公司将按照相关法律法规以及《公司章程》、《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》的规定，在符合利润分配条件的情况下，重视和积极推动对股东的利润分配，特别是现金分红，有效维护和增加对股东的回报。	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期限：上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

与股权激励相关的承诺	其他	艾迪药业	《江苏艾迪药业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	承诺时间：2022 年 1 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司 2022 年限制性股票激励计划所有激励对象	所有的激励对象承诺每批次可归属的限制性股票自每个归属等待期届满日起的 6 个月内不得以任何形式向任意第三人转让当期已满足归属条件的限制性股票。	承诺时间：2022 年 1 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司 2022 年限制性股票激励计划所有激励对象	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	承诺时间：2022 年 1 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	艾迪药业	稳定股价的承诺:1、启动股价稳定措施的条件公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产（公司上一会计年度末后，如果因利润分配、资本公积转增股本、配股等原因导致公司净资产或股本总数发生变化的，每股净资产金额相应进行调整，下同），除因不可抗力外，公司将启动股价稳定措施。2、股价稳定措施的方式及顺序（1）股价稳定措施的方式：1）公司回购股票；2）公司控股股东增持公司股票；3）在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。实施上述方式时应考虑：1）不能导致公司不满足法定上市条件；2）不会触发控股股东履行要约收购义务；3）符合当时有效之法律、法规及规范性文件的要求。（2）股价稳定措施的实施顺序第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件或违反相关法律、法规、规范性文件的规定时，则顺延至第二选择；第二选择为控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时，将启动第二选择：1）公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；2）公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产”之条件。第三选择为在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产”之条件，并且在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发相关董事或高级管理人员履行要约收购义务。在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。3、公司回购股票的程序触发启动股价稳定措施条件成就的，公司应当在相关条件成就之日起十个交易日内，召开董事会审议回购股份方案。公司用于回购股份的资金总额不低于上一会计年度公	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期限：上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

			<p>司归属于母公司股东净利润的 10%；回购股份价格应不高于公司上一会计年度未经审计的每股净资产。公司应在董事会作出实施回购股份决议之日起三十个交易日内召开股东大会，审议实施回购股票的议案，公司股东大会对实施回购股票作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司应在股东大会决议作出之日起六个月内按照股东大会决议通过的回购价格区间、回购数量、回购程序等实施完成回购，但出现以下情形的可提前终止回购：1) 通过实施回购股票，公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产；2) 继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。单次实施回购股票完毕或终止后，就本次回购的公司股票，公司将按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定办理。4、控股股东增持公司股票的程序触发控股股东增持公司股票条件成就的，公司控股股东应当在相关条件成就之日起十个交易日内披露增持计划并在六个月内实施完毕。控股股东增持股票应当符合法律、法规以及规范性文件的要求并及时履行信息披露义务，增持金额原则上不低于上一会计年度从公司获得现金分红金额的 10%。公司不得为控股股东实施股票增持计划提供任何形式的资金支持。出现以下情形的，控股股东可提前终止继续股票增持计划：1) 通过增持公司股票，公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产；2) 继续增持股票将导致公司不满足上市条件；3) 继续增持股票将触发控股股东要约收购义务的。5、在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的程序触发在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票条件成就的，上述人员应当在相关条件成就之日起十个交易日内披露增持计划并在六个月内实施完毕。在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股票应当符合法律、法规以及规范性文件的要求并及时履行信息披露义务，增持金额原则上不低于上一会计年度从公司领取税后薪酬和股票现金分红（如有）的 20%。出现以下情形的，在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员可提前终止股票增持计划：（1）通过增持公司股票，公司股票连续五个交易日的收盘价均不低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产；（2）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；（3）继续增持股票将触发要约收购义务的。6、约束保障措施就稳定股价相关事项的履行，公司愿意接受有权主管机关的监督，并承担相应法律责任。如果公司控股股东未能履行增持公司股份的义务，公司有权将其应用于增持股票的等额资金从应付其现金分红中予以扣留。如果在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员未能履行增持公司股份的义务，公司有权将其用于增持股票的等额资金从应付其税后薪酬和现金分红（如有）中予以扣留。</p>					
其他承诺	其他	艾迪药业	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：（1）提升公司在产品与技术方面的研发创新能力，持续提升盈利能力。生物医药行业为技术密集型行业，公司高度重视产品与技术方面的研发与创新。本次募集资金到位后，公司将继续巩固和发挥自身研发优势，不断丰富和完善产品，提升研发技术水平，巩固公司在产品与技术方面的领先地位，增强公司的持续盈利能力。在现有基础上积极开展新药研发工作。公司将配置先进设备、仪器及软件，改善研发工作环境，增强开发核心技术和关键技术的能力，引进高端研发人才，搭建具有国内外领先水平的创新平台，从而进一步巩固公司研发和自主创新能力，适应行业技术发展特征，保持公司竞争优势。（2）加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用。为规范募集资金的管理和使用，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司董事会已根据相关法律法规制定了募集资金相关管理制度，并将严格依照上海证券交易所关于募集资金管理的规定，将募集资金存放于董事会决定的专项账户集中管理。公司已经与保荐机构及募集资金存管银行签订募集资金三方监管协议。募集资金专项账户不得存放非募集资金或用作其他用途。公司募集资金管理还将进一步发挥独立董事、监事会的作用，公司如有以募集资金</p>	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用

			<p>置换预先已投入募投项目的自筹资金或用闲置募集资金暂时补充流动资金等事项，将提请独立董事、监事会发表意见。暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。闲置募集资金暂时用于补充流动资金的，应当经上市公司董事会审议通过，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。单次补充流动资金最长不得超过 12 个月。（3）加快募投项目实施，争取早日实现项目预期效益。本次募集资金拟投资于创新药研发及研发技术中心大楼购买项目、原料药生产研发及配套设施项目、偿还银行贷款与补充流动资金等，是公司现有业务的持续拓展。公司已对上述募投项目进行了可行性研究论证，符合行业发展趋势，可进一步提升公司医药研发能力、丰富公司产品管线、优化财务结构。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，争取募投项目早日实现预期效益。（4）加强内部管理，提升运营效率。公司已经建立并形成了较为完善的内部控制制度和管理体系，未来将进一步提高经营管理水平，持续修订、完善内部控制制度，控制经营管理风险，确保内控制度持续有效实施；进一步加强创新药物产业化前瞻布局，提前推进未来新药上市后的各项内外部准备工作，实施精细化管理工作，提升日常运营效率、降低公司运营成本，巩固行业地位。通过以上措施，公司将全面提升经营管理效率，促进长期稳定健康发展。（5）完善利润分配支付，强化投资者回报机制。《公司章程（草案）》规定了有关利润分配的相关条款，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。为了明确公司本次发行上市后对新老股东权益分红的回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，公司制订了《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排，建立起健全有效的股东回报机制。本次公开发行完成后，公司将按照相关法律法规以及《公司章程》、《首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》的规定，在符合利润分配条件的情况下，重视和积极推动对股东的利润分配，特别是现金分红，有效维护和增加对股东的回报。（6）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《科创板上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p>					
其他承诺	其他	控股股东广州维美、实际控制人傅和亮与 Jindi Wu	<p>对公司填补回报措施的承诺：（1）本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；（3）本公司/本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>对公司填补回报措施的承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公</p>	承诺时间：2020 年 7 月 20 日；期	是	是	不适用	不适用

			司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。”	限：任职期间				
其他承诺	其他	艾迪药业	股份回购、购回及依法承担赔偿责任承诺：发行人承诺本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。如申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将以合法方式回购全部新股，回购价格为新股发行价格加同期银行存款利息（期间公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。如申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东广州维美，实际控制人傅和亮、Jindi Wu 及其一致行动人傅和祥、巫东昇	股份回购、购回及依法承担赔偿责任承诺：承诺发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，承诺购回已转让的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	董事、监事和高级管理人员	依法承担赔偿责任承诺：发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事或高级管理人员将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	中介机构	依法承担赔偿责任承诺：如因其为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2020年7月20日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	艾迪药业	欺诈发行购回承诺：保证本公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形；如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	承诺时间：2020年7月20日；期限：长期	是	是	不适用	不适用

其他承诺	其他	控股股东广州维美, 实际控制人傅和亮、Jindi Wu 及其一致行动人傅和祥、巫东昇	欺诈发行购回承诺: 发行人本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市, 不存在任何欺诈发行的情形; 如发行人不符合发行上市条件, 以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的, 其将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回发行人本次公开发行的全部新股。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	艾迪药业	未能履行承诺时的约束措施: 发行人承诺将严格履行招股说明书披露的各项公开承诺。若未履行相关承诺事项, 除应当按照相关承诺内容接受约束外, 将自愿接受如下约束措施: (1) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉; (2) 自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督, 向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的利益, 并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺; (3) 如因未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失; (4) 如公司股东、董事、高级管理人员违反承诺, 公司将暂扣其应得的现金分红和/或薪酬, 直至其将违规收益足额交付公司为止。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人、合计持股 5% 以上股东	若未能履行相关承诺, 除应当按照相关承诺内容接受约束外, 另自愿接受如下约束措施: (1) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并道歉; (2) 自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督, 向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护发行人或投资者的权益, 该等承诺将提交发行人股东大会审议; (3) 因违反承诺给发行人或投资者造成损失的, 依法对发行人或投资者进行赔偿; (4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户; 同时将在违反承诺事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红, 同时不得转让其名下直接或间接持有的发行人股份, 直至履行相应的承诺或其他替代措施。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事和高级人员承诺将严格履行发行人招股说明书披露的各项公开承诺。若未能履行相关承诺, 除应当按照相关承诺内容接受约束外, 另自愿接受如下约束措施: (1) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉; (2) 自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督, 向公司或投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司或投资者的权益, 该等承诺将提交公司股东大会审议; (3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的, 依法对公司或投资者进行赔偿; (4) 因违反承诺所产生的收益归公司所有 (公司有权暂扣其本人应得的现金分红和/或薪酬), 同时不得转让其直接或间接持有的公司股份, 直至其将违规收益足额交付公司为止; (5) 违反承诺情节严重的, 公司董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事、监事; 公司董事会有权解聘相关高级管理人员。	承诺时间: 2020 年 7 月 20 日; 期限: 任职期间	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	艾迪药业	公司承诺每 12 个月内累计使用金额将不超过超募资金总额的 30%; 本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行; 在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	承诺时间: 2021 年 8 月 27 日; 期限: 2022 年 8 月 26 日	是	是	不适用	不适用

	其他	艾迪药业	公司承诺每 12 个月内累计使用金额将不超过超募资金总额的 30%；本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行；在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	承诺时间： 2022 年 9 月 14 日；期 限： 2023 年 9 月 13 日	是	是	不适用	不适用
--	----	------	---	---	---	---	-----	-----

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、债务到期未清偿情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022年12月30日,公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议,审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的议案》,2023年度日常关联交易预计金额合计为18,843.45万元。	相关事项详见公司于2022年12月31日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《艾迪药业关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号:2022-085)。
2023年1月18日,公司召开了2023年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的议案》	相关事项详见公司于2023年1月19日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《艾迪药业2023年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-003)。

报告期内,公司已根据业务开展情况与关联方签署了相关的购销合同、租赁合同,合同均在正常履行中,具体情况详见本报告第十节财务报告“十二、5、关联交易情况”。

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

(三) 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占(5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2020年7月13日	777,642,000.00	764,073,045.39	777,642,000.00	777,642,000.00	487,987,835.71	62.75	85,345,133.14	10.97

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，	节余的金额及形成原因



片) III 期 临床及上市 后研究项目															上市后研究		
整合酶抑制剂 药物研发及其 临床研究项目	研发	变更后	首次公开发行股票	2020 年 7 月 13 日	否	-	70,100,000.00	19,278,139.17	27.50	2027 年	否	是	不适用	不适用	临床前研究阶段	否	无
HIV 高端仿制药研 发项目	研发	变更后	首次公开发行股票	2020 年 7 月 13 日	否	-	37,000,000.00	158,824.80	0.43	2026 年	否	是	不适用	不适用	药学研究阶段	否	无
原料药生产研 发及配套设 施项目	生产建设	变更前	首次公开发行股票	2020 年 7 月 13 日	否	203,300,000.00	203,300,000.00	132,086,891.75	64.97	2022 年	是	是	不适用	否	已取得生产许可证，尚处于 GMP 符合性检查准备过程中	否	见注 5
ACC 007III /IV 期临 床项目	研发	变更前	首次公开发行股票	2020 年 7 月 13 日	否	56,100,000.00	-	-	-	-	否	是	不适用，注 4	不适用	已获批上市	否	无

ACC006B CCII 期临床项目	研发	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	否	33,400,000.00					否	否	已变更项目	不适用		是	无
ACC006 肺鳞 癌化 疗联 用II 期临 床项 目	研发	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	否	70,100,000.00					否	否	已变更项目	不适用		是	无
ACC006P D-1 联用 II期 临床 项目	研发	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	否	52,600,000.00					否	否	已变更项目	不适用		是	无
ACC010I/I I期 临床 项目	研发	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	否	53,400,000.00					否	否	已变更项目	不适用		是	无
研发中心 大楼 购置 项目	其他	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	否	37,000,000.00	-	-	-	-	否	否	已变更项目	不适用		是， 见注6	无
偿还 银行 贷款 及补 充流	补流 还贷	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	否	150,000,000.00	150,000,000.00	148,717,926.73	99.15	-	否	是	不适用	不适用		否	无

动资金																	
承诺投资项目小计						746,100,000.00	746,100,000.00	423,116,518.40	56.71								
支付发行费用及超募资金补充流动资金	补流还贷	变更前	首次公开发行股票	2020年7月13日	是	31,542,000.00	31,542,000.00	31,542,000.00	100.00	-	是	是	不适用	不适用		否	无
项目结余资金永久补充流动资金	补流还贷	不适用						33,329,317.31									
合计						777,642,000.00	777,642,000.00	487,987,835.71	62.75								

注 1: ACC008 III/IV 期临床项目进度不达预期。公司抗 HIV 新药 ACC008（艾诺米替片）于 2022 年 12 月 30 日获得国家药品监督管理局核准签发的《药品注册证书》，该品实际获批时间较原先规划 IPO 募投项目时预计获批时间延后了约两年。在艾诺米替片获批上市后，公司即着手开展艾诺米替片的 IV 期临床研究项目，因该品获批时间晚于 IPO 募投项目规划获批时间，各项工作尚处于逐步开展的过程中，因此预计无法于 2023 年内完成 ACC008 的 IV 期临床项目。公司于 2023 年 7 月 31 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将上述募投项目的“达到预定可使用状态日期”调整至 2025 年 12 月 31 日，详见 2023 年 8 月 1 日公告。

注 2: 本项目已于 2021 年末完成 I 期临床试验，评估注射用乌司他丁在中国健康成人中的单中心、随机、双盲、安慰剂对照、单次及多次剂量递增的安全性及耐受性。I 期临床试验显示注射用乌司他丁具有良好的安全性和耐受性。2022 年以来，公司在 I 期临床试验基础上积极开展后续临床试验方案设计验证、外部专家论证以及 CDE 沟通工作，讨论拟选择的适应症及其对应的给药剂量、给药时机、疗效评价指标等。由于乌司他丁系从人体尿液中提取所得，物质基础复杂，国家对于此类注射剂产品审评标准日趋严格；虽然公司补充完善了乌司他丁物质基础相关的系统科学研究、产品质量控制策略以及非临床安全性研究等工作并取得了相关进展，但截至目前，就本项目后续临床试验方案而言，公司仍在沟通论证过程中。进一步地，2023 年 7

月 27 日，国家药监局药审中心关于发布《以患者为中心的药物临床试验设计技术指导原则（试行）》《以患者为中心的药物临床试验实施技术指导原则（试行）》《以患者为中心的获益-风险评估技术指导原则（试行）》，对药物临床试验提出了更高的要求。综合以上最新情况，本项目开发难度较大，实施进度晚于预期并且在可行性方面可能面临较大不确定性。但是，公司仍会尽最大努力密切跟踪项目进展、继续与审评机构保持积极沟通，后续将严格按照有关规定及时履行信息披露义务。医药产品从开发、临床前研究、临床试验、报批到商业化的周期长、环节多，容易受到诸多不确定性因素的影响，敬请广大投资者注意投资风险。

注 3：艾邦德®（艾诺韦林片）III 期临床及上市后研究项目进度不达预期。艾邦德®获批上市时，致癌性研究根据 ICH S1A 等指导原则制订研究计划，需提供两种啮齿类动物（通常为大鼠和小鼠）长期致癌性试验。2021 年 12 月，致癌性研究的相关 ICH 指导原则《S1B（R1）：药物致癌性试验》（以下简称“新原则”）完成征求意见，新原则指出，两年大鼠致癌性试验在某些情况下可能不会对人体致癌性风险评估提供更多有价值的信息，同时为了减少伦理问题并减少动物使用，新原则提供了具体的 WoE（Weight of Evidence）标准的综合方法充分评估药物的人体致癌性的风险，替代为期两年的大鼠致癌性试验。2022 年 8 月，ICH 各监管机构成员采纳该指导原则。为了科学地评估艾邦德®的致癌性风险，将资源集中到更加科学的、基于机制的致癌性评估上，提高募集资金使用效率，同时为了在不损害人体安全性的前提下减少临床动物使用，2022 年 6 月，公司向药品审评中心（CDE）提交“WoE 综合评估法替代大鼠两年致癌性试验”沟通交流申请。2022 年 8 月，CDE 反馈待新原则在国内发布实施后再评估。2023 年 3 月，国家药监局发布关于适用“新原则”的公告，目前公司正在准备向 CDE 提交沟通申请“WoE 评估”替代大鼠 2 年致癌性试验方案，待沟通反馈后再按计划继续推进致癌性研究，预计无法于 2024 年内完成艾邦德®致癌性研究。公司于 2023 年 7 月 31 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将上述募投项目的“达到预定可使用状态日期”调整至 2026 年 12 月 31 日，详见 2023 年 8 月 1 日公告。

注 4：“ACC007 III/IV 期临床项目”于 2021 年 8 月 26 日经公司第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十四次会议审议，2021 年 9 月 14 日经公司 2021 年第三次临时股东大会审议，项目变更为“艾邦德®（艾诺韦林片）III 期临床及上市后研究项目”并将拟使用募集资金投资金额由初始人民币 5,610.00 万元提高至人民币 10,050.00 万元；此次变更为同一项目的名称更名并提高投资金额，因此，上表中将项目变更前已于“ACC007 III/IV 期临床项目”项下支出的募集资金金额人民币 4,101.25 万元列示在变更后项目“艾邦德®（艾诺韦林片）III 期临床及上市后研究项目”项下募集资金“截至报告期末累计投入募集资金总额”的累计发生额中。

注 5：公司于 2023 年 3 月 14 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于原料药生产研发及配套设施募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目之“原料药生产研发及配套设施项目”结项并将节余募集资金 3,332.93 万元用于永久补充流动资金。在原料药生产研发及配套设施项目建设过程中，公司从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持谨慎、合理、节约、有效的原则，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，在保障项目质量的前提下，合理降低项目总支出；此外，该募投项目于 2021 年及 2022 年获得多项政府补助约 4,989 万元，在优先使用政府补助资金的情况下更有利于募集资金产生结余。同时，本着为公司股东谋求更多的投资回报，提高募集资金的使用效率，在保证募投项目建设进度的前提下，公司对闲置募集资金进行了现金管理，并获得了一定的利息及理财收益。

注 6：安赛莱为本项目实施主体，因安赛莱未能与产权方就前置税收缴纳目标以及与此挂钩的大楼交易价格达成最终一致，标的大楼购置处于搁置状态；同时随着公司其他厂区基建完善、可以满足安赛莱原有研发场所布局需求，结合公司现阶段项目研发资金需求，2023 年 4 月 14 日，经公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十一次会议审议，公司将本项目变更为“HIV 高端仿制药研发项目”，于 2023 年 5 月 12 日通过公司股东大会审议。

## (三) 报告期内募投变更情况

√适用 □不适用

变更前项目名称	变更后项目名称	变更原因	决策程序及信息披露情况说明
“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目”之“研发技术中心大楼购置项目”	HIV 高端仿制药研发项目	<p>因安赛莱未能与产权方就前置税收缴纳目标以及与此挂钩的大楼交易价格达成最终一致，标的大楼购置处于搁置状态；同时随着公司其他厂区基建完善，可以满足安赛莱原有研发场所布局需求。</p> <p>新项目的实施契合国家政策要求，有助于进一步丰富公司产品种类，优化产品结构，满足不同治疗周期患者的临床需求，填补国内艾滋病仿制药领域短缺问题；有助于公司实现药物创新和研发成果产业化，锁定优势赛道，增强盈利能力，提升公司核心竞争力，实现可持续发展；与原研药相比，仿制药的研发成本低，不仅可以满足患者对于疗效的需求，还有助于减轻其经济压力。广阔的市场空间、国家政策的鼓励支持、坚实的研发基础及过硬的技术团队可保障项目顺利实施。</p>	<p>决策程序：2023 年 4 月 14 日，经公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十一次会议审议，通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述事项发表了同意的意见；2023 年 5 月 12 日，上述议案经公司 2022 年年度股东大会审议通过。信息披露情况：上述事项的信息披露详见 2023 年 4 月 15 日及 2023 年 5 月 13 日公告。</p>

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 14 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于使用及追认暂时闲置募集资金进行现管理的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 3.8 亿元的暂时闲置募集资金进行现管理，使用期限不超过 12 个月。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用该部分闲置募集资金。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 18,500.00 万元，累计取得理财收益 2,913.60 万元和相关利息收入 71.37 万元。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,279
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
广州维美投资有限公司	0	94,500,000	22.50	94,500,000	94,500,000	无	0	境内非 国有法 人
維美投資（香 港）有限公司	0	77,693,400	18.50	77,693,400	77,693,400	无	0	境外法 人
AEGLE TECH LIMITED	0	16,200,000	3.86	16,200,000	16,200,000	无	0	境外法 人
华泰紫金（江 苏）股权投资 基金（有限合 伙）	0	15,018,480	3.58	0	15,018,480	无	0	其他
傅和祥	0	13,166,280	3.13	13,166,280	13,166,280	无	0	境内自 然人

张跃军	- 1,149,487	9,750,513	2.32	0	9,750,513	无	0	境内自然人
上海潼骁投资发展中心（有限合伙）—潼骁致远长菁1号私募证券投资基金	- 1,400,000	6,963,669	1.66	0	6,963,669	无	0	其他
AVIDIAN TECH LIMITED	- 9,151,700	6,048,300	1.44	0	6,048,300	无	0	境外法人
吴蓉蓉	0	5,400,000	1.29	0	5,400,000	无	0	境内自然人
俞恒	0	5,066,280	1.21	0	5,066,280	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
				种类	数量			
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）		15,018,480		人民币普通股	15,018,480			
张跃军		9,750,513		人民币普通股	9,750,513			
上海潼骁投资发展中心（有限合伙）—潼骁致远长菁1号私募证券投资基金		6,963,669		人民币普通股	6,963,669			
AVIDIAN TECH LIMITED		6,048,300		人民币普通股	6,048,300			
吴蓉蓉		5,400,000		人民币普通股	5,400,000			
俞恒		5,066,280		人民币普通股	5,066,280			
苏州观天下投资有限公司		4,500,000		人民币普通股	4,500,000			
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金		4,308,427		人民币普通股	4,308,427			
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）		4,147,200		人民币普通股	4,147,200			
全国社保基金一一一组合		4,057,335		人民币普通股	4,057,335			
前十名股东中回购专户情况说明		不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、广州维美投资有限公司为公司控股股东，系实际控制人傅和亮之控股企业；2、维美投资（香港）有限公司、AEGLE TECH LIMITED 为傅和亮之妻、实际控制人 Jindi Wu 控制的企业；3、傅和祥为实际控制人之一致行动人；4、除上述情况之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州维美投资有限公司	94,500,000	2023-07-20	0	上市日起36个月
2	維美投資（香港）有限公司	77,693,400	2023-07-20	0	上市日起36个月
3	AEGLE TECH LIMITED	16,200,000	2023-07-20	0	上市日起36个月
4	傅和祥	13,166,280	2023-07-20	0	上市日起36个月
5	巫东昇	2,700,000	2023-07-20	0	上市日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、广州维美投资有限公司为公司控股股东，系实际控制人傅和亮之控股企业；2、維美投資（香港）有限公司、AEGLE TECH LIMITED 为傅和亮之妻、实际控制人 Jindi Wu 控制的企业；3、傅和祥、巫东昇为实际控制人之一致行动人。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
史云中	董事（已辞任）	0	1,700	1,700	自主增持

## 其它情况说明

√适用 □不适用

截止至本报告披露日，现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员间接持有公司权益的情况：

## 1.公司实际控制人傅和亮间接持有权益相关的事项：

(1) 公司 IPO 上市前，傅和亮即作为有限合伙人之一持有南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）投资份额；该合伙企业系主要投资于一级市场的私募股权投资基金（备案编号 S32514），由私募基金管理人华泰紫金投资有限责任公司管理，无需穿透计入资产管理计划份额持有人拥有公司权益的范围；截至 2023 年 8 月 10 日（最近一次股东持股情况查询日），该合伙企业持有公司股 4,147,200 股，占公司总股本的 0.99%；

(2) 公司 IPO 上市时，傅和亮持有“华泰艾迪药业家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划”投资份额；该计划系公司部分高级管理人员与核心员工参与的 IPO 战略配售安排（备案编号 SLA128），由私募基金管理人华泰证券（上海）资产管理有限公司管理，无需穿透计入资产管理计划份额持有人拥有公司权益的范围；截至 2023 年 8 月 10 日（最近一次股东持股情况查询日），该资产管理计划持有公司股票 552,122 股，占比为 0.13%；

(3) 通过广州维美间接持有公司的权益比例为 21.04%。

2.董事、副总裁王广蓉通过乐扬凯睿间接持有公司的权益比例为 0.12%。

3.董事、副总裁俞克通过直接持股道宁投资间接持有公司权益比例约为 0.002%。

4.监事宋林芳通过乐扬凯睿间接持有公司的权益比例为 0.05%。

5.监事何凤英通过乐扬凯睿间接持有公司的权益比例为 0.09%。

6.核心技术人员袁玉通过乐扬凯睿间接持有公司的权益比例为 0.09%。

7.核心技术人员张纪兵通过乐扬凯睿间接持有公司的权益比例为 0.03%。

8.核心技术人员苏古方通过乐扬凯睿间接持有公司的权益比例为 0.01%。

## (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

## 1. 股票期权

□适用 √不适用

## 2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

## 3. 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
傅和亮	董事长、总裁、首席执行官	600,000	0	0	0	600,000
张静	高级副总裁	500,000	0	0	0	500,000
Hong Qi	高级副总裁、首席技术官	300,000	0	0	0	300,000
吴蓉蓉	副总裁	300,000	0	0	0	300,000
王军	董事、副总裁	300,000	0	0	0	300,000

俞克	董事、副总裁、首席财务官	300,000	0	0	0	300,000
王广蓉	董事、副总裁	300,000	0	0	0	300,000
刘艳	董事会秘书	300,000	0	0	0	300,000
张纪兵	工厂厂长（人源蛋白）	90,000	0	0	0	90,000
袁玉	质量总监	90,000	0	0	0	90,000
苏古方	工艺研发副总监	30,000	0	0	0	30,000
合计	/	3,110,000	0	0	0	3,110,000

注：因报告期末未进入归属期，且未召开董事会审议归属条件是否成就，所以可归属数量为 0。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

### 六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:江苏艾迪药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	302,351,077.27	134,907,608.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	185,771,367.70	351,637,105.85
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,414,429.39	5,586,490.56
应收账款	七、5	218,328,880.47	113,829,280.96
应收款项融资	七、6	14,825,723.79	15,326,527.10
预付款项	七、7	17,704,024.64	13,295,227.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,704,269.67	5,083,053.53
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	172,384,661.68	156,150,604.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,132,019.12	6,639,650.57
流动资产合计		930,616,453.73	802,455,548.40
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	88,597,464.74	90,583,663.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	65,078,600.00	58,224,334.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	432,550,840.92	407,057,640.30
在建工程	七、22	10,064,925.25	36,815,456.87
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	4,056,240.57	3,311,894.61
无形资产	七、26	119,584,097.10	117,621,530.67
开发支出	七、27	67,649,188.58	63,446,373.80
商誉	七、28	13,239,342.66	13,239,342.66
长期待摊费用	七、29	5,372,152.45	5,683,429.03
递延所得税资产	七、30	42,414,700.19	38,669,666.19
其他非流动资产	七、31	19,511,295.34	18,092,907.87
非流动资产合计		868,118,847.80	852,746,239.20
资产总计		1,798,735,301.53	1,655,201,787.60
流动负债：			
短期借款	七、32	225,616,211.12	145,155,069.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	16,887,994.00	10,310,338.64
应付账款	七、36	96,826,553.18	109,130,380.87
预收款项			
合同负债	七、38	31,506,683.19	33,117,268.42
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,858,022.80	17,781,556.56
应交税费	七、40	7,007,763.22	2,409,241.40
其他应付款	七、41	7,936,611.11	6,198,236.96
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	七、43	82,676,513.07	2,115,736.84
其他流动负债	七、44	4,775,473.97	5,457,403.46
流动负债合计		481,091,825.66	331,675,232.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,777,150.96	1,495,911.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	53,684,709.53	56,374,594.17
递延所得税负债	七、30	7,179,206.64	6,684,700.99
其他非流动负债	七、52		

非流动负债合计		122,641,067.13	124,555,207.06
负债合计		603,732,892.79	456,230,439.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	892,079,308.48	886,203,737.20
减：库存股			
其他综合收益	七、57	596,197.82	851,943.52
专项储备			
盈余公积	七、59	9,307,578.93	9,307,578.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-126,980,676.49	-117,391,911.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,195,002,408.74	1,198,971,347.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,195,002,408.74	1,198,971,347.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,798,735,301.53	1,655,201,787.60

公司负责人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：江苏艾迪药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		232,230,685.82	87,937,069.65
交易性金融资产		130,540,400.94	180,936,567.38
衍生金融资产			
应收票据		10,414,429.39	5,586,490.56
应收账款	十七、1	217,966,999.82	113,692,939.05
应收款项融资		14,825,723.79	15,326,527.10
预付款项		16,650,361.33	10,275,832.07
其他应收款	十七、2	5,761,837.86	39,107,282.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		167,764,363.58	151,776,675.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,918,574.82	4,111,167.41
流动资产合计		798,073,377.35	608,750,551.70
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	522,837,330.21	526,244,319.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		65,078,600.00	58,224,334.00
投资性房地产			
固定资产		201,996,715.70	203,315,174.67
在建工程		1,133,186.64	3,393,580.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,434,663.55	2,240,951.79
无形资产		93,288,761.79	89,945,126.61
开发支出		38,899,254.21	36,509,840.82
商誉			
长期待摊费用		3,171,904.63	3,431,992.59
递延所得税资产		41,132,318.50	37,334,254.60
其他非流动资产		14,771,631.15	15,203,980.15
非流动资产合计		985,744,366.38	975,843,555.20
资产总计		1,783,817,743.73	1,584,594,106.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		220,211,111.12	145,155,069.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		91,041,477.39	60,212,375.38
预收款项			
合同负债		29,023,841.82	30,592,325.09
应付职工薪酬		5,563,194.94	14,336,961.50
应交税费		6,552,053.47	1,164,504.72
其他应付款		13,488,252.57	6,494,029.79
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		82,246,022.60	1,243,029.61
其他流动负债		4,452,704.60	5,129,160.83
流动负债合计		452,578,658.51	264,327,456.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,447,588.93	1,195,778.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,998,173.00	6,391,009.08
递延所得税负债		2,342,850.14	1,374,135.20
其他非流动负债			

非流动负债合计		68,788,612.07	68,960,922.89
负债合计		521,367,270.58	333,288,379.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		892,079,308.48	886,203,737.20
减：库存股			
其他综合收益		596,197.82	851,943.52
专项储备			
盈余公积		9,606,499.42	9,606,499.42
未分配利润		-59,831,532.57	-65,356,452.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,262,450,473.15	1,251,305,727.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,783,817,743.73	1,584,594,106.90

公司负责人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		238,740,738.87	73,778,775.01
其中：营业收入	七、61	238,740,738.87	73,778,775.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		262,359,746.18	150,788,640.42
其中：营业成本	七、61	124,183,538.16	46,488,072.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,470,058.39	1,301,737.10
销售费用	七、63	50,845,905.62	32,571,411.23
管理费用	七、64	49,997,962.13	41,639,737.86
研发费用	七、65	29,743,921.63	30,013,294.60
财务费用	七、66	4,118,360.25	-1,225,612.46
其中：利息费用		4,772,068.64	859,430.80
利息收入		580,603.13	1,629,099.94
加：其他收益	七、67	5,259,597.84	3,908,266.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	10,682,870.21	2,142,211.73

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,837,256.85	-2,295,394.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	7,625,633.70	-11,771,195.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-5,681,930.03	550,382.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,154,909.58	-1,778,305.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	69,344.87	31,377.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,818,400.30	-83,927,128.35
加：营业外收入	七、74	93,591.38	111,755.48
减：营业外支出	七、75	114,484.25	2,078.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,839,293.17	-83,817,451.65
减：所得税费用	七、76	-3,239,365.98	-15,625,851.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,599,927.19	-68,191,600.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,599,927.19	-68,191,600.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,599,927.19	-68,191,600.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-255,745.70	479,241.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-255,745.70	479,241.89
（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		-255,745.70	479,241.89
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,855,672.89	-67,712,358.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,855,672.89	-67,712,358.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.02	-0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.02	-0.16

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

公司负责人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	255,537,979.78	71,935,322.11
减：营业成本	十七、4	131,652,657.27	45,213,704.04
税金及附加		2,916,301.73	1,041,620.46
销售费用		47,207,912.18	28,390,414.82
管理费用		35,421,504.52	32,016,612.63
研发费用		28,711,700.10	28,902,884.71
财务费用		4,408,687.56	-968,596.80
其中：利息费用		4,693,295.05	782,554.84
利息收入		232,931.57	1,267,758.54
加：其他收益		3,914,453.66	3,614,826.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	936,047.38	-660,533.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-828,957.92	-2,295,394.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,394,666.94	-11,812,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,503,819.65	550,067.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,294,269.25	-52,642.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		370.88	174.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,666,666.38	-71,021,625.41
加：营业外收入		93,591.34	99,605.13
减：营业外支出		64,686.75	0.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,695,570.97	-70,922,020.35
减：所得税费用		-2,818,186.55	-13,604,731.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,513,757.52	-57,317,288.37

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		5,513,757.52	-57,317,288.37
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-255,745.70	479,241.89
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-255,745.70	479,241.89
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		-255,745.70	479,241.89
7. 其他			
六、综合收益总额		5,258,011.82	-56,838,046.48
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 傅和亮 主管会计工作负责人: 俞克 会计机构负责人: 俞克

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,304,304.63	107,902,738.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,758,421.84	6,503,854.33
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	4,888,568.81	22,742,326.68
经营活动现金流入小计		177,951,295.28	137,148,919.27
购买商品、接受劳务支付的现金		148,879,246.85	94,659,275.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		65,215,012.02	46,586,731.14
支付的各项税费		14,400,515.06	1,545,048.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	68,602,195.72	59,672,059.78
经营活动现金流出小计		297,096,969.65	202,463,114.68
经营活动产生的现金流量净额		-119,145,674.37	-65,314,195.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		879,442.09	
取得投资收益收到的现金		4,758,868.04	4,703,862.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,053.10	30,679,219.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	671,200,000.00	556,000,000.00
投资活动现金流入小计		676,962,363.23	591,383,082.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,906,035.07	86,447,292.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	505,120,000.00	548,000,000.00
投资活动现金流出小计		551,026,035.07	634,447,292.46
投资活动产生的现金流量净额		125,936,328.16	-43,064,210.15
<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		260,400,000.00	144,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		260,400,000.00	144,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,623,808.34	559,763.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,591,506.25	3,184,731.53
筹资活动现金流出小计		106,215,314.59	3,744,495.42
筹资活动产生的现金流量净额		154,184,685.41	140,255,504.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-81,059.55	311,410.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		160,894,279.65	32,188,509.73
加：期初现金及现金等价物余额		123,804,097.31	425,577,346.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		284,698,376.96	457,765,856.61

公司负责人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		167,764,128.73	106,336,549.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		70,992,801.59	25,466,803.58
经营活动现金流入小计		238,756,930.32	131,803,353.29
购买商品、接受劳务支付的现金		147,800,031.98	88,135,176.30
支付给职工及为职工支付的现金		49,438,741.67	35,136,617.28
支付的各项税费		12,057,852.45	1,395,267.00
支付其他与经营活动有关的现金		81,752,743.07	164,256,502.81
经营活动现金流出小计		291,049,369.17	288,923,563.39
经营活动产生的现金流量净额		-52,292,438.85	-157,120,210.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		879,442.09	
取得投资收益收到的现金		2,887,042.94	1,732,952.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,000.00	30,000,000.00
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		410,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		413,890,485.03	231,732,952.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,557,230.63	17,515,137.14
投资支付的现金			500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		360,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		366,557,230.63	218,015,137.14
投资活动产生的现金流量净额		47,333,254.40	13,717,815.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		255,000,000.00	144,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,000,000.00	144,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,567,708.34	559,763.89
支付其他与筹资活动有关的现金		1,098,432.10	1,179,623.70
筹资活动现金流出小计		105,666,140.44	1,739,387.59
筹资活动产生的现金流量净额		149,333,859.56	142,260,612.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-81,059.55	311,410.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		144,293,615.56	-830,371.30
加: 期初现金及现金等价物余额		87,935,647.48	355,677,881.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		232,229,263.04	354,847,510.67

公司负责人: 傅和亮 主管会计工作负责人: 俞克 会计机构负责人: 俞克

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	420,000,000.00				886,203,737.20		851,943.52		9,307,578.93		-117,391,911.71		1,198,971,347.94		1,198,971,347.94
加：会计 政策变更											11,162.41		11,162.41		11,162.41
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	420,000,000.00				886,203,737.20		851,943.52		9,307,578.93		-117,380,749.30		1,198,982,510.35		1,198,982,510.35
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					5,875,571.28		-255,745.70				-9,599,927.19		-3,980,101.61		-3,980,101.61
（一）综 合收益总 额							-255,745.70				-9,599,927.19		-9,855,672.89		-9,855,672.89
（二）所 有者投入					5,875,571.28								5,875,571.28		5,875,571.28

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,875,571.28								5,875,571.28		5,875,571.28
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														
四、本期期末余额	420,000,000.00				892,079,308.48	596,197.82		9,307,578.93		-126,980,676.49		1,195,002,408.74		1,195,002,408.74

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	420,000,000.00				873,779,116.97		-100,037.09	9,307,578.93		6,810,822.02		1,309,797,480.83		1,309,797,480.83	

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	420,000,000.00			873,779,116.97		100,037.09		9,307,578.93		6,810,822.02		1,309,797,480.83		1,309,797,480.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,782,616.71		479,241.89				68,191,600.20		-61,929,741.60		-61,929,741.60	
（一）综合收益总额						479,241.89				68,191,600.20		-67,712,358.31		-67,712,358.31	
（二）所有者投入和减少资本				5,782,616.71								5,782,616.71		5,782,616.71	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,782,616.71								5,782,616.71		5,782,616.71	
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														
四、本期期末余额	420,000,000.00				879,561,733.68	379,204.80	9,307,578.93	61,380,778.18	-	1,247,867,739.23				1,247,867,739.23

公司负责人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度									
			其他权益工具	资本公积				盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			
一、上年期末余额	420,000,000.00				886,203,737.20		851,943.52		9,606,499.42	-65,356,452.50	1,251,305,727.64
加：会计政策变更										11,162.41	11,162.41
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,000,000.00				886,203,737.20		851,943.52		9,606,499.42	-65,345,290.09	1,251,316,890.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,875,571.28		-255,745.70			5,513,757.52	11,133,583.10
(一) 综合收益总额							-255,745.70			5,513,757.52	5,258,011.82
(二) 所有者投入和减少资本					5,875,571.28						5,875,571.28
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,875,571.28						5,875,571.28
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	420,000,000.00				892,079,308.48		596,197.82	9,606,499.42	-59,831,532.57	1,262,450,473.15

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,000,000.00				873,779,116.97		-100,037.09		9,606,499.42	45,530,107.98	1,348,815,687.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,000,000.00				873,779,116.97		-100,037.09		9,606,499.42	45,530,107.98	1,348,815,687.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,782,616.71		479,241.89			-57,317,288.37	-51,055,429.77
(一) 综合收益总额							479,241.89			-57,317,288.37	-56,838,046.48
(二) 所有者投入和减少资本					5,782,616.71						5,782,616.71
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,782,616.71						5,782,616.71
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	420,000,000.00				879,561,733.68		379,204.80		9,606,499.42	-11,787,180.39	1,297,760,257.51

公司负责人：傅和亮 主管会计工作负责人：俞克 会计机构负责人：俞克

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏艾迪药业股份有限公司（以下简称“艾迪药业”或“本公司”），2020年8月10日取得江苏省扬州市市场监督管理局核发的营业执照，注册资本为人民币42,000.00万元，统一社会信用代码为913210006979433664，注册地址为扬州市邗江区刘庄路2号，公司总部的经营地址为扬州市邗江区新甘泉西路69号，法定代表人为傅和亮。

本公司前身为原江苏艾迪药业有限公司，2019年2月20日在该公司基础上改组为股份有限公司，注册资本为人民币36,000.00万元，股本总数36,000.00万股。

根据艾迪药业2019年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1185号《关于同意江苏艾迪药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，艾迪药业向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币6,000万元。变更后的注册资本为人民币42,000.00万元。

截至2020年7月13日止，艾迪药业采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的发行方式，已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,000万股，募集资金总额为人民币839,400,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币75,326,954.61元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币764,073,045.39元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]210Z0012号《验资报告》验证。

截至2023年6月30日，艾迪药业最新股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
广州维美投资有限公司	9,450.00	22.50
维美投资（香港）有限公司	7,769.34	18.50
AEGLE TECH LIMITED	1,620.00	3.86
AVIDIAN TECH LIMITED	604.83	1.44
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	1,501.85	3.58
傅和祥	1,316.63	3.13
扬州乐扬凯睿企业管理合伙企业（有限合伙）	376.95	0.90
吴蓉蓉	540.00	1.29
俞恒	506.63	1.21
苏州观天下投资有限公司	450.00	1.07
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）	414.72	0.99
巫东昇	270.00	0.64
王军	270.00	0.64
傅和亮	137.48	0.33
南京华泰大健康二号股权投资合伙企业（有限合伙）	28.62	0.07
南京道宁投资管理中心（普通合伙）	21.67	0.05
社会公众A股股东	16,721.28	39.81
合计	42,000.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会以及监事会的法人治理结构，目前设研发中心、质量管理部、采购部、生产车间、市场部、药品销售部、财务部、内审监察部、政府事务部、人力资源部和行政部等部门。

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

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

**(3) 报告期内增减子公司的处理****①增加子公司或业务****A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

**B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

**②处置子公司或业务**

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

**(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

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

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

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

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

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### **(4) 金融工具减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### **①预期信用损失的计量**

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

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

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

##### **A. 应收款项/合同资产**

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1 人源蛋白粗品客户
- 应收账款组合 2 普药客户
- 应收账款组合 3 诊断设备及试剂客户
- 应收账款组合 4 新药客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1 应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2 应收员工备用金及代垫款
- 其他应收款组合 3 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ② 具有较低的信用风险

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

##### ③ 信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### （6）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

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

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

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

#### ②公允价值层次

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

请参见附注五、10

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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

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

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

#### (5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

请参见附注五、10

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

### **(2) 初始投资成本确定**

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00%	9.5%-3.17%
机器设备	年限平均法	6-10	5.00%	15.83%-9.50%
运输设备	年限平均法	6-10	5.00%	15.83%-9.50%
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

**(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

请参见附注五、34

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1.无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 2.无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1.划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

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

③外购技术，技术转让费可资本化，后续研发支出根据上述条件处理。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

请参见附注五、16

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ①设定提存计划

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

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

### ②设定受益计划

#### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

#### B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

- ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内确定折旧率，各使用权资产预计残值率均为0。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

#### (4) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.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；B.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。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工

具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

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

#### 质保义务

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

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

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

### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- ①商品销售合同

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

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

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

## ②提供服务合同

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (1) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (2) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### **（2）递延所得税负债的确认**

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

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

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

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

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

## ④合并抵销形成的暂时性差异

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

## ⑤以权益结算的股份支付

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

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(1) 租赁的识别**

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

**(2) 单独租赁的识别**

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

**(3) 本公司作为承租人的会计处理方法**

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

**①使用权资产**

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内确定折旧率，各使用权资产预计残值率均为0。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

#### (4) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.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；B.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。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	134,907,608.65	134,907,608.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	351,637,105.85	351,637,105.85	
衍生金融资产			
应收票据	5,586,490.56	5,586,490.56	
应收账款	113,829,280.96	113,829,280.96	
应收款项融资	15,326,527.10	15,326,527.10	
预付款项	13,295,227.04	13,295,227.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,083,053.53	5,083,053.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,150,604.14	156,150,604.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,639,650.57	6,639,650.57	

流动资产合计	802,455,548.40	802,455,548.40	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	90,583,663.20	90,583,663.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,224,334.00	58,224,334.00	
投资性房地产			
固定资产	407,057,640.30	407,057,640.30	
在建工程	36,815,456.87	36,815,456.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,311,894.61	3,311,894.61	
无形资产	117,621,530.67	117,621,530.67	
开发支出	63,446,373.80	63,446,373.80	
商誉	13,239,342.66	13,239,342.66	
长期待摊费用	5,683,429.03	5,683,429.03	
递延所得税资产	38,669,666.19	38,680,828.60	11,162.41
其他非流动资产	18,092,907.87	18,092,907.87	
非流动资产合计	852,746,239.20	852,757,401.61	11,162.41
资产总计	1,655,201,787.60	1,655,212,950.01	11,162.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	145,155,069.45	145,155,069.45	
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	10,310,338.64	10,310,338.64	
应付账款	109,130,380.87	109,130,380.87	
预收款项			
合同负债	33,117,268.42	33,117,268.42	
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	17,781,556.56	17,781,556.56	
应交税费	2,409,241.40	2,409,241.40	
其他应付款	6,198,236.96	6,198,236.96	
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	2,115,736.84	2,115,736.84	
其他流动负债	5,457,403.46	5,457,403.46	
流动负债合计	331,675,232.60	331,675,232.60	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,495,911.90	1,495,911.90	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,374,594.17	56,374,594.17	
递延所得税负债	6,684,700.99	6,684,700.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,555,207.06	124,555,207.06	
负债合计	456,230,439.66	456,230,439.66	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	420,000,000.00	420,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	886,203,737.20	886,203,737.20	
减：库存股			
其他综合收益	851,943.52	851,943.52	
专项储备			
盈余公积	9,307,578.93	9,307,578.93	
一般风险准备			
未分配利润	-117,391,911.71	-117,380,749.30	11,162.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,198,971,347.94	1,198,982,510.35	11,162.41
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,198,971,347.94	1,198,982,510.35	11,162.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,655,201,787.60	1,655,212,950.01	11,162.41

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	87,937,069.65	87,937,069.65	
交易性金融资产	180,936,567.38	180,936,567.38	
衍生金融资产			
应收票据	5,586,490.56	5,586,490.56	
应收账款	113,692,939.05	113,692,939.05	
应收款项融资	15,326,527.10	15,326,527.10	
预付款项	10,275,832.07	10,275,832.07	
其他应收款	39,107,282.68	39,107,282.68	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	151,776,675.80	151,776,675.80	
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	4,111,167.41	4,111,167.41	
流动资产合计	608,750,551.70	608,750,551.70	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	526,244,319.10	526,244,319.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,224,334.00	58,224,334.00	
投资性房地产			
固定资产	203,315,174.67	203,315,174.67	
在建工程	3,393,580.87	3,393,580.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,240,951.79	2,240,951.79	
无形资产	89,945,126.61	89,945,126.61	
开发支出	36,509,840.82	36,509,840.82	
商誉			
长期待摊费用	3,431,992.59	3,431,992.59	
递延所得税资产	37,334,254.60	37,345,417.01	11,162.41
其他非流动资产	15,203,980.15	15,203,980.15	
非流动资产合计	975,843,555.20	975,854,717.61	11,162.41
资产总计	1,584,594,106.90	1,584,605,269.31	11,162.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款	145,155,069.45	145,155,069.45	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,212,375.38	60,212,375.38	
预收款项			
合同负债	30,592,325.09	30,592,325.09	
应付职工薪酬	14,336,961.50	14,336,961.50	
应交税费	1,164,504.72	1,164,504.72	
其他应付款	6,494,029.79	6,494,029.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,243,029.61	1,243,029.61	
其他流动负债	5,129,160.83	5,129,160.83	
流动负债合计	264,327,456.37	264,327,456.37	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,195,778.61	1,195,778.61	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,391,009.08	6,391,009.08	
递延所得税负债	1,374,135.20	1,374,135.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,960,922.89	68,960,922.89	
负债合计	333,288,379.26	333,288,379.26	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	420,000,000.00	420,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	886,203,737.20	886,203,737.20	
减：库存股			
其他综合收益	851,943.52	851,943.52	
专项储备			
盈余公积	9,606,499.42	9,606,499.42	
未分配利润	-65,356,452.50	-65,345,290.09	11,162.41
所有者权益（或股东权益）合计	1,251,305,727.64	1,251,316,890.05	11,162.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,584,594,106.90	1,584,605,269.31	11,162.41

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%，13%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	应纳流转税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%；出租房产租金收入	1.2%；12%
土地使用税	土地面积	3 元/M <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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

**3. 其他**

√适用 □不适用

本公司于 2020 年 12 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202032007453）；根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，在有效认定期（2020 年度至 2022 年度）内按 15% 的税率征收企业所得税。公司目前尚在高新技术企业复审过程中。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	284,380,582.73	123,789,144.36
其他货币资金	17,970,494.54	11,118,464.29
合计	302,351,077.27	134,907,608.65
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

2023年6月30日，其他货币资金中16,888,416.78元系本公司及艾迪医药的银行承兑汇票保证金账户余额，762,283.53元系南京安赛莱的保函保证金账户余额，银行存款中2,000.00元系本公司及南京安赛莱ETC冻结资金，合计共17,652,700.31元因不能随时用于支付，该部分款项不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	185,771,367.70	351,637,105.85
其中：		
银行理财产品	185,771,367.70	351,637,105.85
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	185,771,367.70	351,637,105.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,414,429.39	5,586,490.56
商业承兑票据		
合计	10,414,429.39	5,586,490.56

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,694,698.50
商业承兑票据		
合计		1,694,698.50

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,414,429.39	100.00			10,414,429.39	5,586,490.56	100.00			5,586,490.56
其中：										
银行承兑汇票	10,414,429.39	100.00			10,414,429.39	5,586,490.56	100.00			5,586,490.56
合计	10,414,429.39	/		/	10,414,429.39	5,586,490.56	/		/	5,586,490.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	229,583,492.27
1 年以内小计	229,583,492.27
1 至 2 年	2,647,169.09
2 至 3 年	4,541,248.95
3 年以上	374,520.63
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	237,146,430.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,894,688.03	2.91	6,894,688.03	100.00	-	6,709,265.17	5.28	6,709,265.17	100.00	-
其中：										
应收诊断及试剂客户	1,765,176.00	0.74	1,765,176.00	100.00	-	1,765,176.00	1.39	1,765,176.00	100.00	-
应收人源蛋白粗品客户	5,129,512.03	2.16	5,129,512.03	100.00	-	4,944,089.17	3.89	4,944,089.17	100.00	-
按组合计提坏账准备	230,251,742.91	97.09	11,922,862.44	5.18	218,328,880.47	120,251,785.43	94.72	6,422,504.47	5.34	113,829,280.96
其中：										
应收人源蛋白粗品客户	175,379,555.84	73.95	8,768,977.80	5.00	166,610,578.04	86,979,201.70	68.52	4,348,960.09	5.00	82,630,241.61
应收普药客户	4,846,418.43	2.04	652,596.16	13.47	4,193,822.27	5,641,502.83	4.44	689,740.33	12.23	4,951,762.50
应收诊断及试剂客户	4,980,756.26	2.10	249,037.81	5.00	4,731,718.45	990,004.57	0.78	51,750.23	5.23	938,254.34
应收新药客户	45,045,012.38	18.99	2,252,250.67	5.00	42,792,761.71	26,641,076.33	20.98	1,332,053.82	5.00	25,309,022.51
合计	237,146,430.94	100.00	18,817,550.47	7.93	218,328,880.47	126,961,050.60	100.00	13,131,769.64	10.34	113,829,280.96

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广州医科大学附属市八医院	1,765,176.00	1,765,176.00	100.00	长期未回款且尚无明确的回款安排, 本公司对其信用风险进行了单项分析, 按 100% 比例计提预期信用损失。
UREKA HONG KONG LIMITED	5,129,512.03	5,129,512.03	100.00	长期未回款且尚无明确的回款安排, 本公司对其信用风险进行了单项分析, 按 100% 比例计提预期信用损失。
合计	6,894,688.03	6,894,688.03	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

UREKA HONG KONG LIMITED.及广州医科大学附属市八医院长期未回款且无明确的回款安排, 本公司预计款项难以短时间内收回, 因此按 100% 计提比例计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收人源蛋白粗品客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	175,379,555.84	8,768,977.80	5.00
合计	175,379,555.84	8,768,977.80	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

组合计提项目: 应收普药客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,178,167.79	146,235.87	3.50
1 至 2 年	176,166.15	63,684.06	36.15
2 至 3 年	117,563.86	105,607.62	89.83
3 年以上	374,520.63	337,068.61	90.00
合计	4,846,418.43	652,596.16	13.47

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

组合计提项目：应收诊断设备及试剂客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,980,756.26	249,037.81	5.00
合计	4,980,756.26	249,037.81	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

组合计提项目：应收新药客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	45,045,012.38	2,252,250.67	5.00
合计	45,045,012.38	2,252,250.67	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明请参见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收人源蛋白粗品客户	9,293,049.26	4,605,440.57				13,898,489.83
应收普药客户	689,740.33	-37,144.17				652,596.16
应收诊断设备及试剂客户	1,816,926.23	197,287.58				2,014,213.81
应收新药客	1,332,053.82	920,196.85				2,252,250.67

户						
合计	13,131,769.64	5,685,780.83				18,817,550.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	139,948,821.32	59.01	6,997,441.07
客户二	37,487,293.93	15.81	1,874,364.70
客户三	34,401,283.96	14.51	1,720,064.20
客户四	5,129,512.03	2.16	5,129,512.03
客户五	1,765,176.00	0.74	1,765,176.00
合计	218,732,087.24	92.24	17,486,558.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,825,723.79	15,326,527.10
合计	14,825,723.79	15,326,527.10

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

请参见附注五、10。

其他说明：

适用 不适用**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,374,661.77	98.14	13,207,687.02	99.34
1 至 2 年	243,886.05	1.38	7,367.92	0.06
2 至 3 年	2,744.72	0.02	79,169.26	0.59
3 年以上	82,732.10	0.47	1,002.84	0.01
合计	17,704,024.64	100.00	13,295,227.04	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	6,090,995.47	34.40
供应商二	5,178,415.31	29.25
供应商三	1,362,528.00	7.70
供应商四	617,992.84	3.49
供应商五	467,244.35	2.64
合计	13,717,175.97	77.48

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,704,269.67	5,083,053.53
合计	3,704,269.67	5,083,053.53

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	847,625.04
1 年以内小计	847,625.04
1 至 2 年	926,668.93
2 至 3 年	747,847.00
3 年以上	
3 至 4 年	229,310.49

4 至 5 年	4,400.00
5 年以上	1,192,316.60
合计	3,948,168.06

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,438,210.60	4,657,293.08
员工备用金	56,232.56	92.87
代扣社保公积金	227,914.41	447,606.28
其他	225,810.49	225,810.49
减：坏账准备	243,898.39	247,749.19
合计	3,704,269.67	5,083,053.53

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	21,938.70		225,810.49	247,749.19
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-3,850.80			-3,850.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	18,087.90		225,810.49	243,898.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收押金和保证金	21,938.70	-3,850.80				18,087.90
应收员工备用金及代垫款						
应收其他款项	225,810.49					225,810.49
合计	247,749.19	-3,850.80				243,898.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
扬州市邗江区财政局	押金、保证金	1,039,466.60	5 年以上	26.33	
扬州市邗江区住房和城乡建设局建设领域农民工工资保证金	押金、保证金	530,000.00	1-2 年	13.42	
新疆维吾尔自治区卫生健康委员会	押金、保证金	524,217.60	1 年以内	13.28	
上海恒邦房地产开发有限公司	押金、保证金	304,708.01	1-2 年	7.72	15,235.40

南京生物医药谷建设发展有限公司	押金、保证金	270,000.00	1-2 年	6.84	
合计	/	2,668,392.21	/	67.59	15,235.40

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	83,986,572.48	1,320,018.70	82,666,553.78	68,540,648.87	1,341,075.03	67,199,573.84
在产品	83,572,904.98	32,123,596.63	51,449,308.35	81,028,677.96	25,227,694.88	55,800,983.08
库存商品	48,176,175.51	16,095,246.12	32,080,929.39	31,447,515.59	16,086,114.43	15,361,401.16
周转材料	4,880,898.09		4,880,898.09	747,332.41		747,332.41
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,295,454.60		1,295,454.60	16,430,180.09	707.14	16,429,472.95
委托加工物资	11,517.47		11,517.47	611,840.70		611,840.70
合计	221,923,523.13	49,538,861.45	172,384,661.68	198,806,195.62	42,655,591.48	156,150,604.14

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,341,075.03	21,708.57		42,764.90		1,320,018.70
在产品	25,227,694.88	6,895,901.75				32,123,596.63
库存商品	16,086,114.43	237,299.26		228,167.57		16,095,246.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	707.14			707.14		
委托加工物资						
合计	42,655,591.48	7,154,909.58		271,639.61		49,538,861.45

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	339,259.88	607,545.22
待抵扣税额	4,792,759.24	6,032,105.35
合计	5,132,019.12	6,639,650.57

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
UREKA HONGKONG LIMITED	525,233.59			-337,487.10	-187,746.49						2,672,784.28
广州宝天生物技术有限公司											
Kaidea Global Pte.Ltd.	901,494.84		879,442.09	67,999.21	-67,999.21				-22,052.75		
北京艾普医学检验	1,563,360.46			-224,556.19						1,338,804.27	

实验室有 限公司											
南京南大 药业有限 责任公司	87,593,574.31			-334,913.84						87,258,660.47	
小计	90,583,663.20		879,442.09	-828,957.92	-255,745.70				-22,052.75	88,597,464.74	2,672,784.28
合计	90,583,663.20		879,442.09	-828,957.92	-255,745.70				-22,052.75	88,597,464.74	2,672,784.28

## 其他说明

公司联营企业 Kaidea Global Pte.Ltd.已启动注销程序，截止至 2023 年 6 月 30 日，公司已收到该企业向股东回拨的投资款 879,442.09 元，目前该企业尚处于注销公示阶段。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,078,600.00	58,224,334.00
合计	65,078,600.00	58,224,334.00

其他说明：

本公司将对石家庄龙泽制药股份有限公司的投资作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	432,550,840.92	407,057,640.30
固定资产清理		
合计	432,550,840.92	407,057,640.30

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	344,917,334.83	162,399,238.04	7,363,516.86	28,832,508.76	543,512,598.49
2. 本期增加金额	33,022,659.54	6,697,322.42	237,132.74	1,866,618.78	41,823,733.48
(1) 购置		4,299,885.88	237,132.74	1,866,618.78	6,403,637.40
(2) 在建工程转入	33,022,659.54	2,397,436.54			35,420,096.08
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	183,771.74	2,723,307.57		1,258,090.34	4,165,169.65
(1) 处置或报废	183,771.74	2,723,307.57		1,258,090.34	4,165,169.65
4. 期末余额	377,756,222.63	166,373,252.89	7,600,649.60	29,441,037.20	581,171,162.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	59,943,602.96	54,382,531.01	5,420,643.96	16,708,180.26	136,454,958.19
2. 本期增加金额	6,240,896.78	7,086,245.66	212,057.34	1,579,316.05	15,118,515.83
(1) 计提	6,240,896.78	7,086,245.66	212,057.34	1,579,316.05	15,118,515.83
3. 本期减少金额	174,583.15	1,669,465.42		1,109,104.05	2,953,152.62
(1) 处置或报废	174,583.15	1,669,465.42		1,109,104.05	2,953,152.62
4. 期末余额	66,009,916.59	59,799,311.25	5,632,701.30	17,178,392.26	148,620,321.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	311,746,306.04	106,573,941.64	1,967,948.30	12,262,644.94	432,550,840.92

2. 期初账面价值	284,973,731.87	108,016,707.03	1,942,872.90	12,124,328.50	407,057,640.30
-----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,546,893.29	4,813,921.04		732,972.25	
机器设备	4,941,461.55	4,685,993.83		255,467.72	
办公及其他设备	2,764.99	2,649.18		115.81	
合计	10,491,119.83	9,502,564.05		988,555.78	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,927,551.81
机器设备	4,301,728.32
办公及其他设备	44,412.26
合计	6,273,692.39

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
原料药生产研发及配套设施	113,084,815.47	其中：账面价值 78,895,976.86 元对应房产已于 2023 年 7 月取得产权证书，剩余房产产权证书正在办理中。

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,064,925.25	36,815,456.87
工程物资		
合计	10,064,925.25	36,815,456.87

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原料药生产研发及配套设施项目	8,931,738.61		8,931,738.61	33,352,723.60		33,352,723.60
在安装设备	644,074.65		644,074.65	3,041,511.19		3,041,511.19
建筑安装工程费	37,735.84		37,735.84	37,735.84		37,735.84
工程-装修类	451,376.15		451,376.15	383,486.24		383,486.24
合计	10,064,925.25		10,064,925.25	36,815,456.87		36,815,456.87

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
原料药生产研发及配套设施项目	186,513,800.00	33,352,723.60	8,601,674.55	33,022,659.54		8,931,738.61	113.89					
在安装设备		3,041,511.19		2,397,436.54		644,074.65						
合计	186,513,800.00	36,394,234.79	8,601,674.55	35,420,096.08		9,575,813.26	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,870,486.76	10,870,486.76
2. 本期增加金额	2,201,249.52	2,201,249.52
租入	2,201,249.52	2,201,249.52
3. 本期减少金额	3,519,583.31	3,519,583.31
4. 期末余额	9,552,152.97	9,552,152.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,558,592.15	7,558,592.15
2. 本期增加金额	1,456,903.56	1,456,903.56
(1) 计提	1,456,903.56	1,456,903.56
3. 本期减少金额	3,519,583.31	3,519,583.31
(1) 处置	3,519,583.31	3,519,583.31
4. 期末余额	5,495,912.40	5,495,912.40
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,056,240.57	4,056,240.57

2. 期初账面价值	3,311,894.61	3,311,894.61
-----------	--------------	--------------

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	38,588,612.30	125,690.59	117,593,424.48	3,294,688.33	159,602,415.70
2. 本期增加 金额			7,714,915.49	172,949.40	7,887,864.89
(1) 购置				172,949.40	172,949.40
(2) 内部研 发			7,714,915.49		7,714,915.49
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	38,588,612.30	125,690.59	125,308,339.97	3,467,637.73	167,490,280.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,114,764.87	77,476.55	33,955,819.06	832,824.55	41,980,885.03
2. 本期增加 金额	400,737.55	4,118.86	5,360,700.29	159,741.76	5,925,298.46
(1) 计提	400,737.55	4,118.86	5,360,700.29	159,741.76	5,925,298.46
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,515,502.42	81,595.41	39,316,519.35	992,566.31	47,906,183.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	31,073,109.88	44,095.18	85,991,820.62	2,475,071.42	119,584,097.10
2. 期初账面 价值	31,473,847.43	48,214.04	83,637,605.42	2,461,863.78	117,621,530.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 52.26%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
阿尼芬净冻干粉针剂(50mg)及原料药	1,950,000.00							1,950,000.00
甲苯磺酸依度沙班片剂(15mg、30mg)及原料药	1,500,000.00							1,500,000.00
ACC008的BE试验	7,710,180.51	4,734.98			7,714,915.49			-
ACC008三期临床的研究	39,183,304.15	10,732,316.68						49,915,620.83
ACC010	9,252,417.51							9,252,417.51
ACC015及制剂	6,214,792.46							6,214,792.46
利奈唑胺片的研发	2,500,000.00							2,500,000.00
左乙拉西坦缓释片的研发	200,000.00							200,000.00
注射用米卡芬净钠的研发	188,679.25							188,679.25
ACC102 BE 研究	976,568.86	1,144,463.53						2,121,032.39

其他技术及专利	109,110.31	36,215.08					145,325.39
合计	69,785,053.05	11,917,730.27			7,714,915.49		73,987,867.83

其他说明：

①阿尼芬净冻干粉针剂(50mg)及原料药、甲苯磺酸依度沙班片剂(15mg、30mg)及原料药、利奈唑胺片的研发、左乙拉西坦缓释片的研发、注射用米卡芬净钠的研发均处于停止状态，继续开发的可行性较低，前期已全额计提减值准备。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
扬州艾迪制药有限公司	41,935,535.64					41,935,535.64
合计	41,935,535.64					41,935,535.64

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装潢费	3,904,081.68	214,451.59	313,925.79		3,804,607.48
经营租入固定资产装修费用	115,291.42		91,898.10		23,393.32
零星改造工程	1,625,773.65	559,255.16	658,947.78		1,526,081.03
数据中心机房系统工程	15,615.73		11,711.70		3,904.03
简易建筑	22,666.55		8,499.96		14,166.59
合计	5,683,429.03	773,706.75	1,084,983.33		5,372,152.45

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1)、未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,426,213.34	7,863,932.00	45,542,943.29	6,831,441.49
内部交易未实现利润	2,209,388.76	331,408.33	1,204,509.80	180,676.47
可抵扣亏损	185,445,680.36	28,158,484.73	178,016,749.32	27,124,117.16
信用减值准备	17,045,792.55	2,595,625.53	11,557,299.30	1,773,884.18
已纳税的政府补助	6,731,165.33	1,009,674.80	6,224,818.82	933,722.82
使用权资产财税差	207,189.14	31,078.36	58,357.05	8,753.56
股份支付	15,536,530.72	2,330,479.61	10,613,720.07	1,592,058.01
销售收入的税收与会计时点差异	626,778.86	94,016.83	1,500,083.34	225,012.50
合计	280,228,739.06	42,414,700.19	254,718,480.99	38,669,666.19

**(2)、未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	19,114,459.36	4,778,614.83	20,541,724.68	5,135,431.17

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	771,367.60	138,801.81	1,637,105.85	315,619.72
其他非流动金融资产公允价值变动	15,078,600.00	2,261,790.00	8,224,334.00	1,233,650.10
合计	34,964,426.96	7,179,206.64	30,403,164.53	6,684,700.99

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,352,421.56	8,440,416.54
可抵扣亏损	59,744,889.15	43,519,051.07
合计	69,097,310.71	51,959,467.61

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	4,220,015.87	4,220,015.87	
2024 年	407,470.81	407,470.81	
2025 年	1,990,627.62	1,990,627.62	
2026 年	12,736,372.09	12,736,372.09	
2027 年	24,164,564.68	24,164,564.68	
2028 年	16,225,838.08		
合计	59,744,889.15	43,519,051.07	

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备款	3,966,469.47		3,966,469.47	2,127,192.89		2,127,192.89
预付开发支出款项	5,603,985.05		5,603,985.05	6,282,297.12		6,282,297.12
预付研发项目款项	8,549,650.00		8,549,650.00	8,549,650.00		8,549,650.00
待抵扣税额	1,391,190.82		1,391,190.82	1,133,767.86		1,133,767.86
合计	19,511,295.34		19,511,295.34	18,092,907.87		18,092,907.87

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,405,100.00	
保证借款		
信用借款	220,211,111.12	145,155,069.45
合计	225,616,211.12	145,155,069.45

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,887,994.00	10,310,338.64
合计	16,887,994.00	10,310,338.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	23,654,997.92	78,612,265.92
应付工程、设备款	59,152,897.21	17,032,514.99
应付款项	13,085,898.68	13,295,280.84
应付开发支出款项	932,759.37	190,319.12
合计	96,826,553.18	109,130,380.87

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	3,204,796.40	4,015,381.63
预收技术转让费	28,301,886.79	28,301,886.79
预收租金		800,000.00
合计	31,506,683.19	33,117,268.42

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2021 年 12 月 24 日，公司与广州力鑫生物科技有限公司（以下简称“力鑫生物”）就公司抗肿瘤在研新药 ACCO06 项目签订《技术转让合同》，将公司拥有的 ACCO06 项目的技术秘密和专利权相关的一切权益转让给力鑫生物，力鑫生物受让 ACCO06 项目并支付技术转让费。截止至 2023 年 6 月末，公司已收到技术转让费 3,000 万元（含税）。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,781,556.56	52,485,174.27	62,569,527.53	7,697,203.30
二、离职后福利-设定提存计划		2,806,303.99	2,645,484.49	160,819.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,781,556.56	55,291,478.26	65,215,012.02	7,858,022.80

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,576,636.29	44,978,226.74	55,304,349.01	7,250,514.02
二、职工福利费		624,977.92	624,977.92	
三、社会保险费		1,556,511.21	1,461,811.24	94,699.97
其中：医疗保险费		1,431,565.96	1,340,920.86	90,645.10
工伤保险费		116,322.57	112,267.70	4,054.87
生育保险费		8,622.68	8,622.68	0.00
四、住房公积金	162,024.00	2,351,102.43	2,205,465.22	307,661.21
五、工会经费和职工教育经费	42,896.27	417,301.05	415,869.22	44,328.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		1,419,103.66	1,419,103.66	
九、其他短期薪酬		1,137,951.26	1,137,951.26	
合计	17,781,556.56	52,485,174.27	62,569,527.53	7,697,203.30

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,716,357.82	2,561,527.60	154,830.22
2、失业保险费		89,946.17	83,956.89	5,989.28
3、企业年金缴费				
合计		2,806,303.99	2,645,484.49	160,819.50

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,865,841.09	848,738.67
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	699,283.11	631,838.36
城市维护建设税	336,701.82	41,991.68
教育费附加及地方教育附加	241,003.07	36,464.02
房产税	702,207.76	653,606.65
城镇土地使用税	127,958.11	127,958.11
其他税种	34,768.26	68,643.91
合计	7,007,763.22	2,409,241.40

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,936,611.11	6,198,236.96
合计	7,936,611.11	6,198,236.96

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付报销款	1,114,852.88	1,007,217.10
土地出让金	1,816,300.00	1,816,300.00
代收代付款	1,008,247.12	8,247.12
保证金及押金	1,707,596.00	1,212,396.00
其他	2,289,615.11	2,154,076.74
合计	7,936,611.11	6,198,236.96

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	80,150,277.78	65,083.33
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,526,235.29	2,050,653.51
合计	82,676,513.07	2,115,736.84

其他说明：

1年内到期的长期借款为信用借款。

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	966,038.74	1,465,507.20
合同负债税金	2,114,736.73	2,260,112.83
未终止确认的应收票据	1,694,698.50	1,731,783.43
合计	4,775,473.97	5,457,403.46

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

本公司长期借款利率为 1 年期 LPR 减 0.1%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,394,482.88	3,739,764.10
减：未确认融资费用	91,096.63	193,198.69
减：一年内到期的租赁负债	2,526,235.29	2,050,653.51
合计	1,777,150.96	1,495,911.90

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,374,594.17		2,689,884.64	53,684,709.53	政府补助取得
合计	56,374,594.17		2,689,884.64	53,684,709.53	

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	420,000,000.00						420,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	873,779,116.97			873,779,116.97
其他资本公积	12,424,620.23	5,875,571.28		18,300,191.51
合计	886,203,737.20	5,875,571.28		892,079,308.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系限制性股票激励计划所致。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划							

变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	851,943.52	- 255,745.70				- 255,745.70		596,197.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价								

值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	851,943.52	- 255,745.70				- 255,745.70		596,197.82
其他综合收益合计	851,943.52	- 255,745.70				- 255,745.70		596,197.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,307,578.93			9,307,578.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	9,307,578.93		9,307,578.93
----	--------------	--	--------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-117,391,911.71	6,810,822.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	11,162.41	
调整后期初未分配利润	-117,380,749.30	6,810,822.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,599,927.19	-124,202,733.73
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	-126,980,676.49	-117,391,911.71

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 11,162.41 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,725,848.64	123,539,546.59	73,585,485.09	46,349,077.89
其他业务	1,014,890.23	643,991.57	193,289.92	138,994.20
合计	238,740,738.87	124,183,538.16	73,778,775.01	46,488,072.09

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

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

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	941,844.10	19,724.46
教育费附加及地方教育附加	676,070.35	19,137.38
资源税		
房产税	1,355,814.42	983,432.38
土地使用税	255,916.22	255,916.32
车船使用税	12,159.00	6,660.00
印花税	60,173.26	16,398.02
环保税	168,081.04	468.54
合计	3,470,058.39	1,301,737.10

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,391,655.77	10,626,821.43
股份支付	1,519,343.76	1,361,236.43
业务费	12,896,093.79	7,613,003.38
广告宣传费	3,283,293.15	1,113,658.75
招待费	1,724,507.59	525,305.26
办公费	249,910.03	371,902.19
会务费	5,117,134.29	2,321,125.14
咨询费	6,134,974.67	6,042,532.45
租赁费	570,621.30	748,200.51
其他	2,958,371.27	1,847,625.69
合计	50,845,905.62	32,571,411.23

其他说明：

本期销售费用较上期上升 56.11%，主要系 HIV 新药推广力度的加大，增加相应的人员薪酬、会务费及业务推广费。

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,596,899.70	13,199,119.65
折旧及摊销费	11,386,124.08	10,424,032.97
中介服务费	6,075,852.50	7,358,248.48
股份支付	2,965,224.68	2,996,830.46
招待费	2,261,306.86	2,052,685.44
办公及差旅费	2,945,687.53	925,282.16
水动力费	1,364,117.94	1,045,842.76
存货报废损失	31,281.86	903,289.34
租赁费	747,036.69	1,156,801.80
会务费	1,627,299.69	96,086.02
其他	1,997,130.60	1,481,518.78
合计	49,997,962.13	41,639,737.86

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,126,503.89	7,559,750.16
实验费	19,196,393.97	12,920,992.07
人工费	5,274,648.78	5,667,002.05
折旧费	1,236,290.08	1,582,342.13
股份支付	714,183.87	1,123,237.48
水电燃气费	75,477.00	139,776.46
差旅费	308,842.47	52,731.17
其他	811,581.57	967,463.08
合计	29,743,921.63	30,013,294.60

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,772,068.64	859,430.80
其中：租赁负债利息支出	87,118.63	159,361.36
减：利息收入	-580,603.13	-1,629,099.94
汇兑净损失	-114,867.55	-503,157.00
银行手续费及其他	41,762.29	47,213.68
合计	4,118,360.25	-1,225,612.46

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	5,117,442.63	3,772,358.88
其中：与递延收益相关的政府补助	2,689,884.64	291,965.59
直接计入当期损益的政府补助	2,427,557.99	3,480,393.29
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	142,155.21	135,907.25
其中：个税扣缴税款手续费	141,035.21	135,187.25
税控系统税额减免	1,120.00	720.00
合计	5,259,597.84	3,908,266.13

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,837,256.85	-2,295,394.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,052.75	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,867,666.11	4,437,606.14
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,682,870.21	2,142,211.73

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	771,367.70	41,004.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	6,854,266.00	-11,812,200.00
合计	7,625,633.70	-11,771,195.14

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-5,685,780.83	565,391.82
其他应收款坏账损失	3,850.80	-15,009.40
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-5,681,930.03	550,382.42

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,154,909.58	-1,778,305.98
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,154,909.58	-1,778,305.98

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	69,344.87	31,377.90
其中：固定资产	69,344.87	31,377.90
合计	69,344.87	31,377.90

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔款收入			
无需支付的款项			
其他	93,591.38	111,755.48	93,591.38
合计	93,591.38	111,755.48	93,591.38

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	112,484.25		112,484.25
其中：固定资产处置损失	112,484.25		112,484.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00	2,000.00	2,000.00
罚款、滞纳金			
其他		78.78	
合计	114,484.25	2,078.78	114,484.25

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-3,239,365.98	-15,625,851.45
合计	-3,239,365.98	-15,625,851.45

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-12,839,293.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,925,893.97
子公司适用不同税率的影响	-426,043.50
调整以前期间所得税的影响	75,951.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	332,396.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,570,676.47
研发费用加计扣除	-3,456,903.85
无形资产加计摊销	-537,201.38
权益法核算的合营企业和联营企业损益	127,651.60
所得税费用	-3,239,365.98

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,427,557.99	19,480,393.29
收到保证金、押金	644,000.00	1,382,620.35
收到利息收入及其他	1,817,010.82	1,879,313.04
合计	4,888,568.81	22,742,326.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	67,558,315.91	58,134,607.10
公益性捐赠支出	2,000.00	2,000.00
支付保证金、押金	1,000,117.52	1,488,160.22
手续费及其他	41,762.29	47,292.46
支付短期租赁付款额		

合计	68,602,195.72	59,672,059.78
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	670,000,000.00	556,000,000.00
收到保证金	1,200,000.00	
合计	671,200,000.00	556,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	505,000,000.00	548,000,000.00
支付保证金	120,000.00	
合计	505,120,000.00	548,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	1,591,506.25	2,614,755.65
租赁保证金		569,975.88
合计	1,591,506.25	3,184,731.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-9,599,927.19	-68,191,600.20
加：资产减值准备	7,154,909.58	1,778,305.98
信用减值损失	5,681,930.03	-550,382.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,969,153.14	9,955,952.37
使用权资产摊销	1,456,903.56	2,261,507.94
无形资产摊销	5,923,528.53	5,538,155.18
长期待摊费用摊销	1,084,983.33	1,522,492.40
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）	-69,344.87	-31,377.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,697.35	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,625,633.70	11,771,195.14
财务费用（收益以“-”号填列）	4,853,128.19	548,020.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,682,870.21	-2,142,211.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,733,871.62	-15,260,067.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	494,505.65	-365,784.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,388,967.12	-45,671,377.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,129,319.21	14,792,163.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,742,088.49	12,948,770.51
其他	5,662,431.70	5,782,042.63
经营活动产生的现金流量净额	-119,145,674.37	-65,314,195.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	284,698,376.96	457,765,856.61
减：现金的期初余额	123,804,097.31	425,577,346.88
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	160,894,279.65	32,188,509.73

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,698,376.96	123,804,097.31
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	284,378,582.73	123,787,144.36

可随时用于支付的其他货币资金	319,794.23	16,952.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	284,698,376.96	123,804,097.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,652,700.31	保证金
固定资产	271,431.70	抵押贷款
无形资产	1,109,671.21	抵押贷款
合计	19,033,803.22	

其他说明：

受限的货币资金 16,888,416.78 元为银行承兑汇票保证金，762,283.53 元为保函保证金，2,000.00 元为 ETC 冻结，不能随时用于支付。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	21,511.23	7.2258	155,435.84
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	709,888.46	7.2258	5,129,512.03
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	26,730.00	7.2258	193,145.63

欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
省科技成果转化专项资金-尿蛋白项目购置资产	1,972,195.76	递延收益	47,173.28
省科技成果转化专项资金-ACC007 项目购置资产	3,394,000.00	递延收益	117,762.97
省科技成果转化专项资金-ACC007 项目四期	2,852,678.01	递延收益	1,227,899.83
2021 年度省级战略性新兴产业发展专项资金补助	16,000,000.00	递延收益	1,010,010.48
2021 年支持先进制造业和现代服务业发展专项资金补助	33,890,000.00	递延收益	287,038.08
扬州市邗江区工业和信息化局（经办）2023 区工业经济高质量发展及技术改造专项	2,050,000.00	其他收益	2,050,000.00
2022 年度扬州市科技计划项目-创新能力建设计划项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年科技型企业市级认定研发费用补助资金	105,700.00	其他收益	105,700.00
南京市栖霞区科学技术局-企业创新补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
扬州维扬经济开发区管理委员会（招商）-2023 党建优化补助	19,800.00	其他收益	19,800.00
稳岗补贴	32,057.99	其他收益	32,057.99
其他	142,155.21	其他收益	142,155.21

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京安赛莱医药科技有限公司	江苏南京	江苏南京	医药研发及医疗器械销售	100.00		设立
扬州艾迪制药有限公司	江苏扬州	江苏扬州	医药研发及生产	100.00		非同一控制下企业合并
扬州艾迪医药科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	医药研发及生产	100.00		设立
扬州诺康大药房有限公司	江苏扬州	江苏扬州	药品零售	100.00		设立
南京艾迪医药科技有限公司	江苏南京	江苏南京	医药研发	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京南大药业有限责任公司	南京	南京	医药研发及生产	19.9646		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:公司持有南京南大药业有限责任公司股份比例为 19.9646%,未超过 20%,但在南京南大药业有限责任公司董事会(共 9 名董事)中派有 2 名董事,公司对南京南大药业有限责任公司具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	南京南大药业有限责任公司		南京南大药业有限责任公司	
流动资产	350,232,834.78		297,452,860.26	
非流动资产	20,040,971.88		28,995,960.03	
资产合计	370,273,806.66		326,448,820.29	
流动负债	225,913,943.85		219,906,241.28	
非流动负债	27,681,362.89		28,145,798.78	

负债合计	253,595,306.74		248,052,040.06	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	116,678,499.92		78,396,780.23	
按持股比例计算的净资产份额	23,294,395.80		15,651,603.59	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	87,258,660.47		87,593,574.31	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	223,204,463.68		246,258,212.54	
净利润	27,960,415.92		18,558,774.00	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	27,960,415.92		18,558,774.00	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

本公司于 2022 年 7 月对南京南大药业有限责任公司投资 8,600 万元，由于投资时点的估值溢价导致本公司投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,338,804.27	2,464,855.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,328,976.40	-65,797.94
--其他综合收益	-187,746.49	20,039.86
--综合收益总额	-2,516,722.88	-45,758.08

## 其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
广州宝天生物技术有限公司	15,785,639.72	-1,578,931.47	14,206,708.25

其他说明

无

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

## 1、信用风险

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

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

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

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### (3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 92.24%（比较期：91.06%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.59%（比较期：75.90%）。

## 2、流动性风险

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

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	225,616,211.12				225,616,211.12
应付票据	16,887,994.00				16,887,994.00
应付账款	96,826,553.18				96,826,553.18
其他应付款	7,936,611.11				7,936,611.11
一年内到期的非流动负债	82,676,513.07				82,676,513.07
长期借款		60,000,000.00			60,000,000.00
租赁负债		1,475,468.48	29,276.75	272,405.73	1,777,150.96
合计	429,943,882.48	61,475,468.48	29,276.75	272,405.73	491,721,033.44

(续上表)

项 目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	145,155,069.45				145,155,069.45
应付票据	10,310,338.64				10,310,338.64
应付账款	109,130,380.87				109,130,380.87
其他应付款	6,198,236.96				6,198,236.96
一年内到期的非流动负债	2,115,736.84				2,115,736.84
长期借款			60,000,000.00		60,000,000.00
租赁负债		1,049,116.73	202,437.68	244,357.49	1,495,911.90
合计	272,909,762.76	1,049,116.73	60,202,437.68	244,357.49	334,405,674.66

## 3、市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债，除本公司在香港特别行政区和境外投资的联营企业使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2023 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	美元	人民币	美元	人民币
货币资金	21,511.23	155,435.84	698,469.92	4,864,563.60
应收账款	709,888.46	5,129,512.03	709,888.46	4,944,089.17
应付账款	-26,730.00	-193,145.63	-113,565.38	-790,937.45
合计	704,669.69	5,091,802.24	1,294,793.00	9,017,715.32

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### ③ 敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当期的净利润将减少或增加 43.47 万元。

### (2) 利率风险

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2023 年 6 月 30 日为止，本公司带息债务余额为 365,400,000.00 元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			185,771,367.70	185,771,367.70
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			185,771,367.70	185,771,367.70
(1) 债务工具投资			185,771,367.70	185,771,367.70
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			14,825,723.79	14,825,723.79
(七) 其他非流动金融资产			65,078,600.00	65,078,600.00

持续以公允价值计量的资产总额			265,675,691.49	265,675,691.49
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债等，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州维美投资有限公司	广州	对外投资	1,800.00 万元	22.50	22.50
维美投资（香港）有限公司	香港	对外投资	1 万港元	18.4984	18.4984
AEGLE TECH LIMITED	香港	对外投资	1 万港元	3.8571	3.8571

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是傅和亮（截止本报告期末直接持有公司股权比例为 0.3273%）、Jindi Wu 夫妻二人，两位签署了一致行动协议，同时，傅和亮与傅和祥、巫东昇签署了一致行动协议，夫妻二人累计控制本公司 48.9605% 的表决权。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
UREKA HONGKONG LIMITED	本公司联营企业
南京南大药业有限责任公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京安普生化科技有限公司	本公司关联自然人控制的公司
石家庄龙泽制药股份有限公司	本公司董事担任董监高的公司
南京广祺医药科技有限公司	本公司关联自然人担任董监高的公司
宋林芳	本公司监事
王广蓉	本公司董事、副总裁
巫东昇	本公司实际控制人之一致行动人

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京安普生化科技有限公司	诊断及试剂采购	3,061,936.42	24,000,000.00	否	-916,637.17
石家庄龙泽制药股份有限公司	新药原料采购	1,683,628.31	10,000,000.00	否	613,539.82
南京广祺医药科技有限公司	研发试验费			否	74,009.43

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
UREKA HONGKONG LIMITED	人源蛋白粗品销售		10,237.72
南京南大药业有限责任公司	人源蛋白粗品销售	125,633,800.45	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京南大药业有限责任公司	生产设施	800,000.00	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
傅和亮	房屋					577,265.83	577,265.83	34,415.33	24,580.25	2,201,249.52	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州维美投资有限公司	100,000,000.00	2016/5/10	往来款余额清偿日	是

关联担保情况说明

适用 不适用

艾迪药业股东广州维美投资有限公司于 2016 年 5 月 10 日出具担保函，维美投资承诺为扬州市星斗药业有限公司（艾迪制药前身）就生产经营需求向扬州艾迪生物科技有限公司（艾迪药业前身）筹措资金事宜形成的往来款余额提供连带责任担保，担保金额 100,000,000.00 元，担保期限为自 2016 年 5 月 10 日起至保证人偿清双方往来款余额日止。上述担保已于 2023 年 7 月 21 日履行完毕。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	656.48	456.66

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	UREKA HONGKONG LIMITED	5,129,512.03	5,129,512.03	4,944,089.17	4,944,089.17
应收账款	南京南大药业有限责任公司	139,948,821.32	6,997,441.07	45,889,394.33	2,294,469.72
预付款项	北京安普生化科技有限公司	467,244.35		2,673,448.48	

预付款项	石家庄龙泽制药股份有限公司			16,000.00	
其他应收款	傅和亮	200,000.00		200,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京安普生化科技有限公司		4,032.00
应付账款	巫东昇	30,000.00	30,000.00
一年内到期的非流动负债	傅和亮	1,091,786.85	191,625.50
租赁负债	傅和亮	758,237.68	
其他应付款	傅和亮		517.50
其他应付款	宋林芳		8,300.00
其他应付款	王广蓉	142.00	8,821.68
合同负债	南京南大药业有限责任公司		800,000.00
其他流动负债	南京南大药业有限责任公司		40,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	160,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022 年限制性股票激励计划行权价格为每股 7 元; 本激励计划首次授予的限制性股票自首次授予之日起 18 个月后的首个交易日至限制性股票首次授予之日起 30 个月内的最后一个交易日止可归属 30%、自限制性股票首次授予之日起 30 个月后的首个交易日至限制性股票首次授予之日起 42 个月内的最后一个交易日止可归属 30%、自限制性股票

	首次授予之日起 42 个月后的首个交易日至限制性股票首次授予之日起 54 个月内的最后一个交易日止可归属 40%
--	--

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	第二类限制性股票的公允价值是根据布莱克-斯科尔斯模型进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	本公司在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,300,191.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,875,571.28

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	228,990,546.71
1 年以内小计	228,990,546.71
1 至 2 年	881,993.09
2 至 3 年	4,541,234.80
3 年以上	194,805.89
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	234,608,580.49

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,129,512.03	2.19	5,129,512.03	100.00		4,944,089.17	3.96	4,944,089.17	100.00	
其中：										
应收人源蛋白粗品客户-UREKA HONG KONG LIMITED.	5,129,512.03	2.19	5,129,512.03	100.00		4,944,089.17	3.96	4,944,089.17	100.00	
按组合计提坏账准备	229,479,068.46	97.81	11,512,068.64	5.02	217,966,999.82	119,886,610.90	96.04	6,193,671.85	5.17	113,692,939.05
其中：										
应收人源蛋白粗品客户	175,379,555.84	74.75	8,768,977.80	5.00	166,610,578.04	86,979,201.70	69.68	4,348,960.09	5.00	82,630,241.61
应收普药客户	5,376,921.42	2.29	490,840.17	9.13	4,886,081.25	6,154,416.20	4.93	512,657.94	8.33	5,641,758.26
应收新药客户	48,722,591.20	20.77	2,252,250.67	4.62	46,470,340.53	26,752,993.00	21.43	1,332,053.82	4.98	25,420,939.18
合计	234,608,580.49	100.00	16,641,580.67	7.09	217,966,999.82	124,830,700.07	96.04	11,137,761.02	8.92	113,692,939.05

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
UREKA HONG KONG LIMITED.	5,129,512.03	5,129,512.03	100.00	长期未回款且尚无明确的回款安排,本公司对其信用风险进行了单项分析,按100%比例计提预期信用损失
合计	5,129,512.03	5,129,512.03	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收人源蛋白粗品客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	175,379,555.84	8,768,977.80	5.00
合计	175,379,555.84	8,768,977.80	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收普药客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,888,399.67	146,235.88	2.99
1至2年	176,166.15	63,684.06	36.15
2至3年	117,549.71	105,594.90	89.83
3年以上	194,805.89	175,325.33	90.00
合计	5,376,921.42	490,840.17	9.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收新药客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,722,591.20	2,252,250.67	4.62
合计	48,722,591.20	2,252,250.67	4.62

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收人源蛋白粗品客户	9,293,049.26	4,605,440.57				13,898,489.83
应收普药客户	512,657.94	-21,817.77				490,840.17
应收新药客户	1,332,053.82	920,196.85				2,252,250.67
合计	11,137,761.02	5,503,819.65				16,641,580.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	139,948,821.32	59.65	6,997,441.07
客户二	37,487,293.93	15.98	1,874,364.70
客户三	34,401,283.96	14.66	1,720,064.20
客户四	5,129,512.03	2.19	5,129,512.03
客户五	3,677,578.82	1.57	-
合计	220,644,490.06	94.05	16,306,157.00

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,761,837.86	39,107,282.68
合计	5,761,837.86	39,107,282.68

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	175,508.30
1 年以内小计	175,508.30
1 至 2 年	4,205,308.36
2 至 3 年	215,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	3,200.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,179,466.60
合计	5,778,483.26

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	3,900,600.35	37,071,405.19
押金、保证金	1,702,374.61	1,702,374.61
员工备用金	56,232.56	92.87
代扣社保公积金	119,275.74	350,055.41
减: 坏账准备	16,645.40	16,645.40
合计	5,761,837.86	39,107,282.68

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	16,645.40			16,645.40
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	16,645.40			16,645.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

应收押金和 保证金	16,645.40				16,645.40
合计	16,645.40				16,645.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
扬州艾迪制药有限公司	往来款	3,900,600.35	1-2 年	67.50	
扬州市邗江区 财政局	押金、保证金	1,039,466.60	5 年以上	17.99	
上海恒邦房地 产开发有限公司	押金、保证金	304,708.01	1-2 年	5.27	15,235.40
傅和亮	押金、保证金	200,000.00	2-3 年	3.46	
扬州中燃城市 燃气发展有限 公司	押金、保证金	130,000.00	5 年以上	2.25	
合计	/	5,574,774.96	/	96.47	15,235.40

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	515,708,068.81	81,468,203.34	434,239,865.47	514,989,499.57	79,328,843.67	435,660,655.90
对联营、合营企业投资	91,270,249.02	2,672,784.28	88,597,464.74	93,256,447.48	2,672,784.28	90,583,663.20
合计	606,978,317.83	84,140,987.62	522,837,330.21	608,245,947.05	82,001,627.95	526,244,319.10

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京安赛莱医药科技有限公司	136,376,778.69	198,381.90		136,575,160.59	2,139,359.67	40,008,203.34
扬州艾迪制药有限公司	137,460,000.00			137,460,000.00		41,460,000.00
扬州艾迪医药科技有限公司	229,265,120.48	208,317.90		229,473,438.38		
扬州诺康大药房有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
南京艾迪医药科技有限公司	10,387,600.40	311,869.44		10,699,469.84		
合计	514,989,499.57	718,569.24		515,708,068.81	2,139,359.67	81,468,203.34

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
UREKA HONGKONG LIMITED	525,233.59			-337,487.10	-187,746.49						2,672,784.28
广州宝天生物技术有限公司											
Kaidea Global Pte.Ltd.	901,494.84		879,442.09	67,999.21	-67,999.21				-22,052.75		
北京艾普医学检验实验室有限公司	1,563,360.46			-224,556.19						1,338,804.27	
南京南大药业有限责任公司	87,593,574.31			-334,913.84						87,258,660.47	
小计	90,583,663.20		879,442.09	-828,957.92	-255,745.70				-22,052.75	88,597,464.74	2,672,784.28
合计	90,583,663.20		879,442.09	-828,957.92	-255,745.70				-22,052.75	88,597,464.74	2,672,784.28

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,210,167.36	130,689,606.65	71,879,742.38	45,185,505.23
其他业务	1,327,812.42	963,050.62	55,579.73	28,198.81
合计	255,537,979.78	131,652,657.27	71,935,322.11	45,213,704.04

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

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

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-828,957.92	-2,295,394.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,052.75	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,787,058.05	1,634,861.15
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	936,047.38	-660,533.26

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,085,384.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,493,299.81	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	222,665.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,957,330.73	

少数股东权益影响额（税后）		
合计	13,844,018.92	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.80	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96	-0.06	-0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：傅和亮

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 21 日

## 修订信息

适用 不适用