

公司代码：688221

公司简称：前沿生物

# 前沿生物药业（南京）股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“五、风险因素”部分内容。

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 DONG XIE、主管会计工作负责人邵奇及会计机构负责人（会计主管人员）官鑫声明：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

不适用

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

### 十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理 .....	26
第五节	环境与社会责任 .....	29
第六节	重要事项 .....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况 .....	56
第九节	债券相关情况 .....	56
第十节	财务报告 .....	57

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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		
公司、前沿生物	指	前沿生物药业（南京）股份有限公司
北京前沿	指	北京前沿嘉禾生物技术有限公司, 公司下属子公司
香港前沿	指	前沿生物药业（香港）有限公司, 公司下属子公司
前沿产业	指	南京前沿生物产业有限公司, 公司下属子公司
齐河前沿	指	齐河前沿生物药业有限公司, 公司下属子公司
四川前沿	指	四川前沿生物药业有限公司, 公司下属子公司
前沿科技	指	四川前沿生物科技有限公司, 公司下属子公司
德州前沿	指	德州前沿生物环保科技有限公司, 公司下属子公司
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 《药品生产质量管理规范》
DTP 药房	指	即直供患者模式, DTP 药房为药企提供产品销售窗口, 患者凭借处方进行购买
新药临床试验申请	指	研究性新药, 在候选药品开展临床试验之前必须进行的申请及审批过程
临床前研究	指	对非人类受试者的非临床研究, 以收集药效、毒性、药代动力学和安全性资料, 并确定药物是否可用于临床试验
临床试验	指	任何在人体进行的药物系统性研究, 以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄, 目的是确定试验药物的疗效与安全性, 主要包括临床 I 期、II 期、III 期和 IV 期试验
I 期临床试验	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验, 其目的是观察人体对药物的耐受程度和药代动力学, 为制定给药方案提供依据
II 期临床试验	指	治疗作用初步评价阶段, 其目的是初步评价药物对目标适应证患者的治疗作用和安全性, 也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据, 可以根据具体的研究目的, 采用多种形式, 包括随机盲法对照临床试验
III 期临床试验	指	治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应证患者的治疗作用和安全性, 评价利益与风险关系, 最终为药品上市许可申请的审查提供充分的依据, 一般为具有足够样本量的随机盲法对照试验
IV 期临床试验/上市后研究	指	在监管机构审核批准药品上市以后对其所进行的临床试验, 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
NDA 申请	指	New Drug Application, 新药上市申请
药品批准文号	指	国家药监局批准某药品生产企业能够生产某品种药物而颁发的法定文件中列示的批准文号
药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业生产某品种药物而颁发的法定文件
艾滋病	指	获得性免疫缺陷综合征, 是 HIV 病毒感染的最后阶段, 可能导致 HIV 病毒携带者的免疫系统受到严重损害, 使其逐渐更容易受到越来越多的感染和癌症的伤害
HIV 病毒	指	人类免疫缺陷病毒, 一种通过接触 HIV 病毒感染者的体液(包括血液、精液、精液前液、阴道分泌液、直肠液以及乳汁)传播并感染免疫系统的活细胞的病毒
FB1002	指	前沿生物正在开发的一种抗 HIV 病毒 FB1002, 将艾可宁与

		3BNC117 组成的联合疗法
FB3001	指	前沿生物开发的一种用于治疗肌肉骨骼疼痛新型透皮贴片
FB2001	指	前沿生物开发的一种抗新型冠状病毒的候选药物

## 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	前沿生物药业（南京）股份有限公司
公司的中文简称	前沿生物
公司的外文名称	FRONTIER BIOTECHNOLOGIES INC.
公司的外文名称缩写	Frontier Biotechnologies
公司的法定代表人	DONG XIE
公司注册地址	南京市江宁区科学园乾德路5号7号楼（紫金方山）
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	南京市雨花台区玉盘西街4号绿地之窗C-3栋6层
公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	www.frontierbiotech.com
电子信箱	invest@frontierbiotech.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	高千雅	鲍丽娜
联系地址	南京市雨花台区玉盘西街4号绿地之窗C3栋6层	南京市雨花台区玉盘西街4号绿地之窗C3栋6层
电话	025-69648375	025-69648375
传真	025-69748373	025-69748373
电子信箱	invest@frontierbiotech.com	invest@frontierbiotech.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南京市雨花台区玉盘西街4号绿地之窗C3栋6层
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### （一）公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所科创板	前沿生物	688221	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	22,811,363.96	6,847,374.25	233.14
归属于上市公司股东的净利润	-93,445,554.14	-101,935,663.07	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	-116,548,515.52	-106,521,769.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-89,042,565.78	-79,063,856.31	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	2,060,887,859.00	2,143,045,644.33	-3.83
总资产	2,550,770,909.97	2,516,290,135.69	1.37

## (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)	-0.26	-0.38	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.26	-0.38	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.32	-0.39	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.45	-17.91	增加 13.46 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-5.54	-18.72	增加 13.18 个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	245.61	822.35	减少 576.74 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

本报告期公司营业收入 2,281.14 万元，同比增加 233.14%，主要系公司产品艾可宁销售收入的增长。

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额-8,904.26 万元，主要系本期公司研发投入、推广费用、职工薪酬及各类运营支出。

本报告期公司研发投入占营业收入比例 245.61%，较上期减少 576.74 个百分点，主要系营业收入增幅较大所致。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,402.55	固定资产处置收益
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	7,404,197.49	政府补助
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	17,518,097.37	理财产品投资收益及公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,808,027.10	主要为捐赠及赞助
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-14,708.93	
所得税影响额		
合计	23,102,961.38	

## 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

报告期内，公司所从事的主要业务、所属行业发展情况等均未发生重大变化。

##### (一) 公司主营业务及主要产品介绍

公司是一家覆盖研发、生产和销售全产业链的创新型生物医药公司，是在抗 HIV 创新药领域具有国际竞争力的中国企业。自成立以来，公司坚守“以患者为中心，创新解决方案，促进人类健康”的核心价值观，针对未被满足的临床需求，在全球范围内研究、开发安全有效、具有重大临床价值和全球竞争力的新型药物。

##### 公司产品及研发管线图：

疾病领域	产品名称	适应症	临床研究阶段					注册及上市	临床实验开展的区域
			临床前研究	IND 申请	I 期	II 期	III 期		
抗 HIV 病毒药物	艾可宁	用于治疗经其他多种抗逆转录病毒治疗仍有 HIV-1 病毒复制的 HIV-1 感染患者							中国
	FB1002	HIV 多重耐药							中国
		HIV 维持治疗							美国
		HIV 免疫疗法							中国
抗新冠病毒药物	FB2001	抗新冠病毒领域						美国	
疼痛治疗	FB3001	肌肉骨骼关节疼痛治疗						中国	

## 1、抗 HIV 领域

### (1). 已上市产品：艾可宁

艾可宁，公司自主研发的国家1.1类新药，全球首个获批的长效HIV融合抑制剂，于2018年5月，获得国家药监局颁发的新药证书；于2018年10月，被纳入《中国艾滋病诊疗指南（2018版）》；于2019年11月，被纳入全球知名的“利物浦药物相互作用数据库”；于2020年12月，作为独家专利产品通过谈判方式被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2020年)》。

#### 1) 艾可宁的技术特点及产品优势

**广谱**，艾可宁是长效融合抑制剂，作用于HIV病毒感染的第一个环节，能有效阻断病毒进入人体免疫细胞。艾可宁与靶点HIV膜蛋白GP41结合，抑制病毒膜与人体CD4+T细胞膜融合，从而阻止HIV-1病毒进入细胞。GP41存在于所有HIV-1病毒，艾可宁对主要流行HIV病毒包括耐药病毒均有效。

**长效且起效快**，通过静脉注射方式，在患者体内起效迅速。艾可宁每周给药一次，在人体内具有11至12天的长半衰期，大幅长于一般多肽药物2-3小时的体内半衰期。

**高安全性、强有效性**，艾可宁为多肽类药物，在体内经水解变成氨基酸和水，不经过肝脏代谢，安全性高、副作用小。

**药物相互作用小**，艾可宁代谢路径独特，通过蛋白水解酶代谢，减少与其他同时使用、治疗重症（细菌感染、真菌感染、肿瘤等）的各种药物的相互作用。艾可宁与其他药物相互作用少，于2019年11月被收录于利物浦药物相互作用数据库。

#### 2) 艾可宁的竞争优势及目标人群

艾可宁与其他抗逆转录病毒药物联合使用，为经治患者提供高效低毒的新型药物组合。艾可宁作为长效注射药物在临床应用中一定的不可替代性，是对现有传统口服药物的补充和提升，公司制定了差异化的市场策略，其在各类人群中的用药方案及竞争优势具体分析如下：

对于住院及重症患者，艾可宁具有一定临床不可替代性。如手术或住院治疗期间无法口服药物、无法通过肠胃吸收药物、对口服药不耐受、以及需要同时治疗多种并发症（包括细菌感染、真菌感染、肿瘤等）时各种药物相互作用的禁忌等，艾可宁的注射给药方式解决了患者的上述治疗难题。此外，住院及重症患者本身需要在医院内住院接受治疗，艾可宁每周一次注射给药的方式，提升了用药依从性及便利性，更易被医患所接受。

对于肝肾功能异常患者，艾可宁是一个多肽药物，在体内经水解变成氨基酸和水，不经过肝脏代谢，患者用药肝肾代谢负担得以减轻。例如，对于肝功能异常的患者，非核苷类药物有一定程度的不适用，艾可宁可联合2个核苷类药物进行抗病毒治疗；对于出现肾功能异常的患者，核苷类药物有一定程度的不适用，艾可宁可联合整合酶抑制剂进行抗病毒治疗。

对于耐药患者，艾可宁具有高效广谱的抗HIV-1病毒活性，对主要流行HIV-1病毒、包括耐药病毒均有效。根据《艾滋病抗病毒治疗换药策略专家共识》，12个换药方案中7个方案推荐使用艾可宁，例如，对蛋白酶抑制剂出现耐药的的患者，在联合用药方案中推荐更换为艾可宁等。

### (2). 在研产品：长效、注射两药组合FB1002

FB1002, 由艾可宁联合3BNC117抗体组成的两药组合, 为长效、注射、双靶点融合抑制剂, 拟每2周-4周给药一次, 是一款聚焦全球市场的抗HIV在研新药, 旨在替代现有口服疗法, 拟探索“多重耐药、维持疗法、免疫治疗和预防”多种适应症。

**维持治疗适应症**, 针对HIV病毒得到有效控制的HIV感染者的维持治疗, 拟每2周-4周用药一次, 替代需每日服用的口服药。艾可宁和3BNC117都具有较长的体内半衰期, 其作用靶点分别为HIV膜蛋白GP41和GP120, 通过静脉注射方式给药。

**多重耐药适应症**, 针对为出现多重耐药性、缺乏活性药物选择的艾滋病患者提供有效的抢救性新药。FB1002抗HIV作用机制与目前治疗艾滋病主要药物的机制都不同, 实验室检测FB1002对多种耐药病毒有效。

**免疫疗法适应症**, 通过激活免疫系统清除被HIV病毒感染的细胞(即病毒库), 提高针对HIV病毒的自身免疫反应, 使患者在一定期间内不使用任何药物而病毒复制得到有效控制, 探索功能性治愈。3BNC117可以介导针对HIV病毒和被感染细胞的免疫应答, 艾可宁可以帮助患者获得稳定的病毒学抑制并有助于免疫功能重建。

## 2、抗新冠肺炎病毒(SARS-CoV-2)领域

FB2001, 抗新冠病毒小分子在研新药, 为蛋白酶抑制剂, 是基于冠状病毒主蛋白酶三维结构设计合成的拟肽类化合物, 靶点为新冠病毒(SARS-CoV-2)的主蛋白酶3CL, 属于病毒中比较保守的区域。

FB2001对新冠肺炎病毒SARS-CoV-2 M<sup>pro</sup>的抑制活性IC<sub>50</sub>为0.053 ± 0.005 μM, 体外抗病毒活性EC<sub>50</sub>为0.42 ± 0.08 μM, 具有高效靶向冠状病毒主蛋白酶的活性, 同时在实验动物体内展现出良好的体内药代动力学性质和安全性, 上述研究成果已发表于国际权威期刊《科学》(Science)并作为封面文章刊登。

## 3、肌肉骨骼关节疼痛领域

FB3001, 新型透皮镇痛贴片在研产品, 是采用新型专利制剂而研制的外用消炎镇痛透皮贴片, 拟用于治疗肌肉、骨骼及关节疼痛。国内外用镇痛贴膏、贴剂大多缺乏临床试验数据证实其安全性和有效性, FB3001在美国II期临床试验数据显示能够更有效地缓解腰背痛患者的疼痛, 达到有统计意义的治疗终点指标, 其疗效、安全性得到了一定的验证。

## (二) 所处行业情况

### 1、艾滋病流行情况及防治现状

艾滋病是世界性流行病, 又名获得性免疫缺陷综合征, 是由人类免疫缺陷病毒(HIV)感染引起的恶性传染病。HIV是一种单链RNA病毒, 具有复制速度快、多样性等突出特点。HIV病毒是一种传染性逆转录病毒, 可感染人体免疫细胞, 引起体内免疫细胞水平下降。

艾滋病已成为一种药物可控的慢性疾病, 通过长期使用抗HIV病毒药物可以将HIV病毒载量控制在血液中检测不到的水平。目前, 临床上大多采用三种或三种以上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的药物联合使用，从而避免单一用药产生的耐药性，即为鸡尾酒疗法，亦被称为“高效抗逆转录病毒治疗”（Highly Active Antiretroviral Therapy, HAART）。

根据 UNAIDS 发布的《2021 全球艾滋病防治进展报告》显示：截至 2020 年，全球 HIV 感染者约 3770 万人，2020 年新报告 HIV 感染者约 150 万人，2020 年因艾滋病相关疾病的死亡人数约 68 万人；截至 2020 年，全球约有 2750 万人正在接受抗逆转录病毒治疗，全球 HIV 病毒携带者（3770 万）中约有三分之一的人群 HIV 病毒载量未达到有效抑制。

我国艾滋病防控工作经过多年努力取得了显著成效，艾滋病是国家重大传染病之一，艾滋病的防治工作仍需不断加强。截至 2020 年 10 月底，根据国家卫生健康委最新数据显示，我国报告的现存艾滋病感染者 104.5 万例，2020 年 1-10 月新报告感染人数约 11.2 万人。据中国疾控中心、联合国艾滋病规划署、世界卫生组织联合评估，截至 2018 年底，我国新诊断报告艾滋病感染者中 95% 以上通过性途径感染，其中经异性传播占 70% 以上，不安全性行为是近年来艾滋病性传播的主要原因。

## 2、全球及中国 HIV 药物市场规模

从全球市场来看，各国政府均高度重视艾滋病的防治工作。

目前，全球范围内已上市抗 HIV 治疗药物 30 余款，100 多种制剂，6 类作用机制。全球范围内，新感染以及接受治疗的患者数量持续增加，患者存活时间越来越长，治疗复杂度增加，患者用药需求的提升及创新型治疗方案的上市，将持续推动全球抗 HIV 药物市场规模稳步增长。

根据公开资料显示，2020 年全球抗 HIV 前五大药物分别为必妥维、捷扶康、绥美凯、特威凯、达可辉，2020 年度单药销售金额均超过 10 亿美元，必妥维全球销售金额达 72.6 亿美元。根据兴业证券经济与金融研究院整理资料显示，全球 HIV 药物市场于 2019 年达到 370 亿美元，预计到 2034 年将进一步增长至 659 亿美元。

2015-2034 年全球预计 HIV 药物市场规模



兴业证券经济与金融研究院整理

中国艾滋病药物市场，包括国家免费药物、医保及自费药物。

国家免费药包括 9 种药物，主要为上市已久的传统口服药物，根据中国疾控中心公告显示，2020 年国家免费药实际采购金额为 19.1 亿元，覆盖抗 HIV 患者治疗的基础用药需求，满足我国对重大传染性疾病的防控需求。随着患者人数增多以及用药复杂程度的加深，国家免费药物在使用便利性、药物相互作用、安全性和有效性等方面，往往难以满足患者日益增长的差异化需求。国内抗 HIV 医保及自费药物，是对国家免费药治疗方案的补充及提升。

近年来，医药研发企业投入大量资源用于新型抗 HIV 病毒药物的研发及商业化，包括艾可宁在内的新型抗 HIV 药物陆续在国内上市。跨国药企产品有绥美凯、捷扶康、达可挥、普泽力、必妥维、多伟托、德思卓和沛卓等，国产抗 HIV 新药有艾诺韦林片和阿兹夫定片等。新型药物在疗效、安全性、给药方式、用药便利性、用药依从性等方面均具有一定优势，新型药物的成功研发及上市推动了抗 HIV 治疗方案整体水平的提升，从供应端促进国内抗 HIV 医保及自费药物市场发展。

同时近年来，随着国家医保目录动态调整，更多抗 HIV 病毒药物被纳入医保，HIV 患者可以通过医保报销部分用药费用，减轻自费购药的经济负担，大幅提升患者对药品的可负担性及可及性，惠及更多艾滋病患者。

此外，伴随 HIV 传播途径的变化以及患者结构的变化，其对于更为安全有效药物的消费意愿及支付能力更强，更注重通过使用新型药物提升生活质量，有更强烈的差异化用药需求。

基于上述因素，我国医保及自费抗 HIV 病毒药物市场将迎来较快发展。根据 IMS Health&Quintiles 报告，预计至 2027 年，中国抗 HIV 病毒药物市场规模将可能超过 100 亿元，呈快速增长态势。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司拥有的核心技术源于自主创新，多项核心技术处于国际或国内先进水平，并已全面应用在各主要产品的研发设计当中，实现了科技成果的有效转化。截至 2021 年 6 月 30 日，公司掌握的主要核心技术如下：

序号	核心专利技术	专利技术概览	技术先进性及具体表征	在主要产品中的应用
1	HIV 感染的肽衍生物融合抑制剂	本技术涉及具有抑制人体免疫缺陷病毒（HIV）和猿猴免疫缺陷病毒（SIV）的活性，并且作用持续时间延长的 gp41 变体肽用于	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 艾博卫泰选择了 gp41 上的独特靶点，选择该区域作为靶点，可能在治疗中不易产生耐药性基因突变；</li> <li>➤ 通过对 HIV 病毒 gp41 蛋白的三维晶体结构以及 HIV 基因数据库分析后进行的药物设计，经试验证明药物分子的溶解度和抗病毒活性显著增加；</li> <li>➤ 通过对多肽的化学修饰，使其与血液成分共价结合免于被降解，从而显著延长体内半衰期。艾博韦泰具有 11 至 12 天的长体内半衰期，大幅长于普通口服抗逆转录病毒治疗药物的体内半衰期；</li> </ul>	艾可宁

序号	核心专利技术	专利技术概览	技术先进性及具体表征	在主要产品中的应用
		治疗相应的病毒感染	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 依据本技术提供的肽衍生物，可用作很多病毒感染的预防剂和/或治疗剂。</li> </ul>	
2	含有吡罗昔康的骨架型贴剂以及局部治疗急性和慢性疼痛及其相关炎症的方法	本技术涉及用于局部（即，经皮）递送吡罗昔康的骨架型贴剂以及用于治疗急性和慢性疼痛及相关炎症或其他肌肉疼痛或损伤引起疼痛和炎症的方法	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 本技术的骨架基底物的药学构成使其物理、化学稳定性高，有利于制成贴片产品；</li> <li>➢ 采用了新型制剂配方、不含酒精且无异味、厚度仅约 0.2 毫米，可贴在包括关节在内的体表各部位，与哺乳动物皮肤非常相容，具有非常小的皮肤刺激性或没有皮肤刺激性；</li> <li>➢ 本技术的骨架型贴剂在局部治疗与下列疾病有关的急性与慢性疼痛和炎症方面可能有效：风湿性关节炎、骨关节炎、炎症性关节炎、肩周炎、腰背痛、运动损伤、软组织损伤等多类疾病；</li> <li>➢ 基于吡罗昔康的药理药效及物理化学性质，处方筛选时选用与吡罗昔康相容性良好且为常用的贴剂辅料、背衬层和保护层，在常规用量范围内，以溶出度、结晶性、粘性、剥离强度等项目为主要考察指标，对方中辅料种类和用量及生产工艺进行了详细研究；</li> <li>➢ 考虑到与含药骨架层的相容性，且为防止有效成分在储存过程中降解，对背衬层和保护层材料进行了筛选。</li> </ul>	FB3001
3	FB1001 抗体	FB1001 从 HIV 感染者体内分离获得，是一种 IgG1k 同型的重组全人单克隆抗体，是国际上疗效领先的广谱中和抗体	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 靶向 HIV 病毒的 GP120 靶点，对 237 种 HIV 病毒株的 195 种显示出活性；</li> <li>➢ 可引起免疫应答并有延缓 HIV 病毒反弹的功效。临床结果显示，15 名 HIV 病毒载量较高的患者在注射单剂量 FB1001 抗体后，有 14 名患者产生了能够中和不同 HIV 毒株的新抗体；</li> <li>➢ 可有效降低 HIV 患者体内的病毒载量。研究团队给 8 名 HIV 感染者注射了最高剂量（每公斤体重 30 毫克）的抗体后一周，受试者体内的 HIV 病毒载量下降了 8-250 倍，并且在注射抗体的 28 天内，受试者血液中的 HIV 病毒载量显著降低；</li> <li>➢ 在暂停抗逆转录病毒药物治疗的 HIV 感染者中，可将 HIV 病毒反弹时间延长至 5-9.9 周，而对照组仅能延长至 2.6 周；</li> <li>➢ 开发了以稳定的商业化培养基及高浓度补料培养基为基础的独特的细胞培养工艺和纯化工艺，能大规模商业化生产（2000L 一次性生物反应罐）结构表征一致、具有高生物活性的 FB1001；</li> <li>➢ 开发了一系列方法并对此抗体做了完整的结构表征；</li> <li>➢ 考察了多个制剂处方体系及相应的药物浓度组合，通过稳定性研究的对比优化了制剂处方体系，最终得到了浓度更高，稳定性更好的制剂处方，大大减少了输液时的用量，简化了输液配制的操作流程，增加了患者的依从性。</li> </ul>	FB1001&FB1002

序号	核心专利技术	专利技术概览	技术先进性及具体表征	在主要产品中的应用
4	FB2001	基于新冠病毒3CL蛋白酶靶点口袋结构的FB2001药物结构设计, 对于COVID-19和SARS冠状病毒的复制具有显著的抑制作用	<ul style="list-style-type: none"> <li>基于新冠病毒3CL蛋白酶靶点口袋结构设计FB2001化学结构, 抑制3CL蛋白酶的催化功能可有效抑制病毒多聚蛋白前体的切割, 阻断病毒复制, 抑制子代病毒生成。</li> </ul>	FB2001

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内与公司产品相关的重要学术论文

序号	产品名称	信息发布形式(期刊/学术会议)	主要内容
1	艾可宁	Journal of HIV/AIDS and Infectious Diseases	2021年6月, 临床研究者在《Journal of HIV/AIDS and Infectious Diseases》发表了一组严重肝损害、HBV合并感染或高HIV病毒载量的HIV患者接受艾可宁治疗的病例研究论文。研究结果证实ABT/3TC/TDF治疗4周对新诊断的合并HBV感染、高病毒载量或肝功能损伤的HIV感染者安全、有效。
2	艾可宁	2021年第11届国际艾滋病协会艾滋病科学会议(IAS 2021)	2021年7月, 公司在2021年IAS会议公布了艾博韦泰III期临床试验的完整分析数据摘要。研究表明, 对于一线治疗失败的HIV感染者, 每周一次艾可宁联合克力芝的两药组合方案安全性和耐受性良好, 疗效不劣于WHO推荐的标准三药组合方案。

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	8	-	9	12
实用新型专利	-	-	-	-
外观设计专利	-	-	-	-
软件著作权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	8	-	9	12

注: 上述表格中, “申请数”表示目前处于申请中, 尚未获得专利权的专利个数; “获得数”表示已经通过申请, 获得专利权的专利个数。

## 3. 研发投入情况表

单位: 元

	本期数	上期数	变化幅度(%)
费用化研发投入	56,026,907.02	56,309,263.7	-0.50
资本化研发投入	-	-	-

研发投入合计	56,026,907.02	56,309,263.7	-0.50
研发投入总额占营业收入比例 (%)	245.61	822.35	减少 576.74 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

**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：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	艾可宁	36,500.00	2,014.60	32,996.66	已批准中国上市，国际注册获得厄瓜多尔批准	商业化销售	国内领先全球先进	用于抗 HIV 联合治疗
2	FB1002 维持治疗	124,535.00	1,499.58	18,766.85	已经启动在美国的 II 期临床试验第二阶段	新药获批上市	国内领先全球先进	用于治疗已实现病毒抑制的 HIV-1 感染者的长期维持治疗
3	FB1002 多重耐药				中国、美国国际多中心 II 期临床试验进入受试者筛选入组阶段	新药获批上市	国内领先全球先进	治疗 HIV 多重耐药患者
4	FB1002 免疫治疗				中国 II 期临床试验已进入受试者入组阶段	新药获批上市	全球领先	探索功能性治愈
5	FB2001	20,000.00	623.56	3,279.70	正在美国开展 I 期临床试验	新药获批上市	全球先进	抗新冠病毒药物
6	FB3001	9,300.00	780.84	5,691.21	完成中国 I 期临床桥接试验	新药获批上市	全球先进	用于治疗肌肉、骨骼及其关节疼痛
合计	/	190,335.00	4,918.58	60,734.42	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	58	39
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	14.95	15.54
研发人员薪酬合计	12,579,621.77	6,994,830.96
研发人员平均薪酬	216,890.03	179,354.64

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	8	13.79
硕士	18	31.04
本科	29	50.00
大专	3	5.17
合计	58	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
20-30岁	26	44.83
31-40岁	20	34.48
41-50岁	10	17.24
50岁以上	2	3.45
合计	58	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、雄厚的新药开发实力，驱动公司高速发展

公司一直坚持以创新药的物研发和生产和销售为核心发展战略，经过十余载的研发积累，目前已经建立了完整的新药研发体系，形成了创新药物研发方面的核心竞争力。公司组建了素养扎实、经验丰富、结构完整的研发团队，团队成员来自全球知名研究机构、领先的国际制药公司以及FDA等监管机构成员，通过过往的工作经历以及公司自主研发过程中累计的经验，使得公司形成未来可复制的创新药研发综合实力，包括药物分子设计和发现、临床方案的设计与实施、法规市场药品的注册与获批、生产工艺放大与质量管控等各个核心环节，成为公司不断衍生并拓展产品管线的原动力。

## 2、商业化及产业化能力，保障公司可持续发展

公司在国内同领域中已搭建覆盖医疗机构最广、最深入的营销体系，商业化团队具有专业的创新药市场推广能力；同时公司组建了海外业务部，大部分核心团队成员均具有在国际知名药企的市场推广经验，开拓公司抗HIV创新药产品的全球市场渠道。

产业化能力已成为生物医药公司重要的核心竞争力之一。公司产品对生产工艺、质量控制有严格的要求，为保证产品的质量水平、生产工艺的安全性和可控性，满足日益增长的临床及商业化药物供应需求，实现规模化经济效应，公司围绕核心产品艾可宁，布局原料药及制剂生产基地。生产基地依据“质量源于设计”的理念，以“智能制造、高效节约、绿色环保”为目标，打造符合美国FDA、欧盟EMA和中国NMPA认证的国际化制造体系，为公司商业化量产提供保障。

### 3、锁定优势赛道，布局蓝海市场

公司已在抗 HIV 药物领域深耕十余年，在抗 HIV 新药研发方面注重未被满足的临床需求，解决现有疗法的局限，注重产品差异化研发策略，力争研制出具有自身特色和竞争优势的创新抗 HIV 药物。通过对 HIV 病毒的深刻理解，开发出作用靶点高度保守、广谱抗 HIV 病毒活性、安全性高、与其他药物相互作用小的长效抗艾滋病新药艾可宁，针对产品特点，锁定临床需求未被满足的患者群体，开拓蓝海市场。得益于上述研发经验及技术积累的传承，目前公司正积极推进艾可宁的升级产品联合疗法 FB1002 在中美两地的二期临床试验，通过艾可宁及联合疗法 FB1002，实现公司产品覆盖包括欧美等发达国家在内的全球抗 HIV 市场。

## (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

### 1、国内市场业务发展情况

2021 年上半年，公司持续推进艾可宁在国内的市场推广工作，依托艾可宁被纳入国家医保目录及产品的独特技术优势，通过加强市场准入与渠道拓展、策略分析与学术推广、团队建设及绩效管理等方式推动业务发展，进一步提升艾可宁在目标推广人群中的覆盖及渗透率。报告期内，公司克服新冠疫情对部分定点传染病医院、公共卫生中心暂缓收治 HIV 患者的不利影响，公司主营业务收入保持稳定增长，2021 年上半年，公司实现营业收入 2,281.14 万元，同比增长 233.14%。

市场准入与渠道拓展方面，公司充分发挥艾可宁进入医保报销目录后的政策优势，与行业内资质完善、网络健全的经销商匹配目标医院和终端，加快定点传染病医院及医保药房的渠道准入，以提升产品可及性；随着《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》政策的落地，艾可宁进入了多地的国家医保谈判药品双通道及单独支付药品名录，有利于患者持续用药，使得患者能够长期获益。截至本报告期末，公司已覆盖全国 27 个省及直辖市、108 个地级市和重点县的 160 余家 HIV 定点治疗医院，以及 80 余家 DTP 药房。

策略分析与学术推广方面，公司制定了专业化、具有针对性的学术推广策略。围绕艾可宁安全性好、药物相互作用少、耐药屏障高等产品优势，叠加其作为国内唯一长效抗 HIV 融合抑制剂的品类优势，开展多层次的学术推广活动。主要包括与中国性病艾滋病防治协会举办全国性学术专家会议，针对 HIV 合并症治疗、手术治疗和新型抗 HIV 治疗方案等主题交流研讨，不断强化艾可宁在细分领域中的用药品牌；通过举办区域

性学术巡讲会议、医院间病例交流会等活动，促进 HIV 临床诊疗水平的提升，并在临床应用中观察产品疗效与安全性，收集、整理、发表真实世界研究数据，为医生和患者使用基于艾可宁的高效低毒新型抗 HIV 药物组合提供依据。

商业化拓展方面，围绕 HIV 感染的全程管理，公司关注 HIV 检测、预防和治疗等细分赛道未被满足的临床需求。本报告期，公司与 Vela 诊断、医诺云检签署三方战略合作协议，在 HIV 耐药和病载检测领域达成合作，凭借公司市场推广团队在传染病医院的广泛覆盖以及学术推广优势，为患者提供包含 HIV 耐药和病载检测在内的整体解决方案，为抗 HIV 精准治疗提供系统的科学依据和方法。

## 2、海外市场业务发展情况

截至本报告期末，公司已通过海外经销商在全球 25 个国家开展了艾可宁的药品上市注册启动工作。本报告期，公司向 3 个国家新提交药品注册申请；公司向 2 个国家提交的药品注册申请已进入技术审评阶段；2021 年 3 月，艾可宁取得厄瓜多尔卫生部核准签发的《药品注册证书》，对艾可宁的海外市场拓展具有重要意义。截至本报告披露日，公司已与俄罗斯大型医药公司 R-Pharm 签署关于艾可宁在俄罗斯的注册、许可、供应和销售合作协议，开启艾可宁进入俄罗斯市场的第一步。

公司通过参加国际行业峰会、发布学术论文等方式加强艾可宁的国际学术推广工作。2021 年 7 月，艾可宁 III 期临床试验的主要研究成果，在第 11 届国际艾滋病协会艾滋病科学大会（IAS）上发布，研究结果显示，以艾可宁为核心取代两个 NRTIs 的两药方案治疗初治失败的 HIV-1 感染者，患者可以获得快速持久的病毒抑制，治疗 48 周不劣于标准二线三药联合治疗；艾可宁具有高耐药屏障，无注射位点反应，长期每周一次注射给药良好的依从性，总体安全性好的优点。IAS 领导着全球艾滋病领域的科学家、临床医生、公共卫生专家及相关社会团体，在世界范围内具有广泛的影响力，基于艾可宁的中国两药方案获得国内外专家认可，为治疗失败的 HIV 感染者提供了全新的治疗选择，公司及艾可宁在国际抗 HIV 创新药领域的知名度及细分市场竞争力进一步提升。

## 3、研发进展情况

2021 年 1 月-6 月，公司投入研发费用 5,602.69 万元，研发投入总额占营业收入比例为 245.61%。

本报告期，FB1002，维持治疗适应症，II 期临床试验在美国进入第二阶段的启动工作；多重耐药适应症，国际多中心 II 期临床试验在中国及美国进入受试者筛选入组阶段；免疫治疗适应症，II 期临床试验在中国已进入受试者入组阶段。FB2001，在美国开展 I 期临床试验，采用单中心、随机、盲法、对照设计，主要目的为评价本品在人体的耐受性、安全性和药代动力学特征。截至 2021 年 4 月 28 日，受试者已经入组，并完成第一剂量组给药，经独立数据安全委员会研究，第一剂量组安全性良好，公司将继续开展剂量递增研究。FB3001，在中国完成桥接 I 期临床试验，正在推进下一阶段的研发相关工作。

本报告期，公司加强储备项目的引进、筛选及早期研发工作。一方面凭借多肽研发平台，筛选成药性、综合评价指标好的多肽化合物作为储备项目进入药物研发阶段；同时，将通过产品引进的方式合理扩充研发管线，选择标准基于药物作用机制和重大临床需求，关注具有临床差异化和风险可控的药物在研产品。

#### 4、产能布局情况

产业化能力已成为生物医药公司重要的核心竞争力之一，公司在南京江宁、四川金堂、山东齐河分别在制剂、原料药生产基地，依据“质量源于设计”的理念，以“智能制造、高效节约、绿色环保”为目标，拟打造符合美国 FDA、欧盟 EMA 和中国 NMPA 认证的国际化制造体系。

本报告期，南京江宁生产基地及山东齐河生产基地的工程建设及设备采购工作有序推进。2021 年 7 月，四川金堂生产基地年产规划为 250kg 的原料药生产线竣工，后续公司将继续推进 GMP 符合性检查等工作，正式投产后将大幅提升艾可宁产能并有利于保证产品的质量水平、安全性和成本可控性。

#### 5、团队建设与人才激励

公司已打造一支专业互补、经验丰富、具有国际视野的运营管理团队，为提升公司在国际生物医药领域中的综合竞争力，公司重视关键岗位的中坚层人才建设，报告期内，在生产运营、注册分析、临床医学、商业拓展等岗位上，引进拥有复合专业背景以及国际知名制药企业从业经历的高技术人才，为公司在相应领域的业务拓展奠定人才基础。

本报告期，公司引进新员工 149 人，其中经理及以上级别人才 22 人；本报告期末研发人员总数 58 人，同比增长 48.72%，具有本科及以上学历的研发人员 55 人，其中硕、博学历人数 26 人。

同时，公司对于新进员工都制定了详细的培训培养计划，从公司的融入、岗位技能等各个方面给予培训；通过专题座谈、岗位培训与帮带、集体活动以及工作角色模拟等各种方式提升员工的各项工作技能，以及员工的凝聚力。同时，公司通过员工持股平台、股权激励计划等形式建立了有效的人才激励体系。

#### 6、公司治理与社会公益

合规治理是保障公司长期可持续发展的基石。报告期内，公司不断完善内部管控机制及外部监督机制，进一步建立健全各项内部控制制度、流程，优化组织能力与运营效率，提升公司规范化运营水平。报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确和完整；重视投资者关系管理工作，通过机构调研、分析师会议、投资者热线、上证 e 互动等多种方式和渠道与投资者沟通交流，以便于全体股东便捷、全面的获取公司所属行业发展趋势及竞争格局、公司主营业务发展情况等信息，有效传递公司价值，树立良好的资本市场形象。

公司持续积极参与艾滋病治疗公益活动及与患者教育交流活动，本报告期，公司与中国预防性病艾滋病基金会签订协议，公司将向中国预防性病艾滋病基金会捐赠包括艾可宁在内的艾滋病防治物资，用于支持我国部分地区的艾滋病防治工作，以期在提高感染者治疗依从性的同时，帮助提高医务人员疾病诊疗水平，让更多需要创新抗 HIV 药物进行防护与治疗的人群获得帮助。

**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) 尚未盈利的风险

公司为采用第五套上市标准上市的生物医药行业公司，截至2021年6月30日，公司仅艾可宁已经开始销售，公司其余产品仍处于研发阶段，公司尚未盈利且存在累计未弥补亏损。2021年1月-6月，公司实现销售收入2,281.14万元，归属于上市公司股东的净利润-9,344.56万元。

未来一段时间内，公司将继续维持较大规模的研发投入，以及药品市场推广带来的高额费用，存在药品上市申请及商业化的进展不及预期的风险，预计公司将持续亏损。

公司于2020年10月在科创板上市，截止2021年6月30日募集资金余额为143,180.61万元（其中包括用于现金管理的暂时闲置募集资金在内），资金状况较为充裕。若公司未盈利状态持续存在，或者累计未弥补亏损持续扩大，则可能对公司资金状况产生不利影响。同时，公司若长期不能盈利，也会对业务拓展、人才引进、团队稳定以及研发投入等方面产生不利影响。

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

2021年1月-6月，公司营业收入为2,281.14万元，归属于上市公司股东的净利润-9,344.56万元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-11,654.85万元，公司收入规模较小且尚未实现盈利。公司于2020年10月在科创板上市，募集资金已全部到位，公司的财务状况得到改善，公司将按计划开展募集资金投资项目，推进公司的持续经营和发展。

受艾可宁可能无法取得预期的销售规模或市场占有率、在研产品持续较大规模的研发投入、临床进度不及预期、公司无法有效控制运营成本及费用等情况影响，均可能导致公司未盈利状态持续存在或累计未弥补亏损持续扩大。

### (三) 经营风险

#### 产品研发风险

公司在研产品的临床研发处于相对早期阶段，若在研发过程中发生无法招募足够的临床病人、临床疗效达不到预期等情况，可能导致研发进度或结果不及预期。此外创新药研发周期长且、技术要求高、开发难度大、成本高昂，研发过程中常伴随着较大失败风险。公司在研产品处于相对早期阶段，若公司在研产品或产品个别适应症未能研发成功，可能对公司未来经营业绩和持续经营能力产生不利影响。

#### 产品集中度较高风险

报告期内，公司的收入来源于公司原创新药艾可宁的销售。截至本报告披露日，除艾可宁以外，其他产品尚处于临床试验阶段，短期内艾可宁仍将是公司营业收入和利润的主要来源。如果艾滋病药物市场的行业环境发生重大变化、艾可宁销售不达预期，或公司在研药品的临床进展不及预期，都将对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

#### 产品专利及药品监测期到期的风险

艾可宁化合物结构的中国专利以及海外八个国家的专利将于2023年9月23日到期，公司艾可宁的药品监测期将于2023年5月22日到期。不排除艾可宁专利或药品监测期到期后市场上会出现艾可宁的仿制药。仿制

药的上市将加剧市场竞争，或导致公司调低现有产品的价格。上述因素可能对公司的销量及销售价格产生不利影响。

为应对艾博韦泰化合物结构的中国专利以及海外八个国家的境外专利到期情况，公司已经提交了艾可宁反离子结构制备工艺结构及其制备工艺（专利名称：“稳定的艾博韦泰组合物”）的PCT国际专利申请。公司无法保证相关专利可以如期获批。

#### (四) 行业风险

公司业务涉及于中国及美国开展的临床试验，以及中国和发展中国家市场的销售，将同时受到多个国家的监管部门监管。我国医药制造行业监管主要涉及国家市场监督管理总局、国家卫生健康委员会、国家发展和改革委员会、人力资源和社会保障部和生态环境部等。公司正在美国开展临床试验，主要监管部门为美国食品药品监督管理局（FDA）。发展中国家市场的艾可宁销售，也同步受到各国药物上市监管部门、药品监管部门等监管。若公司未及时学习并掌握当地国家关于药物临床研发、市场销售方面的法规，可能存在公司在当地国家的临床试验停滞或失败、艾可宁销售停滞的风险，将对公司的经营产生不利影响。

#### (五) 宏观环境风险

近年来，随着国家医疗体制改革的深入，行业政策不断调整。新药研发，国家鼓励药品创新，对创新药优先审评审批；流通领域，实行两票制、营改增；医保制度改革，医保目录动态调整、调整医保支付标准、改革招标采购方式。为整个医药行业的未来发展带来重大影响，如果公司不能顺势而为及时作出调整，将会对公司的生产经营带来不利影响。

### 六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

#### (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	22,811,363.96	6,847,374.25	233.14
营业成本	27,965,328.29	11,891,907.60	135.16
销售费用	22,485,503.44	11,611,814.68	93.64
管理费用	38,190,608.27	31,254,239.27	22.19
财务费用	-1,753,888.58	-950,318.10	不适用
研发费用	56,026,907.02	56,309,263.70	-0.50
经营活动产生的现金流量净额	-89,042,565.78	-79,063,856.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-417,118,308.20	-20,445,335.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	106,123,211.15	40,136,792.08	164.40

营业收入变动原因说明:营业收入较去年同期增加233.14%，主要系本期公司产品艾可宁销售收入增加所致

营业成本变动原因说明:主要系本期销售量增长所致

销售费用变动原因说明:主要系本期公司销售规模扩大，相应的人工费用、市场推广费等增加所致

管理费用变动原因说明:主要系本期人工费用增加所致

财务费用变动原因说明:主要系本期募集资金进行现金管理增加利息收入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期职工薪酬、推广费用及各类运营费用支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期借款同比增加,吸收投资收到的现金同比减少所致

## 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	438,883,160.37	17.21	839,094,950.34	33.35	-47.70	主要系闲置资金用于理财所致
交易性金融资产	1,248,658,440.92	48.95	939,579,023.68	37.34	32.90	主要系闲置资金用于理财所致
预付款项	19,100,439.43	0.75	12,600,083.01	0.50	51.59	主要系预付临床研究款较多
其他应收款	1,928,449.73	0.08	1,101,752.88	0.04	75.03	主要系备用金及租房押金增加所致
存货	5,849,854.15	0.23	13,529,745.60	0.54	-56.76	主要系销售量增加所致
其他流动资产	6,369,434.81	0.25	10,400,000.00	0.41	-38.76	主要系增值税增量留抵退税所致
在建工程	354,974,926.83	13.92	220,541,630.74	8.76	60.96	主要系生产基地项目投入所致
使用权资产	7,430,732.66	0.29			不适用	主要系适用新租赁准则所致
短期借款	9,919,811.24	0.39	14,991,000.00	0.60	-33.83	主要系偿还银行借款所致
应付账款	6,380,459.72	0.25	13,550,681.87	0.54	-52.91	主要系支付款项所致
应付职工薪酬	13,401,348.54	0.53	21,839,379.97	0.87	-38.64	主要系发放年终奖所致
应交税费	400,267.63	0.02	731,069.51	0.03	-45.25	主要系缴纳资金账簿印花税所致
长期借款	131,000,000.00	5.14	12,500,000.00	0.50	948.00	主要系生产基地贷款所致
租赁负债	2,120,949.70	0.08			不适用	主要系适用新租赁准则所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 671,879.47（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

### (2) 境外资产相关说明

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

参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，母公司对外长期股权投资账面余额无变动。

#### (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

## (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

参加“第十节 财务报告”之“九 在其他主体中的权益”。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 2 月 26 日	会议决议详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-014
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 4 月 24 日	会议决议详见《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-028

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

**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
RONGJIAN LU(陆荣健)	首席技术官	聘任
XIAOHONG ZHENG(郑小红)	首席运营官	聘任
邵奇	高级副总经理	聘任
吕航舟	高级副总经理	聘任
OH ISAMU(王勇)	副总经理	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

2021 年 3 月 29 日，经公司总经理 CHANGJIN WANG(王昌进)提名，董事会提名委员会资格审查，公司董事会聘任高级副总经理 RONGJIAN LU(陆荣健)为公司首席技术官(Chief Technology Officer)、XIAOHONG ZHENG(郑小红)为公司首席运营官(Chief Operating Officer)、副总经理邵奇为公司高级副总经理、副总经理吕航舟为公司高级副总经理。

OH ISAMU(王勇)因个人原因，于 2021 年 3 月 29 日辞任公司副总经理。

**公司核心技术人员认定情况说明**

√适用 □不适用

公司核心技术人员共三名，分别为董事长 DONG XIE（谢东）、总经理 CHANGJING WANG（王昌进）、首席技术官 RONGJIAN LU（陆荣健），报告期内公司核心技术人员没有变动。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
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
<p>2021年2月1日，公司召开第二届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》等议案；同日，公司召开第二届监事会第十三次会议，会议审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实〈公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》</p> <p>采用第二类限制性股票的方式，拟向激励对象授予900.00万股限制性股票，授予价格为10.25元/股，占本激励计划草案公告日公司股本总额35,976.00万股的2.50%。</p>	<p>详见公司于2021年2月2日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《2021年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》《2021年限制性股票激励计划（草案）》《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》《关于第二届董事会第十七次会议决议的公告》《关于第二届监事会第十三次会议决议的公告》</p>
<p>2021年2月25日，公司召开2021年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议</p>	<p>详见公司于2021年2月26日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《2021年第一次临时股东大会决议公告》</p>

案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》	
<p>2021 年 3 月 29 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。</p> <p>同日，公司召开第二届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。</p> <p>2 名激励对象因离职失去激励资格，对本激励计划进行调整。调整后，本激励计划首次授予人数由 65 人调整为 63 人，因离职失去激励资格的激励对象原获配股份数将调整到本激励计划首次授予的其它激励对象。</p> <p>2021 年限制性股票授予条件已经成就，公司确定以 2021 年 3 月 29 日为授予日，以 10.25 元/股的授予价格向 63 名激励对象首次授予 720.00 万股限制性股票。</p>	<p>详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》《2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（截止授予日）》《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见（截止授予日）》《关于第二届董事会第十八次会议决议的公告》《关于第二届监事会第十四次会议决议公告》</p>

## （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

持股主体	激励方式	持股数量	持股比例 (%)	激励对象人数
南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）	员工持股平台	1720 万股	4.78	42

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续健康发展。公司及下属子公司四川前沿、齐河前沿在建项目均已取得政府环评批复。

报告期内公司及下属子公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### 1) 主要污染物及特征污染物:

仅为前沿生物监测数据，其他工厂正处于建设期内

废水：化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、总氮。

废气：非甲烷总烃、甲醇、吡啶、二氯甲烷。

##### 2) 排放方式:

废水：经高新园生命加速带污水处理站集中处理。

##### 3) 排放口数量和分布情况:

废水：全厂设污水排放口 1 个，位于厂区东北厂界。

废气：全厂设废气排放口 3 个，位于建筑物楼顶。

##### 4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量:

废气：挥发性有机物（VOCs）-非甲烷总烃 7 号楼 2.63mg/m<sup>3</sup>（10000m<sup>3</sup>/h）、3 号楼 1.98mg/m<sup>3</sup>（25000m<sup>3</sup>/h），半年度非甲烷排放总量共为 0.0201 吨。甲醇、吡啶、二氯甲烷均未检出。

废水：按年度监测计划监测中。

##### 5) 执行的污染物排放标准:

废水:执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）				
化学需氧量	悬浮物	氨氮	总氮	总磷
≤500mg/L	≤400mg/L	≤45mg/L	≤70mg/L	≤8mg/L
五日生化需氧量	总氮	粪大肠菌群		
≤300mg/L	≤70mg/L	-		
废气:执行《化学工业挥发性有机物排放标准》（DB 32/3151-2016）-有组织				
挥发性有机物（VOCs）-非甲烷总烃	甲醇	吡啶	二氯甲烷	

≤80mg/m <sup>3</sup>	≤60mg/m <sup>3</sup>	≤4.0mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>
乙腈	二乙胺		
≤30mg/m <sup>3</sup>	≤80mg/m <sup>3</sup>		
废气:执行《化学工业挥发性有机物排放标准》(DB 32/3151-2016)-无组织			
非甲烷总烃	颗粒物	二乙胺	乙腈
≤6.0mg/m <sup>3</sup>	≤1.0mg/m <sup>3</sup>	-	≤0.6mg/m <sup>3</sup>
二氯甲烷	吡啶	甲醇	
≤4.0mg/m <sup>3</sup>	≤0mg/m <sup>3</sup>	≤1.0mg/m <sup>3</sup>	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司按照报告要求对 7 号楼、化学品仓库及 3 号楼遵循有组织排风要求, 安装活性炭吸附装置及相关排放风管, 经 15m 高排气筒高空排放, 并于 2014 年(7 号楼、化学品仓库)、2020 年(3 号楼)完成了环评验收工作, 并报送区环保局备案。

## 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

公司艾博韦泰 GMP 项目于 2014 年 5 月 28 日通过竣工环境保护自主验收, 验收文号: (2014) 环监(验)字第(040)号。

其他多肽储备项目于 2020 年 8 月 19 日通过竣工环境保护自主验收, 验收文号: 宁经管委行审环验(2020)46 号。

年产 1000 万支注射用 HIV 融合抑制剂项目, 于 2017 年 7 月 4 日完成环评审批, 目前正在建设中, 备案文号: 宁经管委外字{2017}第 15 号。

四川前沿生物药业有限公司高端多肽生物药产业基地项目, 完成环评审批, 环评批复文号: 成环评审(2020)11 号

齐河前沿生物药业有限公司高端多肽生物药产业基地项目, 完成环评审批, 环评批复文号: 德审批环(2019)23 号

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2021 年公司重新编制了突发环境事件应急预案, 通过专家评审, 并向环保局完成了备案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2021 年公司已编制环境自行监测方案, 按照自行监测要求, 委托第三方检测机构对废水、废气和厂区噪声进行了监测, 监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用

本报告期未受到行政处罚。

**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

公司新建项目基地，持续加强安全生产和环保管理工作。狠抓安全环保责任落实，强化红线意识。认真履行安全环保监督检查，降低企业安全环保风险，加强运行管理和环境管理，提高员工操作水平，增强员工环保意识，积极推行清洁生产，节能降耗，多种措施并举，减少污染物排放，保证污染物达标排放；对废水、废气等污染物进行妥善处理，对于生产中产生的危险废弃物公司委托专业机构代为处置，通过创新驱动实现生产组织和工艺技术的优化有效减少污染源，降低了环境危害风险，同时利用先进的设备以及自动化控制水平，生产过程采用有效的管理措施避免事故发生概率，提高生产效率，产品综合能耗、污染物排放指标达到国内先进水平，以符合“清洁生产”和“循环经济”的要求，履行环境保护的社会责任。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

公司新建项目基地合理设计配电系统，选用低损耗节能型变压器，灯具选用新型高效节能产品，厂房均使用保温外墙，满足节约能源的需求；建立节约纸张、节约用电、节约用水等日常行为规范，使用节能电气，落实全员节水节电；厂区道路照明采用高压钠灯，并设置光电或时间控制照明装置；大功率电机采用变频启动；公司推行电子信息化审批流、提倡无纸化办公、办公耗材按照以旧换新的办法领用，实行统一回收统一处理；统一使用食堂消毒餐具，不提倡使用一次性餐具，为减少碳排放采取积极有效的措施。

**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	公司实际控制人、董事、核心技术人员： DONG XIE	详见注释：注释 1	详见注释：注释 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人控制的股东：建木药业有限公司、南京建木生物技术有限公司、南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）、南京建树企业管理中心（有限合伙）、南京玉航春华企业管理中心（有限合伙）	详见注释：注释 2	详见注释：注释 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东、董事、高级管理人员、核心技术人员：CHANGJIN WANG	详见注释：注释 3	详见注释：注释 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东、董事、高级管理人员、核心技术人员：RONGJIAN LU	详见注释：注释 3	详见注释：注释 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东：珠海华金创盈二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆众诚鸿运商务信息咨询服务事务所（有限合伙）、深圳市倚锋睿意投资中心（有限合伙）、深圳市倚锋九期创业投资中心（有限合伙）、深圳市前海倚锋太和股权投资基金企业（有限合伙）、深圳市福林股权投资基金企业（有限合伙）、深圳市创新投资集团有限公司、山东坤众企业管理咨询有限公司、南京享水曜泰商务信息咨询有限公司	详见注释：注释 4	详见注释：注释 4	是	是	不适用	不适用

	司、南京晟功企业管理合伙企业（有限合伙）、南京滨湖商务信息咨询有限公司、菏泽艾宁医药科技合伙企业（有限合伙）、北京瑞丰投资管理有限公司、北京鼎泽迅捷科技有限公司、Tayun Sieda LLC、HE JIANG、JO Cocolo Limited、Fullgoal Asset Management (HK) Limited、Blue Ocean Private Equity I LP						
股份限售	公司股东：辽宁三生医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州友财汇赢投资中心（有限合伙）、齐河众鑫投资有限公司、北京仁华工程技术有限公司	详见注释：注释 5	详见注释：注释 5	是	是	不适用	不适用
股份限售	高级管理人员：邵奇、OH ISAMU、吕航舟	详见注释：注释 3	详见注释：注释 3	是	是	不适用	不适用
其他	持股 5%以上股东：建木药业有限公司、南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）、南京建木生物技术有限公司、RONGJIAN LU、CHANGJIN WANG	详见注释：注释 6	详见注释：注释 6	是	是	不适用	不适用
其他	其他持股 5%以上的股东：南京晟功企业管理合伙企业（有限合伙）、重庆众诚鸿运商务信息咨询服务有限公司（有限合伙）、北京鼎泽迅捷科技有限公司	详见注释：注释 7	详见注释：注释 7	是	是	不适用	不适用
其他	公司、公司实际控制人、公司董事（不包括独立董事以及在公司任职但并不领取薪酬的董事）、高级管理人员	详见注释：注释 8	详见注释：注释 8	是	是	不适用	不适用
其他	DONG XIE	详见注释：注释 9、注释 15、注释 16	详见注释：注释 9、注释 15、注释 16	是	是	不适用	不适用
其他	公司、公司实际控制人、公司董事、高级管理人员	详见注释：注释 10	详见注释：注释 10	是	是	不适用	不适用
分红	公司	详见注释：注释 11	详见注释：注释 11	是	是	不适用	不适用

	其他	公司、公司实际控制人、公司董事、高级管理人员、保荐机构（主承销商）、联席主承销商、发行人律师、申报会计师、资产评估机构	详见注释：注释 12	详见注释：注释 12	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司实际控制人	详见注释：注释 13	详见注释：注释 13	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人、持股 5%以上股东	详见注释：注释 14	详见注释：注释 14	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、建木药业有限公司、公司实际控制人、公司董事、高级管理人员	详见注释：注释 17	详见注释：注释 17	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	详见注释：注释 18	详见注释：注释 18	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见注释：注释 19	详见注释：注释 19	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见注释：注释 20	详见注释：注释 20	是	是	不适用	不适用

**注释：**

**注 1：**（1）主动向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况；（2）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司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；（3）公司上市时未盈利的，在公司盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不转让或者委托他人管理本人持有的首发前股份，也不由发行人回购该部分股份；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超过公司股份总数的 2%；（4）在锁定期满后两年内减持所持首发前股份的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期满后自动延长 6 个月的锁定期（截至 2021 年 1 月 27 日，因触发承诺的履行条件，限售期延长 6 个月，详见 2021-003 号公告）；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人持有的首发前股份，也不由公司回购本人持有的首发前股份；（5）本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；（6）作为核心技术人员，所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；（7）所持首发前股份在锁定期满后减持的，本人将按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营；（8）本人将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本公司承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。（9）对于所持首发前股份，本人将严格遵守上述承诺，在锁定期内，不出售所持首发前股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。

**注 2：**（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份；（2）公司上市时未盈利的，在公司盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的首发前股份，也不由发行人回购该部分股份；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超过公司股份总数的 2%；（3）公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本企业持有的公司股票将在上述锁定期满后自动延长 6 个月的锁定期（截至 2021 年 1 月 27 日，因触发承诺的履行条件，限售期延长 6 个月，详见 2021-003 号公告）；（4）本企业所持股票在锁

定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；（5）本企业将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本企业承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。（6）对于所持首发前股份，本企业将严格遵守已做出的上述承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。

**注3：**（1）主动向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况；（2）自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份；（3）公司上市时未盈利的，在公司盈利前，自公司股票上市之日起3个完整会计年度内，不转让或者委托他人管理本人持有的首发前股份，也不由发行人回购该部分股份；在前述期间内离职的，将继续遵守本款规定；（4）在锁定期满后两年内减持所持首发前股份的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长6个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人持有的首发前股份，也不由公司回购本人持有的首发前股份（截至2021年1月27日，因触发承诺的履行条件，限售期延长6个月，详见2021-003号公告）；（5）本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；（6）作为核心技术人员，所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用；（注：该项承诺仅由作为核心技术人员的CHANGJIN WANG（王昌进）、RONGJIAN LU（陆荣健）作出）（7）将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本公司承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限；（8）对于所持首发前股份，本人将严格遵守上述承诺，在锁定期内，不出售所持首发前股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。

**注4：**于公司股票在证券交易所上市交易之日起12个月内，不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司首次公开发行前的股份，也不由公司回购该部分股份。

承诺人将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理

人员减持股份实施细则》的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，承诺人承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

**注 5：**（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司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）本企业将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本企业承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

**注 6：**（1）在锁定期满后，本企业（人）拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；（2）本企业（人）减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）本企业（人）减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本企业（人）拟通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向交易所报告并预先披露减持计划。本企业（人）持有公司股份低于 5%以下时除外；（4）如果在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。（5）如果本企业（人）未履行上述承诺给公司及投资者造成损失的，本企业（人）将依法赔偿。

**注 7：**（1）在锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；（2）本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）本企业减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本企业拟通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向交易所报告并预先披露减持计划。本企业持有公司股份低于 5%以下时除外；（4）如果本企业未履行上述承诺给公司及投资者造成损失的，本企业将依法赔偿。

**注 8：**为维护公司上市后的股价稳定，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司制定了关于上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案及约束措施。

#### 1、启动稳定股价预案的具体条件和程序

（1）启动条件及程序：上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度末经审计的每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施；（2）停止条件：1）在上述第 1 项稳定股价具体方案的实施期间内或是

实施前，如公司股票连续3个交易日收盘价高于上一年度末经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；2）继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合上市条件；3）各相关主体在连续12个月内购买股份的数量或用于购买股份的金额已达到上限。

上述稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次触发上述第1项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

## 2、稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件达成时，将依次开展公司回购股票，公司实际控制人增持股票和公司董事（不包括独立董事以及在公司任职但并不领取薪酬的董事，下同）、高级管理人员增持股票等工作以稳定公司股价：

### （1）公司回购股票

当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后，采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。公司单次回购股份的数量不超过公司发行后总股本的1%，单一会计年度累计回购股份的数量不超过公司发行后总股本的2%；（2）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价；（3）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价；（4）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

### （2）公司实际控制人增持股票

在公司12个月内回购股份数量达到最大限额后，如出现连续20个交易日的收盘价仍低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司实际控制人增持股票：

（1）公司实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；（2）公司实际控制人增持股票的金额不超过其上年度从公司领取的分红和上年度从公司领取的薪酬的合计值；

### （3）公司董事、高级管理人员增持股票

在公司实际控制人12个月内用于增持公司股份的总金额达到最大限额后，如出现连续20个交易日的收盘价仍低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司其他董事、高级管理人员增持股票：（1）公司其他董事、高级管理人员应在公司符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；（2）公司其他董事、高级管理人员个人用于增持股票的资金不超过其上一年度从公司取得薪酬总额；（3）公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

**注 9:** (1) 保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。

**注 10:** 公司承诺通过如下方式努力提升经营水平,增加未来收益,以填补被摊薄的即期回报:

(1) 巩固和发展公司主营业务,提高公司综合竞争力和持续盈利能力。公司将持续加强公司的创新药研发及全球商业化能力。商业化方面,公司将提升核心产品的生产能力,并逐渐扩大及专业化公司的商业化团队,提升艾可宁在中国艾滋病专科医院的覆盖率和销售渗透率。持续创新方面,公司现已拥有具全球知识产权的长效多肽药物研发平台和多个在研产品,未来公司将加速产品管线的临床研发,改善业务前景并提高盈利能力。在自主创新的同时,公司寻求与领先的科研机构合作,通过国际授权和收购等途径来增强公司的产品线。本公司致力于成为具有全球竞争力的国际创新医药企业,不断提升公司在国内外生物医药行业的市场地位。(2) 提高公司日常运营效率,降低公司运营成本。公司将采取多种措施提高日常运营效率、降低运营成本。一方面,公司将完善并强化投资决策程序和公司运营管理机制,设计更为合理的资金使用方案和项目运作方案;另一方面,公司也将进一步加强企业内部控制,实行全面预算管理,优化预算管理流程,加强成本费用控制和资产管理,并强化预算执行监督,全面有效地控制公司经营和管控风险,提高资产运营效率,提升盈利能力。(3) 加快募投项目建设,争取早日实现预期收益

本次募集资金到位后,公司将根据募集资金管理相关规定,严格管理募集资金的使用,保证募集资金按照原方案有效利用。此外,在保证项目建设质量的基础上,公司将通过加快募投项目相关软硬件设备采购、推进研发进度等方式,争取使募投项目早日投产并实现预期收益。

## 2、公司实际控制人的承诺

为了保障公司前述填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行,公司实际控制人 DONG XIE (谢东) 承诺:(1) 不越权干预公司经营管理活动。(2) 不侵占公司利益。(3) 忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法利益。

如本人违反已做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺,将无条件接受公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定对本人的失信行为进行的处理。

## 3、董事、高级管理人员的承诺

为了保障公司前述填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行,公司董事、高级管理人员承诺:(1) 不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送,亦不会采用其他方式损害公司利益。(2) 将对自身日常的职务消费行为进行约束。(3) 不会动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。(4) 将行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。(5) 若未来公司拟实施股权激励计划,本人将行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。

如公司董事、高级管理人员违反其做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺，将无条件接受公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定对承诺主体的失信行为所进行处理。

**注 11：**为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43 号）及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关文件要求，公司董事会制定了《上市后三年股东分红回报规划》（以下简称“本规划”）：

（1）公司制定本规划的考虑因素

公司着眼于长远和可持续的发展，在综合分析公司实际经营发展情况、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。

（2）本规划的制定原则

以股东总体价值最大化为目标，综合考虑公司发展战略、资本结构优化、净资产收益率等因素，参考剩余股利、固定或持续增长股利等股利分配理论，充分考虑和听取股东、独立董事的意见。利润分配应当坚持现金分红为主这一基本原则，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；若公司未盈利，则不进行分红。

（3）股东分红回报规划调整的周期和机制

公司每三年重新审视一次分红回报规划和计划，公司可以根据股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见对分红规划和计划进行适当且必要的调整。调整分红规划和计划应以股东权益保护为出发点，不得与公司章程的相关规定相抵触，公司保证调整后的股东回报计划不违反以下原则：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；若公司未盈利，则不进行分红。公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期分红。

如果累计未分配利润和盈余公积合计超过公司注册资本的 120%以上，公司可以提出发放股票股利议案并交股东大会表决。

（4）公司上市后三年的具体股东分红回报规划

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，上市后三年以现金方式累计分配的利润不少于该期间内实现的年均可分配利润的百分之三十；若公司未盈利，则不进行分红。公司在每个会计年度结束后，若计划分红，由公司董事会提出分红预案，并交付股东大会表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

**注 12：**公司承诺：本公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如《招股说明书》被有权机关认定为存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。因《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述

或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，从构成重大、实质影响事项经中国证监会认定之日起三个月内，本公司以不低于发行价回购首次公开发行的全部新股，并支付从首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。公司首次公开发行上市后如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，且回购价格将相应进行调整。

实际控制人 DONG XIE（谢东）承诺：公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如《招股说明书》被有权机关认定为存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。因《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，从构成重大、实质影响事项经中国证监会认定之日起三个月内，本人将推动公司以不低于发行价回购首次公开发行的全部新股，并确保公司支付从首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿，本人将购回已转让的原限售股份。公司首次公开发行上市后如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，且回购价格将相应进行调整。

公司董事、高级管理人员承诺：公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如《招股说明书》被有权机关认定为存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。

保荐机构（主承销商）、联席主承销商、发行人律师、申报会计师、资产评估机构的承诺

（1）保荐机构（主承销商）承诺：

瑞银证券已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

瑞银证券为公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因瑞银证券为公司本次公开发行制作、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。

（2）联席主承销商承诺：

中信证券已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

（3）发行人律师承诺：

国浩律师（南京）事务所为公司本次发行上市制作、出具的法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，国浩南京将根据自身的具体过错，在经司法机关生效判决认定后，依法赔偿投资者损失。

（4）申报会计师承诺：

本所为前沿生物药业（南京）股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市出具的报告的真实性和完整性依据有关法律法规的规定承担相应的法律责任，包括如果本所出具的上述报告有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

**（5）资产评估机构承诺：**

中京民信（北京）资产评估有限公司为前沿生物药业（南京）股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。若因本机构为发行人首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本机构将依法赔偿投资者损失。

**注 13：**为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人 DONG XIE（谢东）已出具《不同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《公司章程》所规定的董事、核心技术人员的职权，不利用在公司的董事、核心技术人员的地位或身份损害公司及公司股东、债权人的正当权益。2、在本人作为公司实际控制人期间，本人承诺如下：（1）本人及本人直接或间接控制的除前沿生物及其控股子公司以外的其他企业未从事或参与任何与前沿生物主营业务构成竞争的业务；（2）本人及本人直接或间接控制的除前沿生物及其控股子公司以外的其他企业将不会从事或参与任何与前沿生物主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务；（3）如前沿生物进一步拓展其主营业务范围，本人及本人直接或间接控制的除前沿生物及其控股子公司以外的其他企业将不与前沿生物拓展后的主营业务相竞争；若与前沿生物拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除前沿生物及其控股子公司以外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到前沿生物、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；（4）本人近亲属亦应遵守上述承诺。

**注 14：**为减少和规范关联交易，公司实际控制人 DONG XIE（谢东）出具了《减少和规范关联交易承诺函》，作出如下承诺：1、本人承诺减少和规范本人或本人控制的其他企业与公司发生的关联交易。2、如本人或本人控制的其他企业今后与公司不可避免地发生关联交易时，将依照市场公平规则合理交易，并严格按照法律、法规、公司章程及公司关联交易制度等规定履行关联交易审批程序。本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人实际控制人身份，为本人或本人控制的其他企业在与公司交易中谋取不正当利益。3、如本人违背承诺，本人愿承担相关法律责任。4、本承诺书自签字之日生效，并在公司合法有效存续且本人依照证券交易所股票上市规则为公司实际控制人期间内有效。

公司持股 5%以上股东也出具了《减少和规范关联交易承诺函》，作出如下承诺：

1、本人/本企业承诺减少和规范本人/本企业或本人/本企业控制的企业与公司发生的关联交易。2、如本人/本企业或本人/本企业控制的企业今后与公司不可避免地发生关联交易时，将依照市场公平规则合理交易，并严格按照法律、法规、公司章程及公司关联交易制度等规定履行关联交易审批程序及信息披露义务。本人/本企业保证不利用本人/本企业持股 5%以上股东身份，为本人/本企业或本人/本企业控制的企业在与公司交易中谋取不正当利益。3、如本人/本企业违背承

诺，本人/本企业愿承担相关法律责任。4、本承诺书自签字之日生效，并在公司合法有效存续且本人/本企业依照证券交易所股票上市规则为公司持股 5%以上股东期间内有效。

**注 15：**公司实际控制人 DONG XIE（谢东）承诺：（1）本人将支持、督促公司遵守国家和地方的有关规定，履行为员工办理并缴纳医疗保险、基本养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金义务，并承担相应责任。（2）如因公司及其合并报表范围内子公司所属的社会保险和/或住房公积金的主管部门的要求或决定，公司及其合并报表范围内子公司需为员工补缴社会保险和/或住房公积金或承担任何罚款或损失的，本人愿意向公司及其合并报表范围内子公司进行无条件全额连带补偿。

**注 16：**公司实际控制人 DONG XIE（谢东）已出具承诺，若公司和/或其控股子公司因房屋租赁未办理备案登记或存在其他瑕疵而受到行政处罚或影响公司和/或其控股子公司的实际经营，DONG XIE（谢东）将对公司和/或其控股子公司因此而遭受的各项损失，包括但不限于合法租赁或新建该等房产的替代性房产所支出的费用、合法租赁或新建期间对公司和/或其控股子公司生产经营造成的实际损失或额外费用等，予以全额补偿。

**注 17：**关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

#### 一、公司承诺：

本公司若未能履行本公司在《招股说明书》中所作出的任何承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本公司未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将自愿采取相应的措施，包括但不限于：（1）本公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露本公司承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况；（2）本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（3）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权益；（4）将上述补充承诺或替代承诺提交本公司股东大会审议；（5）依法及时赔偿投资者损失。

#### 二、香港建木关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

本公司若未能履行本公司在《招股说明书》中所作出的任何承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；如违反上述承诺而获得收入的，所得收入将归公司所有，本公司将停止在公司处获得的股东分红，直至本公司按承诺将所得收入归公司所有时为止；同时，若因未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将自愿采取相应的措施，包括但不限于：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（4）依法及时赔偿投资者损失；（5）停止在公司处获得股东分红，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

#### 三、DONG XIE（谢东）关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

本人若未能履行本人在《招股说明书》中所作出的任何承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；如违反上述承诺而获得收入的，所得收入将归公司所有，本人将停止从香港建木、南京建木、建木商务、南京建树及南京玉航处所直接及间接获得的分红，直至本人按承诺将所得收入归公司所有时为止；同时，若因未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本人将自愿采取相应的措施，包括但不限于：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（4）依法及时赔偿投资者损失；（5）停止香港建木、南京建木、建木商务、南京建树及南京玉航处所直接及间接获得的分红，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

#### 四、董事、高级管理人员关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

本人作为公司的董事、高级管理人员，将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本人若未能履行上述承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本人未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，公司有权按相应的赔偿金额将应付本人的薪酬或津贴暂时予以扣留，为本人根据法律、法规和监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。

**注 18：**前沿生物承诺：不为本激励计划的激励对象通过本计划获得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。

**注 19：**前沿生物承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

**注 20：**本激励计划的激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，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。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
前沿生物药业(南京)股份有限公司	公司本部	四川前沿生物药业有限公司	控股子公司	200,000,000	2021-03-26	2021-03-31	2026-03-31	连带责任担保	否	否	-	是
报告期内对子公司担保发生额合计					200,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计(B)					200,000,000							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)												
担保总额(A+B)					200,000,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)					9.33							
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)					0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)					200,000,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)					0							
上述三项担保金额合计(C+D+E)					200,000,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集资金总额			1,717,290,079.54			本年度投入募集资金总额			112,803,700.78			
变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			304,551,874.83			
变更用途的募集资金总额比例(%)			-									
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1,000 万支注射用 HIV 融合抑制剂项目	无	134,950,000.00	134,950,000.00	134,950,000.00	7,862,006.35	26,722,803.04	-108,227,196.96	19.80	不适用	不适用	不适用	否
艾可宁+3BNC117 联合疗法临床研发项目	无	1,161,500,000.00	1,161,500,000.00	1,161,500,000.00	9,498,272.02	80,995,213.98	-1,080,504,786.02	6.97	不适用	不适用	不适用	否
新型透皮镇痛贴片 AB001 临床研发项目	无	46,900,000.00	46,900,000.00	46,900,000.00	6,377,075.00	17,630,785.13	-29,269,214.87	37.59	不适用	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	无	57,500,000.00	57,500,000.00	57,500,000.00	10,343,535.61	37,824,294.97	-19,675,705.03	65.78	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	600,000,000.00	316,440,079.54	316,440,079.54	78,722,811.80	141,378,777.71	-175,061,301.83	44.68	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	2,000,850,000.00	1,717,290,079.54	1,717,290,079.54	112,803,700.78	304,551,874.83	-1,412,738,204.71	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				本公司于 2020 年 11 月 30 日召开第二届董事会第十五次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意使用募集资金人民币 121,337,248.30 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况				为提高资金使用效率,合理利用闲置募集资金,2020 年 11 月 30 日本公司召开第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行并按照相关规定严格控制风险的前提下,公司将使用最高不超过人民币 15 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,仅投资于安全性高,满足保本要求,流动性好的产品(包括但不限于购买保本型理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等),使用期限在董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在前述额度及期限范围内,公司可以循环滚动使用。截至 2021 年 6 月 30 日,本公司利用闲置募集资金购买的理财产品余额为人民币 1,250,000,000.00 元。								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				无								
募集资金其他使用情况				无								

注:公司募投项目均未达到预定可使用状态,目前无法衡量是否达到预计效益

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	277,134,220	77.03				-4,407,391	-4,407,391	272,726,829	75.81
1、国家持股	0	0				0	0	0	0
2、国有法人持股	5,800,000	1.61				0	0	5,800,000	1.61
3、其他内资持股	142,319,891	39.56				-4,407,391	-4,407,391	137,912,500	38.34
其中：境内非国有法人持股	142,319,891	39.56				-4,407,391	-4,407,391	137,912,500	38.34
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
4、外资持股	129,014,329	35.86				0	0	129,014,329	35.86
其中：境外法人持股	83,365,579	23.17				0	0	83,365,579	23.17
境外自然人持股	45,648,750	12.69				0	0	45,648,750	12.69
二、无限售条件流通股份	82,625,780	22.97				4,407,391	4,407,391	87,033,171	24.19
1、人民币普通股	82,625,780	22.97				4,407,391	4,407,391	87,033,171	24.19
2、境内上市的外资股	0	0				0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0				0	0	0	0
4、其他	0	0				0	0	0	0
三、股份总数	359,760,000	100				0	0	359,760,000	100

## 1、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年4月28日，公司首次公开发行中网下配售的4,407,391股解禁上市流通，详见公司于2021年4月20日在上海证券交易所网（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2021-027）。

## 2、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

## 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售获配股份股东	4,407,391	4,407,391	0	0	首次公开发行网下配售限售	2021年4月28日
合计	4,407,391	4,407,391	0	0	/	/

2021年4月28日，公司首次公开发行中网下配售的4,407,391股解禁上市流通，详见公司于2021年4月20日在上海证券交易所网（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2021-027）。

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	17,676
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

## 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
建木藥業有限公司	0	70,638,750	19.63	70,638,750	70,638,750	无	0	境外法人
LU RONGJIAN	0	21,743,750	6.04	21,743,750	21,743,750	无	0	境外自然人
WANG CHANGJIN	0	21,059,500	5.85	21,059,500	21,059,500	无	0	境外自然人
南京晟功企业管理合伙企业(有 限合伙)	0	19,829,388	5.51	19,829,388	19,829,388	无	0	其他
重庆众诚鸿运商务信息咨询服 务所(有限合伙)	0	19,040,000	5.29	19,040,000	19,040,000	无	0	其他
南京建木商务咨询合伙企业(有 限合伙)	0	17,200,000	4.78	17,200,000	17,200,000	无	0	其他
北京鼎泽迅捷科技有限公司	0	14,300,000	3.97	14,300,000	14,300,000	无	0	境内非国有 法人
南京建木生物技术有限公司	0	13,922,500	3.87	13,922,500	13,922,500	无	0	境内非国有 法人

北京瑞丰投资管理有限公司	0	12,500,000	3.47	12,500,000	12,500,000	无	0	境内非国有法人
深圳市前海倚锋太和股权投资基金企业（有限合伙）	0	9,770,000	2.72	9,770,000	9,770,000	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	3,387,414	人民币普通股	3,387,414					
全国社保基金五零四组合	1,996,756	人民币普通股	1,996,756					
曾月开	1,681,831	人民币普通股	1,681,831					
东方证券股份有限公司	1,084,195	人民币普通股	1,084,195					
郭满杭	929,603	人民币普通股	929,603					
中国工商银行股份有限公司—博时科创板三年定期开放混合型证券投资基金	779,069	人民币普通股	779,069					
潘知洋	704,842	人民币普通股	704,842					
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9（QFII）	695,158	人民币普通股	695,158					
中国农业银行股份有限公司—安信消费医药主题股票型证券投资基金	597,664	人民币普通股	597,664					
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	580,463	人民币普通股	580,463					
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）建木藥業有限公司、南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）、南京建木生物技术有限公司受公司实际控制人 DONG XIE 控制。</p> <p>（2）公司未知无限售股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	----------------	------

		持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	建木藥業有限公司	70,638,750	2024-4-28	0	首发限售股
2	LU RONGJIAN	21,743,750	2022-4-28	0	首发限售股
3	WANG CHANGJIN	21,059,500	2022-4-28	0	首发限售股
4	南京晟功企业管理合伙企业（有限合伙）	19,829,388	2021-10-28	0	首发限售股
5	重庆众诚鸿运商务信息咨询服务事务所（有限合伙）	19,040,000	2021-10-28	0	首发限售股
6	南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）	17,200,000	2024-4-28	0	首发限售股
7	北京鼎泽迅捷科技有限公司	14,300,000	2021-10-28	0	首发限售股
8	南京建木生物技术有限公司	13,922,500	2024-4-28	0	首发限售股
9	北京瑞丰投资管理有限公司	12,500,000	2021-10-28	0	首发限售股
10	深圳市前海倚锋太和股权投资基金企业（有限合伙）	9,770,000	2021-10-28	0	首发限售股
上述股东关联关系或一致行动的说明		建木藥業有限公司、南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）、南京建木生物技术有限公司受公司实际控制人 DONG XIE 控制。			

备注：

建木藥業有限公司、南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）、南京建木生物技术有限公司在招股书中承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份；

CHANGJIN WANG、RONGJIAN LU 在招股书中承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有首发前股份，也不由公司回购该部分股份；

建木藥業有限公司、南京建木商务咨询合伙企业（有限合伙）、南京建木生物技术有限公司，以及 CHANGJIN WANG、RONGJIAN LU 在招股书中承诺：

1、公司上市时未盈利的，在公司盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不转让或者委托他人管理本人持有的首发前股份，也不由发行人回购该部分股份；

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。

截至 2021 年 1 月 27 日，因触发承诺的履行条件，限售期延长 6 个月，详见公司披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《关于延长股份锁定期的公告》，公告编号：2021-003。

**截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况**

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

适用 不适用

**其它情况说明**

适用 不适用

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

**1. 股票期权**

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
CHANGJIN WANG (王昌进)	董事、总经理	0	200,000	0	0	200,000
RONGJIAN LU (陆荣健)	董事、首席技术官	0	200,000	0	0	200,000
XIAOHONG ZHENG (郑小红)	首席运营官	0	400,000	0	0	400,000
邵奇	高级副总经理	0	300,000	0	0	300,000
吕航舟	高级副总经理	0	400,000	0	0	400,000
高千雅	副总经理、董事会秘书	0	300,000	0	0	300,000
合计	/	0	1,800,000	0	0	1,800,000

**(三) 其他说明**适用 不适用**四、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**适用 不适用**六、特别表决权股份情况**适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：前沿生物药业（南京）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	438,883,160.37	839,094,950.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2	1,248,658,440.92	939,579,023.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注七、5	27,735,401.24	31,867,142.33
应收款项融资			
预付款项	附注七、7	19,100,439.43	12,600,083.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	1,928,449.73	1,101,752.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	5,849,854.15	13,529,745.60
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	附注七、13	6,369,434.81	10,400,000.00
流动资产合计		1,748,525,180.65	1,848,172,697.84
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注七、21	17,820,267.47	18,674,062.24
在建工程	附注七、22	354,974,926.83	220,541,630.74

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注七、25	7,430,732.66	
无形资产	附注七、26	275,869,983.15	289,489,584.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七、29	3,355,115.00	3,050,110.58
递延所得税资产			
其他非流动资产	附注七、31	142,794,704.21	136,362,049.66
非流动资产合计		802,245,729.32	668,117,437.85
资产总计		2,550,770,909.97	2,516,290,135.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、32	9,919,811.24	14,991,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七、35	34,036,700.25	
应付账款	附注七、36	6,380,459.72	13,550,681.87
预收款项	附注七、37		
合同负债			
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	附注七、39	13,401,348.54	21,839,379.97
应交税费	附注七、40	400,267.63	731,069.51
其他应付款	附注七、41	44,467,425.71	53,151,976.18
其中：应付利息	附注七、41	180,385.04	53,962.15
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	附注七、43	10,012,843.76	8,448,275.85
其他流动负债			
流动负债合计		118,618,856.85	112,712,383.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	131,000,000.00	12,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、47	2,120,949.70	
长期应付款	附注七、48	177,000,000.00	177,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注七、51	68,105,382.58	73,457,058.98
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		378,226,332.28	262,957,058.98
负债合计		496,845,189.13	375,669,442.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七、53	359,760,000.00	359,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	2,603,929,730.92	2,592,634,767.69
减：库存股			
其他综合收益	附注七、57	-41,399.50	-34,205.08
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	-902,760,472.42	-809,314,918.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,060,887,859.00	2,143,045,644.33
少数股东权益		-6,962,138.16	-2,424,951.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,053,925,720.84	2,140,620,693.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,550,770,909.97	2,516,290,135.69

法定代表人：DONG XIE      主管会计工作负责人：邵奇      会计机构负责人：官鑫

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：前沿生物药业（南京）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		316,123,919.58	799,459,478.36
交易性金融资产		1,248,658,440.92	939,579,023.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七、1	27,735,401.24	31,867,142.33
应收款项融资			
预付款项		18,989,776.91	12,010,186.69
其他应收款	附注十七、2	187,138,212.71	105,697,990.07
其中：应收利息		3,667,705.48	393,456.32
应收股利			
存货		5,849,854.15	13,529,745.60
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		6,369,434.81	10,400,000.00
流动资产合计		1,810,865,040.32	1,912,543,566.73
<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	附注十七、 3	31,883,590.00	31,883,590.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,596,475.40	17,746,182.31
在建工程		24,664,490.20	10,189,045.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,996,049.00	
无形资产		218,457,557.48	235,622,185.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,044,471.09	3,050,110.58
递延所得税资产			
其他非流动资产		102,559,274.08	104,513,735.76
非流动资产合计		401,201,907.25	403,004,849.29
资产总计		2,212,066,947.57	2,315,548,416.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,919,811.24	14,991,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,380,459.72	13,550,681.87
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		12,595,755.02	20,042,115.13
应交税费		192,832.91	524,773.09
其他应付款		9,513,510.79	12,910,828.11
其中：应付利息		24,597.54	53,962.15
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,808,442.44	8,448,275.85
其他流动负债			
流动负债合计		46,410,812.12	70,467,674.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,000,000.00	12,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,050,688.38	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		62,061,382.58	67,413,058.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,112,070.96	79,913,058.98
负债合计		119,522,883.08	150,380,733.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		359,760,000.00	359,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,603,490,818.56	2,592,634,767.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-870,706,754.07	-787,227,084.70
所有者权益（或股东权益）合计		2,092,544,064.49	2,165,167,682.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,212,066,947.57	2,315,548,416.02

法定代表人：DONG XIE      主管会计工作负责人：邵奇      会计机构负责人：官鑫

合并利润表  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		22,811,363.96	6,847,374.25
其中：营业收入	附注七、61	22,811,363.96	6,847,374.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,871,595.91	110,832,668.44
其中：营业成本	附注七、61	27,965,328.29	11,891,907.60
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	附注七、62	957,137.47	715,761.29
销售费用	附注七、63	22,485,503.44	11,611,814.68
管理费用	附注七、64	38,190,608.27	31,254,239.27
研发费用	附注七、65	56,026,907.02	56,309,263.70
财务费用	附注七、66	-1,753,888.58	-950,318.10
其中：利息费用		1,494,049.56	898,924.42

利息收入		3,653,976.31	1,062,538.46
加：其他收益	附注七、67	7,404,197.49	2,079,945.47
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	15,506,274.65	2,472,755.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	附注七、70	2,011,822.72	-11,479.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	-40,179.66	402,683.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72		-4,446,046.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	3,402.55	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-96,174,714.20	-103,487,435.48
加：营业外收入	附注七、74		50,000.00
减：营业外支出	附注七、75	1,808,027.10	5,115.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-97,982,741.30	-103,442,551.17
减：所得税费用	附注七、76		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,982,741.30	-103,442,551.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,982,741.30	-103,442,551.17
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）		-93,445,554.14	-101,935,663.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,537,187.16	-1,506,888.10
六、其他综合收益的税后净额	附注七、77	-7,194.42	15,384.21
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-97,989,935.72	-103,427,166.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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)		-0.26	-0.38
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.26	-0.38

法定代表人：DONG XIE      主管会计工作负责人：邵奇      会计机构负责人：官鑫

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	22,811,363.96	6,847,374.25
减：营业成本	附注十七、4	27,965,328.29	11,891,907.60
税金及附加		363,577.13	125,250.86
销售费用		21,117,880.14	11,282,899.68
管理费用		30,417,178.71	26,013,334.05
研发费用		55,743,910.43	56,309,263.70
财务费用		-6,405,915.77	-814,856.20
其中：利息费用		573,057.89	898,924.42
利息收入		7,252,296.63	917,296.53
加：其他收益		7,364,009.34	1,574,629.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	15,506,274.65	2,472,755.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		2,011,822.72	-11,479.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-166,712.18	406,055.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,446,046.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,402.55	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-81,671,797.89	-97,964,510.59
加：营业外收入			50,000.00
减：营业外支出		1,807,871.48	5,115.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-83,479,669.37	-97,919,626.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-83,479,669.37	-97,919,626.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-83,479,669.37	-97,919,626.28
（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			
（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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-83,479,669.37	-97,919,626.28
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：DONG XIE 主管会计工作负责人：邵奇 会计机构负责人：官鑫

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,978,480.08	14,801,886.16
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		12,912,148.59	8,325.37
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	5,121,894.73	4,160,244.69
经营活动现金流入小计		48,012,523.40	18,970,456.22
购买商品、接受劳务支付的现金		53,143,014.43	44,872,299.38
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		60,932,677.70	35,005,721.33
支付的各项税费		1,638,956.53	722,156.66
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	21,340,440.52	17,434,135.16
经营活动现金流出小计		137,055,089.18	98,034,312.53
经营活动产生的现金流量净额		-89,042,565.78	-79,063,856.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		16,094,235.77	3,073,438.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	附注七、78	2,329,000,000.00	434,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,345,094,235.77	437,073,438.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,212,543.97	76,518,774.34
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	附注七、78	2,636,000,000.00	381,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,762,212,543.97	457,518,774.34
投资活动产生的现金流量净额		-417,118,308.20	-20,445,335.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			35,846,941.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,200,000.00
取得借款收到的现金		125,723,811.24	9,795,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		125,723,811.24	45,641,941.03
偿还债务支付的现金		12,295,000.00	4,557,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,548,011.71	947,948.95
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	附注七、78	5,757,588.38	
筹资活动现金流出小计		19,600,600.09	5,505,148.95
筹资活动产生的现金流量净额		106,123,211.15	40,136,792.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-174,127.14	1,501,310.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-400,211,789.97	-57,871,089.29
加：期初现金及现金等价物余额		839,094,950.34	227,392,508.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		438,883,160.37	169,521,418.92

法定代表人：DONG XIE

主管会计工作负责人：邵奇

会计机构负责人：官鑫

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,978,480.08	14,801,886.16
收到的税费返还		12,912,148.59	8,325.37
收到其他与经营活动有关的现金		5,008,456.24	3,509,686.29
经营活动现金流入小计		47,899,084.91	18,319,897.82
购买商品、接受劳务支付的现金		52,003,062.34	43,836,340.80
支付给职工及为职工支付的现金		53,885,195.04	31,254,224.87

支付的各项税费		864,792.29	157,976.52
支付其他与经营活动有关的现金		20,218,750.40	11,978,350.43
经营活动现金流出小计		126,971,800.07	87,226,892.62
经营活动产生的现金流量净额		-79,072,715.16	-68,906,994.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,094,235.77	3,073,438.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,329,000,000.00	434,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,345,094,235.77	437,073,438.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,903,400.87	13,518,195.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,712,797,511.76	431,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,736,700,912.63	449,318,195.15
投资活动产生的现金流量净额		-391,606,676.86	-12,244,756.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			33,646,941.03
取得借款收到的现金		4,723,811.24	9,795,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,723,811.24	43,441,941.03
偿还债务支付的现金		12,295,000.00	4,557,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,057.89	947,948.95
支付其他与筹资活动有关的现金		4,354,787.54	
筹资活动现金流出小计		17,222,845.43	5,505,148.95
筹资活动产生的现金流量净额		-12,499,034.19	37,936,792.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-157,132.57	1,485,926.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-483,335,558.78	-41,729,032.80
加：期初现金及现金等价物余额		799,459,478.36	138,358,657.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		316,123,919.58	96,629,625.01

法定代表人：DONG XIE 主管会计工作负责人：邵奇

会计机构负责人：官鑫

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年半年度												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	359,760,000.00				2,592,634,767.69		-34,205.08	-			-809,314,918.28		2,143,045,644.33	-2,424,951.00	2,140,620,693.33
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	359,760,000.00				2,592,634,767.69		-34,205.08	-			-809,314,918.28		2,143,045,644.33	-2,424,951.00	2,140,620,693.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					11,294,963.23		-7,194.42	-			-93,445,554.14		-82,157,785.33	-4,537,187.16	-86,694,972.49
(一)综合收益总额							-7,194.42				-93,445,554.14		-93,452,748.56	-4,537,187.16	-97,989,935.72
(二)所有者投入和减少资本					11,294,963.23								11,294,963.23		11,294,963.23
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					11,294,963.23								11,294,963.23		11,294,963.23
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													602,711.72		602,711.72
2.本期使用													602,711.72		602,711.72
(六)其他															
四、本期期末余额	359,760,000.00				2,603,929,730.92		-41,399.50	-			-902,760,472.42		2,060,887,859.00	-6,962,138.16	2,053,925,720.84

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	269,800,000.00				911,603,735.54		10,562.06	-			-578,584,033.76		602,830,263.84	160,865.78	602,991,129.62
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	269,800,000.00				911,603,735.54		10,562.06	-			-578,584,033.76		602,830,263.84	160,865.78	602,991,129.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					45,783,445.81		15,384.21	-			-101,935,663.07		-56,136,833.05	693,111.90	-55,443,721.15
（一）综合收益总额							15,384.21				-101,935,663.07		-101,920,278.86	-1,506,888.10	-103,427,166.96
（二）所有者投入和减少资本					45,783,445.81								45,783,445.81	2,200,000.00	47,983,445.81
1.所有者投入的普通股														2,200,000.00	2,200,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					12,136,504.78								12,136,504.78		12,136,504.78
4.其他					33,646,941.03								33,646,941.03		33,646,941.03
（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								308,674.40					308,674.40		308,674.40
2.本期使用								308,674.40					308,674.40		308,674.40
（六）其他															
四、本期期末余额	269,800,000.00				957,387,181.35		25,946.27	-			-680,519,696.83		546,693,430.79	853,977.68	547,547,408.47

法定代表人：DONG XIE      主管会计工作负责人：邵奇      会计机构负责人：官鑫

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	359,760,000.00				2,592,634,767.69			-		-787,227,084.70	2,165,167,682.99
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	359,760,000.00				2,592,634,767.69			-		-787,227,084.70	2,165,167,682.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,856,050.87			-		-83,479,669.37	-72,623,618.50
(一)综合收益总额										-83,479,669.37	-83,479,669.37
(二)所有者投入和减少资本					10,856,050.87						10,856,050.87
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					10,856,050.87						10,856,050.87
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								602,711.70			602,711.70
2.本期使用								602,711.70			602,711.70
(六)其他											
四、本期期末余额	359,760,000.00				2,603,490,818.56			-		-870,706,754.07	2,092,544,064.49

## 2021年半年度报告

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	269,800,000.00				911,603,735.54			-		-566,407,281.06	614,996,454.48
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	269,800,000.00				911,603,735.54			-		-566,407,281.06	614,996,454.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					45,783,445.81			-		-97,919,626.28	-52,136,180.47
(一)综合收益总额										-97,919,626.28	-97,919,626.28
(二)所有者投入和减少资本					45,783,445.81						45,783,445.81
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					12,136,504.78						12,136,504.78
4.其他					33,646,941.03						33,646,941.03
(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								308,674.40			308,674.40
2.本期使用								308,674.40			308,674.40
(六)其他											
四、本期期末余额	269,800,000.00				957,387,181.35			-		-664,326,907.34	562,860,274.01

法定代表人: DONG XIE 主管会计工作负责人: 邵奇

会计机构负责人: 官鑫

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

前沿生物药业（南京）股份有限公司（以下简称“本公司”）是于2016年3月14日南京前沿生物技术股份有限公司（以下简称“南京前沿”）基础上改组成立的股份有限公司，本公司的注册地址为南京市江宁区科学园乾德路5号7号楼，总部位于中华人民共和国江苏省南京市。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事针对HIV病毒及肌肉骨骼疼痛治疗药物的研发、生产和销售业务。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年6月30日，前沿生物纳入合并范围内的子公司情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 % 或类似权益比例		取得方式
					直接	间接	
北京前沿嘉禾生物技术有限公司（“北京前沿”）	北京	北京	药品销售	人民币 1,000,000.00 元	100%	-	设立
前沿生物药业（香港）有限公司（“香港前沿”）	香港	香港	暂无业务 项目管理及 建设	港币 1,000,000.00 元	100%	-	设立
南京前沿生物产业有限公司（“前沿产业”）	江苏	高淳	药品生产	人民币 50,000,000.00 元	60%	-	设立
四川前沿生物药业有限公司（“四川前沿”）	四川	金堂	药品生产	人民币 108,000,000.00 元	-	60%	设立
齐河前沿生物药业有限公司（“齐河前沿”）	山东	齐河	药品生产	人民币 100,000,000.00 元	-	60%	设立
四川前沿生物科技有限公司（“前沿科技”）	四川	金堂	暂无业务	人民币 5,000,000.00 元	-	60%	设立
德州前沿生物环保科技有限公司（“德州前沿”）	山东	德州	暂无业务	人民币 5,000,000.00 元	-	60%	设立

### 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。

本集团自2021年1月1日起执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》（参见附注五、44(1)）。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2021 年上半年的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本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

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9. 外币业务和外币报表折算进行了折算。

### 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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## (2) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 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

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与构建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、25）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类

别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团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。

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

- 集团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。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

— 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团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及以摊余成本计量的金融负债。

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

— 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- 本集团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；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，不适用预期信用损失模型。

### 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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 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。

### 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑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，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团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；
- 本集团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。

#### 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，本集团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。

#### 核销

如果本集团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集团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。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

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。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品及委托加工物资。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(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

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

(1) 长期股权投资投资成本确定

其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

### (b) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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 即对安排的回报产生重大影响的活动 必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 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

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (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
机器设备	年限平均法	5 - 10 年	5%	9.50% -19.00%
办公设备	年限平均法	3 - 5 年	5%	19.00% -31.67%
运输工具	年限平均法	5 - 8 年	5%	11.88% -19.00%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注五、42(2)。

### 24. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、25）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。

### 25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件资产的购建借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

参见附注五、42。

### 29. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、30）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销期限为：

项目	摊销期限
专利权	118 - 197 月
专利许可	156 - 179 月
办公软件	5 年

非专利技术	10年
土地使用权	48.5 - 50年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团的无形资产中的专利权从取得专利日开始摊销，摊销期限为取得日至专利权到期日。专利许可从本集团取得专利许可日开始摊销，摊销期限为取得专利许可日至专利许可到期日。专有技术在项目达到预定用途如取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算并开始摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件时应予以资本化：

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

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准如下：

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

**开发阶段：**开发阶段的起点为开始临床 III 期研究之日，终点为研发项目达到预定用途如取得新药证书等。本集团进入开发阶段的项目支出，满足资本化条件的，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，在项目达到预定用途如取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算并开始摊销。

资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用

## - 使用权资产等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到预定可使用状态的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注五、43)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。

资产组由创造现金流入的相关资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中的各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。费用的摊销期限为：

项目	摊销期限
经营租入固定资产装修费	3 - 5年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

参见附注五、42。

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

对于在等待期内取消的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），本集团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，且在取

消或结算时支付给职工的所有款项均应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。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；

- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，应收账款以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10(6)）。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### 销售商品收入

本集团采用经销模式和直销客户模式销售给客户，收到客户订单后发出商品，在取得客户签收单后确认销售收入，同时按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。在销售商品时给予客户的现金折扣，本集团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，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### (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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注五、23

(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注五、30 所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理，参见附注五、25。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、30 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

##### (2) 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

##### (3) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## (4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

## (5) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅集团层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》	统一执行国家会计政策变更	执行新租赁准则对本集团财务报表没有重大影响

其他说明：

根据中华人民共和国财政部修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“《新租赁准则》”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42(3)。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	18,674,062.24	17,147,302.14	-1,526,760.10
使用权资产		10,686,731.55	10,686,731.55
一年内到期的非流动负债	8,448,275.85	13,811,761.80	5,363,485.95

租赁负债		3,796,485.50	3,796,485.50
------	--	--------------	--------------

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
固定资产	17,746,182.31	16,219,422.21	-1,526,760.10
使用权资产		6,107,153.33	6,107,153.33
一年内到期的非流动负债	8,448,275.85	11,406,960.36	2,958,684.51
租赁负债		1,621,708.72	1,621,708.72

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13% / 3%(注)
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7% / 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25% / 20% / 16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

注：本公司的子公司北京前沿、前沿科技、德州前沿系小规模纳税人，按简易计税办法计税，征收率为3%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
南京前沿	25%
北京前沿	20%

香港前沿	16.50%
前沿产业	20%
四川前沿	25%
齐河前沿	25%
前沿科技	20%
德州前沿	20%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,318.30	22,318.30
银行存款	402,763,963.11	818,702,598.85
其他货币资金	36,096,878.96	20,370,033.19
合计	438,883,160.37	839,094,950.34
其中：存放在境外的款项总额	671,879.47	689,635.95

其他说明：

于2021年6月30日，本集团的其他货币资金为存放于独立银行账户且专门用于产业扶持项目建设的政府专项补助的存款人民币2,060,178.71元（2020年12月31日：人民币20,370,033.19元），以及银行汇票存款34,036,700.25元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,248,658,440.92	939,579,023.68
其中：		
理财产品	1,248,658,440.92	939,579,023.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,248,658,440.92	939,579,023.68

其他说明：

适用 不适用

于2021年6月30日，理财产品系本公司已购买尚未到期的结构性存款人民币1,245,000,000元，以及相应的公允价值变动人民币3,658,440.92元。

**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

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-30 天（含 30 天）	10,216,114.32
31-90 天（含 90 天）	3,608,267.26
91 天-1 年（含 1 年）	14,833,087.39
1 年以内小计	28,657,468.97
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	28,657,468.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	28,657,468.97	100	922,067.73	3.22	27,735,401.24	32,679,848.66	100	812,706.33	2.49	31,867,142.33
其中：										
组合1：第三方组合	28,657,468.97	100	922,067.73	3.22	27,735,401.24	32,679,848.66	100	812,706.33	2.49	31,867,142.33
合计	28,657,468.97	100	922,067.73	3.22	27,735,401.24	32,679,848.66	100	812,706.33	2.49	31,867,142.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：所有客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合1：第三方组合	28,657,468.97	922,067.73	3.22
合计	28,657,468.97	922,067.73	3.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据集团的历史经验，不同客户群的损失没有显著差异。因此，在根据逾期信息计算减值准备时，不同的客户群没有进一步区分。

单位：元 币种：人民币

	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
未逾期	1.90%	16,482,849.13	313,336.74
逾期1年以内	5.00%	12,174,619.84	608,730.99
合计		28,657,468.97	922,067.73

违约损失率基于过去期间的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	812,706.33	109,361.40	-	-	-	922,067.73
合计	812,706.33	109,361.40	-	-	-	922,067.73

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

于2021年6月30日，本集团应收账款前五名期末余额合计人民币24,934,645.70元，占应收账款期末余额合计数87.01%。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

### 7、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,100,439.43	100	12,600,083.01	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	19,100,439.43	100	12,600,083.01	100

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

本集团截至 2021 年 6 月 30 日及 2020 年末余额前五名的预付款项分别为人民币 10,295,087.32 元及 8,657,010.60 元，分别占预付款项年末余额合计数的 53.90%及 68.71%。

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	1,928,449.73	1,101,752.88
合计	1,928,449.73	1,101,752.88

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	
0-30天(含30天)	218,460.68
31-90天(含90天)	423,556.50
91天-1年(含1年)	1,196,817.66
1年以内小计	1,838,834.84
1至2年	169,000.00
2至3年	118,112.00
3年以上	103,796.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	2,229,742.84

## (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
备用金	1,111,612.68	-
押金	1,118,130.16	1,472,227.73
合计	2,229,742.84	1,472,227.73

## (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)	
2021年1月1日余额	370,474.85			370,474.85
2021年1月1日余额在本期	370,474.85			370,474.85
--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	69,181.74			69,181.74
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年6月30日余额	301,293.11		301,293.11
--------------	------------	--	------------

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	
坏账准备	370,474.85	-	69,181.74	-	-	301,293.11
合计	370,474.85	-	69,181.74	-	-	301,293.11

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
第一名	押金	653,478.66	1年以内	29.31	32,673.93
第二名	备用金	139,000.00	1年以内	6.23	6,950.00
第三名	押金	111,308.00	1年至4年	4.99	107,254.40
第四名	押金	104,000.00	1年至2年	4.66	20,800.00
第五名	备用金	100,000.00	1年以内	4.48	-
合计	/	1,107,786.66	/	49.67	167,678.33

#### (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/	账面价值	账面余额	存货跌价准备/	账面价值
原材料	1,074,473.91		1,074,473.91	720,906.88		720,906.88
在产品	4,172,480.73	7,771.55	4,164,709.18	11,167,041.44	7,771.55	11,159,269.89
库存商品	332,838.90		332,838.90	1,440,965.84		1,440,965.84
周转材料	277,832.16		277,832.16	186,493.79		186,493.79
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在产品验证批	29,720,114.85	29,720,114.85	-	29,720,114.85	29,720,114.85	-
委托加工物资验				22,109.20		22,109.20
合计	35,577,740.55	29,727,886.40	5,849,854.15	43,257,632.00	29,727,886.40	13,529,745.60

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	7,771.55					7,771.55
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在产品验证批	29,720,114.85					29,720,114.85
委托加工物资验证批						
合计	29,727,886.40					29,727,886.40

### (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		
待抵扣进项税	6,369,434.81	10,400,000.00
合计	6,369,434.81	10,400,000.00

其他说明：

本集团预期部分待抵扣进项税能够在 2021 年 06 月 30 日之后的 12 个月内实现抵扣，因此列报为其他流动资产。对于未来 12 个月内不能够实现抵扣的剩余待抵扣进项税，将其列报为其他非流动资产，参见附注七、31。

**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

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

**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	17,820,267.47	17,147,302.14
固定资产清理	-	-
合计	17,820,267.47	17,147,302.14

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	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	17,881,433.07	2,181,091.07	4,750,826.07	24,813,350.21
2. 本期增加金额	1,135,088.50	268,936.89	1,227,221.48	2,631,246.87
(1) 购置	149,672.58	268,936.89	1,227,221.48	1,645,830.95
(2) 在建工程转入	985,415.92			985,415.92
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	-	219,656.43	11,898.00	231,554.43
(1) 处置或报废	-	219,656.43	11,898.00	231,554.43
4. 期末余额	19,016,521.57	2,230,371.53	5,966,149.55	27,213,042.65
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	4,580,467.77	703,161.34	2,382,418.96	7,666,048.07
2. 本期增加金额	1,053,643.62	169,295.02	580,242.79	1,803,181.43
(1) 计提	1,053,643.62	169,295.02	580,242.79	1,803,181.43
3. 本期减少金额	-	71,731.55	4,722.77	76,454.32
(1) 处置或报废	-	71,731.55	4,722.77	76,454.32
4. 期末余额	5,634,111.39	800,724.81	2,957,938.98	9,392,775.18
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				

1. 期末账面价值	13,382,410.18	1,429,646.72	3,008,210.57	17,820,267.47
2. 期初账面价值	13,300,965.30	1,477,929.73	2,368,407.11	17,147,302.14

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	354,974,926.83	220,541,630.74
工程物资		
合计	354,974,926.83	220,541,630.74

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产1000万支注射用艾博韦泰项目	13,123,295.97		13,123,295.97	9,691,571.28		9,691,571.28
四川前沿生产基地建设项目	251,468,929.66		251,468,929.66	149,896,834.46		149,896,834.46

齐河前沿生产基地建设 项目	78,841,506.97		78,841,506.97	60,244,665.63		60,244,665.63
其他	11,541,194.23		11,541,194.23	708,559.37		708,559.37
合计	354,974,926.83		354,974,926.83	220,541,630.74		220,541,630.74

## (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
年产 1000 万支注射用艾博韦泰项目	218,347,074.00	9,691,571.28	3,431,724.69	-	-	13,123,295.97	6.01	6.01%	-	-	-	自筹资金
四川前沿生产基地建设项目	453,334,070.00	149,896,834.46	101,572,095.20	-	-	251,468,929.66	55.47	55.47%	-	-	-	自筹资金及政府补助
齐河前沿生产基地建设项目	310,109,410.24	60,244,665.63	18,596,841.34	-	-	78,841,506.97	25.42	25.42%	-	-	-	自筹资金及政府补助
合计	981,790,554.24	219,833,071.37	123,600,661.23	-	-	343,433,732.60			-	-	-	

## (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	机器设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,249,576.92	9,159,971.46	19,409,548.38
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		137,022.29	137,022.29
4. 期末余额	10,249,576.92	9,022,949.17	19,272,526.09
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,722,816.83		8,722,816.83
2. 本期增加金额	608,568.64	2,510,407.96	3,118,976.60
(1) 计提	608,568.64	2,510,407.96	3,118,976.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	9,331,385.47	2,510,407.96	11,841,793.43
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	918,191.45	6,512,541.21	7,430,732.66
2. 期初账面价值	1,526,760.09	9,159,971.46	10,686,731.55

其他说明：

本集团于 2021 年 1 月 1 日实施新租赁准则，自 2021 年起按新租赁准则要求进行会计报表披露。

**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	专利许可	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余	83,667,295.58	115,132,500.00	185,183,157.95	47,159,715.51	3,878,830.20	435,021,499.24
2. 本期增	4,126,200.00				124,955.75	4,251,155.75
(1) 购	4,126,200.00				124,955.75	4,251,155.75
(2) 内						
(3) 企						
3. 本期减						
(1) 处						
4. 期末余	87,793,495.58	115,132,500.00	185,183,157.95	47,159,715.51	4,003,785.95	439,272,654.99
二、累计摊销						
1. 期初余	2,374,447.97	82,091,360.64	49,382,175.47	9,946,886.28	1,737,044.25	145,531,914.61
2. 本期增	872,933.76	5,729,149.53	9,259,157.90	1,641,742.47	367,773.57	17,870,757.23
(1) 计	872,933.76	5,729,149.53	9,259,157.90	1,641,742.47	367,773.57	17,870,757.23
3. 本期减						
(1) 处						
4. 期末余	3,247,381.73	87,820,510.17	58,641,333.37	11,588,628.75	2,104,817.82	163,402,671.84
三、减值准备						
1. 期初余						
2. 本期增						
(1) 计						
3. 本期减						
(1) 处						
4. 期末余						
四、账面价值						
1. 期末账	84,546,113.85	27,311,989.83	126,541,824.58	35,571,086.76	1,898,968.13	275,869,983.15
2. 期初账	81,292,847.61	33,041,139.36	135,800,982.48	37,212,829.23	2,141,785.95	289,489,584.63

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 45.87%。

本集团于 2021 年上半年未发生重大无形资产减值损失。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	3,050,110.58	890,347.66	585,343.24	-	3,355,115.00
合计	3,050,110.58	890,347.66	585,343.24	-	3,355,115.00

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

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (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	366,698,147.20	363,077,579.35
可抵扣亏损	706,027,799.16	563,588,702.05
合计	1,072,725,946.36	926,666,281.40

由于本集团不是很可能获得用于抵扣有关亏损和转回可抵扣暂时性差异的未来应税利润，因此本集团尚未就以上累计可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。根据现行税法，这些可抵扣亏损自发生年度起，可以在不超过5年的期间内抵扣未来应税利润。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	11,585,626.61	11,585,626.61	
2022年	17,588,606.84	17,588,606.84	
2023年	109,933,739.48	109,933,739.48	
2024年	161,239,697.64	161,239,697.64	
2025年	263,241,031.48	263,241,031.48	
2026年	142,439,097.11		
合计	706,027,799.16	563,588,702.05	

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
大额存单	30,000,000.00		30,000,000.00	30,067,594.52		30,067,594.52
预付购买房产款	57,114,792.00		57,114,792.00	57,114,792.00		57,114,792.00
待抵扣进项税	25,035,853.94		25,035,853.94	20,865,227.72		20,865,227.72
预付购买设备款	30,644,058.27		30,644,058.27	28,314,435.42		28,314,435.42
合计	142,794,704.21		142,794,704.21	136,362,049.66		136,362,049.66

其他说明：

预付购买房产款为本集团购买绿地之窗商务广场办公楼的预付款项。本集团以该办公楼房产为抵押，以抵押贷款的方式购买该房产。具体参见附注七、45。

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	9,919,811.24	14,991,000.00
合计	9,919,811.24	14,991,000.00

短期借款分类的说明：

本集团没有已逾期未偿还的借款。

## (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	34,036,700.25	-
合计	34,036,700.25	-

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
应付临床试验费	900,623.95	4,955,541.47
应付原料药加工费	4,576,429.30	3,122,295.29
应付技术服务费	400,642.83	3,376,655.10
应付材料仪器款	502,763.64	2,096,190.01
合计	6,380,459.72	13,550,681.87

#### (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

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,839,379.97	51,094,382.26	59,532,413.69	13,401,348.54
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,388,809.93	1,388,809.93	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,839,379.97	52,483,192.19	60,921,223.62	13,401,348.54

## (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	21,839,379.97	47,543,919.95	55,981,951.38	13,401,348.54
二、职工福利费	-	1,502,644.43	1,502,644.43	-
三、社会保险费	-	888,752.94	888,752.94	-
其中: 医疗保险费	-	726,013.59	726,013.59	-
工伤保险费	-	162,739.35	162,739.35	-
四、住房公积金	-	1,107,660.14	1,107,660.14	-
五、工会经费和职工教育经费	-	51,404.80	51,404.80	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				-
合计	21,839,379.97	51,094,382.26	59,532,413.69	13,401,348.54

## (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	-	1,342,370.22	1,342,370.22	-
2、失业保险费	-	46,439.71	46,439.71	-
3、企业年金缴费				
合计	-	1,388,809.93	1,388,809.93	-

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
土地使用税	169,700.76	156,934.98
印花税	33,550.40	514,214.00

其他	197,016.47	59,920.53
合计	400,267.63	731,069.51

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	180,385.04	53,962.15
应付股利		
其他应付款	44,287,040.67	53,098,014.03
合计	44,467,425.71	53,151,976.18

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	180,385.04	53,962.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	180,385.04	53,962.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

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
应付第三方顾问服务费	442,737.74	3,470,273.59
应付第三方房租	-	157,400.00
应付第三方设备工程款	38,787,045.22	43,450,616.11
应付员工报销款	2,354,454.38	2,410,306.21

应付其他	2,702,803.33	3,609,418.12
合计	44,287,040.67	53,098,014.03

## (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	5,000,000.00	5,000,000.00
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	5,012,843.76	8,811,761.80
合计	10,012,843.76	13,811,761.80

其他说明：

公司于 2021 年 1 月 1 日实施新租赁准则，自 2021 年起按新租赁准则要求进行会计报表披露。1 年内到期的租赁负债为设备及房租款。

## 44、其他流动负债

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

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	10,000,000.00	12,500,000.00
保证借款		
信用借款		
保证/抵押/质押借款	121,000,000.00	-
合计	131,000,000.00	12,500,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款：

本集团于 2019 年 8 月 14 日与招商银行签订购房借款及抵押合同，合计借款金额人民币 2,500 万元，借款期限自 2019 年 8 月 21 日至 2024 年 6 月 20 日止，利息按季度支付。本集团以其购买的绿地之窗商务广场办公楼为抵押，开发商绿地集团南京峰创置业有限公司提供连带保证责任。本集团按照合同约定的还款计划，将在一年内还款的借款分类至一年内到期的非流动负债。

**保证/抵押/质押借款：**

本集团子公司四川前沿于 2021 年 4 月 22 日和 5 月 13 日与中信银行股份有限公司南京分行签订贷款协议，借款金额分别为人民币 3,000 万元和 9,100 万元，贷款期限分别为自 2021 年 4 月 22 日至 2026 年 3 月 27 日和 2021 年 5 月 13 日至 2026 年 3 月 27 日。本集团子公司前沿产业以所持有的四川前沿的股权为质押，四川前沿以金堂县淮口镇土地为抵押及前沿生物提供连带责任保证担保。

**其他说明，包括利率区间：**

适用  不适用

**抵押借款：**

该抵押借款利率以定价日前 1 个工作日全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款基础利率 (LPR) 为基准利率，加 44 个基本点。

**保证/抵押/质押借款：**

该笔借款利率以本合同签订日定价基础利率增加 50 个基本点。

**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
房屋租赁	2,120,949.70	3,796,485.50
合计	2,120,949.70	3,796,485.50

**其他说明：**

公司于 2021 年 1 月 1 日实施新租赁准则，自 2021 年起按新租赁准则要求进行会计报表披露。

**48、长期应付款****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
长期应付款	177,000,000.00	177,000,000.00
专项应付款		
合计	177,000,000.00	177,000,000.00

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	177,000,000.00	177,000,000.00
合计	177,000,000.00	177,000,000.00

其他说明：

无

**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					
与资产相关	67,557,058.98	760,350.00	1,762,026.40	66,555,382.58	
与收益相关	5,900,000.00	800,000.00	5,150,000.00	1,550,000.00	
合计	73,457,058.98	1,560,350.00	6,912,026.40	68,105,382.58	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

2014 年南京市新兴产业专项引导资金-国家一类抗艾药艾博韦泰临床 3 期试验	586,666.67			40,000.00		546,666.67	与资产相关
2015 年江宁区新兴产业专项资金-国家 I 类抗艾新药艾博韦泰 3 期临床研究及产业化	1,466,666.67			100,000.00		1,366,666.67	与资产相关
2015 年南京市引进国外技术、管理专家项目-抗 HIV 新药艾博韦泰研制	344,666.67			23,500.00		321,166.67	与资产相关
2016 年江宁区新兴产业项目补助资金-全球首个长效抗艾新药的产业化	1,466,666.67			100,000.00		1,366,666.67	与资产相关
2016 年南京市新兴产业引导专项资金-国家一类新药补助项目艾博韦泰	550,000.00			37,500.00		512,500.00	与资产相关
2016 年南京市引进国外技术、管理人才项目计划-抗 HIV 新药艾博韦泰研制	528,000.00			36,000.00		492,000.00	与资产相关
江苏省科技转化专项资金-原创长效抗艾滋病新药艾博韦泰 III 期临床试验及产业化	8,000,000.00			459,770.1		7,540,229.90	与资产相关
2017 年南京市引进国外技术、管理专家项目-抗 HIV 新药艾博韦泰研制	445,866.67			30,400.00		415,466.67	与资产相关
科创园产业扶持资金-长效抗艾新药艾博韦泰	7,719,892.30			526,356.30		7,193,536.00	与资产相关
“创聚江宁”创新型企业培育计划-原创长效抗艾滋病新药艾博韦泰 III 期临床试验及产业化	800,000.00					800,000.00	与资产相关
“重大新药创制”科技重大专项-长效 HIV 融合抑制剂艾博韦泰的临床试验研究	5,991,333.33			408,500.00		5,582,833.33	与资产相关
国家科技重大专项课题一治疗艾滋病创新药及临床急需药物的研发	31,913,300.00					31,913,300.00	与资产相关
2017 年江宁区新兴产业专项资金补助-第三代强效消炎镇痛透皮贴片 AB001 国际临床三期试验及产业化	1,700,000.00					1,700,000.00	与资产相关
中央财政应急物资保障体系建设补助资金	6,044,000.00					6,044,000.00	与资产相关
2016 年江苏省“双创团队”人才经费资助	5,000,000.00			5,000,000.00		0.00	与收益相关
2016 年江苏省“双创计划”资助	300,000.00			150,000.00		150,000.00	与收益相关
南京市 2019 年度引智项目-新型全注射长效新药组合艾可宁+3BNC117 的临床研究	600,000.00					600,000.00	与收益相关
抗 HIV 广谱中和抗体 3BNC117 的合作研发		400,000.00				400,000.00	与资产相关
重大新药创制-治疗艾滋病创新药及临床急需药物的研发		360,350.00				360,350.00	与资产相关
抗 2019-nCoV 候选新药 FB2001 的研究与开发		800,000.00				800,000.00	与收益相关
合计	73,457,058.98	1,560,350.00		6,912,026.40		68,105,382.58	

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	359,760,000.00						359,760,000.00

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）	2,284,896,078.48			2,284,896,078.48
其他资本公积	307,738,689.21	11,294,963.23		319,033,652.44
合计	2,592,634,767.69	11,294,963.23		2,603,929,730.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的增加具体参见“附注十三、股份支付”

## 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	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	税后归属 于少数股 东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-34,205.08	-7,194.42				-7,194.42		-41,399.50
外币财务报表折算差额	-34,205.08	-7,194.42				-7,194.42		-41,399.50
其他综合收益合计	-34,205.08	-7,194.42				-7,194.42		-41,399.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

适用 不适用

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
安全生产费	-	602,711.72	602,711.72	-
合计	-	602,711.72	602,711.72	-

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

适用 不适用

## 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	-809,314,918.28	-578,584,033.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-809,314,918.28	-578,584,033.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,445,554.14	-230,730,884.52
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	-902,760,472.42	-809,314,918.28

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,811,363.96	27,965,328.29	6,594,140.69	11,467,973.05
其他业务	-	-	253,233.56	423,934.55
合计	22,811,363.96	27,965,328.29	6,847,374.25	11,891,907.60

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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
土地使用税	660,563.58	678,096.13
印花税	70,808.00	37,665.16
其他	225,765.89	
合计	957,137.47	715,761.29

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
人工费用	9,988,888.46	5,735,021.22
股份支付	1,630,797.98	611,242.15
业务招待费	2,518,768.65	2,828,960.94
市场推广费	4,170,984.99	562,010.00
差旅及交通费	1,372,604.64	861,394.34
海外市场开拓费	1,260,432.93	-
办公费	93,531.49	378,037.89
折旧	93,569.63	30,779.25

其他	1,355,924.67	604,368.89
合计	22,485,503.44	11,611,814.68

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	20,624,352.53	11,396,674.55
股份支付	5,432,930.31	4,623,175.73
中介机构服务费	1,015,899.35	2,674,930.71
差旅及交通费	585,632.52	329,667.62
租金	1,048,623.42	853,305.87
办公费	1,405,535.73	1,258,654.55
折旧和摊销	883,060.47	802,098.96
业务招待费	1,639,040.95	1,728,721.04
战略发展费	270,148.06	28,040.05
车间停工	3,112,443.25	5,059,357.39
其他	2,172,941.68	2,499,612.80
合计	38,190,608.27	31,254,239.27

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
人工费用	10,637,810.81	8,561,144.71
股份支付	3,888,089.86	6,771,164.69
第三方研发服务费	25,224,216.74	24,701,636.23
技术转让费	-	5,000,000.00
折旧摊销	10,307,555.73	8,287,251.39
试验耗材	3,830,360.83	1,408,866.50
专家咨询费	553,526.32	352,855.00
交通差旅费	288,503.37	76,897.89
其他	1,296,843.36	1,149,447.29
合计	56,026,907.02	56,309,263.70

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
----	-------	-------

存款的利息收入	-3,653,976.31	-1,062,538.46
贷款的利息支出	1,494,049.56	898,924.42
手续费	78,614.02	41,063.14
融资费用	190,068.33	52,708.31
净汇兑损失/(收益)	137,355.82	-1,512,711.24
现金折扣	-	632,235.73
合计	-1,753,888.58	-950,318.10

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,762,026.40	1,302,256.28
与收益相关的政府补助	5,642,171.09	777,689.19
合计	7,404,197.49	2,079,945.47

其他说明：

本集团 2021 年上半年度取得并直接计入其他收益的与收益相关的政府补助如下：

单位：元 币种：人民币

补助项目	计入其他收益金额
代扣代缴手续费	160,952.41
新增规上企业经济发展贡献奖	300,000.00
其他	31,218.68
合计	492,171.09

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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	15,506,274.65	2,472,755.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,506,274.65	2,472,755.98

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	2,011,822.72	-11,479.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,011,822.72	-11,479.44

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	109,361.40	-406,172.42
其他应收款坏账损失	-69,181.74	3,489.21
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	40,179.66	-402,683.21

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	-	4,446,046.51
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	-	4,446,046.51
----	---	--------------

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
固定资产处置利得或损失	3,402.55	-
合计	3,402.55	-

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	-	50,000.00	
合计	-	50,000.00	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	1,062,820.71	-	1,062,820.71
赞助	740,000.00	-	740,000.00
其他	5,206.39	5,115.69	5,206.39

合计	1,808,027.10	5,115.69	1,808,027.10
----	--------------	----------	--------------

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	-	-
合计	-	-

### (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	-97,982,741.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,213,493.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,303,783.94
研发费用加计扣除	-11,914,991.28
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	34,824,700.98
所得税费用	-

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
收到政府补助款	2,052,521.09	3,698,389.19
其他	3,069,373.64	461,855.50
合计	5,121,894.73	4,160,244.69

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
支付房租	693,641.34	1,130,867.47
向第三方支付代收的政府补助款	-	3,940,400.00
办公与交通差旅费	3,745,807.75	3,045,979.46
中介机构服务费	2,855,522.00	3,895,793.54
市场推广费	6,233,304.71	-
其他	7,812,164.72	5,421,094.69
合计	21,340,440.52	17,434,135.16

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
赎回理财产品	2,329,000,000.00	434,000,000.00
合计	2,329,000,000.00	434,000,000.00

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
购买理财产品及大额存单	2,636,000,000.00	381,000,000.00
合计	2,636,000,000.00	381,000,000.00

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
支付租赁款	5,757,588.38	

合计	5,757,588.38
----	--------------

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-97,982,741.30	-103,442,551.17
加：资产减值准备		4,446,046.51
信用减值损失	40,179.66	-402,683.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,803,181.43	1,970,615.35
使用权资产摊销	3,118,976.60	
无形资产摊销	17,289,583.56	16,944,076.99
长期待摊费用摊销	585,343.24	692,598.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,402.55	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,011,822.72	11,479.44
财务费用（收益以“-”号填列）	1,263,089.49	-1,134,976.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,506,274.65	-2,472,755.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,679,891.45	-5,566,117.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,235,491.84	514,592.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,378,041.37	-1,458,429.24
其他	11,294,963.22	10,834,248.50
经营活动产生的现金流量净额	-89,042,565.78	-79,063,856.31
<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	438,883,160.37	169,521,418.92
减：现金的期初余额	839,094,950.34	227,392,508.21
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	-400,211,789.97	-57,871,089.29

## (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	438,883,160.37	839,094,950.34
其中：库存现金	22,318.30	22,318.30
可随时用于支付的银行存款	402,763,963.11	818,702,598.85
可随时用于支付的其他货币资金	36,096,878.96	20,370,033.19
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	438,883,160.37	839,094,950.34
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	36,096,878.96	20,370,033.19

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	36,096,878.96	银行汇票存款、政府补助专项资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	21,348,760.48	长期借款抵押
其他非流动资产	57,114,792.00	长期借款抵押
合计	114,560,431.44	/

其他说明：

详见附注七、45(1)

**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	654,215.82	6.4601	4,226,299.62
欧元			
港币	807,450.39	0.8321	671,879.47
应付账款	-	-	
其中：美元	178,980.20	6.4601	1,156,229.98
新加坡元	3,008.12	4.8027	14,447.10
港币			
短期借款	-	-	
其中：美元			
欧元	602,550.00	7.8397	4,723,811.24
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
与资产相关的政府补助	1,762,026.40	其他收益	1,762,026.40
与资产相关的政府补助	760,350.00	递延收益	
与收益相关的政府补助	5,642,171.09	其他收益	5,642,171.09
与收益相关的政府补助	800,000.00	递延收益	

**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	
北京前沿	北京	北京	药品销售	100%		设立
香港前沿	香港	香港	暂无业务	100%		设立
前沿产业	江苏	高淳	项目管理及建设	60%		设立
四川前沿	四川	金堂	药品生产		60%	设立
齐河前沿	山东	齐河	药品生产		60%	设立
前沿科技	四川	金堂	暂无业务		60%	设立
德州前沿	山东	德州	暂无业务		60%	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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
前沿产业	40%	-871,556.91	-	3,284,282.51
四川前沿	40%	-2,611,094.73	-	-6,586,428.12
齐河前沿	40%	-935,403.39	-	-3,494,447.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
前沿产业	472.45	12,401.36	12,873.81	9,632.74	-	9,632.74	447.45	12,401.34	12,848.79	9,389.83	-	9,389.83
四川前沿	11,676.83	30,842.87	42,519.70	12,756.42	20,704.40	33,460.82	1,197.70	20,008.97	21,206.67	2,896.10	8,604.40	11,500.50
齐河前沿	415.80	11,659.26	12,075.06	1,741.36	9,700.00	11,441.36	2,587.18	9,272.01	11,859.19	1,298.96	9,700.00	10,998.96

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
前沿产业	-	-217.89	-217.89	-0.60	-	-0.25	-0.25	-0.28
四川前沿	-	-652.77	-652.77	-512.12	-	-187.25	-187.25	-421.80
齐河前沿	-	-233.85	-233.85	-246.95	-	-182.33	-182.33	-297.79

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和理财产品等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。本集团对主要客户提供的信用期一般为月结 30 天至月结 150 天（按合同约定）。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团于 2021 年 6 月 30 日无已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于 2021 年 6 月 30 日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款总额的 87.01%。

本集团一般只会出于资金管理需要投资于理财产品，一般而言交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团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（包括衍生金融工具）的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5 的相关披露。

## 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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，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（如果借款额超过某些预设授权上限，便需取得本公司董事会的批准）。本集团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，同时取得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按年末的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2021 年上半年未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	9,945,706.78				9,945,706.78	9,919,811.24
应付账款	6,380,459.72				6,380,459.72	6,380,459.72
其他应付款	44,467,425.71				44,467,425.71	44,467,425.71
一年内到期的非流动负债	10,156,828.14				10,156,828.14	10,012,843.76
长期借款		25,014,764.24	128,485,084.86		153,499,849.10	131,000,000.00
长期应付款				177,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00
租赁负债		2,120,949.70			2,120,949.70	2,120,949.70
应付票据	34,036,700.25				34,036,700.25	34,036,700.25
合计	104,987,120.60	27,135,713.94	128,485,084.86	177,000,000.00	437,607,919.40	414,938,190.38

## 3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于年末持有的计息金融工具如下：

## 固定利率金融工具：

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	1.755%~1.917%	25,000,000.00	0.43%~3.66%	23,049,800.00
- 大额存单	3.66%~4.18%	30,000,000.00	3.66%~4.18%	30,000,000.00
金融负债				
- 长期借款及一年内到期的非流动负债	4.75%~6.55%	-141,012,843.76	4.75%~6.55%	-20,948,275.85
- 短期借款	1.2%~3.50%	-9,919,811.24	3.50%~4.35%	-14,991,000.00
合计		-95,932,655.00		17,110,524.15

## 浮动利率金融工具：

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	0.30%	413,883,160.37	0.30%	816,045,150.34
- 交易性金融资产	1.30%~7.30%	1,248,658,440.92	1.40%~3.50%	939,579,023.68
合计		1,662,541,601.29		1,755,624,174.02

## (b) 敏感性分析

于2021年6月30日和2020年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率增加100个基点将会导致本集团股东权益分别增加和净亏损分别减少人民币16,625,416.01元和人民币17,556,241.74元。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年估算的利息费用或收入的影响。

## 4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、应付账款和其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于年末的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。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。

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	654,215.82	4,226,299.62	2,071,356.87	13,515,396.44
- 港币	807,450.39	671,879.47	819,395.39	689,635.95
应付账款				
- 美元	178,980.20	1,156,229.98	543,507.92	3,546,334.83
- 港币	-	-	-	-
- 瑞士法郎	-	-	400,000.00	2,960,240.00
- 新加坡元	3,008.12	14,447.10	341.33	1,683.23

其他应付款				
- 美元	-	-	-	-
- 港元	-	-	-	-
短期借款				
- 欧元	602,550.00	4,723,811.24	-	-
资产负债表敞口总额				
- 美元	475,235.62	3,070,069.60	1,527,848.95	9,969,061.61
- 港元	807,450.39	671,879.47	819,395.39	689,635.95
- 瑞士法郎	-	-	-400,000.00	-2,960,240.00
- 新加坡元	-3,008.12	-14,447.10	-341.33	-1,683.23
- 欧元	-602,550.00	-4,723,811.24	-	-

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2021年上半年	2020年	2021年6月30日	2020年12月31日
美元	6.4718	6.8976	6.4601	6.5249
港元	0.8338	0.8893	0.8321	0.8416
瑞士法郎	7.1238	7.3567	7.0134	7.4006
新加坡元	4.8562	4.9991	4.8027	4.9314
欧元	7.7989	7.8755	7.8397	8.0250

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于2021年6月30日和2020年12月31日人民币对美元的汇率变动使人民币贬值5%将分别导致股东权益增加和净亏损减少人民币153,503.48元和人民币498,453.08元；本集团于2021年6月30日和2020年12月31日人民币对港元的汇率变动使人民币贬值5%将分别导致股东权益增加和净亏损减少人民币33,593.97元和人民币34,481.80元；本集团于2021年6月30日和2020年12月31日人民币对新加坡元的汇率变动使人民币贬值5%将分别导致股东权益减少和净亏损增加人民币722.36元和人民币84.16元；本集团于2021年6月30日人民币对欧元的汇率变动使人民币贬值5%将分别导致股东权益减少和净亏损增加人民币236,190.56元。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

本集团于2021年6月30日和2020年12月31日在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港元、瑞士法郎、新加坡元和欧元的汇率变动使人民币升值5%将导致股东权益和净亏损的变化和上述的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 衍生金融资产			
(4) 理财产品		1, 248, 658, 440. 92	1, 248, 658, 440. 92
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			
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		1, 248, 658, 440. 92	1, 248, 658, 440. 92
(六) 交易性金融负债			
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			
<b>二、非持续的公允价值计量</b>			
(一) 持有待售资产			
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

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。

**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

相关资产或负债的不可观察输入值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用**2、本企业的子公司情况**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

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

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	815.50	555.92

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	7,200,000
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	
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	720万股/ 2022年、2023年、2024年分别解锁30%、30%、40%
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	无

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	权益工具的公允价值是根据二项式点阵模型或布莱克-斯科尔斯模型进行估计。
可行权权益工具数量的确定依据	本集团在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
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	308,715,476.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,294,963.23

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、 或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1). 资本承担**

单位：元 币种：人民币

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
已签订合同	380,233,936.39	354,348,935.42
已授权未定约		
- 机器设备	-	-
- 在建工程	156,666,038.63	321,565,777.73
合计	536,899,975.02	675,914,713.15

**(2). 经营租赁承担**

根据不可撤销的有关经营租赁协议，本集团于2021年6月30日、2020年12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内（含1年）	28,800.00	4,381,964.94
1年以上2年以内（含2年）		2,410,723.48
2年以上3年以内（含3年）		
3年以上		
合计	28,800.00	6,792,688.42

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本集团的经营及策略均以一一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本集团仅有一个经营分部，本集团无需编制分部报告。

**(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	
0-30天（含30天）	10,216,114.32
31-90天（含90天）	3,608,267.26
91天-1年（含1年）	14,833,087.39
1年以内小计	28,657,468.97
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	28,657,468.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	28,657,468.97	100	922,067.73	3.22	27,735,401.24	32,679,848.66	100	812,706.33	2.49	31,867,142.33
其中：										
组合1：第三方组合	28,657,468.97	100	922,067.73	3.22	27,735,401.24	32,679,848.66	100	812,706.33	2.49	31,867,142.33
合计	28,657,468.97	100	922,067.73	3.22	27,735,401.24	32,679,848.66	100	812,706.33	2.49	31,867,142.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：所有客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 第三方组合	28,657,468.97	922,067.73	3.22
合计	28,657,468.97	922,067.73	3.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据集团的历史经验，不同客户群的损失没有显著差异。因此，在根据逾期信息计算减值准备时，不同的客户群没有进一步区分。

单位：元 币种：人民币

	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
未逾期	1.90%	16,482,849.13	313,336.74
逾期 1 年以内	5.00%	12,174,619.84	608,730.99
合计		28,657,468.97	922,067.73

违约损失率基于过去期间的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

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	
应收账款坏账准备	812,706.33	109,361.40	-	-	-	922,067.73
合计	812,706.33	109,361.40	-	-	-	922,067.73

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

于 2021 年 6 月 30 日，本集团应收账款前五名期末余额合计人民币 24,934,645.70 元，占应收账款期末余额合计数 87.01%。

**(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	3,667,705.48	393,456.32
应收股利		
其他应收款	183,470,507.23	105,304,533.75
合计	187,138,212.71	105,697,990.07

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
关联方借款	3,667,705.48	393,456.32
合计	3,667,705.48	393,456.32

## (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	
0-30天（含30天）	1,274,935.46
31-90天（含90天）	5,754,737.46
91天-1年（含1年）	167,043,008.30
1年以内小计	174,072,681.22
1至2年	4,471,861.26
2至3年	2,406,035.08
3年以上	2,759,698.85
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	183,710,276.41

**(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
应收关联方	182,471,755.73	105,215,044.15
备用金	966,612.68	-
押金	271,908.00	271,908.00
合计	183,710,276.41	105,486,952.15

**(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)	
2021年1月1日余额	182,418.40			182,418.40
2021年1月1日余额在本期	182,418.40			182,418.40
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	57,350.78			57,350.78
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	239,769.18			239,769.18

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	
坏账准备	182,418.40	57,350.78				239,769.18
合计	182,418.40	57,350.78				239,769.18

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
第一名	关联方借款	93,893,456.32	1年以内	51.11	-
第二名	关联方借款	64,000,000.00	1年以内	34.84	-
第三名	关联方借款及代垫款项	14,481,987.58	5年以内	7.88	-
第四名	关联方借款	10,000,000.00	1年以内	5.44	-
第五名	备用金	139,000.00	1年以内	0.08	6,950.00
合计	/	182,514,443.90	/	99.35	6,950.00

#### (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	31,883,590.00		31,883,590.00	31,883,590.00		31,883,590.00
对联营、合营企业投资						
合计	31,883,590.00		31,883,590.00	31,883,590.00		31,883,590.00

#### (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
北京前沿	1,000,000.00			1,000,000.00		
前沿产业	30,000,000.00			30,000,000.00		
香港前沿	883,590.00			883,590.00		
合计	31,883,590.00			31,883,590.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：无

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	22,811,363.96	27,965,328.29	6,594,140.69	11,467,973.05
其他业务	-	-	253,233.56	423,934.55
合计	22,811,363.96	27,965,328.29	6,847,374.25	11,891,907.60

#### (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

#### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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	15,506,274.65	2,472,755.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,506,274.65	2,472,755.98

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	3,402.55	固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,404,197.49	政府补助
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	17,518,097.37	理财产品投资收益及公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,808,027.10	主要为捐赠及赞助
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-14,708.93	
合计	23,102,961.38	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.45	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.54	-0.32	-0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：DONG XIE（谢东）

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 13 日

#### 修订信息

适用 不适用