



# 苏州沪云

NEEQ : 833464

## 苏州沪云新药研发股份有限公司

Suzhou Pharmavan Co.,Ltd.

A graphic showing two green capsules, one lying horizontally and one vertically behind it, with green leaves inside them. The graphic is set within a circular frame with a blue border.

解码天然产物，为心脑血管、自身免疫患者提供体面的生活而创造新药  
Pharmavan dedicates to decoding natural products and creating new and innovative medicines for the treatment of cardiovascular and autoimmune diseases.

### 苏州沪云新药研发股份有限公司

## 半年度报告

2024

## 重要提示

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	4
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	18
第四节	股份变动及股东情况 .....	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第六节	财务会计报告 .....	27
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	79
附件 II	融资情况 .....	79

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

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、苏州沪云	指	苏州沪云新药研发股份有限公司（原名“苏州沪云肿瘤研究中心股份有限公司”），根据公司2017年年度股东大会审议通过的《关于公司名称变更的议案》于2018年7月变更为现名称）
股东或股东大会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司监事或监事会
三会	指	苏州沪云新药研发股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2024年1-6月
上年同期	指	2023年1-6月
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》、《章程》	指	最近一次由公司股东大会通过的《苏州沪云新药研发股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
SPT-07A	指	在研项目 HT07 项目药物品种名，适应症为缺血性脑卒中
HY0721	指	在研项目 HT13 项目药物品种名，适应症为缺血性脑卒中
HY1770	指	在研项目 HT17 项目和 YF02 项目的药物品种名，适应症分别为银屑病、特应性皮炎
HY1839	指	在研项目 HT18 项目药物品种名，适应症为溃疡性结肠炎和克罗恩病
HY19106	指	在研项目 HT19 项目药物品种名，适应症为慢性心衰
石河子康润	指	石河子康润股权投资有限合伙企业
韋泉仙瞳	指	江苏韋泉仙瞳生物医疗创业投资合伙企业（有限合伙）
熔拓新兴	指	苏州熔拓新兴创业投资企业（有限合伙）
绍兴海邦	指	绍兴海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）
光大证券	指	光大证券股份有限公司
苏州云腾	指	苏州云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州沪云新药研发股份有限公司		
英文名称及缩写	Suzhou Pharmavan Co.,Ltd.		
法定代表人	李云森	成立时间	2008 年 7 月 25 日
控股股东	控股股东为李云森和邵金宝	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李云森和邵金宝，一致行动人为李云森、邵金宝和苏州云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-医药制造业（C27）-化学药品制剂制造（C272）-化学药品制剂制造（C2720）		
主要产品与服务项目	用于治疗缺血性脑卒中的 SPT-07A 和 HY0721 以及用于治疗银屑病和特应性皮炎的 HY1770 等在研新品种		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	苏州沪云	证券代码	833464
挂牌时间	2015 年 9 月 7 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	150,484,281
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	曹宇	联系地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼
电话	0512-62956136	电子邮箱	info@pharmavan.cn
传真	0512-62956136		
公司办公地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼	邮政编码	215125
公司网址	www.pharmavan.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320000678339075T		
注册地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼		
注册资本（元）	150,484,281	注册情况报告期内是否变更	是

公司于 2024 年 4 月 18 日、2024 年 5 月 8 日分别召开第三届董事会第二十三次会议和 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于<公司定向回购股份方案>的议案》、《关于拟减少公司注册资本并修订<公

司章程>的议案》，并于 2024 年 6 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕回购股份的注销手续，本次回购股份注销完成前，公司股份总额为 151,488,549 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 150,484,281 股。

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

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

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

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

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

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

公司在药物开发过程中，积极布局境内外专利，截至本报告期末，公司已取得 25 项发明专利授权，包括中国境内授权 12 项和境外授权 13 项，此外还有 10 余项发明专利处于受理、公开或实审阶段。

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

## （二） 行业情况

今年2月，国家医疗保障局下发《关于建立新上市化学药品首发价格形成机制鼓励高质量创新的通知》征求意见，同样从创新药定价以及加快上市效率等方面鼓励医药创新发展。“意见”指出，试行以自主量化评价为基础的分类办理模式，国家医保局统一制定首发价格分类办理的企业自评量表，从药学物质基础、临床价值和循证证据强度等维度，对企业评价新上市药品创新质量给予指引。

今年3月，政府工作报告首次点名“创新药”，极大提升行业信心。以北京、上海、广州、珠海、江苏、山东为代表的多个省市，纷纷出台相关全链条创新药扶持政策。4月，北京、广州和珠海三地在同一天内发布全链条支持创新药的新政或征求意见稿，多维度支持创新医药的高质量发展。

今年6月，国务院办公厅印发了《深化医药卫生体制改革2024年重点工作任务》的通知，其中在“深化药品领域改革创新”部分，文件明确提出，制定关于全链条支持创新药发展的指导性文件。加快创新药、罕见病治疗药品、临床急需药品等以及创新医疗器械、疫情防控药械审评审批。

医药行业属于强监管的行业，也是一个尤其受政策影响的行业。未来，在国家全方位政策支持下，创新医药企业将迎来最适合创新药发展的政策环境以及财政环境，医疗健康产业加速进入大破大立的新周期。

## （三） 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	765,315.33	-	-
毛利率%	-87.21%	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,462,254.66	-17,426,997.48	-80.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,479,698.37	-15,152,588.65	-57.24%
加权平均净资产收益	-8.35%	-30.57%	-

率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）			
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.63%	-26.58%	-
基本每股收益	-0.02	-0.11	-80.07%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	48,849,762.34	53,023,825.99	-7.87%
负债总计	7,303,523.44	11,745,294.89	-37.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,546,238.90	41,278,531.10	0.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.28	0.27	1.32%
资产负债率%（母公司）	14.95%	22.15%	-
资产负债率%（合并）	14.95%	22.15%	-
流动比率	583.69%	702.24%	-
利息保障倍数	-	-	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-2,788,838.11	-14,744,640.63	-81.09%
应收账款周转率	36.20	-	-
存货周转率	0.83	-	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-7.87%	-20.48%	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	-80.13%	-70.76%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,452,570.43	37.77%	22,788,647.39	42.98%	-19.03%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	40,166.00	0.08%	-	-	-
交易性金融资产	12,081,606.06	24.73%	13,915,554.42	26.24%	-13.18%
预付款项	4,991,446.02	10.22%	5,153,631.95	9.72%	-3.15%
其他应收款	163,158.03	0.33%	187,321.39	0.35%	-12.90%
存货	2,432,306.88	4.98%	759,637.74	1.43%	220.19%
合同资产	368,783.72	0.75%	-	-	-

其他流动资产	4,099,844.30	8.39%	3,881,437.86	7.32%	5.63%
固定资产	5,627,214.31	11.52%	6,172,578.77	11.64%	-8.84%
使用权资产	468,904.21	0.96%	-	-	-
无形资产	123,762.38	0.25%	165,016.47	0.31%	-25%
应付账款	4,496,225.61	9.20%	4,361,478.53	8.23%	3.09%
合同负债	11,320.75	0.02%	127,358.49	0.24%	-91.11%
应付职工薪酬	1,411,038.75	2.89%	1,128,917.21	2.13%	24.99%
应交税费	108,250.94	0.22%	169,891.79	0.32%	-36.28%
其他应付款	803,744.79	1.65%	860,538.14	1.62%	-6.60%
一年内到期的非流动负债	472,942.60	0.97%	-	-	-
预计负债	-	-	5,097,110.73	9.61%	-100%

### 项目重大变动原因

1、报告期末，公司应收账款账面价值为 4.02万元，该项目为本年新增，主要系：新产品销售产生的款项未回款所致。

2、报告期末，公司存货余额为243.23 万元，较上年末增加了 167.27 万元，增幅达到 220.19%，主要系：报告期内，为了寻求发展机会，公司利用现有的研发能力，开发技术服务项目和新产品，其中在产品有 214.64万元。

3、报告期末，公司合同资产账面价值为 36.88万元，该项目为本年新增项目，主要系：本期产品和服务交付后的应收合同款。

4、报告期末，公司无形资产账面余额为 12.38 万元，较上年末减少4.13万元，降幅25%，主要系：软件费的摊销。

5、报告期末，公司使用权资产账面余额为46.89万元，较上年末增加 46.89万元，主要系：上年期末房屋租赁合同到期，账面无余额，公司本年度重新签订租赁合同。

6、报告期末，公司合同负债余额为 1.13 万元，较上年末减少11.60万元，降幅91.11%，原来订单的预收款已经销账，该期末余额为收到的新订单的预收款。

7、报告期末，公司应交税费余额为 10.83 万元，较上年末减少 6.16万元，降幅 36.28%，主要系：个税的累进制税率，随着累计应纳税所得额的提高，适用的税率从低到高，达到一定数额就会产生税率跳档，月度纳税随之增加，因此年中的应缴税额比上年期末低。

8、报告期末，公司一年内到期的非流动负债余额为47.29万元，主要系：该项目列报的内容主要为一年内到期的租赁负债，该合同为年初续签的一年期租赁合同。

9、报告期末，公司预计负债账面无余额，本期期末余额较上年期末下降100%，主要系：我公司已经根据调解协议书中确认金额进行付款并在本期末全部结清。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	765,315.33	-	-	-	-
营业成本	1,432,766.86	187.21%	-	-	-
毛利率	-87.21%	-	-	-	-
税金及附加	1,912.79	0.25%	95,207.69	-	-97.99%
销售费用	72,138.93	9.43%	-	-	-
管理费用	33,576.58	4.39%	5,910,817.93	-	-99.43%
研发费用	5,691,471.45	743.68%	13,416,646.62	-	-57.58%
财务费用	8,692.99	1.14%	9,984.83	-	-12.94%
其他收益	2,828,800.24	369.63%	2,288,304.11	-	23.62%
投资收益	208,251.49	27.21%	50,870.16	-	309.38%
公允价值变动 收益	31,606.06	4.13%	70,783.22	-	-55.35%
信用减值损失	-33,981.96	-4.44%	-364,166.29	-	-90.67%
资产减值损失	-19,409.67	-2.54%	-98,183.75	-	-80.23%
资产处置收益	-2,276.55	-0.30%	61,357.08	-	-103.71%
营业外支出	-	-	3,304.94	-	-100.00%
净利润	-3,462,254.66	-452.40%	-17,426,997.48	-	-80.13%

#### 项目重大变动原因

1、营业收入、营业成本发生额为本年度新增项目，主要系：公司为了寻求发展机会，公司利用现有的研发能力，开发技术服务项目和新产品，各业务板块销售及项目完工量增长所致。

2、税金及附加较上年同期降低 9.33 万元，降幅为 97.99%，主要系：与上年同期相比，本期不用申报土地使用税。

3、销售费用为本期新增项目，主要系：为了完成年度的销售目标，公司新聘了销售人员助力新项目上市销售。

4、管理费用较上年同期下降了 587.72 万元，降幅为 99.43%，主要系：因人员离职，确认的薪酬和股份支付费用较上年同期减少298.41万；同时公司所涉服务合同纠纷的调解协议冲减了以前年度预估的费用231.41万元。

5、研发费用较上年同期减少了 772.52 万元，降幅为 57.58%，主要系：报告期内公司进行战略调整，各研发管线的推进做了适度控制，同时研发人员数量的下降导致确认的员工薪酬费用降幅较大，以上导致本期确认的研发费用较少。

6、投资收益较上年同期增加 15.74 万元，增幅为309.38%，主要系：本期赎回存量理财资金较多，产生的现实收益较上年同期高。

7、公允价值变动收益较上年同期减少3.92 万元，增降幅为 55.35%，主要系：截止到本报告期末，交易性金融资产余额较上年期末余额少，同时理财按净值计算，公允价值变动幅度较上年降低。

8、信用减值损失较上年同期减少 33.02万元，降幅为90.67%，主要系：上年同期计提了应收的土地退回款的坏账准备。

9、资产减值损失较上年同期减少7.88万元，降幅为80.23%，主要系：上年度创新药研发生产基地建设项目终止，计提“在建工程减值准备”，本年度只是对合同资产计提了减值准备。

10、资产处置收益本年为亏损0.23万元，而上年同期为处置收益6.14万元，主要系：上年同期约定退回的土地款超过经过摊销后的土地使用权账面价值而确认收益，本期为电子设备处置产生了资产处置损失。

11. 营业外支出较上年同期减少 0.33万元，降幅为 100.00%，主要系：上年度有其他营业外损失。

12、净利润较上年同期亏损减少 1,396.47 万元，降幅为 80.13%，主要系：报告期内研发投入、咨询费及股份支付确认数降幅较大。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	765,315.33	-	-
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,432,766.86	-	-
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
分子制备及放大生产	703,164.13	1,031,738.15	-46.73%	-	-	-
药代检测	47,726.42	328,838.38	-589.01%	-	-	-
植物用化妆品原料及料体开发	14,424.78	72,190.33	-400.46%	-	-	-

### 按区域分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的原因

主营业务收入 765,315.33 元，三个业务板块都为本年新开拓的项目，公司利用多年积累的天然药物研发优势，延伸研究开发植物来源的化妆品、食品用原料等，以期望通过天然产物衍生业务收入为“自身造血”，但因为新的板块，需要持续研发和开拓市场，因此成本较高。

### （三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,788,838.11	-14,744,640.63	-81.09%
投资活动产生的现金流量净额	2,049,109.08	31,084,833.55	-93.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,596,347.93	-558,834.00	543.54%

### 现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额为-278.88 万元，较上年同期减少支出 1,195.58 万元，降幅达 81.09%。主要系：报告期内公司研发项目进度适度控制的同时也缩减人员方面的支出；同时积极开展衍生业务增加收入，以上导致公司现金净流出量较上年同期降幅较大。

2、投资活动产生的现金流量净额为 204.91 万元，较上年同期减少 2,903.57 万元，降幅达 93.41%，主要系：本期赎回理财产品用于研发和日常经营的资金需求较上年同期降幅较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-359.63 万元，比上年同期增加现金流出 303.75 万元，增幅达 543.54%，主要系：本期除了支付房租租赁款及股票回购款，本期还支付了以前年度的融资顾问费 295 万元。

## 四、 投资状况分析

### （一）主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### （二）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

√适用 □不适用

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

## 七、 公司面临的重大风险分析

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

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

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

	<p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司密切关注医药行业动态，严格制定新药研发计划、专利申请计划和人力资源发展计划，并保障最大程度能够顺利执行，公司方能达到预期经营目标。</p>
7. 实际控制人控制不当风险	<p>公司控股股东和实际控制人为李云森先生和邵金宝先生，两人截至本报告期末合计持有公司 38.67%的股份，对公司经营决策可以施加重大影响。公司实际控制人可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的经营决策、人事、财务等事项，可能会损害公司和少数权益股东利益。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>为了杜绝出现实际控制人控制不当情况，公司制定了较为完善的内部控制制度，建立了较为健全有效的公司法人治理结构。公司严格执行三会管理制度，严格落实各项内部事务的审核审批制度，保障公司的各项决策落地实施。</p>
8. 公司内部控制风险	<p>公司整体变更为股份公司以来，法人治理结构不断得到完善，形成了相对有效的约束机制和内部控制体系。但随着公司规模扩大与发展，对公司的管理提出了新的要求，公司的管理随之发生新的变化。如果内部管理不能及时跟上公司发展的需要，将会给公司的正常营运带来风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p> <p>公司将在日常经营过程中，及时新增和完善各项管理制度，加强内部监管，加强相关人员尤其是董监高的培训与学习，从而尽可能降低内部控制风险。</p>
9. 公司资金短缺风险	<p>目前公司资金能够覆盖公司日常正常经营运转，但因新药研发存在重大不确定性，公司药品成功上市前，营运资金依赖于外部融资以及公司新增的天然产物衍生业务收入，如果未来经营发展所需开支超过可获得的外部融资及业务收入，或将会对公司的资金状况造成压力，存在资金短缺的风险。</p> <p>针对上述风险因素，公司采取如下措施：</p>

	<p>为提高资金使用效率，公司根据融资工作推进和募集资金到位情况有节奏地开展临床试验，根据实际经营情况控制和把握开发进度，最大化程度使用存量资金，对基本运营费用实施精简化管理，降本增效，让有限的资源实现最大化效益；公司也一直通过各种不同途径和措施，积极寻找合适的投资机构以开展融资工作，同时积极寻找国内外赛道匹配的药企，将后续梯队项目在研项目实现商务合作（即 BD 交易）达到共同合作开发目的，以期获得一定现金流的同时降低独自开发的资金压力；同时，公司利用多年积累的天然药物研发优势，延伸开发植物来源的化妆品、食品用原料等以天然产物为核心的衍生创新业务，逐步实现“自身造血”。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	-	-
作为被告/被申请人	2,950,000.00	7.1%
作为第三人	-	-
合计	2,950,000.00	7.1%

公司服务合同纠纷一案于2024年3月29日收到法院调解书，双方经法院调解自愿达成支付部分服务费用295万元了结案件。

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2024-006	对外投资	现金	37,000,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用闲置自有资金购买银行发售的安全性高、流动性好的短期理财产品，投资额度不超过人民币 1,900 万元（含 1,900 万元）；拟使用闲置募集资金购买银行发售的安全性高、流动性好、基本可以保障投资本金安全的短期理财产品，投资额度不超过人民币 1,800 万元（含 1,800 万元）。有关情况详见《对外投资暨使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2024-006）。

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

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、2017 年第一次股权激励计划

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

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

2、2019 年第二次股权激励

2019年5月21日，苏州沪云召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《苏州沪云新药研发股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》。截至报告期末，可根据公司业绩考核指标解除限制性股份的比例为85%，2023年8月10日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于解锁第二期股权激励计划之第一批激励股份的议案》。截至报告期末，业绩考核目标完成情况如下：

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

### 3、2022年员工持股计划

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

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

## （五） 股份回购情况

公司拟以自有资金171,747.93元向2名激励对象回购注销1,004,268股限制性股票。具体情况如下：

1、回购注销对象：邓世平、黄露

2、回购注销数量：

（1）公司第一期股权激励计划中，激励对象邓世平在第一个和第二个解除限售条件达成后、第三个解除限售条件达成前离职，回购注销其对应的尚未达到解锁条件的限制性股票数量为929,268股；

（2）公司第二期股权激励计划中，激励对象黄露自股份授予日起持续为公司提供服务满5年离

职，回购注销其对应的尚未达到解锁条件的限制性股票数量为 75,000 股；

合计回购注销数量 1,004,268 股。

3、回购注销数量占公司总股本的比例：0.66%

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

经计算，本次回购注销价格分别为：第一期 0.1481 元/股，第二期 0.4545 元/股。

公司已于 2024 年 6 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 1,004,268 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 150,484,281 股。

#### （六） 承诺事项的履行情况

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

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	115,911,370	76.51%	0	115,911,370	77.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,971,048	22.42%	-241,100	33,729,948	22.41%	
	董事、监事、高管	1,946,236	1.28%		1,946,236	1.29%	
	核心员工	103,750	0.07%	-1,750	102,000	0.07%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,577,179	23.49%	-1,004,268	34,572,911	22.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,469,938	16.15%	0	24,469,938	16.26%	
	董事、监事、高管	5,838,709	3.85%	0	5,838,709	3.88%	
	核心员工	27,750	0.02%	0	27,750	0.02%	
总股本		151,488,549	-	-1,004,268	150,484,281	-	
普通股股东人数							162

#### 股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司于2024年4月18日、5月8日分别召开公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议和2023年年度股东大会，审议通过了《关于<公司定向回购股份方案>的议案》。

公司以自有资金171,747.93元向2名激励对象回购注销1,004,268股限制性股票。

公司已于2024年6月12日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述1,004,268股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司股份总额为150,484,281股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	李云森	32,626,584	0	32,626,584	21.68%	24,469,938	8,156,646	0	0
2	邵金宝	25,814,402	-241,100	25,573,302	16.99%	0	25,573,302	0	0
3	石河子	12,513,273	0	12,513,273	8.32%	0	12,513,273	0	0

	康润								
4	亓泉仙 瞳	8,241,760	0	8,241,760	5.48%	0	8,241,760	0	0
5	李亦武	7,280,000	0	7,280,000	4.84%	5,460,000	1,820,000	0	0
6	熔拓新 兴	5,683,000	0	5,683,000	3.78%	0	5,683,000	0	0
7	刘怀南	5,205,000	-15,000	5,190,000	3.45%	0	5,190,000	0	0
8	绍兴海 邦	4,464,940	0	4,464,940	2.97%	0	4,464,940	0	0
9	光大证 券	4,319,500	0	4,319,500	2.87%	0	4,319,500	0	0
10	苏州云 腾	4,236,514	0	4,236,514	2.82%	4,236,514	0	0	0
	<b>合计</b>	<b>110,384,973</b>	<b>-</b>	<b>110,128,873</b>	<b>73.18%</b>	<b>34,166,452</b>	<b>75,962,421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李云森	董事长、首席科学家、总经理	男	1975年2月	2021年5月14日	2024年5月13日	32,626,584	0	32,626,584	21.68%
曹宇	董事、副总经理、董事会秘书	男	1983年3月	2021年5月14日	2024年5月13日	124,640	0	124,640	0.08%
李勇	董事	男	1983年9月	2021年5月14日	2024年5月13日	124,640	0	124,640	0.08%
李亦武	董事	男	1963年5月	2021年5月14日	2024年5月13日	7,280,000	0	7,280,000	4.84%
宋亚飞	董事	男	1988年5月	2021年5月14日	2024年5月13日	0	0	0	0.00%
李俊	董事	男	1995年2月	2022年3月31日	2024年5月13日	0	0	0	0.00%
周大鹏	独立董事	男	1973年8月	2022年3月31日	2024年5月13日	0	0	0	0.00%
宋京津	独立董事	女	1971年10月	2022年3月31日	2024年5月13日	0	0	0	0.00%
冯海梅	监事会主席	女	1982年6月	2021年5月14日	2024年5月13日	105,665	0	105,665	0.07%
匡智勇	监事	男	1976年1月	2021年5月14日	2024年5月13日	0	0	0	0.00%

俞云会	监事	女	1987年 10月	2022年3 月31日	2024 年5月 13日	75,000	0	75,000	0.05%
顾芳红	财务总 监	女	1980年 12月	2021年5 月14日	2024 年5月 13日	75,000	0	75,000	0.05%

公司第三届董事会、监事会于2024年5月13日任期届满，鉴于新一届董事会、监事会候选人的提名工作尚未完成，为保证公司治理及经营运作相关工作的连续性，公司决定董事会、监事会延期换届，公司高级管理人员的任期亦将相应顺延。公司将在相关事宜确定后，尽快完成换届工作并及时履行相应的信息披露义务。

在换届工作完成之前，公司第三届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《苏州沪云新药研发股份有限公司章程》的规定继续履行董事、监事、高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届不会影响公司的正常运营。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

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

#### （二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

#### （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
曹宇	董事、副总经理、董事会秘书	限制性股票	62,320	62,320	-	-	-	-
李勇	董事	限制性股票	62,320	62,320	-	-	-	-

冯海梅	监事会主席	限制性股票	52,832	52,833	-	-	-	-
俞云会	职工监事	限制性股票	63,750	11,250	-	-	-	-
顾芳红	财务总监	限制性股票	63,750	11,250	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	304,972	199,973	-	-	-	-

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	0	0	2
技术人员	28	0	5	23
行政人员	5	2	1	6
财务人员	2	0	0	2
<b>员工总计</b>	37	2	6	33

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	0	6

#### 核心员工的变动情况

报告期内，公司核心员工未发生变动。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	18,452,570.43	22,788,647.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	12,081,606.06	13,915,554.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	40,166.00	
应收款项融资			
预付款项	五（四）	4,991,446.02	5,153,631.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	163,158.03	187,321.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	2,432,306.88	759,637.74
其中：数据资源			
合同资产	五（七）	368,783.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	4,099,844.30	3,881,437.86
<b>流动资产合计</b>		<b>42,629,881.44</b>	<b>46,686,230.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五（九）	5,627,214.31	6,172,578.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	468,904.21	0.00
无形资产	五（十一）	123,762.38	165,016.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,219,880.90</b>	<b>6,337,595.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>48,849,762.34</b>	<b>53,023,825.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	4,496,225.61	4,361,478.53
预收款项			
合同负债	五（十三）	11,320.75	127,358.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	1,411,038.75	1,128,917.21
应交税费	五（十五）	108,250.94	169,891.79
其他应付款	五（十六）	803,744.79	860,538.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十七）	472,942.60	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,303,523.44</b>	<b>6,648,184.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（十八）		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（十九）		5,097,110.73
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			5,097,110.73
<b>负债合计</b>		7,303,523.44	11,745,294.89
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十）	150,484,281.00	151,488,549.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	212,143,342.86	207,439,112.40
减：库存股	五（二十二）	134,000.00	164,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	-320,947,384.96	-317,485,130.30
归属于母公司所有者权益合计		41,546,238.90	41,278,531.10
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		41,546,238.90	41,278,531.10
<b>负债和所有者权益合计</b>		48,849,762.34	53,023,825.99

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		765,315.33	
其中：营业收入	五（二十四）	765,315.33	-
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		7,240,559.60	19,432,657.07
其中：营业成本	五（二十四）	1,432,766.86	0.00

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	1,912.79	95,207.69
销售费用	五（二十六）	72,138.93	
管理费用	五（二十七）	33,576.58	5,910,817.93
研发费用	五（二十八）	5,691,471.45	13,416,646.62
财务费用	五（二十九）	8,692.99	9,984.83
其中：利息费用		12,848.47	19,595.12
利息收入		5,274.60	11,557.92
加：其他收益	五（三十）	2,828,800.24	2,288,304.11
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	208,251.49	50,870.16
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）	五（三十二）	31,606.06	70,783.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-2,276.55	61,357.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-33,981.96	-364,166.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-19,409.67	-98,183.75
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,462,254.66</b>	<b>-17,423,692.54</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（三十六）		3,304.94
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,462,254.66</b>	<b>-17,426,997.48</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,462,254.66</b>	<b>-17,426,997.48</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,462,254.66	-17,426,997.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,462,254.66	-17,426,997.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,462,254.66	-17,426,997.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,462,254.66	-17,426,997.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（三十七）	-0.02	-0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（三十七）	-0.02	-0.11

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		240,125.00	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	2,835,159.32	2,299,862.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,075,284.32</b>	<b>2,299,862.03</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		142,529.10	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,155,817.93	10,916,728.94
支付的各项税费		1,912.79	95,854.29
支付其他与经营活动有关的现金		563,862.61	6,031,919.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,864,122.43</b>	<b>17,044,502.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,788,838.11</b>	<b>-14,744,640.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		44,680,000.00	34,870,000.00
取得投资收益收到的现金		345,009.08	643,733.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100	3,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>45,025,109.08</b>	<b>35,516,833.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,000.00	432,000.00
投资支付的现金		42,950,000.00	4,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>42,976,000.00</b>	<b>4,432,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,049,109.08</b>	<b>31,084,833.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）	3,623,347.93	558,834.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,623,347.93</b>	<b>558,834.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,596,347.93</b>	<b>-558,834.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-4,336,076.96	15,781,358.92
加：期初现金及现金等价物余额		22,788,647.39	15,132,307.58
六、期末现金及现金等价物余额		18,452,570.43	30,913,666.50

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：顾芳红

会计机构负责人：顾芳红

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二十）
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（十九）
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

1、根据苏州沪云股权计划相关规定，因为未能达到公司层面股票解限售期内业绩考核指标要求，以及股权激励计划中 2 人因离职而不符合激励条件，本期回购注销其对应的尚未达到解锁条件的限制性股票数量为 1,004,268 股，每股面值为人民币 1.00 元，减少股本 1,004,268.00 元。

2、2024 年 3 月 28 日，苏州沪云与苏州科瑞创投资管理有限公司就“(2023)苏 05 民终 13410 号服务合同纠纷”达成和解协议：（1）苏州沪云向苏州科瑞创投资管理有限公司支付 295 万元（含 6%增值税），具体支付时间为：2024 年 4 月 28 日前支付 98 万元，2024 年 5 月 28 日前支付 98 万元，2024 年 6 月 28 日前支付 99 万元；（2）苏州沪云按和解协议支付款项后，双方之间的所有协议无论到期、未到期，均终止，苏州科瑞创投资管理有限公司不再向苏州沪云新药研发股份有限公司主张任何融资顾问费以及其他费用。

上述事项使上年期末预计负债减少 5,097,110.73 元，公司货币资金减少 2,950,000 元。

## （二） 财务报表项目附注

### 苏州沪云新药研发股份有限公司 二〇二四年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

2015 年 1 月 8 日，江苏省苏州工业园区工商局出具《公司准予变更登记通知书》（[05940043]公司变更[2014]第 12310014 号），核准了公司的上述变更，并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

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

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

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

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

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

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

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

2017 年 7 月 24 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 331,889.00 元，原股东邓世平实际缴纳 232,317.00 元，新增股东冯海梅实际缴纳 13,208.00 元，新增股东刘乾实际缴纳 15,580.00 元，新增股东曹宇实际缴纳 15,580.00 元，新增股东李勇实际缴纳 15,580.00 元，新增股东洪瑜实际缴纳 13,208.00 元，新增股东江传亮实际缴纳 13,208.00 元，新增股东鱼刚实际缴纳 13,208.00 元。公司于 2017 年 10 月 25 日完成工商变更登记。

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

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

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

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

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

2019 年 9 月 19 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 1,962,500.00 元，新增股东陈尔佳实际缴纳 3,840,000.00 元，其中溢价部分

3,440,000.00 元记入资本公积，新增股东武汉同济现代医疗健康创业投资基金合伙企业缴纳 15,000,000.00 元，其中溢价部分 13,437,500.00 元记入资本公积，由瑞华会计师事务所出具《验资报告》（瑞华验字【2019】32070005 号）验证，公司于 2019 年 11 月 13 日完成工商变更登记。

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

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

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

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

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

验字【2021】2115号）验证。2022年1月6日，公司就本次增资办理了工商变更登记。

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

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

2024年5月8日，根据2023年年度股东会决议，公司以自有资金171,747.93元向2名激励对象回购注销1,004,268.00股限制性股票，2024年6月27日就本次回购注销办理了工商变更登记。截至2024年6月30日止，本公司注册资本为150,484,281.00元。

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

统一社会信用代码：91320000678339075T

公司的注册地为：苏州工业园区华云路1号东坊产业园C区7号楼五楼

本公司的实际控制人为李云森先生和邵金宝先生。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

截至本报告报出日，本公司产品尚处于研究开发阶段，尚未盈利。本公司董事会相

信本公司拥有充足的营运资金和较强的融资能力，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年度 1-6 月的经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

计入当期损益。

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

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

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

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

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

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

## (七) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包

括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的应收款项,本集团选择采用预期信用损失的一般模型进行处理。应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注三、(六)金融工具”。

#### (八) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型“附注三、(六)金融工具”进行处理。

#### (九) 合同资产

##### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(除应收款项)列示为合同资产。

##### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用预期信用损失的简化模型,即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,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产,本公司选择采用预期信用损失的一般模型详见“附注三、(六)金融工具”进行处理。

#### (十) 存货

##### 1、 存货的分类和成本

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等存货分类为:原材料、周转材料、在产品、库存商品、合同履约成本。

##### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

##### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

### (十一) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

#### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3、 固定资产处置

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

#### (十二) 在建工程

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

#### (十三) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十四) 长期资产减值

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

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

#### (十五) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	按 48 个月摊销

## (十六) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十七) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (十九) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十) 收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法

或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

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

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

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

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

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## （二十二）租赁

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

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

### 1、 本公司作为承租人

#### 1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

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

## 2) 租赁负债

负债在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

#### 4) 租赁变更

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

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

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

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

### (二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

本报告期内无重要会计政策变更事项

#### 2、 重要会计估计变

本报告期内无重要会计政策变更

## 四、税项

### (二十四) 主要税种和税率

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

### (二十五) 税收优惠

本公司无税收优惠政策。

## 五、财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,372.80	8,272.80
银行存款	18,444,197.63	22,780,374.59
合计	18,452,570.43	22,788,647.39

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,081,606.06	13,915,554.42
其中：理财产品	12,081,606.06	13,915,554.42
合计	12,081,606.06	13,915,554.42

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	42,280.00	-
1 至 2 年	-	-
小计	-	-
减：坏账准备	2,114.00	-
合计	40,166.00	-

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,280.00	100%	2,114.00	5%	40,166.00	-	-	-	-	-
其中：										
账龄组合	42,280.00	100%	2,114.00	5%	40,166.00					
合计	42,280.00	100%	2,114.00	5%	40,166.00					

##### (3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合		2,114.00				2,114.00
合计		2,114.00				2,114.00

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末重要应收帐款项情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州派博思生物技术有限公	37,500.00	88.70	1,875.00
新疆医科大学	3,100.00	7.33	155.00
兰州大学第一医院	1,680.00	3.97	84
合计	42,280.00	100.00	2,114.00

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	636,606.27	12.75	732,233.34	14.21
1至2年	4,354,839.75	87.25	4,421,398.61	85.79
合计	4,991,446.02	100.00	5,153,631.95	100.00

##### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州泰格医药科技股份有限公司	1,459,398.12	29.24%
北京海金格医药科技股份有限公司	571,379.56	11.45%
华中科技大学同济医学院附属协和医院	429,374.13	8.60%
内蒙古科技大学包头医学院第一附属医院	323,471.05	6.48%
黄冈市中心医院	223,497.34	4.48%
合计	3,007,120.20	60.25%

#### (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	163,158.03	187,321.39
合计	163,158.03	187,321.39

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	34,704.60	31,454.10
1 至 2 年	31,454.10	
2 至 3 年		196,800.00
3 至 4 年	169,800.00	
小计	235,958.70	228,254.10
减：坏账准备	72,800.67	40,932.71
合计	163,158.03	187,321.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	235,958.70	100.00	72,800.67	30.85	163,158.03	228,254.10	100.00	40,932.71	17.93	187,321.39
其中：										
账龄组合	235,958.70	100.00	72,800.67	30.85	163,158.03	228,254.10	100.00	40,932.71	17.93	187,321.39
合计	235,958.70	100.00	72,800.67		163,158.03	228,254.10	100.00	40,932.71		187,321.39

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	40,932.71			40,932.71
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	31,867.96			31,867.96
本期转回				
本期转销				
本期核销	-			-
其他变动				
期末余额	72,800.67			72,800.67

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	228,254.10			228,254.10
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	7,704.60			7,704.60
本期终止确认	-			-
其他变动				
期末余额	235,958.70			235,958.70

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
账龄组 合	40,932.71	31,867.96				72,800.67
合计	40,932.71	31,867.96				72,800.67

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	169,800.00	196,800.00
备用金	66,158.70	31,454.10
合计	235,958.70	228,254.10

(7) 按欠款方归集的期末重要其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州工业园区斜塘科技创业孵化管理有限公司	租赁保证金	169,800.00	3-4 年	71.96	67,920.00
曹宇	备用金	66,158.70	1 年以内	28.04	4,880.67
合计		235,958.70		100.00	72,800.67

(六) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,726.13	114,690.16	37,035.97	191,057.36	145,552.99	45,504.37
周转材料	10,590.05		10,590.05	10,677.01		10,677.01
合同履约成本				703,456.36		703,456.36
在产品	2,146,375.16		2,146,375.16			
库存商品	238,305.70		238,305.70			
合计	2,546,997.04	114,690.16	2,432,306.88	905,190.73	145,552.99	759,637.74

(七) 合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
应收或未收合同对价	388,193.39	19,409.67	368,783.72			
合计	388,193.39	19,409.67	368,783.72			

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	4,099,844.30	3,881,437.86
合计	4,099,844.30	3,881,437.86

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,627,214.31	6,172,578.77
合计	5,627,214.31	6,172,578.77

### 2、 固定资产情况

项目	专用设备	通用设备	运输设备	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	12,966,954.63	542,009.94	548,073.46	14,057,038.03
(2) 本期增加金额	23,008.85			23,008.85
—购置	23,008.85			23,008.85
(3) 本期减少金额		38,981.00		38,981.00
—处置或报废		38,981.00		38,981.00
(4) 期末余额	12,989,963.48	503,028.94	548,073.46	14,041,065.88
<b>2. 累计折旧</b>				
(1) 上年年末余额	7,143,916.72	367,345.76	373,196.78	7,884,459.26
(2) 本期增加金额	525,028.82	28,144.20	12,823.74	565,996.76
—计提	525,028.82	28,144.20	12,823.74	565,996.76
(3) 本期减少金额		36,604.45		36,604.45
—处置或报废		36,604.45		36,604.45
(4) 期末余额	7,668,945.54	358,885.51	386,020.52	8,413,851.57
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	5,321,017.94	144,143.43	162,052.94	5,627,214.31
(2) 上年年末账面价值	5,823,037.91	174,664.18	174,876.68	6,172,578.77

## (十) 使用权资产

### 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额	937,808.41	937,808.41

项目	房屋及建筑物	合计
—新增租赁	937,808.41	937,808.41
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额	937,808.41	937,808.41
<b>2. 累计折旧</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额	468,904.20	468,904.20
—计提	468,904.20	468,904.20
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额	468,904.20	468,904.20
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	468,904.21	468,904.21
(2) 上年年末账面价值		

#### (十一) 无形资产

##### 无形资产情况

项目	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额	247,524.75	247,524.75
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	247,524.75	247,524.75
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 上年年末余额	82,508.28	82,508.28
(2) 本期增加金额	41,254.09	41,254.09
—计提	41,254.09	41,254.09
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	123,762.37	123,762.37
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		

项目	软件	合计
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	123,762.38	123,762.38
(2) 上年年末账面价值	165,016.47	165,016.47

## (十二) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料采购款	180,380.46	185,852.88
应付费用款	4,315,845.15	4,175,625.65
合计	4,496,225.61	4,361,478.53

## (十三) 合同负债

### 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收或应收合同对价	11,320.75	127,358.49
合计	11,320.75	127,358.49

## (十四) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,128,917.21	4,966,779.15	4,684,657.61	1,411,038.75
离职后福利-设定提存计划		237,455.47	237,455.47	
辞退福利		172,064.00	172,064.00	
合计	1,128,917.21	5,376,298.62	5,094,177.08	1,411,038.75

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,128,917.21	4,757,300.03	4,475,178.49	1,411,038.75
(2) 职工福利费		19,873.90	19,873.90	
(3) 社会保险费		69,825.30	69,825.30	
其中：医疗保险费		53,707.14	53,707.14	
工伤保险费		4,605.18	4,605.18	
生育保险费		11,512.98	11,512.98	
(4) 住房公积金		118,329.92	118,329.92	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,450.00	1,450.00	
合计	1,128,917.21	4,966,779.15	4,684,657.61	1,411,038.75

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		230,259.85	230,259.85	
失业保险费		7,195.62	7,195.62	
合计		237,455.47	237,455.47	

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	108,250.94	169,891.79
合计	108,250.94	169,891.79

## (十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	803,744.79	860,538.14
合计	803,744.79	860,538.14

**其他应付款项**

项目	期末余额	上年年末余额
应付款项	669,744.79	696,538.14
限制性股票回购义务	134,000.00	164,000.00
合计	803,744.79	860,538.14

**(十七) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	472,942.60	
合计	472,942.60	

**(十八) 租赁负债**

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	472,942.60	
减：一年内到期的租赁负债	472,942.60	
合计	0.00	

**(十九) 预计负债**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
融资服务费	5,097,110.73		5,097,110.73		法院协调后款项结清
合计	5,097,110.73		5,097,110.73		

2024 年 3 月 28 日，苏州沪云与苏州科瑞创投资管理有限公司就“(2023)苏 05 民终 13410 号服务合同纠纷”达成和解协议：（1）苏州沪云向苏州科瑞创投资管理有限公司支付 295 万元（含 6%增值税），具体支付时间为：2024 年 4 月 28 日前支付 98 万元，2024 年 5 月 28 日前支付 98 万元，2024 年 6 月 28 日前支付 99 万元；（2）苏州沪云按和解协议支付款项后，双方之间的所有协议无论到期、未到期，均终止，苏州科瑞创投资管理有限公司不再向苏州沪云新药研发股份有限公司主张任何融资顾问费以及其他费用。

**(二十) 股本**

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	151,488,549.00				-1,004,268.00	-1,004,268.00	150,484,281.00

**股本变动说明：**

（1）根据苏州沪云股权激励计划相关规定，因为未能达到公司层面股票解限售期内业绩考核指标要求，以及股权激励计划中 2 人因离职而不符合激励条件，本期回购回购注销其对

应的尚未达到解锁条件的限制性股票数量为 1,004,268 股，每股面值为人民币 1.00 元，减少股本 1,004,268.00 元。

## (二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	189,934,130.42	832,520.07		190,766,650.49
其他资本公积	17,504,981.98	3,871,710.39		21,376,692.37
合计	207,439,112.40	4,704,230.46		212,143,342.86

### 1、资本溢价（股本溢价）变动说明：

(1) 2024 年 5 月 8 日，根据 2023 年年度股东会决议，公司以自有资金 171,747.93 元向 2 名激励对象回购注销 1,004,268.00 股限制性股票，差额调整资本公积 832,520.07 元。

### 2、其他资本公积变动说明：

(1) 2019 年 5 月，公司对员工实施第二期股权激励计划，按照该部分股份的公允价值大于股份被授予方实际支付价格所形成的差额，2024 年 1-6 月应确认股份支付费用并计入其他资本公积 85,324.50 元；

(2) 2022 年 3 月，第三次临时股东大会审议通过《苏州沪云新药研发股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》，该员工持股计划通过苏州云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司股票不超过 4,236,514 股，占公司股本总额的 2.7911%，股票来源为公司实际控制人李云森先生和邵金宝先生自愿赠与（其中，李云森拟自愿赠与股票 2,373,416 股，占公司股本总额 1.5637%；邵金宝拟自愿赠与股票 1,863,098 股，占公司股本总额的 1.2274%），本员工持股计划受让价格为 0 元，按照该部分股份的公允价值大于股份被授予方实际支付价格所形成的差额，2024 年 1-6 月应确认股份支付费用并计入其他资本公积 3,786,385.89 元。

## (二十二) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	164,000.00		30,000.00	134,000.00
合计	164,000.00		30,000.00	134,000.00

### 库存股变动说明：

2024 年 5 月 8 日，根据 2023 年年度股东会决议，回购并注销 1 名激励对象的限制性股票，库存股减少 30,000 元。

### (二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-317,485,130.30	-294,723,182.10
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	-317,485,130.30	-294,723,182.10
加：本期净利润	-3,462,254.66	-22,761,948.20
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	-320,947,384.96	-317,485,130.30

### (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	765,315.33	1,432,766.86		
其他业务				
合计	765,315.33	1,432,766.86		

### (二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地使用税		92,583.56
车船使用税		300.00
印花税	1,912.79	2,324.13
合计	1,912.79	95,207.69

### (二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	71,300.00	
其他	838.93	
合计	72,138.93	

### (二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,695,512.85	2,144,527.15
股份支付	344,113.15	2,883,248.03
咨询费	-2,242,999.41	299,121.0
长期待摊费用摊销		102,738.48
使用权资产折旧	93,780.84	164,365.38
固定资产折旧	40,967.94	44,259.02
其他	102,201.21	272,558.87

项目	本期金额	上期金额
合计	33,576.58	5,910,817.93

### (二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
股份支付	2,234,681.49	4,247,326.59
职工薪酬	2,295,125.10	4,566,127.76
技术服务费	422,406.78	1,579,139.05
研发材料支出	57,599.32	1,448,210.84
固定资产折旧	331,521.80	549,231.98
使用权资产折旧	236,820.43	316,993.14
租赁与物业	31,446.57	61,811.28
其他	81,869.96	647,805.98
合计	5,691,471.45	13,416,646.62

### (二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	12,848.47	19,595.12
其中：租赁负债利息费用	12,848.47	19,595.12
减：利息收入	5,274.60	11,557.92
其他	1,119.12	1,947.63
合计	8,692.99	9,984.83

### (三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,810,725.54	2,262,657.10
个税手续费返还	18,074.70	25,647.01
合计	2,828,800.24	2,288,304.11

### (三十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	208,251.49	50,870.16
合计	208,251.49	50,870.16

### (三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	31,606.06	70,783.22
合计	31,606.06	70,783.22

### (三十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-2,276.55	61,357.08	-2,276.55
其中：固定资产处置收益	-2,276.55		-2,276.55
无形资产处置收益	-	61,357.08	-
合计	-2,276.55	61,357.08	-2,276.55

### (三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	2,114.00	
其他应收款坏账损失	31,867.96	364,166.29
合计	33,981.96	364,166.29

### (三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	19,409.67	
在建工程减值损失		98,183.75
合计	19,409.67	98,183.75

### (三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		154.94	
其他		3,150.00	
合计		3,304.94	

### (三十七) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	-3,462,254.66	-17,426,997.48

项目	本期金额	上期金额
当期发行在外普通股的加权平均数	151,321,171.00	151,786,535.00
基本每股收益	-0.02	-0.11
其中：持续经营基本每股收益	-0.02	-0.11
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	-3,462,254.66	-3,462,254.66
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	151,321,171.00	151,786,535.00
稀释每股收益	-0.02	-0.11
其中：持续经营稀释每股收益	-0.02	-0.11
终止经营稀释每股收益		

## (三十八) 现金流量表项目

### 1、 与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	5,274.60	11,557.92
政府补助及个税返还	2,810,725.54	2,262,657.10
其他往来	19,159.18	25,647.01
合计	2,835,159.32	2,299,862.03

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用及研发支出	498,038.89	6,000,246.00
银行手续费	1,119.12	1,947.63
其他	34,704.60	29,725.80
合计	563,862.61	6,031,919.43

### 2、 与筹资活动有关的现金

#### (1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
减资支付的现金	171,747.93	
IPO 中介费用		
租赁支付的现金	501,600.00	558,834.00
股票发行费用	2,950,000.00	
合计	3,623,347.93	558,834.00

## (三十九) 现金流量表补充资料

**1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-3,462,254.66	-17,426,997.48
加：信用减值损失	33,981.96	364,166.29
资产减值准备	19,409.67	98,183.75
固定资产折旧	565,996.76	593,491.00
使用权资产折旧	468,904.20	481,358.52
无形资产摊销	41,254.09	139,437.89
长期待摊费用摊销		121,427.76
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）	2,276.55	-61,357.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		154.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-31,606.06	-70,783.22
财务费用（收益以“-”号填列）	12,848.47	19,595.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-208,251.49	-50,870.16
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）	-1,641,806.31	129,328.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-521,398.50	-853,368.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,939,903.18	-5,575,031.47
其他	3,871,710.39	7,346,624.43
经营活动产生的现金流量净额	-2,788,838.11	-14,744,640.63
<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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
<b>3、 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	18,452,570.43	30,913,666.50
减：现金的期初余额	22,788,647.39	15,132,307.58
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	-4,336,076.96	15,781,358.92

**2、 现金和现金等价物的构成**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、 现金	18,452,570.43	30,913,666.50
其中：库存现金	8,372.80	8,272.80
可随时用于支付的银行存款	18,444,197.63	30,905,393.70
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	18,452,570.43	30,913,666.50

## 六、政府补助

### （一）政府补助的种类、金额和列报项目

#### 1、计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	2,828,800.24	2,828,800.24	2,262,657.10
合计	2,828,800.24	2,828,800.24	2,262,657.10

## 七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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>				
交易性金融资产		12,081,606.06		12,081,606.06
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产		12,081,606.06		12,081,606.06
（1）理财产品		12,081,606.06		12,081,606.06
持续以公允价值计量的资 产总额		12,081,606.06		12,081,606.06

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

项目	期末公允价 值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
结构性存款、理财产品	12,081,606.06	现金流量折现 法		

## 八、关联方及关联交易

### (一) 其他关联方情况

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

### (二) 关联交易情况

#### 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,468,617.53	1,661,311.82

### (三) 关联方应收应付等未结算项目

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	杭州泰格医药科技股份有限公司	1,459,398.12		1,459,398.12	

## 九、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员							75,893.00	1,103,484.22
管理人员								
合计							75,893.00	1,103,484.22

注：截至 2024 年 6 月 30 日止，因离职失效的股份为 75,893 股，其中 2022 年第三次股权激励失效 75,893 股。

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

项目	2017 年 第一次	2019 年 第二次	2022 年第三次	合计
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照最近一次外部投资者入股价格		2022 年 1 月 25 日公司股票交易方式变更为做市交易，参考近 20 个交易日公司收盘平均价格。	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。			
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无			
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,518,144.81	1,061,280.00	20,394,242.60	25,973,667.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	85,324.50	3,786,385.89	3,871,710.39

**(三) 股份支付费用**

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
研发人员	3,527,597.24		3,527,597.24	4,247,326.59		4,247,326.59
管理人员	344,113.15		344,113.15	2,883,248.03		2,883,248.03
合计	3,871,710.39		3,871,710.39	7,130,574.62		7,130,574.62

**十、承诺及或有事项**

**(一) 重要承诺事项**

本公司无需要披露的重要承诺。

**(二) 或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**十一、资产负债表日后事项**

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-33,139.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,810,725.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	239,857.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,017,443.71	
所得税影响额		
合计	3,017,443.71	

### (二) 净资产收益率及每股收益

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

	收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-8.35%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-15.63%	-0.04	-0.04

苏州沪云新药研发股份有限公司

（加盖公章）

二〇二四年八月九日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-33,139.38
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）	2,810,725.54
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	239,857.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,017,443.71</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,017,443.71</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2020年	2020年	38,476,009.26	3,051,465.08	是	补充流	3,030,000	已事前及

第二次股票发行	12月1日				动资金		时履行
2021年第二次股票发行	2021年12月29日	102,961,636.80	5,604,093.89	是	补充流动资金	4,575,900	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况

#### 1、2020年第二次股票发行募集资金使用情况

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

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

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

截至2024年6月30日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金明细	本期使用募集资金	累计已使用募集资金金额
2020年11月20日募集资金初始净额		3,847.60
减：募集资金项目投入	316.34	3,861.05
其中：HT13项目（治疗脑卒中）	6.49	288.34
HT18项目（治疗炎症性肠病）	0.00	400.00
HT19项目（治疗慢性心衰）	0.74	150.93
YF02（治疗特异性皮炎）	0.00	22.58
其他早期项目研究	6.11	221.12
补充流动资金	303.00	2,778.08
加：利息收入（扣除银行手续费等）净额	11.02	66.14
减：用暂时闲置募集资金购买委托理财账户余额		50.00
截至2024年06月30日募集资金专户余额		2.69

根据公司于2024年3月12日召开2024年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用2020年第二次股票发行的闲置募集资金购买银行发售的安全性高、流动性好、基本可以保障投资本金安全的短期理财产品，投资额度不超过人民币57万元（含57万元），产品的期限不超过12个月。

在上述授权额度内，截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为 50.00 万元，具体构成如下：

单位：万元

产品名称	产品类型（封闭式/开放式）	发售机构	期末余额	到期日	预期年化收益率
光银现金 A (EB4395)	开放式	光大理财有限责任公司	50.00	实时赎回	1.94%

## 2、2021 年第二次股票发行募集资金使用情况

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

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

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

截至 2024 年 6 月 30 日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金明细	本期使用募集资金	累计已使用募集资金金额
2021 年 12 月 24 日募集资金初始净额		10,296.16
减：募集资金项目投入	565.88	8,683.34
其中：HT07 项目（治疗脑卒中）	0.35	3,223.27
HT17 项目（治疗银屑病）	4.62	489.72
HT18 项目（治疗炎症性肠病）	3.32	106.07
HT19（治疗慢性心衰）	10.89	304.48
HT22 项目（治疗系统性红斑狼疮）	0.00	2.41
厂房设计	0.00	235.13
建筑工程费	0.00	47.40
前期探索项目	1.17	1.17
HT24 项目	2.53	2.53
补充流动资金	543.00	4,271.16
加：利息收入（扣除银行手续费等）净额		97.08

减：用暂时闲置募集资金购买委托理财账户余额	1,696.00
截至 2024 年 06 月 30 日募集资金专户余额	13.90

根据公司于 2024 年 3 月 12 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用 2020 年第二次股票发行的闲置募集资金购买银行发售的安全性高、流动性好、基本可以保障投资本金安全的短期理财产品，投资额度不超过人民币 1,743 万元（含 1,743 万元），产品的期限不超过 12 个月。在上述授权额度内，截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为 1,696.00 万元，具体构成如下：

单位：万元

产品名称	产品类型（封闭式/开放式）	发售机构	期末余额	到期日	预期年化收益率
存款 7 天通知	开放式	中国农业银行	1,696.00	实时赎回	1.25%

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用