

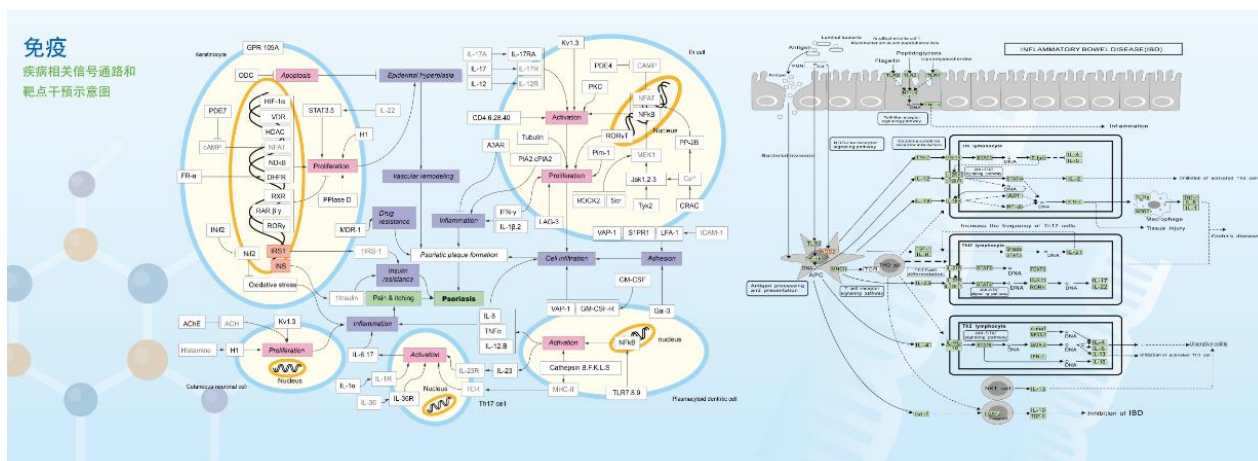


苏州沪云

NEEQ : 833464

苏州沪云新药研发股份有限公司

(Suzhou Pharmavan Co.,Ltd.)



半年度报告

2019

公司半年度大事记

资本市场：

公司于 2019 年 1 月召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《2019 年第一次股票发行方案》，本次发行普通股合计 3,296,704 股，募集资金 30,000,006.40 元，用于在研项目研发支出以及补充流动资金。

股权激励：

公司于 2019 年 5 月召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《2019 年第二次股票发行》、《第二期股权激励计划》等议案，通过定向发行的形式对高级管理人员（顾芳红）和核心员工（俞云会、徐涛、黄露、康荣明、朱孝强、高原、周仁森）共 8 名人员实施第二期股权激励。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	31

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
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、中金公司	指	中国国际金融股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
SPT-07A	指	SPT-07A 产品名称，拟用于脑卒中领域治疗
SPT-07B	指	SPT-07B 产品名称，拟用于脑卒中领域治疗
GH02	指	GH02 产品名称，拟用于自身免疫性疾病（银屑病）领域治疗
HT07	指	SPT-07A 现用名
HT13	指	SPT-07B 现用名
HT17	指	GH02 现用名
CRO	指	合同研究组织

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人李云森、主管会计工作负责人邓世平及会计机构负责人（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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼办公室
备查文件	1、报告期内公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有文件的正本及公告原稿 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告 3、苏州沪云新药研发股份有限公司第二届董事会第十次会议决议 4、苏州沪云新药研发股份有限公司第二届监事会第八次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

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.
证券简称	苏州沪云
证券代码	833464
法定代表人	李云森
办公地址	江苏省苏州工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓世平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0512-62956136-0
传真	0512-62956136-606
电子邮箱	dsp@pharmavan.cn
公司网址	http://www.pharmavan.cn
联系地址及邮政编码	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，215125
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 7 月 25 日
挂牌时间	2015 年 9 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-27 医药制造业-272 化学药品制剂制造-2720 化学药品制剂制造
主要产品与服务项目	专注于心脑血管、自身免疫、肿瘤等疾病领域新药研发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	46,546,504
优先股总股本（股）	0
控股股东	李云森、邵金宝
实际控制人及其一致行动人	李云森、邵金宝

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320000678339075T	否
注册地址	苏州工业园区华云路 1 号东坊产业园 C 区 7 号楼五楼	否
注册资本（元）	46,546,504	是

五、 中介机构

主办券商	中金公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2019 年 5 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《2019 年第二次股票发行方案》及相关议案，通过向 8 名股权激励对象定向发行限制性股票 216,000 股，增加注册资本 216,000.00 元。公司于 2019 年 5 月完成本次股票发行相关认购，于 2019 年 6 月 25 日向全国股转系统公司报送了本次股票发行备案申请文件，于 2019 年 7 月 2 日取得了全国股转系统出具的《关于苏州沪云新药研发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2019〕2599 号），新增股份于 2019 年 7 月 12 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司于 2019 年 7 月取得变更后的营业执照。上述变更完成后，公司股本总额由 4,654.6504 万股增加至 4,676.2504 万股，注册资本由 4,654.6504 万人民币增加至 4,676.2504 万人民币。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	0.00	0.00	-
毛利率%			-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,899,850.27	-11,642,391.86	36.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,839,184.60	-12,384,503.09	35.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-32.26%	-34.40%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-34.16%	-36.60%	-
基本每股收益	-0.35	-0.28	25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,021,955.19	34,963,863.36	40.21%
负债总计	819,032.97	2,515,065.50	-67.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,202,922.22	32,448,797.86	48.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	0.75	37.33%
资产负债率%（母公司）	1.67%	7.19%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	50.75	10.86	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-11,555,852.18	-14,649,092.50	-21.12%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.21%	-30.81%	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	36.57%	158.80%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	46,546,504	43,249,800	7.62%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	467,295.92
委托他人投资或管理资产的损益	478,384.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,346.28
非经常性损益合计	939,334.33
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	939,334.33

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司系一家专注于创新药物研发的高科技型企业。公司在拥有自主知识产权的核心技术基础上，建立了糖组学候选药物分子筛选技术，从天然产物筛选出苗头/先导化合物，在此基础上进行创新药物研发。公司建有药理研究平台（含药理、毒理、药代）和药学研究平台（含天然药化、化学合成、药物制剂、药物分析）以及实验动物中心，利用研发平台和核心技术从事创新药物的研究与开发。公司目前的主营业务是创新药物的研发，未来将逐步由研发向研发、生产、销售为一体的综合型制药企业过渡。

公司研发定位于临床上未被满足的疾病领域，研发方向主要集中在心脑血管疾病领域（如脑卒中、心衰）、自身免疫疾病领域（如银屑病、红斑狼疮、炎症性肠病等）以及肿瘤领域（如肝癌）等。对于取得临床批件的项目，公司将继续开展临床研究，直至完成临床研究申报生产和销售。根据公司的发展需要，不排除在项目价值形成的某个阶段对某个项目进行转让的可能性，如海外权益授权、市场销售权益转让以及专利技术转让等。

截至本报告披露日，公司提交申请中国发明专利 11 项，受理 11 项，其中授权 5 项；提交申请 PCT 国际发明专利 8 项，受理 8 项，其中美国授权 1 项，进入欧洲和日本国家阶段各 1 项；商标授权 1 项。公司将持续专注创新药研发，通过研发核心竞争力带动公司的长期发展。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

在医药行业良好的政策环境和发展态势下，公司进一步完善研发硬件设施和内部控制制度，扎实推进新药研发项目，稳步实现公司经营目标和发展战略。报告期内，公司经营情况回顾如下：

1、主要财务数据

截至报告期末，公司总资产金额为 4,902.19 万元，较上年度末增加 1,405.81 万元；净资产 4,820.29 万元，较上年度末增加 1,575.41 万；报告期内公司新增投资款 3,021.60 万元，研发支出为 1,077.63 万元，公司运营及研发支出合计费用为 1,696.323 万元。公司亏损额较上年同期增加 425.75 万，相应比例增加 36.57%，主要增幅为：公司融资相关的咨询费用增加近 153 万，在研发方面，HT03 项目正在开展正式的药效、药代、安评研究工作，费用比上年同期增加将近 214 万；在员工股权激励方面，2019 年增加股份支付金额 174.96 万。

截至报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 309.32 万，降幅比例为 21.12%。主要原因为上年期末与研发相关的预付账款资金 328.93 万在本年费用化。

2、研发情况

2.1 项目进展

2.1.1 HT07（原 SPT-07A）项目

拟用临床适应症：急性缺血性脑卒中的神经保护治疗。

报告期内，公司和北京天坛医院研究者讨论并确定了 I 期临床试验总结报告的框架和主要内容并形成书面报告；启动 II 期临床相关工作，遴选并确定了 II 期临床研究的 PI 和临床组长单位，招标并确定了临床 CRO，II 期临床方案基本确定。

截至本报告披露日，I 期临床试验总结报告已经完成，2019 年 8 月底之前将关闭临床中心，I 期试验正式结束；II 期临床已确定 17 家多中心临床研究单位，并于 2019 年 8 月上旬召开了多中心临床会议，预计 8 月底递交伦理报告。

2.1.2 HT13（原 SPT-07B）项目

拟用临床适应症：急性缺血性脑卒中的神经保护治疗。

该项目完成制剂中试研究；完成了与原料药、制剂相关的质量研究；药学研究工作基本完成。药学研究申报资料完成了初稿。

该项目于报告期内进行了相关的作用机制探索，研究并确认了分子对相关受体的拮抗作用，其结果提示具有较好的脑保护和改善脑水肿的作用；完成了药效、药代、安评预试验；

截至本报告披露日，正在进行正式的药效、药代、安评研究工作，计划今年年底申报临床。

2.1.3 HT17（原 GH-02）项目

拟用临床适应症：银屑病。

该项目已完成了另外一种剂型，即软膏剂型的探索与研究，完成原料药中试研究。

完成药效、药代、安评预试验。

探索了部分作用机制研究并撰写了相关申报资料。

2.1.4 其他储备项目

公司储备项目主要涵盖炎症性肠病（IBD）、系统性红斑狼疮、肿瘤等疾病领域。目前均处于早期研究和探索阶段，其中 IBD 项目已确定化合物分子，明年年底有望申报临床。

2.2 研发投入

由于各个新药研发项目的推进，2019 年上半年度研发费用直接投入总计 1,077.63 万元，较上年同期

增长 8.48%，主要用于 HT07、HT13、HT17 等在研项目。其中，HT07 为用于急性缺血性脑卒中神经保护治疗的新药，报告期内研究开发支出为 104.25 万元；HT13 为用于脑卒中治疗的二代新药，报告期内研究开发支出为 619.70 万元；HT17 为用于自身免疫性疾病治疗的新药，报告期内研究开发支出为 161.25 万元；同时公司也在积极推进 HT18、HT19 及早期探索项目的研究，该等在研项目报告期内合计投入 192.43 万元。为了保障项目顺利推进，公司在各方面的资金投入为高效研发提供了有利环境。

三、 风险与价值

（一）风险

1、取得新药上市批文风险

新药研发是一项技术要求高、规范严格、投资大、耗时长，学科专业密集的系统工程，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，如果不能根据最新科研成果进行品种立项，如果不能组织各学科专业人才通力协作高效运转，如果不能制定合理的研究计划以保证各阶段研究的无缝衔接，如果不能开展针对性的市场推广以解决产品上市后的销售，公司将面临新药研发失败的风险。

为了预防研发风险，将研发风险最小化，公司采取的主要措施是：

（1）在项目推进的关键节点上与国家药品审评药审中心主动沟通交流，保证项目研究走在正确的路子上。

（2）聘请国内外一流的专家做顾问，解决重大的技术问题，保障项目顺利推进。

（3）公司建立、完善研发质量管理体系，制定项目管理制度、项目研发流程并监控项目研发运营情况等。根据 CFDA 和 USFDA 新药注册要求，负责新药研发过程管理，如项目进度监督，实验规范性检查，原始记录核查，外协合同研究管理，注册资料完成节点考核等等，保证项目研究的真实性、规范性和科学性，推进项目有序开展。

（4）公司对在研项目适时进行期中总结和再评估，及时发现风险，防止风险下传放大。

（5）公司坚持与业内专家学者进行交流，密切关注国家医药政策发展动态，实时关注申报项目的审评进度，加强沟通，力求公司顺利获得新药研发相关批件。

2、未来收入不确定性风险

报告期内，公司主要产品 HT07（原 SPT-07A）还未上市销售，公司未实现主营业务收入，未来取

得新药证书、生产批件等预计仍需要较长时间，在此期间，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。

为了避免医药法规带来的不确定风险，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。

3、核心技术泄密风险

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。

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，公司已实施了两期股权激励计划，大部分关键岗位人员直接持有公司股份，股权激励覆盖核心技术人员。此外，公司开始使用内部服务器，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。

4、市场竞争加剧风险

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。

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，保障在研项目的市场竞争力。

5、产业政策风险

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。

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。

6、公司经营目标和计划不能实现的风险

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、生产基地建设计划、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。

7、实际控制人控制不当风险

公司控股股东和实际控制人为李云森先生和邵金宝先生，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、关联交易、人事、财务等事项，可能会损害公司和少数权益股东利益。

为了杜绝上述情况，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。

8、公司内部控制风险

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。

公司将在日常经营过程中，适时修改补充管理规章制度，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。

（二）价值

报告期内，公司加强内部管理，稳固人才梯队，积极推进项目进展，实施了一轮股票定向发行和一轮股权激励。资金上保障了充足的实力，人才上保障了稳固建设，这些都为公司的创新药研发提供了实力保障，对于公司的项目研究起到了积极的促进作用，一定程度上消减了风险带来的不利影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司严格按照《劳动法》为员工缴纳社会保险与公积金，设置不同需求层次的员工福利，积极为员工创造良好的就业环境；公司与供货商签署采购合同按照合同条款约定及时付款，履行各自的权利与义务；公司积极迎接辖区各政府机构安全和环保检查并配合完善，做好废弃物收集并合理委外处置，确保安全、合法合规。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 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	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

公司于 2019 年 5 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《2019 年第二次股票发行方案》和《第二期股权激励计划》，通过定向发行的形式向公司高级管理人员（顾芳红）以及核心员工（俞云会、徐涛、黄露、康荣明、朱孝强、高原、周仁森）等 8 名人员实施第二期股权激励，发行价格 1 元/股，共计发行 216,000 股。股票采用“3+3”模式锁定，按照公司完成业绩考核指标的情况，员工激励股份自授予日起满三年开始部分解除锁定，六年期满后公司业绩如满足所有指标，则激励股份可全部解除锁定。具体内容详见公司 2019 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）刊发的编号为 2019-030 的公告《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）》。

公司于 2019 年 6 月 25 日向全国股转系统报送了 2019 年第二次股票发行备案文件并获受理，并于

2019 年 7 月 2 日取得了全国股转公司出具的《关于苏州沪云新药研发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2019〕2599 号）。公司 2019 年第二次股票发行新增股份于 2019 年 7 月 12 日在全国股转系统挂牌公开转让。新增注册资本相关工商变更登记手续已于 2019 年 7 月完成并取得了变更后的营业执照。

（二）报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2019 年第一次股票发行	2018/12/24	2019/3/1	9.10	3,296,704	不适用	30,000,006.40	在研项目研发支出以及补充流动资金
2019 年第二次股票发行	2019/4/30	2019/7/12	1.00	216,000	不适用	216,000.00	补充流动资金

2、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	是否履行必要决策程序
2016 年第二次股票发行	2017/1/19	9,200,000.00	349,500.00	否	不适用	-	已事前及时履行
2017 年第一次股票发行	2017/7/5	32,000,040.00	3,026,932.07	否	不适用	-	已事前及时履行
2019 年第一次股票发行	2019/2/26	30,000,006.40	6,924,685.72	否	不适用	-	已事前及时履行
2019 年第二次股票发行	2019/7/8	216,000.00	0.00	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

1、2016 年第二次股票发行

根据公司 2016 年 11 月 30 日召开 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《2016 年第二次股票发行方案》，本次募集资金用途为创新药物研发平台的改扩建和补充流动资金。

截至报告期末，本次募集资金用于创新药物研发平台的改扩建投入为 689.12 万元（其中 9.12 万元

为闲置募集资金现金管理收益及专户滚存利息），用于补充流动资金为 240.00 万元，专户余额为 0.02 万元。本次募集资金专户已于 2019 年 7 月 23 日注销。

2、2017 年第一次股票发行

根据公司 2017 年 4 月 27 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《2017 第一次股票发行方案》，本次募集资金用途为在研项目的推进以及补充流动资金。

截至报告期末，本次募集资金用于在研项目的研发投入为 2,049.60 万元，用于补充流动资金为 1,083.00 万元，累计利息收入（扣除银行手续费等）为 82.03 万元，利用闲置募集资金购买理财产品余额为 149.00 万元，专户余额为 0.43 万元。

3、2019 年第一次股票发行

根据公司 2019 年 1 月 8 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《2019 年第一次股票发行方案》，本次募集资金用于在研项目研发支出以及补充流动资金。

截至报告期末，本次募集资金用于在研项目的研发投入为 192.47 万元，补充公司流动资金为 500.00 万元，累计利息收入（扣除银行手续费等）为 12.67 万元，利用闲置募集资金购买理财产品余额为 2,240.00 万元，专户余额为 80.20 万元。

4、2019 年第二次股票发行

根据公司 2019 年 5 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《2019 年第二次股票发行方案》，本次募集资金用于补充流动资金。

公司于 2019 年 6 月 30 日之前未使用 2019 年第二次股票发行募集资金。报告期内，公司股票发行募集资金实际用途与股票发行方案披露的募集资金用途一致，不存在变更募集资金用途的情形，不存在违规用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	19,436,766	44.94%	3,482,855	22,919,621	49.24%
	其中：控股股东、实际控制人	6,247,450	14.45%	0	6,247,450	13.42%
	董事、监事、高管	1,287,498	2.98%	749	1,288,247	2.77%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,813,034	55.06%	-186,151	23,626,883	50.76%
	其中：控股股东、实际控制人	18,742,350	43.34%	0	18,742,350	40.27%
	董事、监事、高管	4,750,894	10.98%	-749	4,750,145	10.21%
	核心员工	134,388	0.31%	0	134,388	0.29%
总股本		43,249,800	-	3,296,704	46,546,504	-
普通股股东人数		22				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李云森	14,000,000	0	14,000,000	30.08%	10,500,000	3,500,000
2	邵金宝	10,989,800	0	10,989,800	23.61%	8,242,350	2,747,450
3	石河子康润股权投资有限合伙企业	5,005,309	0	5,005,309	10.75%	0	5,005,309
4	江苏甌泉仙瞳生物医药创业投资合伙企业（有限合伙）	0	3,296,704	3,296,704	7.08%	0	3,296,704
5	李亦武	2,912,000	0	2,912,000	6.26%	2,184,000	728,000
合计		32,907,109	3,296,704	36,203,813	77.78%	20,926,350	15,277,463
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
根据双方签署的《一致行动协议》，李云森先生和邵金宝先生为公司实际控制人、控股股东。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

1、李云森，男，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，博士生导师。2002 年 7 月至 2007 年 5 月先后在中科院上海药物研究所，美国 UNH Glycomics Center 完成博士后训练。2007 年 6 月至 2009 年 5 月在 MD Anderson Cancer Center 从事肿瘤与免疫糖生物学研究。2013 年 2 月至 2015 年 3 月任武汉同济现代医药科技股份有限公司董事。2009 年 7 月至今任苏州大学生物医学研究院教授。2008 年 7 月至 2015 年 2 月任苏州沪云肿瘤研究中心有限公司副董事长兼总经理。2015 年 3 月至今任公司董事长兼总经理。

2、邵金宝，男，1942 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年至 1968 年 7 月东海舰队服兵役。1968 年 8 月至 1972 年 5 月上海柴油机厂技工学校任教。1972 年 5 月至 1982 年 12 月四川成都彭州市锦江油泵油机厂支援三线建设。1982 年 12 月到 1992 年 12 月在浙江省电力局火电建设公司工作任管理员。1993 年 5 月到 1999 年 10 月任上海海嘉利建设建筑工程公司副总经理。1999 年 5 月至今任上海高校重点实验室有限公司董事。2008 年 7 月至 2015 年 2 月任苏州沪云肿瘤研究中心有限公司董事长。2015 年 3 月至今任公司董事，2018 年 6 月至今任公司副董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均无变动情况。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李云森	董事长、总经理	男	1975.02.17	博士研究生	2018.4.2-2021.4.1	是
邵金宝	副董事长	男	1942.06.25	中专	2018.6.14-2021.4.1	是
邓世平	董事、常务副总经理	男	1962.12.22	本科	2018.4.2-2021.4.1	是
李亦武	董事	男	1963.05.01	博士研究生	2018.4.2-2021.4.1	否
宋亚飞	董事	男	1988.05.03	硕士研究生	2018.4.2-2021.4.1	否
曹宇	董事	男	1983.03.15	硕士研究生	2018.4.2-2021.4.1	是
冯海梅	监事会主席	女	1982.06.01	硕士研究生	2018.4.2-2021.4.1	是
刘乾	职工监事	男	1984.01.27	硕士研究生	2018.4.2-2021.4.1	是
刘怀南	监事	男	1969.07.01	硕士研究生	2018.4.2-2021.4.1	否
顾芳红	财务总监	女	1980.12.24	本科	2018.4.2-2021.4.1	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，董事李云森先生和邵金宝先生为公司控股股东、实际控制人。其他董事、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) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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	期末持有股票期权数量
李云森	董事长、总经理	14,000,000	0	14,000,000	30.08%	0
邵金宝	副董事长	10,989,800	0	10,989,800	23.61%	0
李亦武	董事	2,912,000	0	2,912,000	6.26%	0
邓世平	董事、常务副总经理	902,414	0	902,414	1.94%	0
曹宇	董事	49,856	0	49,856	0.11%	0
冯海梅	监事会主席	42,266	0	42,266	0.09%	0
刘乾	职工监事	49,856	0	49,856	0.11%	0
刘怀南	监事	2,082,000	0	2,082,000	4.47%	0
合计	-	31,028,192	0	31,028,192	66.67%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	期末人数
技术人员	35	36
行政管理人员	5	4
财务人员	2	2
员工总计	42	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	19	20
本科	15	15
专科	3	3
专科以下	3	2
员工总计	42	42

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬福利

公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。同时，公司实施绩效考核制度，设置了绩效奖、项目奖和年终奖。另外，公司会定期举办各种团体活动，节假日均发放员工福利。公司的企业文化氛围良好，工作环境和睦融洽，员工对企业有较高的认同感与归属感。

2、员工培训

报告期内，公司不定期举办内部学习交流讲座以及外派员工学习，外派部门涉及各个研发部门。培

训主题主要和各个专业领域相关。

同时，公司还会不定期邀请外部专家作内部学术交流与经验分享，启发员工的科研思维，增强员工的钻研精神，更好的助力项目工作。

3、其他

公司暂未涉及需承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

公司于 2019 年 5 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》，认定俞云会、徐涛、黄露、康荣明、朱孝强、高原、周仁森等 7 名人员为公司核心员工。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,061,776.84	743,485.84
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		-	-
其中：应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项	(二)	575,751.44	3,289,275.29
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(三)	160,645.00	158,270.00
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(四)	115,148.69	92,688.48
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(五)	39,649,074.83	23,024,208.02
流动资产合计		41,562,396.80	27,307,927.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

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	(六)	5,485,784.69	5,860,168.01
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(七)	1,423,773.70	1,778,767.72
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	(八)	550,000.00	17,000.00
非流动资产合计		7,459,558.39	7,655,935.73
资产总计		49,021,955.19	34,963,863.36
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	(九)	108,534.12	441,611.74
其中：应付票据		-	-
应付账款	(九)	108,534.12	441,611.74
预收款项		-	-
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	(十)	625,376.87	1,910,322.15
应交税费	(十一)	51,322.75	139,438.94
其他应付款	(十二)	33,799.23	23,692.67
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		819,032.97	2,515,065.50
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		819,032.97	2,515,065.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十三）	46,762,504.00	43,249,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	（十四）	78,228,773.15	50,087,502.52
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	（十五）	-76,788,354.93	-60,888,504.66
归属于母公司所有者权益合计		48,202,922.22	32,448,797.86
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		48,202,922.22	32,448,797.86
负债和所有者权益总计		49,021,955.19	34,963,863.36

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：邓世平

会计机构负责人：顾芳红

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		0.00	0.00
其中：营业收入		0.00	0.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		16,839,184.60	12,564,503.09
其中：营业成本		-	-
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	(十六)	2,737.34	3,188.86
销售费用		-	-
管理费用	(十七)	6,146,907.08	2,625,833.58
研发费用	(十八)	10,776,328.37	9,933,809.60
财务费用	(十九)	-86,913.19	1,093.05
其中：利息费用			
利息收入		91,776.18	3,128.01
信用减值损失	(二十)	125.00	578.00
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十一)	478,384.69	606,062.15
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,360,799.91	-11,958,440.94
加：营业外收入	(二十二)	467,445.92	316,637.30
减：营业外支出	(二十三)	6,496.28	588.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,899,850.27	-11,642,391.86
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,899,850.27	-11,642,391.86
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）		-	-
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		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-15,899,850.27	-11,642,391.86
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的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		-	-
5.其他		-	-
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
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		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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）		-0.35	-0.28
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.35	-0.28

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：邓世平

会计机构负责人：顾芳红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
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		-	-
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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	(二十四)	563,851.33	319,765.31
经营活动现金流入小计		563,851.33	319,765.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,486,905.28	2,100,804.69
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		3,815,612.43	4,359,549.04
支付的各项税费		7,070.90	19,870.00
支付其他与经营活动有关的现金	(二十四)	6,810,114.90	8,488,634.08
经营活动现金流出小计		12,119,703.51	14,968,857.81
经营活动产生的现金流量净额		-11,555,852.18	-14,649,092.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,315,000.00	62,020,000.00
取得投资收益收到的现金		478,384.69	634,031.29
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		-	-
投资活动现金流入小计		49,793,384.69	62,654,031.29

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		707,305.46	110,949.83
投资支付的现金		65,530,000.00	49,210,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		66,237,305.46	49,320,949.83
投资活动产生的现金流量净额		-16,443,920.77	13,333,081.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,216,006.40	-
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		-	-
筹资活动现金流入小计		30,216,006.40	-
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	(二十四)	1,897,942.45	-
筹资活动现金流出小计		1,897,942.45	-
筹资活动产生的现金流量净额		28,318,063.95	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		318,291.00	-1,316,011.04
加：期初现金及现金等价物余额		743,485.84	1,597,887.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,061,776.84	281,876.26

法定代表人：李云森

主管会计工作负责人：邓世平

会计机构负责人：顾芳红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

报告期内，公司发生企业会计准则变化引起的会计政策变更如下：

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表。自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、 研究与开发支出

2019 年上半年度研发费用直接投入总计 1,077.63 万元，较上年同期增长 8.48%，主要用于 HT07、HT13、HT17 等在研项目。其中，HT07 为用于急性缺血性脑卒中神经保护治疗的

新药，报告期内研究开发支出 104.25 万元；HT13 为用于脑卒中治疗的二代新药，报告期内研发开发支出 619.70 万元；HT17 为用于自身免疫性疾病治疗的新药，报告期内研究开发支出 161.25 万元；同时公司也在积极推进 HT18、HT19 及早期探索项目的研究，该等在研项目报告期内合计投入 192.43 万元。

二、 报表项目注释

苏州沪云新药研发股份有限公司 二〇一九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。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。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。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 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, 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。

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 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)认缴本次增资本额 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本额为 15 万元, 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。

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, 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。

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, 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。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, 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。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 6 月 29 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，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2018】32070001 号验资报告。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 3,296,704.00 元，股东江苏沓泉仙瞳生物医疗创业投资合伙企业（有限合伙）实际缴纳 30,000,006.40 元，其中溢价部分 26,703,302.40 元记入资本公积。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2019]第 ZA10047 号验资报告。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，本公司通过向 8 名股权激励对象定向发行限制性股票 216,000 股，增加注册资本 216,000.00 元。股票发行价格为每股人民币 1 元。发行对象为公司新股东徐涛、顾芳红、黄露、朱孝强、周仁森、俞云会、高原、康荣明。公司于 2019 年 7 月 8 日完成工商变更登记。

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。

统一社会信用代码：91320000678339075T

本公司的实际控制人为李云森先生和邵金宝先生。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法按

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同,以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;
- ② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。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的,分别下列情况处理:(1) 未保留对

该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 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务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(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务工具投资）之和。

4、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ①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；
- ②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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

A、具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	应收账款综合信用风险	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
其他应收款	其他应收款综合信用风险	

B、信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(七) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时工业模式按加权平均法计价，商业模式按个别认定法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 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。

(八) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
	均法			
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(九) 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。本公司长期待摊费用包括装修工程。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

装修工程按 48 个月摊销。

(十) 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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,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。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,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

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十一) 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。

1、 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始计量按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(十二) 收入

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之

和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(十四) 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与非货币性资产。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

与资产相关的政府补助,以银行转账方式拨付时,一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认;以非货币性资产方式拨付时,在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认。

与收益相关的政府补助,以银行转账方式拨付时,一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认;只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以在这项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。

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。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十六) 其他重要会计政策和会计估计

本报告期其他重要会计政策和会计估计未变更。

(十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2、 重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

本公司无税收优惠政策。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,106.93	3,533.73
银行存款	1,058,669.91	739,952.11
其他货币资金		
合计	1,061,776.84	743,485.84

(二) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	575,751.44	100.00	3,289,275.29	100.00
1 至 2 年				
合计	575,751.44	100.00	3,289,275.29	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
苏州工业园区斜塘科技创业孵化管理有限公司	222,905.66	38.72%
成都华西海祈医药科技有限公司	140,000.00	24.32%
南京市雨花台区柳研生物技术服务中心	110,000.00	19.10%
上海携程国际旅行社有限公司	13,798.00	2.39%
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	5,000.00	0.87%
合计	491,703.66	85.40%

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	160,645.00	158,270.00
合计	160,645.00	158,270.00

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	178,300.00	100.00	17,655.00	9.90	160,645.00	175,800.00	100.00	17,530.00	9.97	158,270.00
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	178,300.00	100.00	17,655.00	9.90	160,645.00	175,800.00	100.00	17,530.00	9.97	158,270.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,500.00	175.00	5.00
1 至 2 年	174,800.00	17,480.00	10.00
合计	178,300.00	17,655.00	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 125.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	178,300.00	175,800.00
备用金		
合计	178,300.00	175,800.00

（4）按欠款方归集的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
苏州工业园区斜塘科技创业孵化管理有限公司	房屋押金	174,800.00	1-2 年	98.04	17,480.00
刘勇	房屋押金	3,500.00	1 年以内	1.96	175.00
合计		178,300.00		100.00	17,655.00

（四） 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	115,148.69		115,148.69	92,688.48		92,688.48

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	115,148.69		115,148.69	92,688.48		92,688.48

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	37,910,000.00	21,695,000.00
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	1,739,074.83	1,329,208.02
合计	39,649,074.83	23,024,208.02

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	5,485,784.69	5,860,168.01
固定资产清理		
合计	5,485,784.69	5,860,168.01

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	8,061,610.28	531,504.60	300,823.22	8,893,938.10
(2) 本期增加金额	93,743.04		17,038.40	110,781.44
—购置	93,743.04		17,038.40	110,781.44
—在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	8,155,353.32	531,504.60	317,861.62	9,004,719.54
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	2,472,618.76	414,836.12	146,315.21	3,033,770.09

项目	机器设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
(2) 本期增加金额	433,991.34	26,419.50	24,753.92	485,164.76
—计提	433,991.34	26,419.50	24,753.92	485,164.76
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,906,610.10	441,255.62	171,069.13	3,518,934.85
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(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				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	5,248,743.22	90,248.98	146,792.49	5,485,784.69
(2) 年初账面价值	5,588,991.52	116,668.48	154,508.01	5,860,168.01

(七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修工程	1,778,767.72		354,994.02		1,423,773.70
合计	1,778,767.72		354,994.02		1,423,773.70

(八) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产款	550,000.00	17,000.00
合计	550,000.00	17,000.00

(九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应付账款	108,534.12	441,611.74
合计	108,534.12	441,611.74

应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
材料款	87,584.12	317,181.74
费用	2,400.00	55,980.00
设备款	18,550.00	68,450.00
合计	108,534.12	441,611.74

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
费用	2,400.00	尚未结算
设备款	8,450.00	尚未结算
	10,850.00	

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,910,322.15	4,142,962.20	5,427,907.48	625,376.87
离职后福利-设定提存计划		172,741.41	172,741.41	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,910,322.15	4,315,703.61	5,600,648.89	625,376.87

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,910,322.15	3,918,935.56	5,203,880.84	625,376.87

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		43,880.21	43,880.21	
(3) 社会保险费		51,694.47	51,694.47	
其中：医疗保险费		38,386.98	38,386.98	
工伤保险费		3,070.96	3,070.96	
生育保险费		10,236.53	10,236.53	
(4) 住房公积金		103,900.32	103,900.32	
(5) 工会经费和职工教育经费		24,551.64	24,551.64	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,910,322.15	4,142,962.20	5,427,907.48	625,376.87

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		166,343.58	166,343.58	
失业保险费		6,397.83	6,397.83	
合计		172,741.41	172,741.41	

(十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	51,322.75	135,105.38
印花税		4,333.56
合计	51,322.75	139,438.94

(十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	33,799.23	23,692.67
合计	33,799.23	23,692.67

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
报销款	33,799.23	23,692.67
个税手续费返还		
合计	33,799.23	23,692.67

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十三) 股本

项目	年初余额	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	43,249,800.00	3,512,704.00				3,512,704.00	46,762,504.00

其他说明：本期增减变动详见“附注一（一）公司概况”。

(十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	42,155,532.43	28,452,902.40	311,631.77	70,296,803.06
其他资本公积	7,931,970.09			7,931,970.09
合计	50,087,502.52	28,452,902.40	311,631.77	78,228,773.15

其他说明：（1）本期资本公积（股本溢价）增加 28,452,902.40 元，2019 年第一次股票发行计划企业增加股本 3,296,704.00 股，溢价资金为 26,703,302.40 元，发行费用冲减资本公积溢价资金为-283,329.88 元。2019 年实施股权激励新增股本 216,000 股，资本公积增加 1,749,600.00 元。发行费用冲减资本公积溢价资金为-28,301.89 元。

(十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-60,888,504.66	-36,873,542.35
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	-60,888,504.66	-36,873,542.35
加：本期净利润	-15,899,850.27	-11,642,391.86
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	-76,788,354.93	-48,515,934.21

(十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	660.00	660.00
印花税	2,077.34	2,528.86
合计	2,737.34	3,188.86

(十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,753,104.91	1,523,017.37
咨询费	1,851,322.68	316,198.11
折旧费	46,683.42	43,514.74
装修费	355,994.02	392,322.83
租赁费	83,208.00	83,208.00
办公费	244,311.01	167,265.47
股份支付	1,749,600.00	
其他	62,683.04	100,307.06
合计	6,146,907.08	2,625,833.58

(十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,443,379.60	1,703,159.72
折旧费	438,481.34	495,792.70
技术服务费	6,197,060.59	6,108,717.82
租赁费	421,975.53	332,197.66
物料消耗	801,653.88	994,781.04
其他	473,777.43	299,160.66
合计	10,776,328.37	9,933,809.60

(十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	91,776.18	3,128.01
汇兑损益		
手续费	4,862.99	4,221.06
合计	-86,913.19	1,093.05

(二十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	125.00	578.00
合计	125.00	578.00

(二十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	478,384.69	606,062.15
合计	478,384.69	606,062.15

(二十二) 营业外收入

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

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
政府补助	467,295.92	316,637.30	467,295.92
其他	150.00	-	150.00
合计	467,445.92	316,637.30	467,445.92

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
实习生补贴		2,820.00	与收益相关
生育津贴	21,425.92	2,097.30	与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-上级历史科技项目配套）	125,860.00		与收益相关
专利申请补贴	20,000.00	21,120.00	与收益相关
年度研发费用省级财政补贴	300,000.00	290,600.00	与收益相关
营业账簿印花税减免	10.00		与收益相关
合计	467,295.92	316,637.30	

(二十三) 营业外支出

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
代扣代缴个人手续费返还	6,288.11	588.22	6,288.11
滞纳金	208.17		208.17
合计	6,496.28	588.22	6,496.28

(二十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	91,776.18	3,128.01
营业外收入	467,295.92	316,637.30
企业间往来	4,779.23	-
合计	563,851.33	319,765.31

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用	6,808,862.19	8,443,477.14
银行手续费	4,862.99	4,221.06
企业间往来	-3,610.28	40,935.88
合计	6,810,114.90	8,488,634.08

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	1,897,942.45	
合计	1,897,942.45	

(二十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-15,899,850.27	-11,642,391.86
加：资产减值准备	125.00	578.00
固定资产折旧	485,164.76	539,307.44
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	354,994.02	350,681.51
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)		588.22
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-478,384.69	-634,031.29
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)	-22,460.21	-13,466.91

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,887,467.72	-2,117,183.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,632,508.51	-1,133,173.79
其他	1,749,600.00	
经营活动产生的现金流量净额	-11,555,852.18	-14,649,092.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,061,776.84	281,876.26
减：现金的期初余额	743,485.84	1,597,887.30
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	318,291.00	-1,316,011.04

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,061,776.84	743,485.84
其中：库存现金	3,106.93	3,533.73
可随时用于支付的银行存款	1,058,669.91	739,952.11
三、期末现金及现金等价物余额	1,061,776.84	743,485.84

六、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无借款产生的利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无大额外汇导致的汇率风险。

(三) 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 年以内	1-5 年				
应付账款	97,684.12	10,850.00				108,534.12
其他应付款	33,799.23					33,799.23
合计	131,483.35	10,850.00				142,333.35

项目	年初余额					合计
	1 年以内	1-5 年				
应付账款	375,261.74	66,350.00				441,611.74
其他应付款	23,692.67					23,692.67
合计	398,954.41	66,350.00				465,304.41

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东和实际控制人为李云森先生和邵金宝先生。

(二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易

八、 股份支付

以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：参照公司最近一次股票定增价格，作为公司股票公允价值。

以权益结算的股份支付计入资本公积的本期金额：1,721,298.11 元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：9,653,268.20 元

其他说明

经公司股东大会 2017 年 8 月 11 日审议批准，本公司于 2017 年 8 月 16 日起实行一项股份期权计划，以 1 元每股授予核心员工权益工具 331,889.00 股，确认以权益结算的股份支付计入资本公积 8,260,717.21 元。自激励股份授予日起满三年开始部分解除锁定，六年期满后公司业绩满足指标，激励对象的激励股权可按比例完成部分或全部解除锁定。

2018 年 7 月，企业股权激励计划员工离职。根据协议，员工因个人原因可向董事会申请股票解锁，将股票在二级市场转让。企业因此冲回其他资本公积 328,747.12 元。

2019 年 5 月 21 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过本公司第二次股权激励计划，通过向 8 名股权激励对象定向发行限制性股票 216,000 股，增加注册资本 216,000.00 元，确认以权益结算的股份支付计入资本公积 1,749,600.00 元。自激励股份授予日起满三年开始部分解除锁定，六年期满后公司业绩满足指标，激励对象的激励股权可按比例完成部分或全部解除锁定。

九、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

本期无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额	计入当期损益 或冲减相关成
----	----	--------------------------	------------------

		本期发生额	上期发生额	本费用损失的项目
实习生补贴			2,820.00	营业外收入
生育津贴	21,425.92	21,425.92	2,097.30	营业外收入
2019 年苏州工业园区科技发展资金	125,860.00	125,860.00		营业外收入
专利申请补贴	20,000.00	20,000.00	21,120.00	营业外收入
2017 年度研发费用省级财政补贴	300,000.00	300,000.00	290,600.00	营业外收入
营业账簿印花税减免	10.00	10.00		营业外收入
合计	467,295.92	467,295.92		营业外收入

十、 承诺及或有事项

本公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

公司于 2019 年 5 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《2019 年第二次股票发行方案》及相关议案向 8 名股权激励对象定向发行限制性股票 216,000 股。公司于 2019 年 5 月完成本次股票发行相关认购，于 2019 年 6 月 25 日向全国股转系统公司报送了本次股票发行备案申请文件，于 2019 年 7 月 2 日取得了全国股转系统出具的《关于苏州沪云新药研发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2019〕2599 号），新增股份于 2019 年 7 月 12 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司于 2019 年 7 月取得变更后的营业执照。

十二、 其他重要事项

本公司无需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
非流动资产处置损益		
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）	467,295.92	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	478,384.69	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-6,346.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
合计	939,334.33	

(二) 净资产收益率及每股收益：

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

	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收 益
净利润	-32.26	-0.35	-0.35
扣除非经常性损益后的净利润	-34.16	-0.37	-0.37

苏州沪云新药研发股份有限公司

二〇一九年八月二十二日