

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**SHANGHAI JUNSHI BIOSCIENCES CO., LTD.\***

**上海君實生物醫藥科技股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1877)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條規則作出。

茲載列上海君實生物醫藥科技股份有限公司在上海證券交易所網站刊發之《上海君實生物醫藥科技股份有限公司2020年年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
上海君實生物醫藥科技股份有限公司  
熊俊先生  
主席

中國，上海，2021年3月30日

於本公告刊發日期，本公司董事會包括執行董事熊俊先生、李寧博士、馮輝博士、張卓兵先生及姚盛博士；非執行董事武海博士、湯毅先生、李聰先生、易清清先生及林利軍先生；以及獨立非執行董事陳列平博士、錢智先生、張淳先生、蔣華良博士及Roy Steven Herbst博士。

\* 僅供識別之用

公司代码：688180

公司简称：君实生物

# 上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年年度报告



## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

公司 2020 年年度归属母公司所有者的净利润仍出现亏损，主要由于公司营业收入尚不能完全覆盖持续加大的对在研项目及储备研发项目的研发投入。报告期内，公司研发费用为 17.78 亿元，与上年同期相比增长 87.93%。公司在报告期内不断丰富产品管线，持续探索药物的联合治疗，快速推进现有临床项目的开展和储备研发项目的开发，导致公司研发费用持续增长。

公司储备了多项处于早期临床前研究阶段的在研项目，公司未来仍将持续较大规模的研发投入用于在研项目完成临床前研究、临床试验及新药上市前准备等产品管线研发业务，且公司新药上市申请、新药市场推广等方面亦将带来高额费用，均可能导致公司亏损进一步扩大，从而对公司日常经营、财务状况等方面造成不利影响。报告期内，公司的主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化。

公司已在本报告详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险因素，敬请参阅“第四节经营情况讨论与分析”之“二、风险因素”相关内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人熊俊、主管会计工作负责人许宝红及会计机构负责人（会计主管人员）唐燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2020年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。以上利润分配预案已经公司第二届董事会第三十四次会议审议通过，尚需公司2020年度股东大会审议。

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	38
第五节	重要事项.....	61
第六节	股份变动及股东情况.....	89
第七节	优先股相关情况.....	98
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	99
第九节	公司治理.....	119
第十节	公司债券相关情况.....	123
第十一节	财务报告.....	124
第十二节	备查文件目录.....	228

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
君实生物、公司、本公司	指	上海君实生物医药科技股份有限公司
苏州众合	指	苏州众合生物医药科技有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
苏州君盟	指	苏州君盟生物医药科技有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
苏州君实	指	苏州君实生物医药科技有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
泰州君实	指	泰州君实生物医药科技有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
江苏众合	指	江苏众合医药科技有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
君实工程	指	上海君实生物工程有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
拓普艾莱	指	TopAlliance Biosciences Inc.，中文名称：拓普艾莱生物技术有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
香港君实	指	Junshi Hong Kong Limited，中文名称：香港君实有限公司，公司持有 100% 股权的控股子公司
前海君实	指	深圳前海君实医院投资管理有限公司，公司持有 51% 股权的控股子公司
苏州君奥	指	苏州君奥精准医学有限公司，苏州君实、苏州众合分别持有 95%、5% 股权的控股子公司
苏州君实工程	指	苏州君实生物工程有限公司，苏州君实、苏州君奥分别持有 51.03%、48.97% 股权的控股子公司
北京众合	指	北京众合君实生物医药科技有限公司，苏州众合持有 100% 股权的控股子公司
苏州君佑	指	苏州君佑医院管理有限公司，苏州君奥持有 100% 股权的控股子公司
Anwita	指	Anwita Biosciences, Inc.，公司出资认购 20% 优先股的参股子公司，其总部位于美国旧金山湾区
杭州多禧	指	杭州多禧生物科技有限公司，公司持股 4.28% 的参股公司
斯微生物	指	斯微（上海）生物科技有限公司，苏州众合持股 2.84% 的参股公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
容诚	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、内部审计部负责人
单抗	指	即单克隆抗体，指由淋巴细胞杂交瘤产生的、只对抗原分子上某一单一抗原决定簇的特异性抗体
创新药	指	全球首次上市的药物，本报告特指以未确定疗效的靶点为研究对象的专利药物
靶点	指	药物在体内的作用结合位点，包括基因位点、受体、酶、

		离子通道、核酸等生物大分子
JS001、特瑞普利、特瑞普利单抗、拓益®	指	重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体注射液，公司首个上市药品
JS002	指	重组人源化抗 PCSK9 单克隆抗体注射液，在研项目
JS003	指	重组人源化抗 PD-L1 单克隆抗体注射液，在研项目
JS004、TAB004/JS004	指	重组人源化抗 BTLA 单克隆抗体注射液，在研项目
JS005	指	重组人源化抗 IL-17A 单克隆抗体注射液，在研项目
JS006、TAB006/JS006	指	特异性抗 TIGIT 单克隆抗体注射液，在研项目
JS101	指	细胞周期蛋白依赖性激酶(CDK)抑制剂
JS104	指	一种有效抑制多种周期蛋白依赖性蛋白激酶包括 CDK-1、CDK-2、CDK-4、CDK-6、CDK-9 等活性的泛 CDK 抑制剂
JS105	指	一种口服小分子 $\alpha$ 特异性 PI3K 抑制剂
JS108	指	注射用重组人源化抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂
UBP1211	指	阿达木单抗注射液，在研项目
UBP1213	指	重组人源化抗 BLYS 单克隆抗体注射液，在研项目
LDL-C	指	低密度脂蛋白胆固醇
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
NMPA、国家药监局	指	国家药品监督管理局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
GMP	指	药品生产质量管理规范
IND	指	Investigational New Drug Application，指临床研究申请
NDA	指	New Drug Application，指新药申请
BLA	指	Biologics License Application，指生物制品许可申请
CGMP	指	由 FDA 执行的现行生产质量规范条例，其规定了确保对生产工艺和设施进行适当设计、监控和控制的系统
PD-1	指	Programmed cell death protein 1，指程序性细胞死亡蛋白 1
PCSK9	指	Proprotein convertase subtilisin/kexin type 9，指前蛋白转化酶枯草杆菌蛋白酶/kexin 9 型。其可与肝细胞表面的低密度脂蛋白（Low Density Lipoprotein, LDL）受体（LDL-R）结合
BLYS	指	B lymphocyte stimulator，指 B 淋巴细胞刺激因子
CMC	指	Chemistry、Manufacturing and Controls，指药品开发、许可、生产及持续上市的化学、生产及控制过程
临床试验	指	验证或发现试验药物的疗效及副作用以确定该药物治疗价值及安全性的调查研究
CRO	指	Contract Research Organization，合同研究组织，通过合同形式为制药企业、医疗机构、中小医药医疗器械研发企业、甚至各种政府基金等机构在基础医学和临床医学研发过程中提供专业化服务
GSP	指	Good Supply Practice，即药品经营质量管理规范
瑞源盛本	指	苏州瑞源盛本生物医药管理合伙企业（有限合伙）
本裕天源	指	苏州本裕天源生物科技合伙企业（有限合伙）
上海宝盈	指	上海宝盈资产管理有限公司
珠海华朴	指	珠海华朴投资管理有限公司
上海檀英	指	上海檀英投资合伙企业（有限合伙）
上海檀正	指	上海檀正投资合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海君实生物医药科技股份有限公司
公司的中文简称	君实生物
公司的外文名称	Shanghai Junshi Biosciences Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Junshi Biosciences
公司的法定代表人	熊俊
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区海趣路36、58号2号楼13层
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区海趣路36、58号2号楼13层
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.junshipharma.com
电子信箱	info@junshipharma.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	陈英格
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区海趣路36、58号2号楼13层
电话	021-61058800-1153
传真	021-80164691
电子信箱	info@junshipharma.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	君实生物	688180	无
H股	香港联合交易所主板	君实生物	1877	无

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用



## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	宛云龙、崔广余、荆艳茹
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	德勤•关黄陈方会计师行
	办公地址	中国香港特别行政区金钟道 88 号太古广场一座 35 楼
	签字会计师姓名	施安达
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	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
	签字的保荐代表人姓名	张韦弦、杨瑞瑜
	持续督导的期间	2020 年 7 月 15 日至 2023 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,594,896,563.71	775,089,154.20	105.77	2,927,573.86
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,594,896,563.71	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-1,668,606,831.68	-747,417,849.17	不适用	-722,915,447.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,708,824,971.85	-775,928,713.93	不适用	-706,027,805.42
经营活动产生的现金流量净额	-1,456,376,578.00	-1,179,475,317.13	不适用	-516,951,279.60
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	5,827,808,532.40	2,978,032,783.26	95.69	3,315,255,399.85
总资产	7,997,409,506.14	4,411,954,609.07	81.27	4,250,320,852.42

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益(元/股)	-2.03	-0.96	不适用	-1.21
稀释每股收益(元/股)	-2.03	-0.96	不适用	-1.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-2.08	-0.99	不适用	-1.18
加权平均净资产收益率(%)	-41.58	-22.58	不适用	-72.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-42.58	-23.44	不适用	-71.27
研发投入占营业收入的比例(%)	112.72	122.06	减少9.34个百分点	18,383.24

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

(1) 营业收入较去年同期增加 81,980.74 万元，增长 105.77%，其中报告期内：药品收入 110,227.82 万元，较去年同期增加 42.39%，其中特瑞普利单抗注射液销售收入 100,318.02 万元；新增技术许可收入 40,510.30 万元。

(2) 归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降 92,118.90 万元，主要由于公司为研发管线拓展、研发项目快速推进而持续增加的研发投入，以及因特瑞普利单抗注射液推广力度加大而增加的商业化支出和公司经营规模扩张而增加的日常运营费用。

(3) 总资产、归属于上市公司股东的净资产较去年同期分别增加 358,545.49 万元、284,977.57 万元，分别增长 81.27%、95.69%，主要系报告期内公司于上海证券交易所科创板首次公开发行股票募得资金带来的增长。

**七、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-1,668,606,831.68	-747,417,849.17	5,827,808,532.40	2,978,032,783.26
按国际会计准则调整的项目及金额：				
管理费用	-2,968,654.91	-3,495,305.04		
固定资产			11,654,967.16	
在建工程			1,799,602.23	10,485,914.48
按国际会计准则	-1,665,638,176.77	-743,922,544.13	5,841,263,101.79	2,988,518,697.74

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

八、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	172,039,232.78	402,893,029.51	435,995,753.77	583,968,547.65
归属于上市公司股东的净利润	-229,358,722.62	-370,174,010.93	-516,132,283.45	-552,941,814.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-219,573,958.03	-386,848,316.95	-511,346,713.74	-591,055,983.13
经营活动产生的现金流量净额	-353,500,138.36	-164,795,701.43	-576,388,562.95	-361,692,175.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,323,470.88	-638,484.19	-466,205.97
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,555,808.08	31,538,453.88	4,632,090.24
委托他人投资或管理资产的损益	-	699,357.79	1,569,615.07
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	46,041,869.09	23,426,989.64	-18,538,265.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,714,787.39	-27,363,477.53	-3,896,293.26
少数股东权益影响额	-	2,932.48	-173,626.42
所得税影响额	-7,341,278.73	845,092.69	-14,955.44
合计	40,218,140.17	28,510,864.76	-16,887,641.74

## 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
北京臻知医学科技有限责任公司	3,000,000.00	3,772,000.00	772,000.00	772,000.00
河北博科生物技术有限公司	15,000,000.00	1,952,000.00	-13,048,000.00	-13,048,000.00
杭州多禧生物科技有限公司*	51,345,791.00	89,372,940.84	38,027,149.84	38,133,537.84
斯微(上海)生物科技有限公司	-	13,244,413.49	13,244,413.49	3,244,413.49
惠每健康(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	77,030,448.62	77,030,448.62	17,030,448.62
REVITOPE ONCOLOGY, INC.	-	65,244,221.16	65,244,221.16	-1,982,854.77
润佳(上海)医药科技股份有限公司	-	37,910,000.00	37,910,000.00	-
Impact Therapeutics Holding Limited	-	68,198,842.04	68,198,842.04	-555,005.98
交易性金融资产	16,696.16	17,102.05	405.89	405.89
合计	69,362,487.16	356,741,968.20	287,379,481.04	43,594,945.09

## 十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

## (一) 主要业务、主要产品或服务情况

## 1、整体业务

公司是一家创新驱动型生物制药公司，具备完整的从创新药物的发现、在全球范围内的临床研究和开发、大规模生产到商业化的全产业链能力。

公司旨在通过源头创新来开发 first-in-class（同类首创）或 best-in-class（同类最优）的药物，通过卓越的创新药物发现能力、强大的生物技术研发能力、大规模生产技术，已成功开发出极具市场潜力的在研药品组合，多项产品具有里程碑意义：核心产品之一 JS001 是国内首个获得国家药监局批准上市的国产抗 PD-1 单克隆抗体；JS002 和 UBP1213 是中国本土公司首次获得国家药

监局 IND 批准的抗 PCSK9 单克隆抗体和抗 BlyS 单克隆抗体；TAB004/JS004 是公司自主研发、全球首创的抗 BTLA 单克隆抗体，已获得美国 FDA 和 NMPA 的临床试验批准，目前正在中美两地开展临床试验；公司还与国内科研机构携手抗疫，共同开发新冠病毒中和抗体 JS016，用本土创新为中国和世界疾病预防控制贡献力量。随着公司产品管线的不断丰富和对药物联合治疗的进一步探索，公司创新领域还将持续扩展至包括小分子药物、抗体药物偶联物(ADC)、双功能融合蛋白、细胞治疗等更多类型的药物开发以及癌症、自身免疫性疾病等下一代创新疗法探索。

公司的核心团队成员均来自于行业知名机构、跨国企业或监管机构，具有良好的教育背景和丰富的研发、注册、质量管理、生产、销售与公司治理经验。依托优秀的人才储备和持续的资金投入，公司已建立全球一体化的研发流程，并于美国的旧金山、马里兰以及国内的上海及苏州都设有研发中心。公司自主开发并建立了涵盖蛋白药物从早期研发到产业化的整个生命周期的完整技术体系，该体系包括七个技术平台：（1）抗体筛选及功能测定的自动化高效筛选平台；（2）人体膜受体蛋白组库和高通量筛选平台；（3）抗体人源化及构建平台；（4）高产稳定表达细胞株筛选构建平台；（5）CHO 细胞发酵工艺开发平台；（6）抗体纯化工艺及制剂工艺开发与配方优化平台；（7）抗体质量研究、控制及保证平台。

公司拥有 2 个生产基地。其中苏州吴江生产基地已获 GMP 认证，拥有 3,000L 发酵能力，正在进行公司产品的商业化生产和临床试验用药的生产。上海临港生产基地按照 CGMP 标准建设，其中一期项目产能 30,000L，已于 2019 年底投入试生产，目前正在进行特瑞普利单抗的技术转移工作，并在报告期内支持了 JS016 项目的临床试验样品在全球临床试验的供药和原液供应。由于规模效应，临港生产基地产能的扩充亦将为公司带来更具竞争力的生产成本，并通过更多临床试验加速推出新药物。根据目前在研产品管线的研发进度，公司计划进一步扩展我们的生产设施，以提供可与公司日益增长及渐趋成熟的在研药物相匹配的充足产能，并支持公司的业务在未来的持续扩张。

公司高度重视知识产权保护，设置专利部门负责境内外专利的申报与维护工作。截至报告期末，公司拥有 70 项已授权专利，其中 55 项为境内专利，15 项为境外专利。专利覆盖新药蛋白结构、制备工艺、用途、制剂配方等，为公司产品提供充分的和长生命周期的专利保护。

截至本公告日，公司的研发管线情况如下：

## 特瑞普利单抗研发进展

疾病领域	药品代号	临床试验编号	适应症	临床前	临床一期	临床二期	临床三期	上市申请	临床试验区域	备注
肿瘤	JS001 特瑞普利单抗	NCT03013101	黑色素瘤 (二线治疗, 单药)	已于2018年12月17日获批					中国	已批准上市
		NCT02915432	鼻咽癌 (三线治疗, 单药)	已于2021年2月获NMPA批准, 并已向FDA提交BLA					中国	FDA突破性疗法、孤儿药
		NCT03581786	鼻咽癌 (一线治疗, 与化疗联合)	NDA已受理					国际多中心	
		NCT03113266	尿路上皮癌 (二线治疗, 单药)	NDA已受理					中国	纳入优先审评
		NCT03856411	EGFR阴性非小细胞肺癌 (一线治疗, 与化疗联合)	关键注册临床					中国	期中分析到达主要终点
		NCT03924050	EGFR突变TKI失败晚期非小细胞肺癌 (与化疗联合)	关键注册临床					中国	
		NCT04772287	非小细胞肺癌 (新辅助治疗)	关键注册临床					中国	
		NCT04012606	小细胞肺癌 (一线治疗, 与化疗联合)	关键注册临床					中国	
		NCT03829969	食管鳞癌 (一线治疗, 与化疗联合)	关键注册临床					中国	
		/	食管鳞癌 (新辅助治疗)	关键注册临床					中国	
		NCT03430297	黑色素瘤 (一线治疗, 单药)	关键注册临床					中国	
		NCT04085276	三阴乳腺癌 (与白蛋白紫杉醇联合)	关键注册临床					中国	
		NCT04523493	肝细胞癌 (一线治疗, 与仑伐替尼联合)	关键注册临床					国际多中心	
		NCT04723004	肝细胞癌 (一线治疗, 与贝伐珠单抗联合)	关键注册临床					国际多中心	
		NCT03859128	肝细胞癌 (辅助治疗)	关键注册临床					中国	
		NCT02915432	胃癌 (三线治疗, 单药)	关键注册临床					中国	
		NCT04394975	肾细胞癌 (一线治疗, 与阿昔替尼联合)	关键注册临床					中国	
		NCT04568304	尿路上皮癌 (一线治疗, PD-L1+)	关键注册临床					国际多中心	
		/	黏膜黑色素瘤 (与阿昔替尼联合)						美国	FDA快速通道、孤儿药; NMPA突破性治疗药物
		NCT03474640	肉瘤						美国	FDA孤儿药

## 涵盖多种疾病领域的其他研发管线

■ 生物制剂 ■ 小分子药物

疾病领域	药品代号	靶点	适应症	临床前	临床一期	临床二期	临床三期	上市申请	开发来源	临床试验区域
肿瘤	JS003	PD-L1	多种实体瘤	■	■				自主研发	中国
	JS004 (TAB004)	BTLA	黑色素瘤、肺癌、淋巴瘤等	■	■				自主研发	美国
			黑色素瘤、肺癌、淋巴瘤等	■	■			中国		
	JS006	TIGIT	多种实体瘤	■	■			自主研发	美国	
			多种实体瘤	■	■				中国	
	JS007	CTLA-4	肺癌、黑色素瘤	■	■			自主研发	中国	
	JS101	Pan-CDK	乳腺癌等	■	■			自主研发	中国	
	JS108	TROP2	三阳性乳腺癌、小细胞肺癌、胰腺癌	■	■			合作开发	中国	
	JS109	PARP	卵巢癌一线维持	■	■	■	■	合作开发	中国	
			BRCA突变卵巢癌三线	■	■	■	■		(除台湾地区)	
	JS110	XPO1	多发性骨髓瘤等	■	■			合作开发	中国	
JS111	EGFR exon 20	非小细胞肺癌	■	■			合作研发	中国		
JS201	PD-1/TGF-β	多种实体瘤	■	■			自主研发	中国		
JS501 (贝伐珠单抗)	VEGF	非小细胞肺癌、肠癌	■	■	■	■	合作开发	中国		
代谢疾病	JS002	PCSK9	高血脂症	■	■	■	■	自主研发	中国	
	JS103	Uricase	高尿酸血症、痛风	■	■			自主研发	中国	
自身免疫	UBP1211 (阿达木单抗)	TNF-α	类风湿关节炎、强直性脊柱炎、银屑病关节炎	■	■	■	■	合作开发	中国	
	JS005	IL-17A	银屑病、强直性脊柱炎	■	■	■	■	自主研发	中国	
	UBP1213	BlyS	系统性红斑狼疮	■	■	■	■	自主开发	中国	
抗感染	JS016 (Etesevimab)	S蛋白	新型冠状病毒肺炎	■	■	■	■	合作开发	美国	
			新型冠状病毒肺炎	■	■	■	■	合作开发	中国	

## 涵盖多种疾病领域的其他研发管线——早期阶段项目

疾病领域	药品代号	靶点	适应症	开发来源	权益区域
肿瘤	JS009	CD112R/ PVRIG	多种实体瘤	自主研发	全球
	JS011	(未予披露)	(未予披露)	自主研发	全球
	JS012	(未予披露)	(未予披露)	自主研发	全球
	JS014	IL-21	多种实体瘤	100%权益引进	中国
	JS018	IL-2	多种实体瘤	100%权益引进	全球
	JS019	CD39	多种实体瘤	50%权益引进	中国
	JS104	Pan-CDK	乳腺癌等	50%权益引进	全球
	JS105	PI3K- $\alpha$	乳腺癌、肾癌等	50%权益引进	全球
	JS112	Aurora A	小细胞肺癌	50%权益引进	全球
	JS113	EGFR 4th Gen	非小细胞肺癌	50%权益引进	全球
代谢疾病	JS008	(未予披露)	(未予披露)	自主研发	全球
神经	JS010	CGRP	偏头痛	自主研发	全球



## 2、主要产品情况

公司产品以源头创新、自主研发类生物制品为主，同时通过与国内外优秀的生物科技公司合作进一步壮大产品管线。截至本公告披露日，公司已有 30 项在研产品，包括 28 个创新药，2 个生物类似药，覆盖五大治疗领域，包括恶性肿瘤、自身免疫系统疾病、慢性代谢类疾病、神经系统类疾病以及感染类疾病。

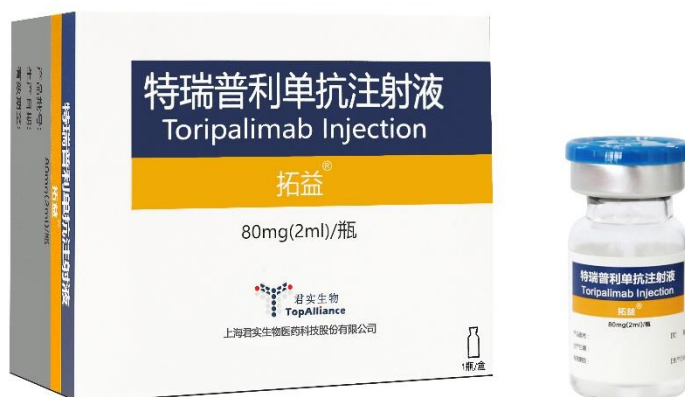
公司多样化的在研药品管线分别处于不同研发阶段：

### 商业化阶段产品

#### (1) 特瑞普利单抗（代号 JS001，商品名：拓益®）

特瑞普利单抗为公司自主研发的中国首个成功上市的国产 PD-1 单抗，针对各种恶性肿瘤。曾获得“十二五”、“十三五”等 2 项“重大新药创制”国家重大科技专项支持。2018 年 12 月 17 日，特瑞普利单抗获得 NMPA 有条件批准上市，用于治疗既往标准治疗失败后的局部进展或转移性黑色素瘤，并且获得了 2019、2020 年《中国临床肿瘤学会（CSCO）黑色素瘤诊疗指南》推荐。2020 年 12 月，特瑞普利单抗注射液成功通过国家医保谈判，被纳入新版国家医保目录。2021 年 2 月，特瑞普利单抗治疗既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移性鼻咽癌患者的新适应症上市申请获得国家药监局有条件批准。

报告期内，特瑞普利单抗销售收入达 10.03 亿元，毛利率达 88.81%。公司的商业化团队扩增至超过 900 名雇员，产品渗透范围扩增至约 300 个城市的约 1,500 家医院以及超过 1,100 间药房。为进一步加强特瑞普利单抗品牌建设，持续扩大其在医院及药房的覆盖范围及深化特瑞普利单抗渗透率，提升公司在国内 PD-1 市场的商业化竞争力，2021 年 2 月，公司与阿斯利康制药有限公司（以下简称“阿斯利康制药”）达成商业化合作，授予其特瑞普利单抗在中国大陆地区后续获批上市的泌尿肿瘤领域适应症的独家推广权，以及所有获批适应症在非核心城市区域的独家推广权。公司将继续负责核心城市区域除泌尿肿瘤领域适应症之外的其他获批适应症的推广。本次合作，有利于继续推进特瑞普利单抗在中国的商业化工作，扩大特瑞普利单抗于各级城市的医院及药房覆盖范围，助推本土优质创新药物惠及更多中国患者。



图一：特瑞普利单抗注射液

特瑞普利单抗在中、美等多国开展了覆盖超过 15 个适应症的 30 多项临床研究，涉及鼻咽癌、尿路上皮癌、肺癌、胃癌、食管癌、肝癌、乳腺癌等新适应症。特瑞普利单抗用于二线治疗转移性尿路上皮癌的新适应症上市申请已于 2020 年 5 月获得 NMPA 受理，并于 2020 年 7 月被国家药监局纳入优先审评程序。2020 年 12 月，特瑞普利单抗联合化疗一线治疗晚期非小细胞肺癌的随机、双盲、多中心的 III 期临床研究 CHOICE-01 (NCT03856411) 在期中分析中，由独立数据监察委员会 (IDMC) 判定达到了预设的主要研究终点，公司将于近期向 NMPA 递交新适应症上市申请。2021 年 2 月，特瑞普利单抗联合化疗用于晚期一线未接受过系统性治疗的复发转移性鼻咽癌的新适应症上市申请获得国家药监局受理。2021 年 3 月，特瑞普利单抗用于晚期黏膜黑色素瘤的一线治疗被 NMPA 纳入突破性治疗药物程序。

海外临床进展方面，特瑞普利单抗已在黏膜黑色素瘤、鼻咽癌、软组织肉瘤领域获得美国 FDA 授予的 1 项突破性疗法认定、1 项快速通道认定和 3 项孤儿药资格认定，上述认定有助于特瑞普利单抗后续在美国的研发、注册及商业化。2021 年 3 月，公司向美国 FDA 滚动提交了特瑞普利单抗用于治疗复发或转移性鼻咽癌的生物制品许可申请 (BLA) 并获得 FDA 滚动审评。滚动审评是指药企在申请新药上市许可时，可以将申报文件分批次提交 FDA 进行审评，而无需等待申报文件全部完成后才向 FDA 提交申请，此举可缩短新药的审评周期。特瑞普利单抗成为首个向 FDA 提交 BLA 的国产抗 PD-1 单抗。

2021 年 2 月，公司与 Coherus Biosciences, Inc. (以下简称“Coherus”) 签署了《独占许可与商业化协议》。本公司将授予 Coherus 特瑞普利单抗在美国和加拿大的独占许可开发、制造、商业化、销售及以其他方式开发特瑞普利单抗，并因此获得 1.5 亿美元不可退回的首付款，以及累计不超过 3.8 亿美元的里程碑款，外加任何包含特瑞普利单抗的产品在 Coherus 区域内年销售净额

20%的销售分成。未来两年内，除了已经提交 BLA 申请的复发或转移性鼻咽癌，公司和 Coherus 计划向 FDA 递交更多特瑞普利单抗的上市申请，用于治疗包括非小细胞肺癌在内的多种罕见和高发癌症。

自报告期初至本公告日，特瑞普利单抗在临床研究中取得的阶段性成果也被纳入多篇高影响力的国际学术期刊以及参与到多个国际学术会议的展示中。具体如下：

- 2020 年 1 月《癌症通讯》（Cancer Communications, IF 5.627）发表特瑞普利单抗用于治疗晚期实体瘤的研究结果
- 2020 年 2 月，ASCO 泌尿系统肿瘤学研讨会（ASCO-GU），特瑞普利单抗用于二线治疗局部晚期或转移性尿路上皮癌研究（POLARIS-03）成果入选
- 2020 年 4 月，《临床癌症研究》--（Clinical Cancer Research, IF 10.107）发表特瑞普利单抗用于治疗晚期黑色素瘤的研究成果
- 2020 年 4 月，美国癌症研究协会年会（AACR 2020），特瑞普利单抗用于治疗晚期实体瘤研究成果入选
- 2020 年 5 月，美国临床肿瘤学会年会（ASCO 2020），特瑞普利单抗共有 9 项研究成果入选，包括黑色素瘤、鼻咽癌、尿路上皮癌、肺癌、肝癌、胃癌、食管癌、头颈鳞癌和胰腺癌，其中黏膜黑色素瘤研究为大会口头报告
- 2020 年 9 月，欧洲肿瘤内科学年会（ESMO 2020），特瑞普利单抗共有 4 项研究成果入选，包括胆道肿瘤、结直肠癌和食管癌
- 2020 年 9 月，中国临床肿瘤学会年会（CSCO 2020），特瑞普利单抗共有 9 项研究成果入选，包括尿路上皮癌、黑色素瘤、食管癌、胃癌、肝内胆管癌和肾癌等，其中尿路上皮癌研究为优秀论文、大会主会场专题发言，4 项研究（胃癌、肝内胆管癌、晚期实体瘤和黑色素瘤研究）为创新药专场专题发言
- 2020 年 10 月，《JAMA 网络开放杂志》（JAMA Network Open, IF 5.032）发表特瑞普利单抗用于治疗晚期非小细胞肺癌的研究结果
- 2020 年 11 月，癌症免疫治疗学会年会（STIC 2020），特瑞普利单抗共有 2 项研究成果入选，包括非小细胞肺癌与食管鳞癌的新辅助治疗
- 2020 年 11 月，欧洲肿瘤内科学亚洲年会（ESMO ASIA 2020），特瑞普利单抗治疗晚期肝细胞癌研究成果入选
- 2021 年 1 月，第 21 届世界肺癌大会（WCLC 2020），特瑞普利单抗联合 CIK 细胞治疗在非小细胞肺癌领域成果入选
- 2021 年 1 月，《临床肿瘤学杂志》（Journal of Clinical Oncology, IF 32.956）发表特瑞普利单抗用于治疗复发或转移性鼻咽癌研究（POLARIS-02）成果

## **(2) Etesevimab（代号 JS016/LY-CoV016）**

- 商业化发展里程碑及成就

Etesevimab 是一款重组全人源抗 SARS-CoV-2 单克隆中和抗体，由公司与中科院微生物所共同开发，用于治疗 and 预防 COVID-19。2020 年 5 月，公司与 Eli Lilly and Company（以下简称“礼来制药”）签署研发合作和许可协议，礼来制药被授予在大中华地区外对 etesevimab 开展研发及商业化的独占许可。根据协议，礼来制药需向公司支付 1,000 万美元首付款，并在实现规定的里程碑事件后支付最高 2.45 亿美元的里程碑款，外加该产品销售净额两位数百分比的销售分成。2021 年 2 月，FDA 正式批准 etesevimab（JS016 或 LY-CoV016）1,400mg 和 bamlanivimab（LY-CoV555）700mg 双抗体疗法的紧急使用授权（EUA）用于治疗伴有进展为重度 COVID-19 和/或住院风险的轻中度 COVID-19 患者。

公司合作伙伴礼来制药将继续与全球监管机构合作，让这些疗法能够在全世界推广。为了帮助尽可能多的患者，礼来制药将继续加速生产 etesevimab 以便在全世界投入使用。



图二：重组全人源抗 SARS-CoV-2 单克隆抗体注射液

#### ● 临床开发里程碑及成就

2020 年 6 月，etesevimab 获批进入国内 I 期临床试验，并于 2020 年 7 月完成 I 期临床试验受试者入组。该临床试验为一项随机、双盲、安慰剂对照 I 期临床研究，旨在评价 JS016 单剂静脉输注给药在健康受试者中的耐受性和安全性，计划招募 40 例健康受试者（男女均有），是全球首个在健康受试者中开展的新冠病毒中和抗体临床试验。公司正在开展针对轻型/普通型新冠肺炎患者的 Ib/II 期国际多中心临床研究。

公司合作伙伴礼来制药已在美国健康受试者中成功完成了一项类似的 etesevimab I 期临床研究(NCT04441931)。一项在近期门诊确诊为 COVID-19 的患者中进行的 II/III 期临床研究(BLAZE-1, NCT04427501)正在进行中。2021 年 1 月，BLAZE-1 研究的 III 期临床试验达到主要研究终点，etesevimab 2,800mg 和 bamlanivimab 2,800mg 双抗体治疗改善了 COVID-19 患者的症状并且使

COVID-19 住院及死亡风险降低 70%。



图三：etesevimab（左）和 bamlanivimab（右）

### NDA 阶段的候选药物

#### (3) 阿达木单抗注射液（代号 UBP1211）

UBP1211 为公司与江苏泰康生物医药有限公司合作开发的阿达木单抗注射液。公司已向国家药监局提交 NDA 并获得受理。截至本公告披露日，UBP1211 正在上市审评过程中，已完成临床现场核查，待药监部门进一步意见以及组织生产现场核查。

### 临床开发阶段的候选药物

#### (4) 重组人源化抗 PCSK9 单克隆抗体注射液（代号 JS002）

JS002 是由公司自主研发的重组人源化抗 PCSK9 单克隆抗体注射液，用于治疗原发性高胆固醇血症和混合型高脂血症。公司是国内首家获得该靶点药物临床试验批件的中国企业。在公司已完成的 I 期和 II 期临床研究中，JS002 表现出良好的安全性和耐受性，且降脂疗效显著，可使 LDL-C 较基线降低 50-70%（与进口同类产品相当）。截至本公告披露日，公司正在更广泛的患者人群中开展 III 期临床研究，进一步验证疗效和安全性。

#### (5) 重组人源化抗 BTLA 单克隆抗体注射液（代号 TAB004/JS004）

TAB004/JS004 是公司自主研发的全球首个进入临床开发阶段（first-in-human）的特异性针对 B 和 T 淋巴细胞衰减因子（BTLA）的重组人源化抗 BTLA 单克隆抗体注射液。截至本公告披露日，TAB004/JS004 已经在美国完成 Ia 期剂量爬坡阶段，进入 Ib/II 期剂量扩展阶段。TAB004/JS004 亦已于 2020 年 1 月获得国家药监局的 IND 批准，2020 年 4 月在中国开展的 I 期临床试验完成首例患者给药，目前正在进行 I 期患者入组。截至本公告披露日，全球没有其他同靶点抗肿瘤产品进入临床阶段。

#### (6) 重组人源化抗 TIGIT 单克隆抗体注射液（代号 TAB006/JS006）

TAB006/JS006 是公司自主研发的特异性抗 TIGIT 单克隆抗体注射液。临床前研究结果表明，

TAB006/JS006 可特异性阻断 TIGIT-PVR 抑制通路，刺激杀伤性免疫细胞活化，分泌肿瘤杀伤性因子。TIGIT (T cell immunoglobulin and ITIM domain, T 细胞免疫球蛋白和 ITIM 结构域) 是新兴的 NK 细胞和 T 细胞共有的抑制性受体，可与肿瘤细胞上高表达的 PVR 受体相互结合，介导免疫反应的抑制信号，从而直接抑制 NK 细胞和 T 细胞对肿瘤细胞的杀伤作用，效果类似于 PD-1 对 T 细胞的抑制作用。多项临床前的试验结果显示抗 TIGIT 抗体与抗 PD-1/PD-L1 抗体可发挥协同抗肿瘤作用。两者结合是一种有前途的抗癌治疗策略，有望增加患者对免疫治疗的反应，扩大可能受益人群的范围。截至本公告披露日，国内外尚无同类靶点产品获批上市。

2021 年 1 月，TAB006/JS006 获得 NMPA 临床试验批准。2021 年 2 月，TAB006/JS006 在美国获得 FDA 用于治疗晚期恶性肿瘤的临床试验批准。公司将按照相关规定，于近期在中美两地分别开展 TAB006/JS006 的临床试验。

#### (7) 重组人源化抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂 (代号 JS108)

JS108 为注射用重组人源化抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂。Trop2 是重要的肿瘤发展因子，其高表达于多种肿瘤，如乳腺癌、非小细胞肺癌、小细胞肺癌、结肠癌、胰腺癌等，可促进肿瘤细胞增殖、侵袭、转移扩散等过程，其高表达与肿瘤患者生存期缩短及不良预后密切相关，因此以 Trop2 为靶点的抗肿瘤药物研究具有重要意义。2020 年 7 月，JS108 临床试验申请获得国家药监局批准。2020 年 11 月，JS108 完成 I 期临床研究 (NCT04601285) 首例患者给药。I 期临床研究旨在评估 JS108 用于治疗晚期实体瘤受试者的安全性、耐受性、PK 特征及有效性。研究分 3 个阶段：剂量递增阶段、剂量拓展阶段和临床拓展阶段，三个阶段分别计划入组 16-36 例、12-27 例和 60-90 例晚期实体瘤受试者。

#### (8) PARP 抑制剂 Senaparib (代号 JS109)

Senaparib 为南京英派药业有限公司 (以下简称“英派药业”) 开发的一款靶向聚-ADP 核糖聚合 (PARP) 的新型试剂。于 2019 ASCO 年会上首次展示的 I 期数据显示，senaparib 有潜力成为具更佳安全性及更宽治疗窗口的同类最优 PARP 抑制剂。2020 年 8 月，公司与南京英派药业就成立合资公司订立合资协议。合资公司将主要从事含 senaparib 在内的小分子抗肿瘤药物研发和商业化，南京英派药业将注入资产 PARP 抑制剂 senaparib 在合资区域内 (中国大陆及香港、澳门特别行政区) 的权益，公司和南京英派药业将分别拥有合资公司的 50% 股权。截至本公告披露日，公司正在开展 senaparib 单一疗法的 II 期关键性研究以治疗携带 BRCA 突变的晚期卵巢癌患者 (其已接受过最少两条先前标准治疗线)，以及 senaparib 作为一线维持治疗铂类药物敏感性晚期卵巢癌患者的 III 期研究。

#### (9) PD-1/TGF- $\beta$ 双功能融合蛋白 (代号 JS201)

JS201 是公司自主研发的能同时靶向 PD-1 和 TGF- $\beta$  (转化生长因子- $\beta$ ) 的双功能融合蛋白。肿瘤微环境中 PD-1 和 TGF- $\beta$  通常会同时高表达，TGF- $\beta$  是免疫抑制的重要驱动因素，进而介导抗 PD-1 单抗的原发性耐药，且同时阻断 PD-1 和 TGF- $\beta$  两个免疫抑制信号可产生协同作用。JS201 可有效阻断 PD-1/PD-L1 和 TGF- $\beta$  免疫抑制通路，改善肿瘤微环境中的免疫调节作用，从而促进

人体免疫系统对于肿瘤细胞的杀伤作用，有效增强免疫应答，减少免疫逃逸及耐药性的发生。2021年2月，公司收到NMPA核准签发的《受理通知书》，JS201的临床试验申请获得受理。截至本公告披露日，国内外尚无同类靶点产品获批上市。

#### **(10) XPO1 抑制剂（代号 JS110）**

JS110 是核输出蛋白 XPO1 的小分子抑制剂，临床上拟用于治疗晚期肿瘤病人。临床前研究结果表明，JS110 特异性阻断 XPO1 蛋白功能，抑制包括 p53 在内多种抑癌蛋白出核，加强抑癌蛋白功能。JS110 体外抑制多种肿瘤细胞生长，诱发肿瘤细胞死亡。在肿瘤动物模型中，JS110 单药或者联用可抑制多种血液和实体肿瘤生长。由于其独特的作用机制，JS110 的开发有望给晚期肿瘤病人带来全新的治疗手段。2021年2月，公司与微境生物医药科技（上海）有限公司（以下简称“微境生物”）共同投资的苏州君境生物医药科技有限公司收到NMPA核准签发的《受理通知书》，JS110的临床试验申请获得受理。公司拥有JS110后续在全球范围内的独家生产权、委托生产权及销售权。

#### **(11) EGFR exon20 插入等非常见突变抑制剂（代号 JS111）**

JS111 是一种有效抑制 EGFR（表皮生长因子受体）非常见突变的靶向小分子抑制剂。EGFR 非常见突变占有 EGFR 突变的比例约为 10%，包括 EGFR exon20 插入、T790M 原发点突变和复合突变以及以 G719X 为代表的位于外显子 18-21 之间的其他点突变和序列重复突变。现有的 EGFR-TKI、化疗和免疫疗法对于携带 EGFR exon20 插入等 EGFR 非常见突变的非小细胞肺癌患者临床获益有限，患者具有迫切的临床治疗需求。临床前数据显示，JS111 保持了抑制 T790M 等 EGFR 常见变异的活性和对野生型 EGFR 的选择性，但同时克服了第三代 EGFR 抑制剂对 exon20 插入等 EGFR 非常见突变的不敏感。JS111 的开发有望给携带 EGFR exon20 插入突变等 EGFR 非常见突变的肿瘤患者带来新的治疗方式。2021年2月，公司与微境生物共同投资的苏州君境生物医药科技有限公司收到NMPA核准签发的《受理通知书》，JS111的临床试验申请获得受理。公司拥有JS110后续在全球范围内的独家生产权、委托生产权及销售权。

#### **(12) 聚乙二醇化尿酸酶衍生物（代号 JS103）**

JS103 是公司自主研发的聚乙二醇化尿酸酶衍生物，主要用于高尿酸血症或不伴有痛风的治疗，其可通过催化尿酸氧化成溶解度显著高于尿酸的尿囊素，从而达到降低血尿酸的作用。高尿酸血症是由于嘌呤代谢紊乱产生过量尿酸或尿酸排泄受阻，引起血液中尿酸超过临界值而形成的代谢异常综合征。痛风是单钠尿酸盐沉积所致的晶体相关性关节病，与高尿酸血症直接相关。根据《中国高尿酸血症与痛风诊疗指南（2019）》显示，中国高尿酸血症总体患病率为 13.3%，痛风为 1.1%，由高尿酸血症导致的痛风及相关疾病是中国高发的慢性病之一，因此 JS103 的开发有望为患者带来更多的治疗选择。2021年3月，公司收到了国家药监局核准签发的《受理通知书》，JS103 注射液的临床试验申请获得受理。

#### **(13) 重组人源化抗 IL-17A 单克隆抗体注射液（代号 JS005）**

JS005 是公司自主研发的特异性抗 IL-17A 单克隆抗体注射液。2020 年 5 月，JS005 在中国开展的 I 期临床研究完成首例受试者给药，截至本公告披露日，该 I 期临床研究已完成，正在进行 II 期临床试验。在临床前研究中，JS005 显示出与已上市抗 IL-17 单抗药物相当的疗效和安全性。临床前研究数据充分显示，JS005 靶点明确、疗效确切、安全性良好、生产工艺稳定、产品质量可控。

## (二) 主要经营模式

公司是一家具备完整的从创新药物的发现、在全球范围内的临床研究和开发、大规模生产到商业化的全产业链能力的生物制药公司，具备完整的研发、采购、生产和销售等体系。公司的主要经营模式如下：

### 1、研发模式

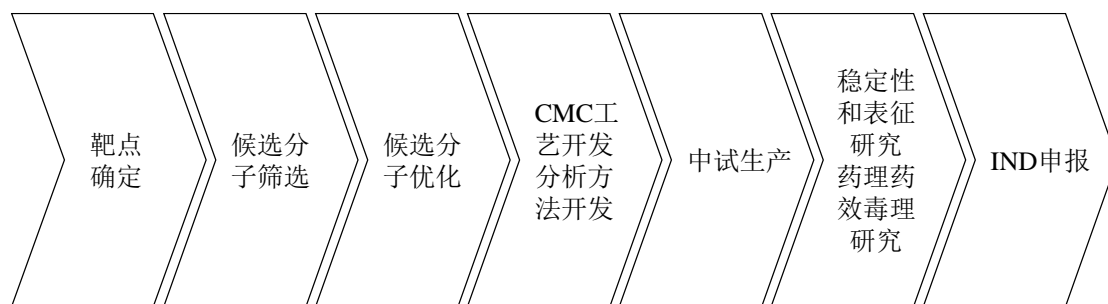
公司创新药物的研发阶段包括临床前阶段、临床试验申请、临床研发阶段、产品上市申请、产品上市及上市后监测等，关键研发步骤如下图所示：



### (1) 临床前阶段



公司通过自主建立的抗体筛选及功能测定的自动化高效筛选平台、人体膜受体蛋白组库和高通量筛选平台和抗体人源化及构建平台等核心技术平台进行靶点筛选并进行抗体候选物的评估和选择，获得候选药物分子。随后，公司对候选药物分子进行临床前综合评估，包括体内和体外评估、测试其药代动力学和安全性水平、收集有关剂量和毒性水平信息、进行 CMC 工艺开发、分析方法开发、中试生产、稳定性和表征研究、药理药效和毒理学研究等。当候选药物经过充分的临床前综合评价，在动物或体外试验中证明了有效性和安全性后，公司将就候选药物提交临床试验申请（IND）。从药物发现到 IND 阶段的研发流程如下图：



(2) 临床试验及上市阶段

新药临床试验一般分为临床 I 期、临床 II 和临床 III 期，I 期临床主要进行初步药理学和人体安全试验，II/III 期临床试验进一步确认候选药物的药效和安全性，III 期试验以全面考察候选药物在患者中的疗效和安全性。临床试验工作主要由具备药物临床试验机构资格的医疗机构承担，公司作为主办人，主要负责设计临床试验方案、提供临床试验药品、提供营运资金，委托 CRO 提供部分研发服务并通过自建的临床团队对试验进行整体监督和管理，以确保试验的合规性和临床数据的记录。临床试验结束后，公司根据试验情况决定是否提交新药上市申请。药品获得审批上市后，需要对其疗效和不良反应继续进行监测。药监部门要求根据这一阶段的监测结果来修订药品使用说明书。

## 2、采购模式

公司已实施一套与采购相关的标准化操作程序，以规范采购相关行为。公司已制定《供货商管理办法操作规程》《采购标准操作规程》《临床服务的外包及管理》等相关操作程序，已明确采购流程、合同执行及质量控制等问题的指引，确保透明的采购决策流程，并修正采购流程中的缺陷。根据相关内部政策，采购部门根据年度供货商表现评估来管理采购的实施及供货商名单、优化采购管理流程、监督采购管理的实施。

### (1) 供应商选择

公司的供货商包括原材料供应商、CRO 服务商和建筑服务供货商。公司对供货商管理遵循“严格准入、量化评价、过失退出、动态管理”的原则，构建动态、闭环的管理体系。公司建立了科学的供应商评估和准入制度，以确保物资或服务的质量，满足研发生产需求。公司定期开展供货商年度绩效评价工作，对于存在质量缺陷、环境影响评估不合格或有诚信问题的供货商淘汰并列入黑名单。

## （2）采购计划制定及实施

公司已建立规范的采购审批流程，以提高采购效率、满足日常运营需求、避免出现盲目采购、控制采购成本等。各部门通过 ERP 系统提交物料需求，由主管领导审批核准后汇集至采购部并实施采购。采购员根据不同的情况选择采购方式。

## 3、生产模式

公司已建立《生产部岗位职责标准操作规程》《生产计划与指标标准操作规程》《生产废弃物灭活处理标准操作规程》《生产物料领用、暂存、退库标准操作规程》《生产订单需求管理》《生产人员技能考核标准》等一整套生产管理标准操作规程并严格执行。

生产部根据公司全年产品需求量制定全年生产品种及批次计划，同时根据公司销售需求及安全库存情况制定详细的批次计划。

在生产过程中，质量控制部门全程参与，在生产过程中定期进行检查，以监控和调整生产过程，确保产品符合相关质量标准；收集产品样品并进行样品试验以确定是否符合质量标准；针对产成品，也已建立并实施质量控制程序，每个批次的成品在交付之前，均会由质量控制小组进行最终检验，确认合格后才可放行并对外销售。

## 4、销售模式

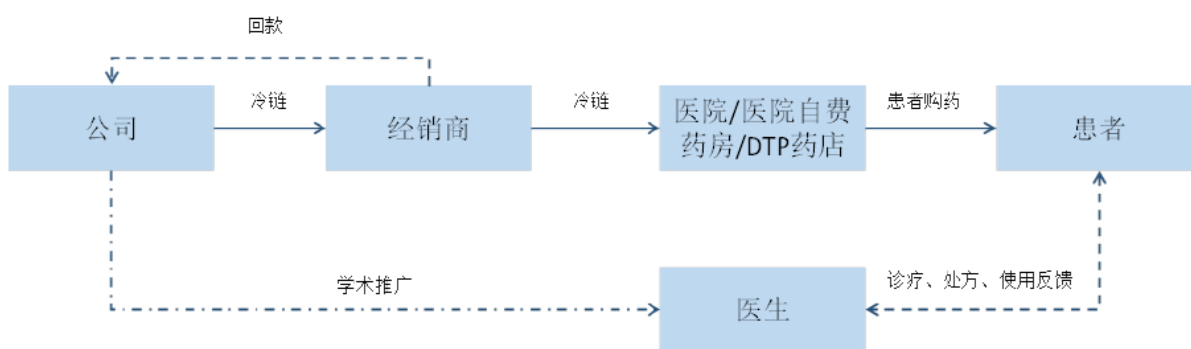
截至 2020 年 12 月 31 日，公司已建立具有超过 900 人的销售团队，负责特瑞普利单抗及其他在研药品的商业化。

公司营销团队由市场部、销售部、渠道及准入部、产品医学事务部和运营部等 5 个团队组成。其中，市场部主要负责产品定位、市场策略及营销活动规划；销售部主要负责销售策略的制定和执行、学术活动的推广、客户管理和拓展等，销售代表在各自的地区工作，以确保充分市场覆盖，提高市场渗透率，并满足未来获批在研药品的预期需求；渠道及准入部主要负责销售渠道及物流、各级准入相关工作及医保等政务工作；医学事务部主要负责上市后临床研究与医学支持、产品安全培训等；运营部主要负责行政管理、人力资源、销售团队效率、员工培训与发展、财务及合规管理。营销部门负责人拥有多年肿瘤领域高级管理经验，曾于多家跨国药企担任肿瘤药品销售主要负责人。营销团队下设的销售管理团队具备丰富的创新药和肿瘤领域药品推广经验，各区域销售总监均曾任职于跨国药企，拥有十余年抗肿瘤创新药物推广经验，曾负责的药品包括吉非替尼、索拉非尼、贝伐珠单抗、利妥昔单抗等全球应用最为广泛的抗肿瘤药物。公司注重对整体销售团队的管理和培训，同时通过科学的内部组织架构设计，有效提升销售团队运营效率。在销售渠道的选择上，注重经销商的资质、业内口碑及与目标医院和终端客户的匹配度。在对首个上市产品特瑞普利单抗的市场推广方面，公司高度重视循证医学证据，结合特瑞普利单抗的产品特性，以关键临床研究数据为基础，收集与汇总真实世界使用数据，将药品的使用与疗效情况、对不良反应的预防等关键信息传递给市场，进行医生和患者教育，以期增强市场对免疫疗法的认知，提升医生选择创新的免疫疗法的信心，使得患者能够长期获益，建立特瑞普利在医生与患者中的口碑。

公司凭借经验丰富的营销团队、高效的组织体系建设、科学的销售渠道建立和符合产品特性的市场推广方案，公司已具备商业化推广创新药物的能力并将进一步加强。

特瑞普利单抗于 2019 年 2 月底正式上市销售，基于公司自身长期发展战略考量，公司主要采用自营团队进行商业化推广。公司与多家具有 GSP 资质的经销商签订《产品经销协议》，将产品销售给经销商，再由经销商将药品在授权区域内调拨、指定配送至医院或者药店，并最终经临床医生处方用于适合的肿瘤患者。公司产品通过经销商销售进入医院或零售药店，由经销商各自与医院或者药店签署合同。公司销售产品的物流目前全部由国药控股股份有限公司负责。

公司专业化学术推广模式下的销售流程图如下：



实线为药品流向

由于特瑞普利属于原创新药，需要对医生临床用药和患者医学管理进行专业化学术教育。因此，公司市场部门、销售部门和医学事务部门参与学术推广，与医生交流特瑞普利的临床疗效和特点、最新研究成果、安全性信息等。学术推广模式包括面对面拜访、电话拜访、科室会、城市会、区域会、全国会、专家顾问会、网络学术会、媒体宣传会、疾病教育会、研究者会议、赞助第三方学术会议等，同时为了帮助中国医生提高疾病诊疗水平，公司还向具有医学服务相关资质的公益组织和基金会提供无偿捐赠。在符合行业协会相关规定的基础上，学术推广人员在公司的统一指导和规划下，按照公司内部相关操作规程实施学术推广活动，收集药品在临床使用过程中真实数据，如疗效和不良反应等，并依照国家药监局的相关要求及时上报。

2020 年 12 月，特瑞普利单抗注射液成功通过国家医保谈判，被纳入新版国家医保目录。为进一步加强特瑞普利单抗品牌建设，持续扩大其在医院及药房的覆盖范围及深化特瑞普利单抗渗透率，提升公司在国内 PD-1 市场的商业化销售竞争力，2021 年 2 月，公司与阿斯利康制药达成商业化合作，授予其特瑞普利单抗在中国大陆地区后续获批上市的泌尿肿瘤领域适应症的独家推广权，以及所有获批适应症在非核心城市区域的独家推广权。公司将继续负责核心城市区域除泌尿肿瘤领域适应症之外的其他获批适应症的推广。本次合作，有利于继续推进特瑞普利单抗在中国的商业化工作，扩大特瑞普利单抗于各级城市的医院及药房覆盖范围，助推本土优质创新药物惠及更多中国患者。

### (三) 所处行业情况

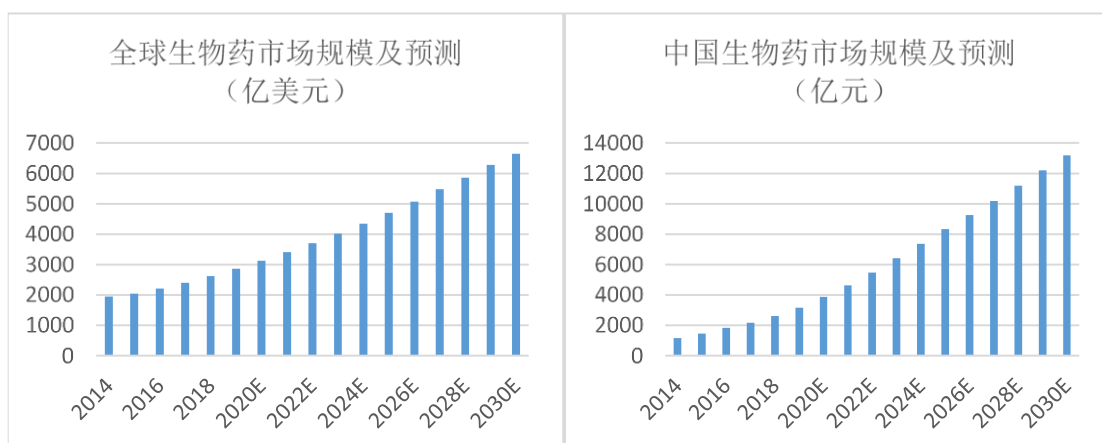
#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### 1、公司所处行前景、行业特点

##### (1) 生物药行业逐年增长

随着中国居民经济水平的提高和健康意识的提高，国内对生物药的需求增加，加上中国政府对生物产业的投入不断增加，预计中国生物医药产业的市场规模将继续快速增长。我国 2018 年生物药市场规模已达 2,622 亿元。根据弗若斯特沙利文预测，我国生物药市场规模到 2030 年预计达到 13,198 亿元，2018 年至 2030 年的年复合增长率预计为 14.4%。

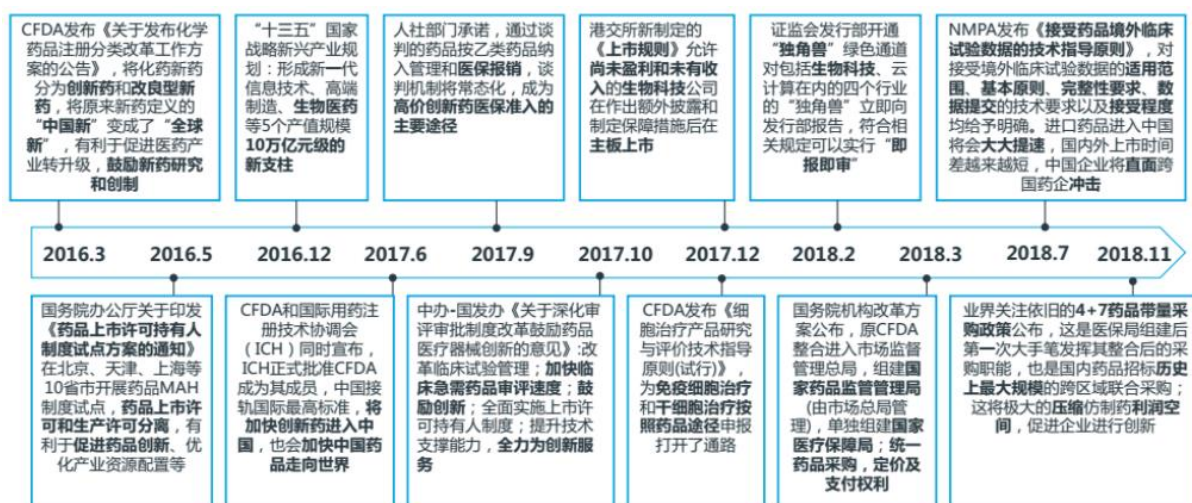
全球生物药市场已从 2014 年的 1,944 亿美元增长到 2018 年的 2,618 亿美元，2014 年至 2018 年的年复合增长率为 7.7%。受到病人群体扩大、支付能力提升等因素的驱动，未来生物药市场增速将远高于同期化学药市场。根据弗若斯特沙利文预测，全球生物药市场规模到 2030 年预计达到 6,651 亿美元，2018 年至 2030 年的年复合增长率预计为 8.1%。



资料来源：弗若斯特沙利文

##### (2) 政策鼓励和促进创新药国产替代

创新药整体市场目前在国内公立药品终端市场中占比约 7.3%，相比欧美、日本等发达地区医药市场比重仍有较大提升空间。随着创新药密切相关的药审、产业环境（融资渠道、CRO、CMO）及支付终端（医保支付、商业险）环境不断改善，未来创新药整体市场空间仍将保持快速增长。



资料来源：IQVIA 分析；NMPA 官网

### （3）中国癌症发病率整体呈上升趋势，早筛力度加大

中国癌症发病率整体呈上升趋势，癌症新发患者人数将逐年增加。肺癌、肝癌、胃癌、结直肠癌、乳腺癌位居前五大高发病率的癌症。2018年，这五类癌症的发病率合计占到中国癌症总体发病率的50%以上。其中，肺癌、结直肠癌、食道癌的年复合增长率均高于其它癌症。世界卫生组织曾指出，40%以上癌症可以预防，可以看出肿瘤早筛在癌症防控中的重要地位。我国卫健委2018年把体外诊断早期筛查和传统的筛查手段都列为了主流筛查手段，癌症早筛力度空前加大，有望做到癌症患者的早发现、早治疗。

## 2、生物药行业壁垒

### （1）知识密集型行业且难以复制

相比化学药，生物药的研发和商业化过程则更为复杂，其中涉及药物化学，分子和细胞生物学，晶体物理学，统计学，临床医学等多个领域，需要整合来自多个学科的专业知识技能，以执行研发战略并实现研发目标。由于专利、数据、排他权保护和生物药的复杂开发过程，简单地复制已经获得成功的生物药的商业壁垒很高。根据弗若斯特沙利文分析，生物药从临床I期到商业化的总体成功率为11.5%。

生物药通常具有较大而复杂的分子结构，其生产流程的细节可影响所生产的生物药之分子结构。甚至结构略有不同均可能导致其疗效及安全性方面存在明显差异。在生物药的生产工艺开发中，由于细胞的高敏感性和蛋白质的复杂性以及不稳定性，工艺流程有诸多因素（例如：pH值，温度，溶氧等）要进行严格控制和调整。因此与化学药的工艺开发相比，生物药工艺开发的总耗时更长，投入资金更大，结果的不确定性更多，带来更高的难度和挑战。

### （2）长期复杂的研发过程及巨额资本投入

在生物药领域，创新药的开发是一项漫长、复杂和昂贵的过程。通常而言，创新药需要历经数年的研发，并伴随千万美元到上亿美元的投资风险。大规模的生物药制造设施需花费 2 亿至 7 亿美元的建造成本，而类似规模的化学药设施只需 3,000 万至 1 亿美元。

### （3）监管严格

因为生物药结构的复杂性，以及对生产与用药环境的变化更为敏感，所以监管机构对生物药的批准实施了更严格的规定，包括要求更全面的临床数据（诸如免疫原性等化药中不需要的临床数据），复杂的注册流程和持续的上市后监督。

### （4）极具挑战的制造业和供应链管理

用以生产生物药的活细胞较为脆弱，对外部环境相当敏感。活细胞的特点决定了生物药生产过程的高技术需求，因此生物药企业在生产研发过程中充满未知的挑战。

随着新技术的引入，例如连续制造，生物制剂供应链的复杂性正在增加。随着生物药需求的增加，能否保证及时的供应成为了生物药商业成功的重要因素。不同于化药，供应链管理成为了生物药产业的重要门槛之一。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是一家创新驱动型生物制药公司，致力于创新药物的发现和开发，以及在全球范围内的临床研发及商业化。行业内的可比公司主要为生物制药公司与创新药物研发公司。其中公司为第一家获得 NMPA 的抗 PD-1 单克隆抗体上市批准的中国公司。

创新药的研发模式包括自主研发或从其他创新药企业许可引进或其他形式开展的合作研发模式。公司 IND 及之后阶段的绝大部分产品均通过自有的全产业链平台自主开发，且拥有国内第一个获批上市的国产 PD-1 单抗、国内首个抗 PCSK9 单抗临床批件、国内首个抗 BLYS 单抗批件和全球首个获批临床的抗 BTLA 单抗。截至本公告披露日，公司已拥有 30 项在研药品，包括 28 项创新药和 2 项生物类似药，分别处于不同的研发阶段，项目储备丰富，其中含多个“源头创新”类靶点药物，体现了公司卓越的创新药物研发能力，是国内少数具备开发全球首创药物潜力的公司。在可比公司中，公司的市场估值水平位于前列，体现了市场对公司的高度认可。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

2020 年，伴随新冠疫情的常态化防控，中国经济不断复苏，社会稳定发展。全国国内生产总值突破 100 万亿元，经济总量稳居世界第二，按可比价格计算，比上年增长 2.3%。新冠疫情的发生改变了国际政治经济格局，面对百年未有之大变局，2020 年 10 月 26-29 日中国共产党十九届五中全会明确了未来 5-10 年的远景目标，由习近平总书记亲自领衔起草了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，提出双循环发展格局、创新驱动高质量发展的理念，为未来中国的发展定下主基调。生物医药产业作为国家安全和自主创新战略发展领域的重点之一，迎来了前所未有的机遇期。

从医药行业政策来看，医保、医疗、医药“三医”政策的联动愈加紧密，促进医疗服务和药品的更新迭代，加速创新可及。通过医保目录动态调整、药品集中采购、医院绩效考核和合理用药等政策的出台和推进，旨在将优质、高效和经济的药品和医疗服务提供给患者，由此也给创新药的价格带来巨大压力，药品上市后的高利润期大大缩短。《中共中央 国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》明确了国家医保制度“战略性购买”和“多层次保障”的发展方向，“保基本”是基本医疗保险的明确定位，在有限的基金总量前提下，代表患者购买质优价廉的药品和医疗服务。2020 年国家医保局开展了新一轮医保目录调整，共对 162 种药品进行谈判，谈判成功 119 种，成功率 73.46%，平均降价 50.64%。PD-1 单抗类产品备受瞩目，最终形成国内产品独揽医保的局面。同时，通过 DRGs、DIP 等支付方式改革、基金监管和药品价格信用体系的建立等政策，医保政策不断通过基金杠杆，促使医疗服务向高质量转型。在医疗服务供给方面，国家医学中心和区域医疗中心建设，不断将优质医疗资源均等化；通过城市医联体和县域医共体模式的推进，逐步提升基层医疗服务质量，促进分级诊疗制度的建立。针对临床药事管理和合理用药，以临床使用价值为核心，明确了医保药品、基本药物和集中采购药品在医院使用层面上的绝对优势地位。同时，由于抗肿瘤领域创新药层出不穷，国家卫生健康委发布了《抗肿瘤药物临床应用管理办法（试行）》，通过分级管理模式，加强抗肿瘤药的合理使用。

“以改革创新为根本动力，以推动高质量发展为主题”是未来中国经济发展的源动力，医药产业也将走向自主创新的高质量发展之路。在机遇无限的同时，未来的市场竞争和角逐日趋激烈。如何基于切实的临床需求，差异化新药研发，创新整合性营销模式，需要创新型企业的战略布局更具前瞻性。基于外部政策环境的变化，未来医药产业和行业发展趋势如下：

- 创新喷薄，赛道拥挤，政府和市场需要真正的源发性自主创新，具有立足中国，放眼全球的国际竞争力。
- 创新的可及性和可负担性备受关注，没有可及的创新不是真正意义上的创新。以国内广阔市场来换取低价，是政策的主导方向。企业应有所取舍，保护创新的同时，赢得市场。
- “三医”联动紧密，前瞻化产品定位、差异化产品研发、整体化产品策略是对生物医药创新提出的新要求。
- 优质医疗资源下沉，意味着在考虑价格压力的同时，需要充分考虑市场布局，战略性开拓重点基层市场。

#### **(四) 核心技术与研发进展**

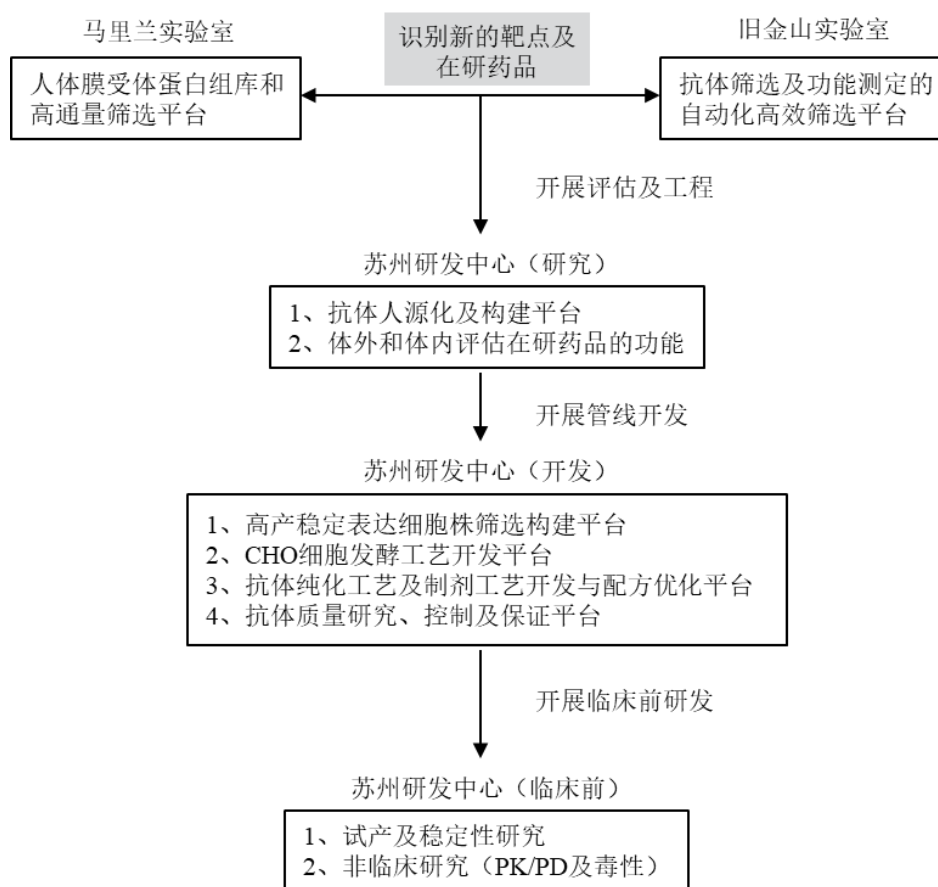
##### **1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况**

###### **(1) 研发机制与核心技术**

公司的核心研发竞争力在于全球一体化的研发体系，包括三大研发中心，覆盖大分子药物从早期发现到产业化的全产业链技术平台，和技术创新机制。

公司在美国和中国共设立三大研发中心，分别位于旧金山、马里兰和苏州/上海。三大研发中心采取分工合作模式，显著提高了研发效率和降低了研发成本。美国实验室承担了创新药早期研

研究工作，重点聚焦新靶点和在研药品的识别和选择事项，确保公司把握住创新药行业最新技术趋势。中国实验室则承担后续研发支持性工作，主要负责药物的功能学验证与工艺开发任务。



公司拥有自主研发的四大核心技术平台：

序号	技术名称	具体内容/技术特点	来源
1	抗体筛选及功能测定的自动化高效筛选平台	该平台使公司能够获得特异和高亲和力的靶向单克隆抗体，识别具有所需物理化学属性的多种属（人、猴、鼠）抗原。此平台大大增加了临床候选药物筛选的初始范围，有助于找到最优候选物，并为公司的创新单克隆抗体研发和体内外结合的功能性筛选提供了基础	自主研发
2	人体膜受体蛋白组库和高通量筛选平台	该平台包含了近5,000个人类细胞膜蛋白。利用该平台，可以系统地鉴定细胞表面上功能重要的蛋白质相互作用和检查抗体结合。公司采用了Perkin Elmer, Inc.的Operetta高通量共聚焦显微镜成像系统，其高信噪比的特点使公司可以用384-或1536-孔微孔板进行高通量筛选。同时，通过瞬转染细胞表面上高表达单个受体也极大地增加了配体-受体相互作用的亲合力(Avidity)。结合增强的亲合力和高灵敏度的检测系统，公司的跨膜受体蛋白组库筛选系统可识别弱受体-配体相互作用。公司利用此膜受体蛋白组库高通量筛选平台持续扩展针对细胞表面受体和可溶性蛋白的单克隆抗体产品线	自主研发
3	高产稳定表达细胞	基于Lonza的国际领先的GS表达系统，使公司能够普遍完成高表达稳定细胞株的建立，相较于使用传统DHFR技术，速度和产量都得到了大幅提高	自主研发



序号	技术名称	具体内容/技术特点	来源
	株筛选构建平台		
4	抗体质量研究、控制及保证平台	该平台包括有关供应商、输入、流程、输出和客户的质量保证，包括GMP质量控制管理、细胞培养、生物制药分离和纯化、生物药冷冻干燥和包装的PAT系统，以确保符合GMP标准，以期所生产的药物达到NMPA、FDA及EMA等全球不同药物监管机构临床使用和上市批准的要求	自主研发

## (2) 研发体系对产品的贡献

公司的源头创新能力，核心在于有能力进行药物前期开发的新靶点发现和验证。这意味着更高的药物研究水平，更大的药物发现与成功可能性，以及更广泛的疾病领域覆盖范围。卓越的创新药研发能力，使得公司成为国内少数具备开发全球首创药物潜力的领先企业之一。

通过多个研发步骤自主研发并优化产品，公司成功研制出特瑞普利单抗，其具有独特治疗优势的创新药物。公司利用在旧金山实验室的高通量单抗筛选平台发现并高效鉴定新的分子实体，在小鼠免疫、细胞融合以及杂交瘤筛选各个步骤层层优化，从数万个杂交瘤中通过elisa结合实验，elisa配体竞争抑制实验、内吞实验等初筛选出具有高亲和力、高特异性、内吞效果佳的候选分子，进一步通过体外细胞实验和不同的体内小鼠动物肿瘤模型的功能性实验初筛到多个抗PD-1的鼠源抗体。根据公司独特的人源化平台，将鼠源抗体进行体外的基因工程编辑，将这些抗体中一系列的鼠源氨基酸改变为人源抗体序列，增加抗体的人源化程度，为药物的下游开发降低免疫原性风险，增加安全性。同时通过基因工程手段将IgG4亚型抗体进行定点氨基酸突变，从而增加其稳定性。最终确定的特瑞普利单抗分子在经过工程化的中国仓鼠卵巢细胞(CHO)中发酵表达，产量高(5-7克/升)，且经过纯化后的抗体质量稳定。通过上述多个步骤，特瑞普利具有亲和力高、内吞效果佳、稳定性好的优势。作为国内第一个获批上市的国产抗PD-1单抗，临床研究结果显示，其安全性与有效性不亚于进口产品，展现出在肿瘤免疫治疗方面的巨大潜力。

## 2. 报告期内获得的研发成果

序号	项目名称	所处阶段	进展情况
1	JS001（特瑞普利单抗注射液）	中国已获批上市（治疗既往标准治疗失败后的局部进展或转移性黑色素瘤、治疗既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移性鼻咽癌）	2020年4月，JS001用于治疗既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移鼻咽癌的新适应症上市申请获NMPA受理；2021年2月，该新适应症上市申请获得NMPA附条件批准上市； 2020年5月，JS001用于治疗既往接受过系统治疗的局部进展或转移性尿路上皮癌的新适应症上市申请获NMPA受理； 2020年12月，JS001成功通过国家医保谈判，被纳入新版国家医保目录； 2021年2月，JS001联合化疗一线治疗

			鼻咽癌的新适应症上市申请获得NMPA受理； 2021年3月，JS001用于晚期黏膜黑色素瘤的一线治疗被NMPA纳入突破性治疗药物程序； 报告期内，JS001在黏膜黑色素瘤、鼻咽癌、软组织肉瘤领域获得FDA授予1项突破性疗法认定、1项快速通道认定和3项孤儿药资格认定。
2	JS004（重组人源化抗BTLA单抗注射液）	中国I期临床试验阶段；美国Ib/II期临床试验阶段	2020年1月，获得NMPA的IND批准； 2020年4月，完成中国首例患者给药。
3	JS005（重组人源化抗IL-17A单克隆抗体注射液）	中国II期临床试验阶段	2020年5月，完成中国首例受试者给药。
4	JS006（重组人源化抗TIGIT单克隆抗体注射液）	中国/美国I期临床试验阶段	2020年11月，获得NMPA的IND受理； 2021年1月，获得NMPA的IND批准； 2021年2月，获得FDA的IND批准。
5	JS108（重组人源化抗Trop2单抗-Tub196偶联剂）	中国I期临床试验阶段	2020年7月，获得NMPA的IND批准； 2020年11月，完成中国首例受试者给药。
6	JS016（重组全人源抗SARS-CoV-2单克隆抗体注射液）	中国Ib/II期国际多中心临床试验阶段；美国获得FDA紧急使用授权	2020年6月，获得NMPA的IND批准，目前正在开展针对新冠病毒感染者的国际多中心Ib/II期临床研究； 2021年2月，etesevimab (JS016/LY-CoV016)1,400mg 及bamlanivimab (LY-CoV555) 700mg双抗体疗法获得FDA紧急使用授权。

## 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	23	7	55	17
实用新型专利	18	18	71	52
外观设计专利	0	0	1	1
合计	41	25	127	70

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	1,778,022,998.63	946,099,973.50	87.93
资本化研发投入	19,811,320.54	-	不适用
研发投入合计	1,797,834,319.17	946,099,973.50	90.03
研发投入总额占营业收入比例（%）	112.72	122.06	减少 9.34 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	1.10	-	不适用

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，通过自主研发以及合作开发/权益引入等形式不断丰富和拓展在研产品管线，快速推进现已进入临床阶段的项目进度并积极储备和推动临床前项目的开发。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

#### 4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	JS001（特瑞普利单抗）	459,415.68	112,684.09	244,732.61	中国已获批上市（治疗既往标准治疗失败后的局部进展或转移性黑色素瘤、治疗既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移性鼻咽癌）	商业化销售	国内首个获批上市的国产抗PD-1单抗，国内领先	适应症：黑色素瘤、尿路上皮癌、鼻咽癌、肺癌、肝癌、乳腺癌等
2	UBP1211（阿达木单抗）	11,557.03	325.45	11,382.47	中国 NDA 已获得 NMPA 受理	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症：类风湿关节炎、强直性脊柱炎、银屑病
3	JS002（抗 PCSK9 单抗）	18,273.01	3,431.67	9,984.78	中国 III 期临床阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症：高血脂症等
4	JS016（新冠病毒中和抗体）	34,388.55	11,680.96	11,680.96	中国 Ib/II 期国际多中心临床试验阶段；美国获得 FDA 紧急使用授权	新药上市获得审批通过	全球领先	适应症：新型冠状病毒肺炎
5	JS003（抗 PD-L1 单抗）	4,584.94	97.19	2,587.54	中国 I 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症：肿瘤
6	JS004（抗 BTLA 单抗）	68,486.59	2,792.13	9,131.90	中国 I 期临床试验阶段；美国临床 Ib/II 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	全球领先	适应症：黑色素瘤、肺癌、淋巴瘤等

7	JS501 (安维汀生物类似药)	11,394.39	4,046.41	7,644.79	中国 III 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症: 转移性结肠直肠癌和晚期、转移性或复发性非小细胞肺癌
8	JS005 (抗 IL-17A 单抗)	18,403.09	1,584.84	7,412.69	中国 II 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症: 银屑病、强直性脊柱炎等
9	JS108 (抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂)	14,221.20	3,949.33	6,993.48	中国 I 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症: Trop2 阳性三阴性乳腺癌、小细胞肺癌、胰腺癌等
10	UBP1213 (抗 BLYS 单抗)	24,317.06	1,179.22	3,371.74	中国临床试验准备中	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症: 红斑狼疮
11	JS006 (抗 TIGIT 单抗)	9,423.42	1,412.83	2,915.09	中国/美国 I 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症: 多种实体瘤
12	JS109 (PARP 抑制剂)	42,946.77	79.65	79.65	中国 III 期临床试验阶段	新药上市获得审批通过	国内领先	适应症: 卵巢癌等
合计	/	717,411.73	143,263.77	317,917.70	/	/	/	/

### 情况说明

1. 由于药品研发周期长，不确定因素多，此处仅列示重点项目截至报告期末的投入。
2. “预计总投资规模”为截至报告期末的累计投入和未来三年预计可能发生的研发费用之和。上述预计为公司根据研发管线进度进行的合理预测，实际投入可能根据项目进展情况发生变化，不代表在预计时间段内一定会发生。

### 5. 研发人员情况

单位: 万元 币种: 人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量 (人)	667	415

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	27.19	29.20
研发人员薪酬合计	24,311.92	14,468.36
研发人员平均薪酬	45.56	40.09

教育程度		
学历构成	数量 (人)	比例 (%)
博士	36	5.40
硕士	264	39.58
本科	326	48.88
大专及以下	41	6.15
合计	667	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量 (人)	比例 (%)
30 岁以下	343	51.42
31-40 岁	277	41.53
41-50 岁	39	5.85
51 岁以上	8	1.20
合计	667	100.00

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内公司主要资产重大变化情况，参见“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 24,482.07（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.06%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、卓越的药物发现和开发能力

公司在发现及开发创新生物药的领域具有卓越能力，能够独立进行靶点评估、机制研究及验证、临床在研药品筛选以及功能学验证等发现及开发生物药的关键步骤。截至本公告披露日，公司的 30 项在研药品中包括自主研发的 28 项创新药。

公司在全球设有三个研发中心，其中旧金山实验室与马里兰实验室主要专注于肿瘤和自身免疫性疾病领域已知与创新靶点的机制研究、药物发现以及药物分子的精准筛选；国内苏州/上海研发中心则主要进行在研药品的功能学验证与工艺开发。公司依托其于肿瘤免疫治疗领域的强大研究能力和自主建立的药物分子筛选平台，已自主研发出两项具备全球首创药物潜力的在研产品（即 JS004 及 JS009），其中 JS004 已获美国 FDA 和 NMPA 的临床试验批准，为全球首个获得临床试验批准的抗 BTLA 单克隆抗体，标志着公司已从同类创新向全球首创进军。公司的源头创新能力，

即有能力进行药物前期开发的新靶点发现和验证，意味着更高的药物研究水平，更大的药物发现与成功可能性，以及更广泛的疾病领域覆盖范围。随着公司持续进行更多创新靶点的探索与验证工作，会有更多的在研药品进入未来的开发管线，从而为公司的可持续发展提供创新动力。

## 2、全产业链的药物研发与生产能力

公司建立了涵盖蛋白药物从早期研发阶段到产业化阶段的整个过程的完整技术体系，包括七个主要技术平台：（1）抗体筛选及功能测定的自动化高效筛选平台、（2）人体膜受体蛋白组库和高通量筛选平台、（3）抗体人源化及构建平台、（4）高产稳定表达细胞株筛选构建平台、（5）CHO 细胞发酵工艺开发平台、（6）抗体纯化工艺及制剂工艺开发与配方优化平台、（7）抗体质量研究、控制及保证平台。

公司建立了全球一体化的研发流程，已在美国建立实验室。旧金山实验室进行初步高通量抗体筛选和进一步人源化、选择和优化；马里兰实验室使用膜受体蛋白组库和真核细胞为基础的功能测定平台进行新靶点的筛选和抗体候选物的评估和选择；在马里兰实验室和旧金山实验室的支持下，在中国的苏州和上海生产基地负责进行稳转细胞株的建立、工艺优化、GMP 标准生产、建立和维护全球的质量系统、进行临床试验用药和商业化生产。公司在美国的实验室密切关注生物技术创新药物研发的最新技术趋势，同时中国实验室在研发过程中进行后续支持性工作，从而进行高效且低成本的研发活动。

生产能力方面，公司在中国拥有两个单克隆抗体生产基地，分别位于苏州吴江和上海临港。苏州的吴江生产基地是公司目前正在使用的商业化生产基地和临床药物生产基地。苏州吴江生产基地拥有 3,000L 发酵能力，随着公司特瑞普利单抗的获批上市于 2018 年 12 月份成功取得 GMP 证书，并且于 2019 年 2 月发出了第一批商品。上海临港生产基地按照 CGMP 标准进行建设，一期项目产能达到 30,000L 发酵能力，已于 2019 年底投入试生产。目前正在进行特瑞普利单抗的技术转移工作，并在报告期内支持了 JS016 项目的临床试验样品在全球临床试验的供药和原液供应。

## 3、快速扩张的强大在研药品管线

自公司 2012 年 12 月成立至今，已开发共计 30 项在研药品，包括 22 项肿瘤免疫疗法在研药品、3 项代谢类疾病在研药品、3 项针对炎症或自身免疫性疾病的在研药品、1 项治疗神经系统疾病的在研药品及 1 项抗感染在研药品。除在自有的技术平台开发在研药物外，公司亦积极与国内外优秀的生物科技公司合作进一步扩展产品管线，丰富药物联合治疗的布局。

2020 年 7 月，公司与 Revitope Oncology, Inc.及其全资子公司 Revitope Limited（以下合称为“Revitope”）签署了研发合作及许可协议，双方将利用 Revitope 的双抗原导向 T 细胞嵌合活化技术平台和本公司的抗体技术平台合作研发新一代 T 细胞嵌合活化肿瘤免疫疗法。Revitope 将负责针对公司所挑选靶点设计 5 组不同的 TEAC 肿瘤免疫疗法药物。公司将获得协议中产品在全球范围内的独占许可。

2020 年 8 月，公司与英派药业就成立合资公司订立合资协议。合资公司将主要从事小分子抗肿瘤药物研发和商业化。英派药业将注入资产 PARP 抑制剂 senaparib（IMP4297）的合资区域内

(中国大陆及香港、澳门特别行政区)的权益,公司和英派药业将分别拥有合资公司的 50% 股权。双方将合作进行 IMP4297 项目在合资区域内的多种适应症的临床试验、生产、商业化准备等。

2020 年 9 月,公司与北京恩瑞尼生物科技股份有限公司(以下简称“北京恩瑞尼”)订立合作协议,共同成立一家主要从事 CD39 药物的研发、临床应用及商业化的合资公司。该项目的 CD39 产品拥有独特创新的设计理念,通过选择性地靶向肿瘤微环境中高表达 CD39 的免疫抑制性细胞从而来实现高药效的同时,降低潜在的系统性副作用。

2020 年 9 月,公司与微境生物达成合作协议,在全球范围内就微境生物的四款在研抗肿瘤小分子药物(XPO1 抑制剂、Aurora-A 抑制剂、EGFR-exon20 抑制剂、第四代 EGFR 抑制剂)进行共同开发、生产及商业化。

#### 4、 经验丰富且拥有出色技能的高级管理团队

公司的高级管理团队成员都具有生物科技研究领域丰富的工作经验,包括全球知名研究机构、领先的国际制药公司以及 FDA 等监管机构。他们拥有涵盖整个药品开发生命周期不同阶段的出色专业知识,包括创新药物发现、临床前研究、临床试验、监管审批、药物警戒、生产等环节。

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

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年初,全球范围内的新型冠状病毒大流行给公司的整体运营带来了一定考验。包括药品生产、商业销售、监管互动和检查、临床试验招募和参与等多环节工作任务或暂停或延迟。面对疫情压力,公司迅速采取多项防疫措施,保证各部门正常运转,努力减少疫情对公司生产经营活动的不利影响。报告期内,公司实现营业收入 15.95 亿元,比去年同期增长 105.77%,其中核心产品特瑞普利单抗销售收入为 10.03 亿元,当期毛利率为 88.81%。在研发方面,公司继续加大研发投入,报告期内,公司研发费用达 17.78 亿元,同比增长 87.93%,研发管线进一步扩张,取得大量研究成果,继续保持行业领先地位。

#### (一) 在研药物取得重要临床进展

报告期内,在研产品管线取得多项重要临床进展。

2020 年 1 月,公司自主研发的全球首个抗肿瘤 BTLA 单抗(代号 TAB004/JS004)获得 NMPA 批准开展临床试验,并于 2020 年 4 月完成 I 期临床首例患者给药。此外,其目前在美国完成 Ia 期剂量爬坡阶段,进入 Ib/II 期剂量扩展阶段。TAB004/JS004 是公司第二个同时通过 NMPA 与 FDA 药物临床试验批准的自主研发、具有完全自主知识产权的在研产品。截至本公告披露日,全球没有其他同靶点抗肿瘤产品进入临床阶段。更进一步, TAB004/JS004 有望与公司自主研发的特瑞普利单抗联合使用,增强肿瘤特异性 T 细胞的增殖和抗肿瘤细胞因子的产生,为广大患者提供更多联合治疗方法的选择。

2020 年 4 月，特瑞普利单抗用于治疗既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移鼻咽癌（NPC）的新适应症上市申请获 NMPA 受理。本次新适应症上市申请是全球首个抗 PD-1 单抗治疗复发/转移鼻咽癌的新药上市申请。2021 年 2 月，该新适应症上市申请已获得 NMPA 附条件批准。

2020 年 5 月，特瑞普利单抗用于治疗既往接受过治疗的局部进展或转移性尿路上皮癌（UC）患者的新适应症上市申请获得 NMPA 受理。这标志着特瑞普利单抗达成又一里程碑，公司针对黑色素瘤、鼻咽癌、尿路上皮癌等“细分领域”适应症的布局已进入新的阶段。尿路上皮癌（UC）是全球范围内最常见的泌尿系统癌症。早期以手术治疗为主，对于不能手术的局部进展或转移性尿路上皮癌患者，以铂类为基础的化疗是其标准的一线治疗，随着化疗敏感性下降，会导致肿瘤复发和疾病进展。对于此类标准治疗后出现疾病进展的晚期尿路上皮癌患者，目前国内治疗手段非常有限。预计特瑞普利单抗尿路上皮癌适应症获批后，将为晚期尿路上皮癌患者提供更多治疗选择，市场前景可观。

2020 年 5 月，JS005（重组人源化抗 IL-17A 单克隆抗体注射液）在中国开展的 I 期临床研究已完成首例受试者给药，目前，该 I 期临床试验已完成，进入 II 期临床研究。在临床前研究中，JS005 显示出与已上市抗 IL-17 单抗药物相当的疗效和安全性。临床前研究数据充分显示：重组人源化抗 IL-17A 单克隆抗体靶点明确、疗效确切、安全性良好、生产工艺稳定、产品质量可控。

2020 年 6 月，etesevimab（代号 JS016，重组全人源抗 SARS-CoV-2 单克隆抗体注射液）获得 NMPA 批进入国内 I 期临床试验，并于 2020 年 7 月完成 I 期临床试验受试者入组。该临床试验为一项随机、双盲、安慰剂对照 I 期临床研究，旨在评价 JS016 单剂静脉输注给药在健康受试者中的耐受性和安全性，计划招募 40 例健康受试者（男女均有），是全球首个在健康受试者中开展的新冠病毒中和抗体临床试验。目前，公司正在开展针对轻型/普通型新冠肺炎患者的 Ib/II 期国际多中心临床研究。公司合作伙伴礼来制药已在美国健康受试者中成功完成了一项类似的 etesevimab I 期临床研究（NCT04441931）。一项在近期门诊确诊为 COVID-19 的患者中进行的 II/III 期临床研究（BLAZE-1, NCT04427501）仍在进行中。

2020 年 9 月，特瑞普利单抗联合化疗用于晚期一线未接受过系统性治疗的复发转移性鼻咽癌的 III 期关键注册临床在期中分析中，由独立数据监察委员会（IDMC）判定达到了预设的主要研究终点。2021 年 2 月，该新适应症上市申请获得获得 NMPA 受理。

2020 年 12 月，特瑞普利单抗与化疗联合一线治疗 EGFR 阴性非小细胞肺癌的 III 期关键注册临床在期中分析中，由独立数据监察委员会（IDMC）判定达到了预设的主要研究终点。公司将于近期向 NMPA 递交该新适应症上市申请。

报告期内，特瑞普利单抗还在黏膜黑色素瘤、鼻咽癌、软组织肉瘤领域获得 FDA 授予 1 项突破性疗法认定、1 项快速通道认定和 3 项孤儿药资格认定。2021 年 3 月，特瑞普利单抗用于晚期黏膜黑色素瘤的一线治疗被 NMPA 纳入突破性治疗药物程序。

（二）加大研发投入，取得突破成果



在创新药研发方面，报告期内公司继续加大研发投入，研发费用达 17.78 亿元，相较 2019 年同期增长 87.93%，有力地支撑了公司创新药项目的研究与开发。截至报告期末，公司主要拥有 70 项已授权专利，其中 55 项为境内专利，15 项为境外专利。

### (三) 产品管线新布局，进军抗感染治疗领域

2020 年 3 月，公司与中科院微生物所合作开发了新冠病毒中和抗体 etesevimab。Etesevimab 是一种重组全人源单克隆中和抗体，以高亲和力特异性结合 SARS-CoV-2 表面刺突蛋白受体结合域，并能有效阻断病毒与宿主细胞表面受体 ACE2 的结合。2020 年 5 月，公司与礼来制药达成正式合作，礼来制药被授予在大中华地区外对 JS016 开展研发活动、生产和销售的独占许可。根据协议，礼来制药需向公司支付 1,000 万美元首付款，并在实现规定的里程碑事件后支付最高 2.45 亿美元的里程碑款，外加该产品销售净额两位数百分比的销售分成。2021 年 2 月，FDA 正式批准 etesevimab（JS016 或 LY-CoV016）1,400mg 和 bamlanivimab（LY-CoV555）700mg 双抗体疗法的紧急使用授权（EUA）用于治疗伴有进展为重度 2019 新型冠状病毒肺炎（COVID-19）和/或住院风险的轻中度 COVID-19 患者。

### (四) 创新营销体系，提升市场竞争能力

国内单抗市场竞争日趋激烈，公司积极探索创新市场准入能力，采取多样化的商业营销手段提高产品市场渗透率。截至报告期末，公司已建立超过 900 人的商业化团队，负责特瑞普利单抗及其他在研药品的商业化，商业化团队人数较上年同期增长 153%。特瑞普利单抗全年实现销售收入 10.03 亿元，销售依然保持快速增长势头。2021 年 2 月，公司与阿斯利康制药达成商业化合作，授予其特瑞普利单抗在中国大陆地区后续获批上市的泌尿肿瘤领域适应症的独家推广权，以及所有获批适应症在非核心城市区域的独家推广权。公司将继续负责核心城市区域除泌尿肿瘤领域适应症之外的其他获批适应症的推广。本次合作，有利于继续推进特瑞普利单抗在中国的商业化工作，扩大特瑞普利单抗于各级城市的医院及药房覆盖范围，助推本土优质创新药物惠及更多中国患者。2021 年 2 月，公司与 Coherus 签署了《独占许可与商业化协议》。公司将授予 Coherus 特瑞普利单抗在美国和加拿大的独占许可开发、制造、商业化、销售及以其他方式开发特瑞普利单抗，并因此获得 1.5 亿美元不可退回的首付款，以及累计不超过 3.8 亿美元的里程碑款，外加任何包含特瑞普利单抗的产品在 Coherus 区域内年销售净额 20% 的销售分成。

### (五) 登陆科创板，增强公司资本运作能力

报告期内，为优化资本结构，更聚焦主业发展，提升经营效率，增强公司的技术研发投入，更好地服务于科技创新，公司全力筹备 A 股科创板上市事宜，于 2020 年 5 月 20 日获中国证监会同意注册，并于 2020 年 7 月 15 日成功登陆科创板。本次募集资金将用于创新药物的临床研究，包括 TAB004/JS004 项目境内外研发、JS001 后续境内临床研发和其他早期项目临床前研究等；以及建设上海临港大规模单克隆抗体药物生产基地。募投项目完成后，公司产能将获得大幅提升，加快公司的创新药物研发成果转化为可大规模供应市场的生物药物制剂，有助于公司高速成长维持竞争优势。

## 二、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

截至报告期末，公司尚未实现盈利。生物医药行业的一个重要特征在于盈利周期较长，处于研发阶段的生物医药企业，盈利一般都需要较长时间。公司作为一家创新型生物制药企业，正处于重要研发投入期，随着产品管线的进一步丰富，以及在研产品临床试验在国内、国际的快速推进，公司将继续投入大量的研发费用。未来盈利与否取决于在研药品上市进度及上市后药品销售情况，而高昂的研发投入、商务推广成本及运营成本又进一步给盈利带来不确定性，因此，公司短期存在不能盈利的风险。

公司首个上市产品特瑞普利单抗已于 2019 年正式开始销售。随着特瑞普利单抗纳入新一轮医保目录，其在更多适应症上的注册临床试验陆续完成、其他在研产品的开发进度加快等，多适应症以及多产品进入商业化阶段将进一步改善公司财务状况，为公司尽快实现扭亏为盈创造条件。

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

公司 2020 年年度归属母公司所有者的净利润仍出现亏损，主要由于公司营业收入尚不能完全覆盖持续加大的对在研项目及储备研发项目的研发投入。报告期内，公司研发费用为 17.78 亿元，与上年同期相比增长 87.93%。公司在报告期内不断丰富产品管线，持续探索药物的联合治疗，快速推进现有临床项目的开展和储备研发项目的开发，导致公司研发费用持续增长。

公司储备了多项处于早期临床前研究阶段的在研项目，公司未来仍将持续较大规模的研发投入用于在研项目完成临床前研究、临床试验及新药上市前准备等产品管线研发业务，且公司新药上市申请、新药市场推广等方面亦将带来高额费用，均可能导致公司亏损进一步扩大，从而对公司日常经营、财务状况等方面造成不利影响。报告期内，公司的主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化。

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

新药研发作为技术创新，具有研发周期长、投入大、风险高、成功率低的特点，从实验室研究到新药获批上市是一个漫长历程，要经过临床前研究、临床试验、新药注册上市和售后监督等诸多复杂环节，每一环节都有可能面临失败风险。公司将加强前瞻性战略研究，根据临床用药需求确定新药研发方向，制定合理的新药技术方案，不断加大新药研发投入力度，在进行新药研发的立项过程中秉持审慎原则，尤其在研发过程中对在研项目进行阶段性评价，一旦发现不能达到预期效果将及时停止该品种的后续研发，从而最大可能降低新药研发风险。

在目前中国市场已获批上市的六款抗 PD-1 单抗产品中，包括特瑞普利单抗在内的四款国产抗 PD-1 单抗均已通过国家医保谈判进入医保目录，公司未来将在市场份额、市场推广和准入分销等方面均面临激烈的市场竞争。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

公司业务经营需要一定的研发技术服务以及原材料供应。目前公司与现有供应商关系稳定，若研发技术服务或原材料价格大幅上涨，公司的盈利能力或会受到不利影响。同时，公司供应商可能无法跟上公司的快速发展，存在减少或终止对公司研发服务、原材料的供应的可能性。若该等研发技术服务或原材料供应中断，公司的业务经营可能因此受到不利影响。此外，公司的原材料主要依靠直接或间接进口，若国际贸易情形发生重大变化，可能会对生产经营产生一定影响。

2020 年医保目录调整已完成，公司核心产品特瑞普利单抗注射液被纳入新版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020 版）》乙类范围，是新版国家医保目录中唯一用于黑色素瘤治疗的抗 PD-1 单抗药物。纳入医保后价格下降能够有效提升公司产品的可及性和可负担性，有利于特瑞普利销量的显著提升。但若销量的提升不及预期，则可能对公司收入造成不利影响。

#### (五) 行业风险

√适用 □不适用

随着医药卫生体制改革的不断推进，新医保局成立，医保控费、新版《国家基本药物目录》推出、一致性评价、药审改革、合规性监管、“4+7”药品集中采购试点方案开始执行、进口药品“零关税”等一系列政策落地，鼓励药企创新与药品降价已是大势所趋，行业格局面临重塑。如果未来公司不够跟进产业趋势持续创新或相关产业政策出现在不利变化，则可能对公司的发展带来不利影响。

公司始终以“创新”作为发展目标，管线布局产品除了 UBP1211、JS501 为生物类似药外，其余 28 个在研产品均为创新药。针对上述行业和政策风险，公司将顺应外部政策变化，继续提升创新能力和新产品持续开发能力，加大研发投入，加速创新药品进入临床试验阶段和上市的进程，以创新应对挑战；在此基础上，公司进一步扩大产能，在严格确保药物生产质量的前提下降低产品单位成本，应对未来可能的药品降价；同时，坚持依法合规，使公司经营活动适应监管政策变化，防范政策风险。

#### (六) 宏观环境风险

√适用 □不适用

2020 年第一季度，新冠肺炎疫情在全国蔓延，给各行各业的正常运转带来不利影响。尽管公司主要经营活动开展地域不在疫情中心，已获批上市的特瑞普利单抗不属于直接受疫情影响的药品类型，但受限于医疗资源向新冠肺炎防控领域倾斜、疫情防控所需及公众对疫情的担忧情绪等因素，公司各项临床试验项目推进进度出现了一定程度的延迟，对核心产品特瑞普利单抗的研发和商业化均产生了一定影响。

未来国际政治、经济、市场环境的变化特别是中美贸易关系的不确定性以及因此导致的中美双方对跨境技术转让、投资、贸易可能施加的额外关税或其他限制，将可能对公司海外业务经营造成一定的不利影响。

**(七) 存托凭证相关风险**

□适用 √不适用

**(八) 其他重大风险**

□适用 √不适用

**三、报告期内主要经营情况**

(1) 营业收入较去年同期增加 81,980.74 万元，增长 105.77%，其中报告期内：药品收入 110,227.82 万元，较去年同期增加 42.39%，其中特瑞普利单抗注射液销售收入 100,318.02 万元；新增技术许可收入 40,510.30 万元。

(2) 归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降 92,118.90 万元，主要由于公司为研发管线拓展、研发项目快速推进而持续增加的研发投入，以及因特瑞普利单抗注射液推广力度加大而增加的商业化支出和公司经营规模扩张而增加的日常运营费用。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,594,896,563.71	775,089,154.20	105.77
营业成本	372,531,315.44	90,684,339.75	310.80
销售费用	687,970,918.08	320,056,112.84	114.95
管理费用	439,796,769.56	216,922,823.69	102.74
研发费用	1,778,022,998.63	946,099,973.50	87.93
财务费用	21,186,290.96	-13,180,961.49	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,456,376,578.00	-1,179,475,317.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-740,406,642.67	-959,588,870.22	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,413,522,988.62	593,582,001.64	643.54

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

见下表

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	1,507,381,241.41	354,493,319.23	76.48	94.72	295.05	减少 11.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
抗肿瘤 类药物	1,003,180,211.21	112,240,405.24	88.81	29.59	25.08	增加 0.40 个 百分点
技术许 可收入	405,103,000.00	202,551,500.00	50.00	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年增 减 (%)
境内	1,003,180,211.21	112,240,405.24	88.81	29.43	25.08	增加 0.39 个 百分点
境外	504,201,030.20	242,252,913.99	51.95	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司药物销售收入主要来源于境内，技术许可收入主要来源于境外。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
特瑞普利单抗 注射液	万支	25.18	20.54	7.15	21.95	51.60	167.32

产销量情况说明

仅列示核心产品产销量情况。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
医药制 造业	直接材料	52,254,186.23	14.74	22,024,129.80	24.54	137.26	-
	直接人工	8,403,299.94	2.37	4,457,127.15	4.97	88.54	-
	制造费用	91,284,333.06	25.75	63,253,380.24	70.49	44.32	-
	技术许可 成本	202,551,500.00	57.14	-	-	不适用	-
	合计	354,493,319.23	100.00	89,734,637.19	100.00	295.05	-
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	项目		总成本比例(%)		期占总成本比例(%)	额较上年同期变动比例(%)	说明
抗肿瘤类药物	直接材料	31,037,462.57	8.76	22,024,129.80	24.54	40.92	-
	直接人工	6,716,340.34	1.89	4,457,127.15	4.97	50.69	-
	制造费用	74,486,602.34	21.01	63,253,380.24	70.49	17.76	-
技术许可收入	技术许可成本	202,551,500.00	57.14	不适用	不适用	不适用	-

成本分析其他情况说明

仅列示核心产品成本构成。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 120,426.40 万元，占年度销售总额 79.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

##### 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	客户一	50,420.10	33.45
2	客户二	28,221.50	18.72
3	客户三	25,072.55	16.63
4	客户四	9,446.41	6.27
5	客户五	7,265.84	4.82
合计	/	120,426.40	79.89

##### 前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明

报告期内，与去年同期比报告期内新增礼来集团及其关联公司，主要原因为公司报告期内与礼来制药签署研发合作和许可协议而带来的技术许可收入及其他相关收入。

注：此处仅列示主营业务前五大客户。

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 67,631.48 万元，占年度采购总额 34.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

##### 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例(%)
1	供应商一	22,691.15	11.56
2	供应商二	19,265.76	9.81

3	供应商三	10,101.96	5.15
4	供应商四	7,858.92	4.00
5	供应商五	7,713.69	3.93
合计	/	67,631.48	34.45

### 前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明

与去年同期相比，报告期内新增中国科学院微生物研究所，主要原因为公司新增技术许可业务而带来的前五大供应商变动。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期发生额	上年同期发生额	本期较上期发生额变动比例（%）	说明
销售费用	687,970,918.08	320,056,112.84	114.95	主要系商业化推广力度加大，以及一线推广人员的扩充而带来的费用增长
管理费用	439,796,769.56	216,922,823.69	102.74	主要系经营规模扩大、组织架构扩张带来的费用增长
研发费用	1,778,022,998.63	946,099,973.50	87.93	主要系研发管线的扩充、研发进度的推进以及合作研发项目的投入而带来的费用增长
财务费用	21,186,290.96	-13,180,961.49	不适用	主要系临港产业化项目本期进入验收阶段，项目借款费用化而带来的利息费用增长

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期发生额	上年同期发生额	本期较上期发生额变动比例（%）	说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,456,376,578.00	-1,179,475,317.13	不适用	主要系商业化销售带来的现金流入尚不能覆盖公司研发投入及商业化支出等日常经营活动支出
投资活动产生的现金流量净额	-740,406,642.67	-959,588,870.22	不适用	主要系对外股权投资以及临港产业化项目等项目投资支出产生的现金流出
筹资活动产生的现金流量净额	4,413,522,988.62	593,582,001.64	643.54	主要系报告期内公司科创板发行上市募得资金带来的现金流入

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	3,384,997,561.89	42.33	1,220,853,588.61	27.67	177.26	货币资金增长主要系报告期内科创板上市发行募得资金带来的现金净增长
应收票据	74,115,760.11	0.93	-	-	不适用	应收票据增长主要系报告期内引入新结算模式,以更好支持销售增长
应收账款	590,324,155.59	7.38	163,210,266.97	3.70	261.70	应收账款增长主要系报告期内销售规模增长以及新增技术许可收入而增加的账期内应收款项
其他应收款	22,840,431.36	0.29	9,696,696.56	0.22	135.55	其他应收款增长主要系报告期内往来款项增加
存货	343,425,428.27	4.29	180,665,713.58	4.09	90.09	存货增长主要系报告期内因商业化生产而持有的存货的增加
其他流动资产	21,293,154.01	0.27	38,930,814.57	0.88	-45.31	其他流动资产下降主要系报告期内待抵扣进项税额逐步消耗带来的影响
其他非流动金融资产	356,724,866.15	4.46	69,345,791.00	1.57	414.41	其他非流动金融资产增长主要系报告期内新增对外投资,以及投资项目公允价值变动的影响
固定资产	1,905,914,113.97	23.83	328,439,508.15	7.44	480.29	固定资产增长主要系报告期内临港产业化项目进入验收阶段,项目验收转固的影响
在建工程	415,550,140.47	5.20	1,479,708,403.83	33.54	-71.92	在建工程下降主要系报告期内临港产业化项目进入验收



						阶段,项目验收转固的影响
短期借款	21,234,648.29	0.27	76,891,463.18	1.74	-72.38	短期借款下降主要系报告期内流动资金贷款归还的影响
应付账款	797,697,494.08	9.97	326,687,244.94	7.40	144.18	应付账款增长主要系报告期内因业务规模扩张而随之增加的应付项目
应付职工薪酬	205,025,983.28	2.56	113,311,444.82	2.57	80.94	应付职工薪酬增长主要系报告期内公司员工数量因经营规模扩大和组织架构扩张而增长,应付职工薪酬相应增加
应交税费	19,619,540.34	0.25	10,408,676.82	0.24	88.49	应交税费增长主要系应缴税款增加
其他应付款	129,413,494.77	1.62	37,080,689.59	0.84	249.01	其他应付款增长主要系其他日常应付项目增加
合同负债	43,142,036.14	0.54	-	-	不适用	合同负债增长主要系预收许可费及货款
一年内到期的非流动负债	256,331,193.26	3.21	13,845,551.04	0.31	1,751.36	一年内到期的非流动负债增长主要系一年内到期长期资产的重分类
递延收益	103,808,732.94	1.30	56,319,908.27	1.28	84.32	递延收益增长主要系报告期内取得的政府补助

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十一节、附注七、81 “所有权或使用权受到限制的资产”

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四)行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”

## 医药制造行业经营性信息分析

## 1. 行业和主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

行业基本情况详情请参阅本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
生物药品制造	肿瘤	特瑞普利单抗注射液	治疗用生物制品 1 类	既往接受全身系统治疗失败的不可切除或转移性黑色素瘤的治疗；既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移性鼻咽癌患者的治疗	是	否	2013 年 6 月 26 日至 2033 年 6 月 25 日	否	否	是	是

注：以上仅列示已获批上市药品基本情况。

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

2020 年 12 月，公司核心产品特瑞普利单抗注射液（商品名：拓益<sup>®</sup>）被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020 版）》乙类范围，主规格为 80mg（2ml）/瓶，是新版国家医保目录中唯一用于黑色素瘤治疗的抗 PD-1 单抗药物。

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗肿瘤类药物	1,003,180,211.21	112,240,405.24	88.81	29.59	25.08	0.40	88.10%
技术许可收入	405,103,000.00	202,551,500.00	50.00	不适用	不适用	不适用	不适用

情况说明

适用 不适用

同行业同领域产品毛利率情况参照 2019 年信达生物数据。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

适用 不适用

截至本公告披露日，公司已拥有 30 项在研产品，包括 28 个创新药，2 个生物类似药，覆盖五大治疗领域，包括恶性肿瘤、自身免疫系统疾病、慢性代谢类疾病、神经系统类疾病以及感染类疾病。详情请参阅本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（一）主要业务、主要产品或服务情况”之“2、主要产品情况”。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
JS001	特瑞普利单抗注射液	治疗用生物制品 1 类	既往接受全身系统治疗失败的不可切除或转移性黑色素瘤的治疗；既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移性鼻咽癌患者的治疗等	是	否	中国：已获批上市； 美国：已申报上市申请
UBP1211	阿达木单抗注射液	治疗用生物制品 3.3 类	类风湿关节炎、强直性脊柱炎、银屑病关节炎	是	否	中国：NDA 已受理
JS002	重组人源化抗 PCSK9 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	高血脂症等	是	否	中国：临床 III 期
JS016	重组全人源抗 SARS-CoV-2 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	新型冠状病毒肺炎	是	否	中国：临床 Ib/II 期 美国：双抗体疗法获得紧急授权使用
JS003	重组人源化抗 PD-L1 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	多种实体瘤	是	否	中国：临床 I 期
JS004/TAB004	重组人源化抗 BTLA 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	黑色素瘤、肺癌、淋巴瘤等	是	否	中国：临床 I 期； 美国：临床 Ib/II 期
JS501	重组人源化抗血管内皮生长因子（VEGF）单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 3.3 类	转移性结直肠癌和晚期、转移性或复发性非小细胞肺癌等	是	否	中国：临床 III 期

JS005	重组人源化抗 IL-17A 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	银屑病, 强直性脊柱炎	是	否	中国: 临床 II 期
JS108	DAC-002 (抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂)	治疗用生物制品 1 类	Trop2 阳性三阴性乳腺癌、小细胞肺癌、胰腺癌等	是	否	中国: 临床 I 期
UBP1213	重组人源化抗 BLYS 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	红斑狼疮	是	否	中国: 临床试验准备中
JS006/TAB006	JS006 注射液 (抗 TIGIT 单抗)	治疗性生物制品 1 类	多种实体瘤	是	否	中国: 临床 I 期; 美国: 临床 I 期
JS109	IMP4297 胶囊 (PARP 抑制剂)	化药 1 类	卵巢癌等	是	否	临床 III 期

## (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药 (产) 品情况

√适用 □不适用

序号	时间	项目名称	监管部门	类型	具体情况
1	2020年1月	JS004 (重组人源化抗 BTLA 单克隆抗体注射液)	国家药监局	临床试验申请	获得国家药监局核准签发的《临床试验通知书》, 同意开展临床试验
2	2020年4月	JS001 (特瑞普利单抗注射液)	国家药监局	新适应症上市申请	JS001 用于治疗既往接受过二线及以上系统治疗失败的复发/转移鼻咽癌的新适应症上市申请获国家药监局受理; 2021年2月, 该新适应症上市申请获得国家药监局附条件批准上市
3	2020年5月	JS001 (特瑞普利单抗注射液)	国家药监局	新适应症上市申请	JS001 用于治疗既往接受过系统治疗的局部进展或转移性尿路上皮癌的新适应症上市申请获 NMPA 受理
4	2020年6月	JS016 (重组全人源抗 SARS-CoV-2 单克隆抗体注射液)	国家药监局	临床试验申请	获得国家药监局核准签发的《药物临床试验批件》, 同意开展临床试验
5	2020年7月	JS108 (抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂)	国家药监局	临床试验申请	获得国家药监局核准签发的《药物临床试验批准通知书》, 同意开展临床试验

6	2020年11月	JS006（重组人源化抗TIGIT单克隆抗体注射液）	国家药监局	临床试验申请	获得国家药监局核准签发的《受理通知书》，临床试验申请获得受理
---	----------	----------------------------	-------	--------	--------------------------------

**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

□适用 √不适用

**(5). 研发会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**(2) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

**(6). 研发投入情况**

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
恒瑞医药	389,633.60	16.73	15.73	-
贝达药业	67,458.50	43.41	27.32	51.62
康方生物	30,838.80	435.09	142.97	-
信达生物	129,472.40	123.60	27.22	-
百济神州	658,827.50	223.03	95.72	-
同行业平均研发投入金额				255,246.16
公司报告期内研发投入金额				179,783.43
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				112.72
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				30.85
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				1.10

说明：以上同行业数据均为 2019 年年度数据。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
JS001 (特瑞普利单抗)	112,684.09	112,684.09	-	70.65	79.24	JS001 多项临床试验进入III期
UBP1211 (阿达木单抗)	325.45	325.45	-	0.20	-87.13	UBP1211 NDA 已受理
JS002 (抗 PCSK9 单抗)	3,431.67	3,431.67	-	2.15	39.21	JS002 处于临床III期
JS016 (抗新冠病毒中和抗体)	11,680.96	11,680.96	-	7.32	-	JS016 处于临床 Ib/II 期
JS003 (抗 PD-L1 单抗)	97.19	97.19	-	0.06	-73.41	JS003 处于临床 I 期

JS004 (抗 BTLA 单抗)	2,792.13	2,792.13	-	1.75	-32.61	JS004 处于临床 I 期
JS501 (安维汀生物类似药)	4,046.41	4,046.41	-	2.54	12.45	JS501 处于临床 III 期
JS005 (抗 IL-17A 单抗)	1,584.84	1,584.84	-	0.99	-34.05	JS005 处于临床 II 期
JS108 (抗 Trop2 单抗-Tub196 偶联剂)	3,949.33	3,949.33	-	2.48	38.63	JS108 处于临床 I 期
UBP1213 (抗 BLYS 单抗)	1,179.22	1,179.22	-	0.74	71.97	UBP1213 处于临床试验准备阶段
JS006 (抗 TIGIT 单抗)	1,412.83	1,412.83	-	0.89	0.72	JS006 处于临床 I 期
JS109 (PARP 抑制剂)	79.65	79.65	-	0.05	-	JS109 处于临床 III 期

### 3. 公司药(产)品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内公司主要销售模式分析详见“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“(二) 主要经营模式”之“4、销售模式”。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
市场推广费用	35,597.75	51.74
职工薪酬	30,499.56	44.33
股份支付	336.45	0.49
其他运营费用	2,363.33	3.44
合计	68,797.09	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用



单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
恒瑞医药	852,496.76	36.61
贝达药业	56,298.85	36.23
康方生物	-	-
信达生物	119,224.00	113.81
百济神州	135,853.10	45.99
公司报告期内销售费用总额		68,797.09
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		43.14

说明：以上同行业数据均为 2019 年年度数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	243,890,923.95
上年同期投资额	125,091,791.00
投资额增减变动数	118,799,132.95
投资额增减幅度（%）	94.97

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

经第二届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司以现金向全资子公司苏州君实增资扩股，增资金额为人民币 40,000 万元；同意苏州君实与苏州众合对苏州君奥增资扩股，方案如下：苏州君实以现金对苏州君奥增资人民币 23,750 万元，苏州众合以现金对苏州君奥增资人民币 1,250 万元；苏州君实拟以现金对苏州君实工程增资扩股，增资金额为 14,895 万元。本次增资完成后，三家子公司的注册资本变化情况如下：

公司名称	增资前注册资本（万元）	增资后注册资本（万元）
苏州君实	10,000	50,000
苏州君奥	5,000	30,000
苏州君实工程	5,105	20,000

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	初始投资成本	报告期内购入	报告期内出售	公允价值变动
其他非流动金融资产				
其中：				
北京臻知医学科技有限责任公司	3,000,000.00	-	-	772,000.00
河北博科生物技术有限公司	15,000,000.00	-	-	-13,048,000.00
杭州多禧生物科技有限公司	51,345,791.00	-	-2,553,312.00	40,580,461.84
斯微（上海）生物科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	3,244,413.49
惠每健康（天津）股权投资基金合伙	60,000,000.00	60,000,000.00	-	17,030,448.62

企业（有限合伙）				
REVITOPE ONCOLOGY, INC.	67,227,075.93	67,227,075.93	-	-1,982,854.77
润佳（上海）医药科技股份有限公司	37,910,000.00	37,910,000.00	-	-
Impact Therapeutics Holding Limited	68,753,848.02	68,753,848.02	-	-555,005.98
交易性金融资产	16,696.16	-	-	405.89
合计	313,253,411.11	243,890,923.95	-2,553,312.00	46,041,869.09

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (原币/万元)	持股比例	总资产 (人民币/万元)	净资产 (人民币/万元)	净利润 (人民币/万元)
苏州君盟生物医药科技有限公司	公司在研管线药物的临床前研发	人民币 60,000.00	100%	54,596.05	28,872.58	1,379.59
拓普艾莱生物技术有限公司	单克隆抗体创新及高效筛选平台的开发、提供重组抗体及 Fc 融合蛋白抗体的研发及工程服务，以及提供相关技术服务	美元 5,000.00	100%	28,253.24	26,864.99	-4,746.42
苏州众合生物医药科技有限公司	吴江生产基地的运营和在研产品的商业化	人民币 75,000.00	100%	80,200.92	65,813.46	4,610.57
上海君实生物工程有限公司	临港生产基地的运营	人民币 100,000.00	100%	241,168.23	75,486.01	-8,025.73

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**生物药行业发展趋势****1、生物药行业的扩大**

随着中国居民经济水平的提高和健康意识的提高，国内对生物药的需求增加，加上中国政府对生物产业的投入不断增加，预计中国生物医药产业的市场规模将继续快速增长。

全球生物药市场已从 2014 年的 1,944 亿美元增长到 2018 年的 2,618 亿美元。同期中国生物药市场从 1,167 亿人民币增长到 2,622 亿人民币。受到病人群体扩大、支付能力提升等因素的驱动，未来生物药市场增速将远高于同期化学药市场。

## 2、新兴市场比重不断增大

欧美成熟市场的支付能力及医保报销较高，价格高昂的生物药均已实现较高的病人渗透率。中国、印度等发展中国家正在通过提升支付能力努力改善病人用药的现状，同时随着诸多生物创新药的专利到期日近和生物类似药的上市，拥有庞大病人群体的发展中国家将在世界生物药格局中占有愈发重要的地位。

## 3、中小型药企的崛起

尽管当前大型药企在全球医药市场中仍然占据主导地位，但是未来将会面临中小型创新药企的巨大挑战。创新型中小型药企通常在某一个治疗领域拥有强大的研发能力及更灵活的研发模式，他们从药企内部研发为主拓展至外部研发、合作研发、专利授权及研发外包等多种组合形式。多元化的研发模式使得研发资源能够共享，提高研发效率，专注在该领域研发出重磅药品的机率更高。

## 4、加强市场监管

发展中国家由于医药行业起步较晚，法规监管较为缺失，在临床前和临床研究以及药物生产等领域法规监管相对滞后，造成药企存在不合规运营的事件层出不穷。随着监管机构审查审批逐渐严格以及常态化的飞行检查，中国生物药市场将向规范化过渡。

## 5、鼓励创新

生物创新药通过新靶点或新作用机制可以更有效地治疗疾病，满足不断增长的临床需求。由于市场竞争的激烈、国家政策的扶持、对健康与新药创新研发投入的增加、经济持续快速发展等影响因素，大力发展创新药将成为生物医药行业发展的必然趋势。

其他有关行业格局和趋势的分析请详见本报告“第三节公司业务概要”的相关内容。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

凭借强大的研发能力并立足医疗创新的前沿，公司以满足医疗需求和治愈病患为使命。通过不断地进行创新药物的研发和商业化，公司计划成为一家集研发、生产和商业化于一体的全产业链运营集团，并具有全球竞争力的创新型生物制药公司。主要发展战略如下：

### 1、专注现有在研药品的推进和商业化

加快推进在研管线的研发进度及商业化进程是未来工作重点，公司后续将围绕以下几个方面加大资源投入：

- (i) 尽快推进 JS001 后续多个肿瘤适应症的国内临床试验及获得国内 NDA 批准；
- (ii) 快速推进 JS001 美国及国际多中心临床试验，尽快实现国际市场的商业化；

- (iii)重点支持全球首创在研药品(包括但不限于 TAB004/JS004)的美国临床申报和临床试验;
- (iv)通过临床试验推进 JS002、JS005、JS109 等在研药品的商业化;
- (v)临床前产品的加快研发;
- (vi)建立适合公司未来发展需要的市场和商业化体系。

## 2、快速拓展产品管线

(i)继续对适合大分子药物开发的潜在靶点进行跟踪及探索性研究,利用自主建立的抗体发现、高效筛选平台和高表达细胞株构建平台,发现及遴选新的在研药品;

(ii)在小分子研发领域投入适当资源进行全新药物靶点的探索和研发,推进与优秀小分子药物公司的研发合作;

(iii)开展细胞治疗等新领域的探索性研究,寻求机会进一步拓展公司的产品管线。

## 3、提高大分子发酵产能,进一步提升生产成本竞争力

公司未来计划提高公司的大分子药物发酵产能,并探索新型发酵工艺的开发,从而进一步降低药物的生产成本以应对未来的竞争。吴江生产基地已经完成技术升级改造,目前拥有 3,000L 的发酵能力;上海临港生产基地按照 CGMP 标准进行建设,其中一期项目已于 2019 年底投入试生产,产能 30,000L,目前正在进行特瑞普利单抗的技术转移工作,并在报告期内支持了 JS016 项目的临床试验样品在全球临床试验的供药和原液供应。

### (三) 经营计划

适用 不适用

公司计划成为一家集研发、生产和商业化于一体的全产业链、具有全球竞争力的创新型生物制药公司,实现“中国智造,布局全球,同步服务海内外市场”的宏伟目标。

在产品研发方面,公司将在加快推进在研管线的研发进度及商业化进程的基础上,以大分子药物开发为主,继续对适合大分子药物开发的潜在靶点进行跟踪和探索性研究,开发新的在研药品,同时在小分子研发领域投入适当资源进行全新药物靶点的探索和研发,并开展细胞治疗与肿瘤疫苗领域的探索性研究;在自主研发的基础上,公司还将通过许可引进等模式进一步扩充产品管线,以始终处于研发创新药物的第一线。

在生产方面,公司计划进一步提升大分子药物发酵产能、探索新型生产工艺以进一步降低生产成本。吴江生产基地已经完成技术升级改造,拥有 3,000L 的发酵及商业化量产能力;上海临港生产基地按照 CGMP 标准进行建设,其中一期项目产能 30,000L。预计临港产业化基地的正式投产将会进一步提升公司生产的单位成本竞争力。

在质量管理方面,公司将根据实际情况,明确部门和个人工作及职责范围,加强绩效考核,不断提高管理水平;加强设备使用和维护管理,充分发挥设备技术性能;落实 GMP 常态化管理,细化各项操作规则,强化员工规则和质量意识,确保药品生产质量合格。

在商业化方面，公司将持续完善营销与商业化团队的建立，并积极探索与阿斯利康制药、Coherus 等国内外优秀医药企业达成合作，推动公司产品以更广阔的覆盖范围、更快的可及速度造福患者。

在人才建设方面，公司将围绕生产经营和未来发展所需，有针对性地引进公司亟需的人才，完善人才培养机制，加快人才成长步伐，解决制约公司发展的人才瓶颈，不断健全人才评价、培养、激励机制，建立一支知识型、创新型人才队伍，为公司后续发展提供强大智力保障。

#### (四) 其他

适用 不适用

#### 五、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《上海君实生物医药科技股份有限公司章程》中明确了公司发行上市后的利润分配、现金分红政策，具体如下：

(一) 公司可以下列形式（或同时采取两种以上的形式）分配股利：

1. 现金；
2. 股票；
3. 现金与股票相结合；
4. 法律、行政法规、部门规章及上市地监管规则许可的其他方式。

(二) 公司的利润分配政策如下：

1、股利分配原则：充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事的意见；处理好短期利益及长远发展的关系，公司利润分配不得损害公司持续经营能力；坚持现金分红为主，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

2、利润的分配形式：在符合公司利润分配原则的前提下，公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，现金分红优先于股票股利分红。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

3、利润分配的决策机制与程序：公司利润分配方案由董事会综合考虑公司实际经营情况、未来的盈利能力、经营发展规划、现金流情况、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素制订。董事会制订年度利润分配方案或中期利润分配方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，应经董事会全体董事过半数、

全体独立董事半数以上表决通过。独立董事应当对利润分配方案发表独立意见并及时予以披露。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司当年盈利但年度董事会未提出包含现金分红的利润分配预案的，独立董事应发表独立意见，公司应当披露原因、公司留存资金的使用计划和安排。

在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见；在此情形下，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配方案进行表决。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。公司采取股票股利或者现金股票股利相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

#### 4、 现金分红的条件、比例和期间间隔：

公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

- （1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- （2）不得超过公司的累计可分配利润；
- （3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- （4）公司无重大对外投资或重大现金支出等事项计划（募投项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%且超过 5,000 万元人民币。

在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的红利，以偿还其占用的资金。

公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

在有条件的情况下，公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。

#### 5、利润分配政策的调整机制：

公司将根据生产经营、资金需求和长期发展等实际情况的变化，认真论证利润分配政策的调整事项，调整后的利润分配政策以维护股东权益为原则，不得违反相关法律法规、规范性文件的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东参与决策提供便利。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	0	0	0	-1,668,606,831.68	0
2019 年	0	0	0	0	-747,417,849.17	0
2018 年	0	0	0	0	-722,915,447.16	0

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用



## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	熊凤祥、熊俊、瑞源盛本、本裕天源、上海宝盈、孟晓君、高淑芳、珠海华朴、赵云、周玉清	<p>(1) 自本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；自本次发行上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持的本次发行上市股份不得超过公司股份总数的 2%，并应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。</p> <p>(3) 本次发行上市后 6 个月内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A</p>	2020 年 7 月 15 日； 承诺期限： 自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>股股票经调整后的价格。</p> <p>(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的, 股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股份前, 公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。</p> <p>(5) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东的持股及股份变动的有关规定。在本人持股期间, 若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化, 则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的, 本人将依法承担相应的责任。</p>					
股份限售	熊俊、汤毅、李聪、林利军	<p>(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市时未盈利的, 在公司实现盈利前, 本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内, 不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份; 在前述期间内离职的, 本人将继续遵守前述承诺; 公司实现盈利后, 本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份, 但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。</p> <p>(3) 本次发行上市后 6 个月内, 如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末 (如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价, 则本人于本次发行上市前直接或间接持有公司 A 股股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。</p> <p>(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的, 股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股份前, 公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。</p> <p>(5) 上述股份锁定期届满后, 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间,</p>	2020 年 7 月 15 日; 承诺期限: 自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。</p> <p>(6) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>(7) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>(8) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。</p>					
股份限售	冯辉	<p>(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；在前述期间内离职的，本人将继续遵守前述承诺；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。</p> <p>(3) 本次发行上市后 6 个月内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前直接或间接持有公司 A 股股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。</p> <p>(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股</p>	2020 年 7 月 15 日； 承诺期限： 自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。</p> <p>(5) 上述股份锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。</p> <p>(6) 自本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的本次发行上市前股份不得超过本次发行上市时所持公司本次发行上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。(7) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>(8) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>(9) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。</p>					
股份限售	刘小玲	<p>(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；张卓兵在前述期间内离职的，本人将继续遵守前述承诺；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。</p> <p>(3) 本次发行上市后 6 个月内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市</p>	2020 年 7 月 15 日； 承诺期限： 自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>前直接或间接持有公司 A 股股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。</p> <p>(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。</p> <p>(5) 上述股份锁定期届满后，在张卓兵担任公司董事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如张卓兵出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。</p> <p>(6) 自本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的本次发行上市前股份不得超过本次发行上市时所持公司本次发行上市前股份总数的 25%；在符合法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求的前提下，减持比例可以累积使用。</p> <p>(7) 在张卓兵担任公司董事、高级管理人员、核心技术人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因张卓兵职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>(8) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>(9) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。</p>					
股份限售	王莉芳	<p>(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自本次发行上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份；SHENG YAO（姚盛）在前述期间内离职的，本人将继续</p>	2020 年 7 月 15 日； 承诺期限： 自公司 A 股股票上市	是	是	不适用	不适用

		<p>续遵守前述承诺；公司实现盈利后，本人可自当年年度报告披露后次日起减持本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，但应当符合《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》或届时适用的法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所关于减持股份的相关规定。</p> <p>(3) 本次发行上市后 6 个月内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司 A 股股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行上市前直接或间接持有公司 A 股股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司 A 股股票经调整后的价格。</p> <p>(4) 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价。若在本人减持 A 股股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。</p> <p>(5) 上述股份锁定期届满后，在 SHENG YAO（姚盛）担任公司董事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如 SHENG YAO（姚盛）出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。</p> <p>(6) 自本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的本次发行上市前股份不得超过本次发行上市时所持公司本次发行上市前股份总数的 25%；在符合法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求的前提下，减持比例可以累积使用。</p> <p>(7) 在 SHENG YAO（姚盛）担任公司董事、高级管理人员、核心技术人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因 SHENG YAO（姚盛）职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>(8) 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、</p>	<p>之日起 36 个月</p>				
--	--	--	------------------	--	--	--	--

		规范性文件、政策及证券监管机构的要求。 (9) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的, 本人将依法承担相应的责任。					
股份限售	上海檀英	(1) 自本次发行上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份。 (2) 本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动(包括减持)的有关规定, 规范诚信履行股东的义务。在持股期间, 若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化, 则愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。 (3) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的, 本企业将依法承担相应的责任。	2020 年 7 月 15 日; 承诺期限: 自公司 A 股股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
其他	熊凤祥、熊俊、瑞源盛本、本裕天源、上海宝盈、孟晓君、高淑芳、珠海华朴、赵云、周玉清	(1) 持续看好公司业务前景, 全力支持公司发展, 拟长期持有公司股票, 在锁定期内, 将不会出售本次发行上市前直接或间接持有的公司股份。 (2) 减持前提: 如果在锁定期满后拟减持股票的, 将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持, 且不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺。 (3) 减持价格: 若本人所持有的公司 A 股股份在锁定期届满后两年内减持的, 股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价, 每次减持时, 应提前三个交易日予以公告, 并在相关信息披露文件中披露本次减持的数量、方式、减持价格区间、减持时间区间等。若在本人减持 A 股股份前, 公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本人所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。 (4) 减持方式: 减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。 (5) 如未履行上述承诺, 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。 (6) 如未履行上述承诺, 所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的, 本人将依法承担相应的责任。	2020 年 7 月 15 日; 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用

其他	上海檀英	<p>(1) 持续看好公司业务前景, 全力支持公司发展, 拟长期持有公司股票, 在锁定期内, 将不会出售本次发行上市前直接或间接持有的公司股份。</p> <p>(2) 减持前提: 如果在锁定期满后拟减持股票的, 将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持, 且不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺。</p> <p>(3) 减持价格: 本企业所持有的公司 A 股股票在锁定期届满后两年内减持的, 股份减持的价格不低于本次发行上市的 A 股股票的发行价; 同时, 本企业在作为公司持股 5% 以上股东期间每次减持时, 应提前三个交易日予以公告, 并在相关信息披露文件中披露本次减持的数量、方式、减持价格区间、减持时间区间等。若在本企业减持 A 股股份前, 公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本企业所持 A 股股票的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。(4) 减持方式: 减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。</p> <p>(5) 如未履行上述承诺, 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(6) 如未履行上述承诺, 所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的, 本企业将依法承担相应的责任。</p>	2020 年 7 月 15 日; 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	君实生物、控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员	稳定公司股价的措施和承诺: 承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“六、与本次发行上市相关的重要承诺及履行情况”之“(三) 稳定股价的措施和承诺”	2020 年 7 月 15 日; 承诺期限: 自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	君实生物、控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事、监	招股说明书不存在欺诈发行的承诺: 承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“六、与本次发行上市相关的重要承诺及履行情况”之“(四) 关于招股说明书不存在欺诈发行的承诺”	2020 年 7 月 15 日; 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用



	事、高级管理人员						
其他	君实生物、控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事、监事、高级管理人员	首次公开发行股票并上市招股说明书真实性的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“六、与本次发行上市相关的重要承诺及履行情况”之“（五）关于首次公开发行股票并上市招股说明书真实性的承诺”	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	君实生物、控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事、高级管理人员	填补即期回报被摊薄的措施及承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“六、与本次发行上市相关的重要承诺及履行情况”之“（六）关于填补即期回报被摊薄的措施及承诺”	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	君实生物、控股股东、实际控制人及其一致行动人、上海檀英、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	未能履行承诺时约束措施的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“六、与本次发行上市相关的重要承诺及履行情况”之“（六）未能履行承诺时约束措施的承诺”	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人、上海檀英	1、不存在资金占用的承诺 （1）截至承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人控制的企业、公司或其他经济组织不存在占用发行人及其子公司资金的情况； （2）本承诺人及本承诺人控制的企业或其他经济组织自本承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司之资	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>金，且将严格遵守中国证监会及证券交易所关于上市公司法人治理的有关规定，避免本承诺人、本承诺人控制的企业及其他经济组织与发行人发生除正常业务外的一切资金往来。</p> <p>2、关于客户供应商权益的承诺除公司申请本次发行上市相关申报文件中披露的情形外（若有），本承诺人及本承诺人近亲属未在公司报告期内客户、供应商中持有任何权益，与公司报告期内客户、供应商不存在关联关系。</p> <p>3、关于合规事项的承诺本承诺人不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法情形，不存在未经法定机关核准，擅自公开或变相公开发行过证券，或者有关违法行为虽然发生在三年前，但目前仍处于持续状态的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。本承诺人不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见等情形。</p> <p>4、关于承诺变更的通知在本次发行上市完成前，若本确认函上述事项发生任何变更，本承诺人将于变更事项发生之日起2日内以书面形式通知公司的董事会秘书、本次发行上市的保荐人和律师</p>					
分 红	君实生物、 控股股东、 实际控制人 及其一致行 动人、董 事、监事、 高级管理人 员	利润分配政策的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“六、与本次发行上市相关的重要承诺及履行情况”之“（十）关于上市后利润分配政策的承诺”	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用
解 决 同 业 竞 争	熊凤祥、熊 俊、瑞源盛 本、本裕天 源、上海宝 盈、孟晓 君、高淑 芳、珠海华	<p>1、截至本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其他企业，目前均未以任何形式从事与发行人及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，亦未直接或间接拥有与公司构成或可能构成竞争的其他企业、经济组织的权益。</p> <p>2、在发行人本次发行上市后，本承诺人及本承诺人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其他企业，不会以任何形式从事与发行人及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，亦不会直接或间接控制与公司构成或可能构成竞争的其他企业、经济组织。</p>	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用

	朴、赵云、周玉清	<p>3、如本承诺人及本承诺人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其他企业将来不可避免地从事与发行人及其控股企业构成或可能构成竞争的业务或活动，本承诺人将主动或在发行人提出异议后及时转让或终止前述业务，或促使本承诺人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其他企业及时转让或终止前述业务以消除同业竞争。</p> <p>4、除前述承诺之外，本承诺人进一步保证：                  (1) 将根据有关法律法规的规定确保发行人在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；                  (2) 将采取合法、有效的措施，促使本承诺人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；(3) 将不利用发行人控股股东的地位，进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。</p> <p>5、本承诺人愿意对违反上述承诺及保证而给发行人或投资者造成的经济损失承担相应的赔偿责任。本承诺自本次发行上市之日起生效，在承诺人作为发行人的控股股东、实际控制人或其一致行动人期间持续有效。</p>					
解决关联交易	熊凤祥、熊俊、瑞源盛本、本裕天源、上海宝盈、孟晓君、高淑芳、珠海华朴、赵云、周玉清	<p>1、本承诺人及本承诺人控制的其他企业与公司及其控股子公司之间不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易；本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量减少并避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>2、作为公司控股股东期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。</p> <p>3、遵守公司《上海君实生物医药科技股份有限公司章程》、《上海君实生物医药科技股份有限关联交易管理制度》的规定，不利用控股股东的地位影响公司的独立性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务。</p> <p>4、若本承诺人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本承诺人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函自本次发行上市之日起生效，在承诺人作为发行人的控股股东、实际控制人或其一致行动人期间持续有效。</p>	2020年7月15日； 承诺期限： 长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	上海檀英、林利军	1、本承诺人确认，本承诺人对公司的股权投资系以获取投资收益为目的，本承诺人未向公司派驻管理人员，亦不直接参与公司的日常经营管理，本承诺人未曾通过任何形式谋求公司的控制权。 2、本承诺人承诺，本承诺函出具之日至本次发行上市当年剩余时间及其后三个完整会计年度内，本承诺人及本承诺人实际控制的主体不会与公司的任何其他股东通过委托、征集投票权、签署协议或作出安排等方式达成在公司董事会/股东大会上采取一致行动的合意，共同扩大在公司董事会/股东大会上的表决权，不会通过任何形式单独或共同谋求对公司的实际控制。	2020年7月15日； 承诺期限：至2023年12月31日	是	是	不适用	不适用
	其他	熊俊	关于确认参与公司本次发行并上市战略配售的承诺：承诺若公司的高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与本次发行的战略配售，本人拟缴纳1,050万元认购资产管理计划的相应份额。鉴于本次股票发行价格等其他相关要素暂未确定且相关人员本次通过资产管理计划参与战略配售有待公司履行相应的决策程序，本人最终实际缴纳的资金规模可能会发生调整。	2020年4月1日； 承诺期限：至2020年6月29日	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 本激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2020年11月16日； 自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过48个月	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2020年11月16日； 自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限	是	是	不适用	不适用

				制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月				
--	--	--	--	------------------------------	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	8 年
境外会计师事务所名称	德勤•关黄陈方会计师行
境外会计师事务所报酬	308
境外会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
保荐人	中国国际金融股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2020年5月11日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》，同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、德勤·关黄陈方会计师行分别作为公司2020年度境内审计机构、境外审计机构，并授权董事会落实聘用所涉相关事宜。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司时任独立非执行董事 JIA HE（何佳）作为同方股份有限公司（以下简称“同方股份”）时任独立董事兼审计委员会召集人，就2018年年度同方股份业绩预告不准确、与实际业绩相比差异绝对值巨大且业绩预告更正公告信息披露不及时的情况需承担相应的责任，于2020年4月17日被上交所予以公开谴责的纪律处分。JIA HE（何佳）因个人事务于2020年4月26日辞任公司独立非执行董事。

公司时任独立非执行董事陈新军作为深圳市创鑫激光股份有限公司（以下简称“创鑫激光”）首次公开发行股票并在科创板上市申请项目保荐代表人，因在创鑫激光举报信核查过程中存在职责履行不到位的情形，于2020年4月17日被上交所予以监管警示的监管措施。根据《公司法》及《上海君实生物医药科技股份有限公司章程》等相关中国法律法规的规定，前述监管措施对陈新军作为公司独立非执行董事的任职资格无重大影响。因个人任职公司内部规定，陈新军已于2020年7月24日提出辞职。

除上述情形之外，截至本报告期末，公司及其现任董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人无被处罚或被责令整改情况。

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）股权激励总体情况

适用 不适用

## 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2020 年限制性股票激励计划	限制性股票	28,519,000	3.27	1,993	81.25	55.50
2018 年股权激励方案	股票期权	6,023,000	0.69	268	10.93	9.20

## 2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

2020 年 11 月 16 日, 2020 年第三次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东大会及 2020 年第二次 H 股类别股东大会, 审议通过了《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案。根据股东大会的批准和授权, 同日, 公司召开第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十四次会议, 审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案, 认为限制性股票授予条件已经成就, 确定以 2020 年 11 月 16 日为首次授予日, 向 1,933 名激励对象首次授予 2,851.90 万股限制性股票, 授予价格为 55.50 元/股。

2020 年 8 月 28 日, 第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过《关于 2018 年股权激励方案第一个行权期行权条件成就的议案》。根据本激励计划的行权安排, 第一个行权期可行权数量占获授股票期权数量比例为 25%, 207 名激励对象第一期可行权的股票期权共计 1,245,500 份, 其中 4 名激励对象因个人原因自愿放弃第一个行权期行权, 其余 203 名激励对象第一期实际行权数量为 1,219,500 份, 第一个行权期行权新增股份已于 2020 年 11 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

## 3. 报告期内因股权激励确认的股份支付费用

单位:元 币种:人民币

本期确认股份支付费用合计	32,113,271.41
--------------	---------------

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2020 年 12 月 16 日召开第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十五次会议, 审议通过了《关于 2018 年股权激励方案第二个行权期行权条件成就的议案》。公司 2018 年股权激励方案第二个行权期行权条件已经成就, 可行权数量占获授股票期权数量比例为 35%, 205 名激励对象第二期可行权的股票期权共计 1,711,500 份。	详见公司于 2020 年 12 月 18 日披露于上交所网站 (www.sse.com.cn) 的《关于 2018 年股权激励方案第二个行权期行权条件成就的公告》(公告编号: 临 2020-050)。

其他说明



适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十三、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与关联方北京加科思新药研发有限公司的关联交易	详见公司于2020年3月27日披露于全国股份转让系统指定的信息披露平台的《上海君实生物医药科技股份有限公司关于<联合用药协议>和<技术服务协议>暨关联交易的公告》(公告编号:2020-039)

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	2020年度发生额
Anwita Biosciences, Inc.	技术服务费	13,156,400.00
军科正源(北京)药物研究有限责任公司	临床及技术服务费	13,344,089.63
军科正源(天津)生物医药科技有限公司	临床及技术服务费	1,101,781.11
北京正旦国际科技有限责任公司	技术服务费	3,541,781.25

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十四、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保

	关系											
君实生物	公司本部	君实工程	全资子公司	90,000.00	2019/9/12	2019/9/12	2022/11/29	连带责任担保	否	否	-	否
苏州众合	全资子公司	君实工程	全资子公司	90,000.00	2019/9/12	2019/9/12	2022/11/29	连带责任担保	否	否	-	否
报告期内对子公司担保发生额合计				-								
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				90,000								
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)				90,000								
担保总额占公司净资产的比例 (%)				15.44								
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				-								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				-								
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)				-								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				-								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				-								
担保情况说明				-								

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

2020年5月，公司与礼来制药签署了《研发合作和许可协议》。根据协议，双方将合作研发及商业化 JS016，并且，礼来制药将被授予在大中华地区（包括中国大陆、香港地区、澳门地区及台湾地区）外对 JS016 开展研发活动、生产和销售的独占许可。礼来制药向公司支付 1,000 万美元首付款，并在每一个 JS016（单用或组合）实现规定的里程碑事件后，向公司支付最高 2.45 亿美元的里程碑款，外加该产品销售净额两位数百分比的销售分成。

## 十五、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		449,697.83				本年度投入募集资金总额			206,628.59			
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			206,628.59			
变更用途的募集资金总额比例（%）		-										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度（%）④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
创新药研发项目	否	120,000.00	120,000.00	120,000.00	47,477.99	47,477.99	-72,522.01	39.56	不适用	不适用	否	否
君实生物科技产业化临港项目	否	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	-	100.00	部分完工	不适用	否	否
偿还银行贷款及补充流动资金项目	否	80,000.00	80,000.00	80,000.00	52,926.75	52,926.75	-27,073.25	66.16	不适用	不适用	否	否
超募资金	不适用	179,697.83	179,697.83	53,909.34	36,223.85	36,223.85	-17,685.49	67.19	不适用	不适用	否	否
合计	-	449,697.83	449,697.83	323,909.34	206,628.59	206,628.59	-117,280.75	-	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020年8月28日，公司第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币84,971.43万元，使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币364.65万元，合计使用募集资金人民币85,336.08万元置换预先投入的自筹资金。该置换业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚专字[2020]230Z1995号《关于上海君实生物医药科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	为了提高闲置募集资金使用效率，公司于2020年9月29日召开了第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币38亿元的暂时闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证、国债、结构性存款等），自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。截至2020年12月31日止，公司已使用暂时闲置募集资金购买单位大额存单人民币30,000.00万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	在保证募集资金项目建设的资金需求和募集资金项目正常进行的前提下，为满足公司流动资金需求，提高募集资金的使用效率，降低财务成本，公司于2020年9月29日召开了第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金计人民币53,909.34万元用于永久补充流动资金。截至2020年12月31日止，公司已使用超募资金永久补充流动资金的金额为36,223.85万元。
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

#### 1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

#### 2. 职工权益保护情况

适用 不适用

详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

#### 3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

#### 4. 产品安全保障情况

适用 不适用

详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

#### 5. 公共关系、社会公益事业情况

适用 不适用

详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司高度重视废弃物排放和管理工作，设立了专门的环境健康安全部门，对研发、生产过程中的排放物进行有效管理。同时公司严格遵守并参照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《国家危险废物名录》《建

设项目环境影响评价分类管理名录》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《上海市环境保护条例》以及《江苏省环境保护条例》等法律法规和规范性文件条款，制定了《废弃物管理标准操作规程》《生物废弃物管理标准操作规程》和《生产车间防止污染、交叉污染和差错标准操作规程》，同时我们在 2020 年对《废弃物管理标准操作规程》进行了改版升级，增加了操作流程图，优化了相关操作流程，明确了对各类废弃物的收集、堆放和处理方法，以实现各类废弃物的资源化、无害化处理，从而最大程度减少对环境的负面影响。报告期内，公司未发生环保事故，未受到环保主管部门的行政处罚。

环保设施维护和运行状况良好，各类废弃物均达标排放。

#### (1) 废气排放

公司在生产过程中产生的主要废气包括：缓冲液配制废气、实验废气、锅炉燃烧废气等。为了有效控制废气排放浓度，减少对环境的污染，我们针对不同的废气种类，采用不同的处理方法，例如碱液喷淋、活性炭吸附等，确保其经过恰当处理后再排放。报告期内，公司未发生废气超标排放的情况，且废气的排放数据远低于各类标准规定的最高允许排放浓度和排放速率限值。

#### (2) 废水排放

公司建有自己独立的污水处理设备，对生产过程中产生的质检室废水、生物滤池废水等进行预先处理，保证处理过的废水水质、水量均在污水处理厂的接纳范围内。

#### (3) 固体废弃物排放

公司主要的固体废弃物均来自于生产过程，分为一般废弃物及有害废弃物。一般废弃物包含活性污泥、废分子筛和生活垃圾。有害废弃物包含废一次性摇瓶、废一次性反应器、废过滤器、废离子交换树脂、不合格品、实验室固体废弃物等。

对于一般废弃物，公司将其区分为可回收与不可回收废弃物，对于不可回收类废弃物由环卫部门统一清运。对于可回收类废弃物，交由有关部门进行回收。此外，为了减少对环境的污染，对活性污泥压滤后，在外送之前公司使用消石灰进行稳定处理，进一步减少污泥的含水量，从而扼制细菌和病原体的繁殖。

对于有害废弃物，公司在生产系统和质检车间集中收集后统一装入专用灭菌袋，经固废高温灭菌设备灭菌后存于危险废物暂存间，之后委托专业的、持有危险废物经营许可证的单位在固定时间接收并处理。为了确保员工安全，公司要求其在分拣、转移过程中进行必要的防护，从而防止有害物质的接触感染。另外，公司也十分重视实验过程中的有害废弃物管理，在实验室中摆放了待灭菌的废弃物放置桶，为不同化学性质的实验废液设置了不同的废弃桶，并在桶上贴付了危废标签。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用



(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	190,600,986	24.31	+20,004,489			+407,989,714	+427,994,203	618,595,189	70.89
1、国家持股									
2、国有法人持股			+4,490,990			+14,642,952	+19,133,942	19,133,942	2.19
3、其他内资持股	190,600,986	24.31	+15,513,499			+393,346,762	+408,860,261	599,461,247	68.70
其中：境内非国有法人持股	56,275,648	7.18	+14,293,999			+150,473,388	+164,767,387	221,043,035	25.33
境内自然人持股	134,325,338	17.13	+1,219,500			+242,873,374	+244,092,874	378,418,212	43.37
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	593,545,514	75.69	+68,345,011			-407,989,714	-339,644,703	253,900,811	29.11
1、人民币普通股	410,799,014	52.39	+68,345,011			-407,989,714	-339,644,703	71,154,311	8.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	182,746,500	23.30						182,746,500	20.95
4、其他									0.00
三、普通股股份总数	784,146,500	100.00	88,349,500				88,349,500	872,496,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年5月20日，中国证监会发布《关于同意上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]940号），同意上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行A股股票并在科创板上市的注册申请。2020年7月15日，公司发行的A股股票在上交所科创板上市，本次发行股票数量为87,130,000股，发行后总股本由784,146,500股增至871,276,500股，其中A股总股本688,530,000股，H股总股本182,746,500股。详见公司于2020年7月14日披露于上交所网站的《首次公开发行股票科创板上市公告书》。

2020年11月2日，公司2018年股权激励方案第一个行权期完成行权，共203人行权，本次行权股票期权数量为1,219,500股，占行权前总股本的比例约为0.14%。本次行权新增股份上市后，公司总股本由871,276,500股增至872,496,000股，其中A股总股本689,749,500股，H股总股本182,746,500股。详见公司于2020年11月3日披露于上交所网站的《2018年股权激励方案第一个行权期行权结果暨股份上市公告》（公告编号：临2020-033）。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2020年7月15日，公司发行的A股股票在上交所科创板上市，本次公开发行股票87,130,000股，募集资金净额为449,697.83万元，发行后公司总股本为871,276,500股。

报告期内，公司2018年股权激励方案第一个行权期行权条件成就，本次行权股票期权数量为1,219,500股，该部分股票于2020年11月2日上市。

公司普通股股份的变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

单位：元/股 币种：人民币

项目	2020年	2020年（同口径）（注）
基本每股收益	-2.03	-2.13
稀释每股收益	-2.03	-2.13
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	6.68	7.32

注：2020年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按2020年不发行股份的情况下计算。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

		股数				
中国中金财富证券有限公司	0	0	1,801,801	1,801,801	战略配售	2022 年 7 月 15 日
国泰君安君享科创板君实生物 1 号战略配售集合资产管理计划	0	0	4,645,421	4,645,421	战略配售	2021 年 7 月 15 日
上海国鑫投资发展有限公司	0	0	2,689,189	2,689,189	战略配售	2021 年 7 月 15 日
汇添富 3 年封闭运作战略配售灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	0	0	1,801,801	1,801,801	战略配售	2021 年 7 月 15 日
博时科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	0	0	1,801,801	1,801,801	战略配售	2021 年 7 月 15 日
大成科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	0	0	1,081,081	1,081,081	战略配售	2021 年 7 月 15 日
中金科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	0	0	720,720	720,720	战略配售	2021 年 7 月 15 日
网下限售股份	0	0	4,243,175	4,243,175	首发网下发行部分 10% 的最终获配账户根据摇号结果限售	2021 年 1 月 15 日
原内资股股东持有的非限售股份	0	0	410,799,014	410,799,014	首发股份限售	2021 年 7 月 15 日 或 2023 年 7 月 17 日
2018 年股权激励对象第一个行权期行权股份	0	0	1,219,500	1,219,500	股权激励	2023 年 11 月 2 日
合计	0	0	430,803,503	430,803,503	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2020 年 7	55.50 元	87,130,000	2020 年 7 月	87,130,000	-

	月 2 日			15 日		
A 股	2020 年 11 月 2 日	9.20 元	1,219,500	2020 年 11 月 2 日	1,219,500	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2020 年 5 月 20 日，中国证监会发布《关于同意上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]940 号），同意上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市的注册申请。2020 年 7 月 15 日，公司发行的 A 股股票在上交所科创板上市，本次发行股票数量为 87,130,000 股。

报告期内，公司 2018 年股权激励方案第一个行权期行权条件成就，本次行权股票期权数量为 1,219,500 股，该部分股票于 2020 年 11 月 2 日上市。详见公司于 2020 年 11 月 3 日披露于上交所网站的《2018 年股权激励方案第一个行权期行权结果暨股份上市公告》（公告编号：临 2020-033）。

## （二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股 87,130,000 股，发行后总股本由 784,146,500 股增至 871,276,500 股，其中 A 股总股本 688,530,000 股，H 股总股本 182,746,500 股。

2020 年 11 月 2 日，公司 2018 年股权激励方案第一个行权期完成行权，共 203 人行权，本次行权股票期权数量为 1,219,500 股，占行权前总股本的比例约为 0.14%。本次行权新增股份上市后，公司总股本由 871,276,500 股增至 872,496,000 股，其中 A 股总股本 689,749,500 股，H 股总股本 182,746,500 股。

报告期期初，公司资产总额为 441,195.46 万元，负债总额为 143,392.48 万元，资产负债率为 32.50%；报告期期末，公司资产总额为 799,740.95 万元，负债总额为 216,960.44 万元，资产负债率为 27.13%。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,632
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,806
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

注 1：截止报告期末普通股股东总数中，A 股普通股股东总数为 31,632 户，H 股普通股股东总数为 7 户，合计 31,639 户。

注 2：年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数中，A 股普通股股东总数为 28,799 户，H 股普通股股东总数为 7 户，合计 28,806 户。

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,980	182,743,380	20.94	0	0	未知		未知
熊俊	0	87,252,968	10.00	87,252,968	87,252,968	无	0	境内自然人
上海檀英投 资合伙企业 (有限合 伙)	0	76,590,000	8.78	76,590,000	76,590,000	无	0	其他
苏州瑞源盛 本生物医药 管理合伙企 业(有限合 伙)	0	43,584,000	5.00	43,584,000	43,584,000	无	0	其他
熊凤祥	0	41,060,000	4.71	41,060,000	41,060,000	无	0	境内自然人
珠海高瓴天 成股权投资 基金(有限 合伙)	0	25,200,000	2.89	25,200,000	25,200,000	无	0	其他
黄菲	0	22,590,036	2.59	22,590,036	22,590,036	无	0	境内自然人
周玉清	0	21,680,800	2.48	21,680,800	21,680,800	无	0	境内自然人
乔晓辉	0	16,500,000	1.89	16,500,000	16,500,000	无	0	境内自然人
王树君	0	15,814,256	1.81	15,814,256	15,814,256	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
HKSCC NOMINEES LIMITED	182,743,380	境外上市外资 股	182,743,380					
上海加财投资管理有限公司	1,628,147	人民币普通股	1,628,147					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	705,277	人民币普通股	705,277					
中信证券股份有限公司	563,464	人民币普通股	563,464					
绿地金融投资控股集团有限公司	423,517	人民币普通股	423,517					
赵乾明	340,469	人民币普通股	340,469					
中国中金财富证券有限公司	300,179	人民币普通股	300,179					
招商银行股份有限公司—中银医疗保健灵 活配置混合型证券投资基金	262,292	人民币普通股	262,292					

国泰君安证券股份有限公司	261,300	人民币普通股	261,300
陈超	260,088	人民币普通股	260,088
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，熊俊和熊凤祥为父子关系，是公司控股股东、实际控制人；熊俊、熊凤祥与瑞源盛本、周玉清为一致行动关系；熊俊持有瑞源盛本的执行事务合伙人前海源本的 40% 股权；周玉清持有瑞源盛本 5.1% 的合伙份额。 除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算（代理人）有限公司，其所持股份是代表多个客户持有。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	熊俊	87,252,968	2023 年 7 月 17 日	0	首发股份限售
2	上海檀英投资合伙企业(有限合伙)	76,590,000	2021 年 7 月 15 日	0	首发股份限售
3	苏州瑞源盛本生物医药管理合伙企业(有限合伙)	43,584,000	2023 年 7 月 17 日	0	首发股份限售
4	熊凤祥	41,060,000	2023 年 7 月 17 日	0	首发股份限售
5	珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）	25,200,000	2021 年 7 月 15 日	0	首发股份限售
6	黄菲	22,590,036	2021 年 7 月 15 日	0	首发股份限售
7	周玉清	21,680,800	2023 年 7 月 17 日	0	首发股份限售
8	乔晓辉	16,500,000	2021 年 7 月 15 日	0	首发股份限售
9	王树君	15,814,256	2021 年 7 月 15 日	0	首发股份限售
10	冯辉	13,140,000	2023 年 7 月 17 日	0	首发股份限售

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，熊俊和熊凤祥为父子关系，是公司控股股东、实际控制人；熊俊、熊凤祥与瑞源盛本、周玉清为一致行动关系；熊俊持有瑞源盛本的执行事务合伙人前海源本的 40% 股权；周玉清持有瑞源盛本 5.1% 的合伙份额。 除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。
------------------	--

#### 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用  不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用  不适用

#### (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用  不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用  不适用

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

##### 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用  不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国泰君安君享科创板君实生物 1 号战略配售集合资产管理计划	4,645,421	2021 年 7 月 15 日	-1,239,500	4,645,421

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用  不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中国中金财富证券有限公司	保荐机构的全资子公司	1,801,801	2022 年 7 月 15 日	-1,269,621	1,801,801

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用  不适用



## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	熊凤祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内，未在公司任职
姓名	熊俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内，任公司董事长、执行董事

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

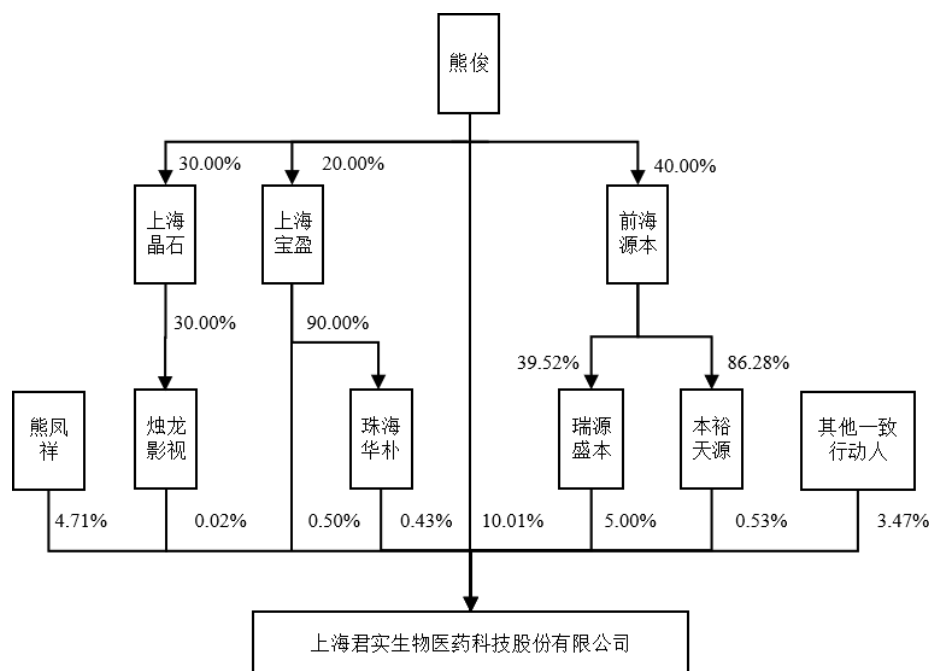
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	熊凤祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	报告期内，未在公司任职
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	熊俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内，任公司董事长、执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

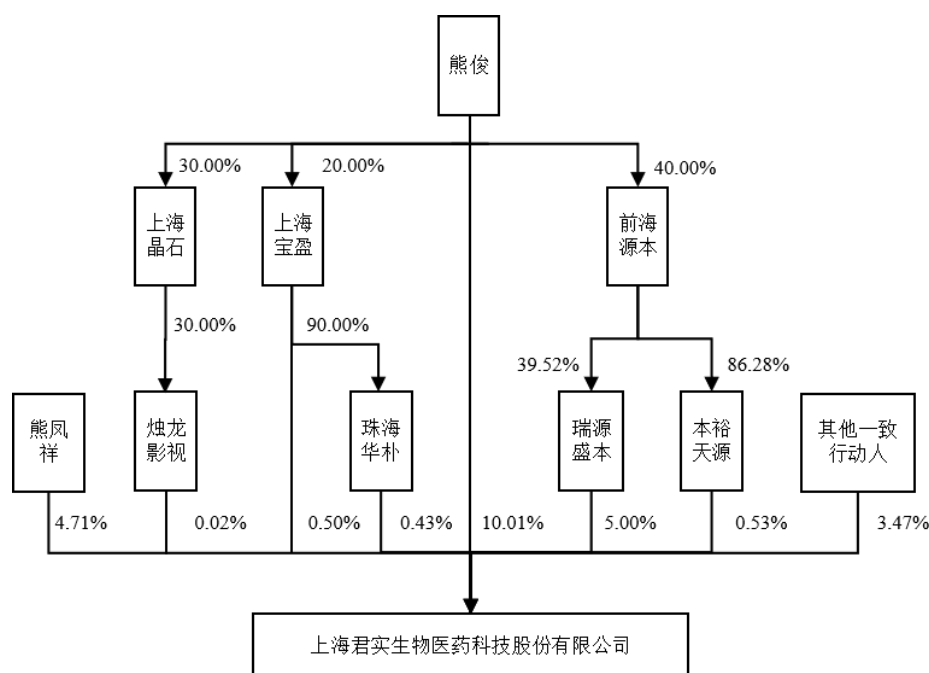
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

八、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	是否为 核心技 术人员	性 别	年 龄	任期起始 日期	任期终止 日期	年初持股数	年末持股数	年度内 股份增 减变动 量	增减变 动原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 (万元)	是否 在 公司关 联方获 取报酬
熊俊	董事长、执行董事	否	男	46	2018年6月24日	2021年6月23日	87,252,968	87,252,968	0	不适用	757.48	否
NING LI (李 宁)	执行董事、总 经理	否	男	59	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	2,564.51	否
张卓兵	执行董事、副 总经理、核心 技术人员	是	男	53	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	522.69	否
SHENG YAO (姚 盛)	执行董事、副 总经理、核心 技术人员	是	男	45	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	445.62	否
冯辉	执行董事、核 心技术人员	是	男	44	2018年6月24日	2021年6月23日	13,140,000	13,140,000	0	不适用	442.23	否
HAI WU (武 海)	非执行董事、 副总经理(离 任)、核心技 术人员(离 任)	否	男	47	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	3,543.00	否
汤毅	非执行董事	否	男	52	2018年6月24日	2021年6月23日	7,774,500	7,774,500	0	不适用	-	是

YI QINGQING (易清清)	非执行董事	否	男	48	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	-	否
李聪	非执行董事	否	男	56	2018年6月24日	2021年6月23日	3,657,600	3,657,600	0	不适用	-	否
林利军	非执行董事	否	男	47	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	-	是
LIEPING CHEN (陈列平)	独立非执行董事	否	男	63	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	543.08	否
钱智	独立非执行董事	否	男	52	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	20.00	否
蒋华良	独立非执行董事	否	男	55	2020年11月16日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	4.17	
ROY STEVEN HERBST	独立非执行董事	否	男	57	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	202.52	否
张淳	独立非执行董事	否	男	63	2020年6月19日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	10.61	否
邬煜	监事会主席	否	男	35	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	-	否
刘俊	监事	否	男	41	2019年6月17日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	-	否
王萍萍	监事	否	女	38	2018年6月24日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	-	否
CEXIONG FU (符策雄)	监事	否	男	43	2020年11月16日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	21.07	否
李若璘	监事	否	女	28	2019年5月7日	2021年6月23日	0	0	0	不适用	46.84	否
GANG	副总经理	否	男	63	2019年8	2021年6	0	0	0	不适用	537.07	否

WANG (王刚)					月 29 日	月 23 日							
段鑫	副总经理	否	男	48	2019 年 7 月 30 日	2021 年 6 月 23 日	0	0	0	不适用	395.69	否	
马骏	副总经理	否	男	56	2020 年 8 月 28 日	2021 年 6 月 23 日	0	0	0	不适用	75.77	否	
殷侃	副总经理	否	男	56	2020 年 8 月 28 日	2021 年 6 月 23 日	0	60,000	60,000	股权激励	136.98	否	
谢皖	副总经理	否	男	47	2020 年 8 月 28 日	2021 年 6 月 23 日	0	60,000	60,000	股权激励	84.25	否	
原璐	总经理助理、内部审计部负责人、财务总监 (离任)	否	女	38	2020 年 11 月 16 日	2021 年 6 月 23 日	0	0	0	不适用	188.32	否	
许宝红	财务总监	否	男	41	2020 年 11 月 16 日	2021 年 6 月 23 日	0	0	0	不适用	11.64	否	
陈英格	董事会秘书	否	女	29	2018 年 6 月 27 日	2021 年 6 月 23 日	0	2,500	2,500	股权激励	168.47	否	
JIA HE (何佳)	独立非执行董事 (离任)	否	男	66	2018 年 6 月 24 日	2020 年 6 月 19 日	0	0	0	不适用	11.77	否	
陈新军	独立非执行董事 (离任)	否	男	47	2018 年 6 月 24 日	2020 年 11 月 16 日	0	0	0	不适用	-	否	
聂安娜	监事 (离任)	否	女	27	2019 年 5 月 7 日	2020 年 11 月 16 日	0	0	0	不适用	46.41	否	
韩净	副总经理 (离任)	否	男	47	2019 年 7 月 30 日	2020 年 8 月 15 日	0	0	0	不适用	774.51	否	
合计	/	/	/	/	/	/	111,825,068	111,947,568	122,500	/	11,554.70	/	

注：1、薪酬包括公司承担的五险一金。任期未满一年的，按在任期间报酬统计；2、董事同时被认定为本集团高级管理人员、核心技术人员的，任期为其担任公司董事的任期。

姓名	主要工作经历
熊俊	1974年2月出生，熊俊先生于1996年7月获得中南财经大学（现为中南财经政法大学）经济学学士学位，于2007年12月获得香港中文大学工商管理硕士学位。熊俊先生自2015年3月至今担任公司董事长，自2016年1月至2018年1月担任公司总经理；于2007年2月至今，担任上海宝盈执行董事；于2013年3月至2015年11月，担任众合医药董事长，于2013年9月至2015年11月担任众合医药总经理；于2013年4月至今，担任公司多家子公司的执行董事、董事长、总经理职务。
NING LI (李宁)	1961年10月出生，2018年1月至今，担任公司总经理；2018年6月24日至今，担任公司执行董事。NING LI（李宁）博士于1984年7月获得上海第一医学院医学学士学位；1987年10月毕业于上海医科大学，获医学硕士学位；1994年8月毕业于美国爱荷华大学，获预防医学/生物统计博士学位。NING LI（李宁）博士于1994年5月至1997年1月，担任美国国立卫生研究院（NIH）AIDS研究中心WESTAT高级研究员；1997年2月至2009年12月，历任美国食品药品监督管理局审评员、高级审评员、审评组长、分部主任等职务；2009年9月至2018年1月，历任 Sanofi Global R&D, Bridgewater, New Jersey 集团注册及医学政策高级总监、助理副总裁、副总裁；2007年1月至2010年12月，担任美国约翰霍普金斯（Johns Hopkins）大学兼职教授；2010年11月至2012年11月，担任北京大学临床研究所客座教授；2012年1月至2014年12月，担任北京大学医学信息学中心兼职教授。
张卓兵	1967年5月出生，自2016年5月24日至今，担任公司副总经理；自2016年12月22日至今，担任公司执行董事。张卓兵先生于1988年7月获得新疆大学生物学学士学位；1995年7月毕业于清华大学，获得生物化学系硕士学位。张卓兵先生于1997年1月至2004年5月，担任烟台麦得津生物医药有限公司部门经理；2005年5月至2008年10月，担任加拿大 Viron Therapeutics Inc. 科研人员；2008年11月至2011年9月，担任南京先声药物研究院生物药物研究所副所长；自2011年2月至今，担任永卓博济的董事长；2011年11月至2015年11月，担任众合医药董事兼副总经理。
SHENG YAO (姚盛)	1975年10月出生，2015年3月至2015年5月，担任公司执行董事；自2016年12月至今，担任公司执行董事、副总经理。SHENG YAO（姚盛）博士1998年6月毕业于北京大学，获得生物技术学士学位；2003年1月毕业于美国艾伯特爱因斯坦医学院，并获得分子遗传学博士学位。SHENG YAO（姚盛）先生于2004年5月至2010年12月，担任约翰霍普金斯大学医学院教员和助理研究员；2011年1月至2011年10月，担任耶鲁大学医学院研究员；2011年10月至2014年6月，担任阿斯利康下属公司 Amplimmune Inc. 的资深科学家。
冯辉	1976年11月出生，自2015年3月27日至今，担任公司执行董事；2014年1月至今，担任拓普艾莱首席运营官。冯辉博士于1997年7月获得清华大学生物科学与技术专业学士学位；2003年9月毕业于美国艾伯特爱因斯坦医学院，获得分子药理学医学博士学位。冯辉博士于2003年9月至2007年，就职于美国艾伯特爱因斯坦医学院；2007年10月至2010年，担任 HumanZyme Inc. 科学家；2010年10月至2013年，担任 MedImmune Inc.（阿斯利康之附属公司）科学家。
HAI WU (武海)	1973年3月出生，自2015年3月至2020年10月，担任公司副总经理；自2016年12月至2020年10月，担任公司执行董事；2020年10月至今，担任公司非执行董事；自2015年3月至2018年6月，担任公司财务总监。HAI WU（武海）博士1994年7月毕业于南京

	大学，获得生物化学系学士学位；2002 年 5 月毕业于美国达拉斯西南医学中心德克萨斯大学，获得基因与发育学博士学位；2003 年 3 月至 2007 年 9 月，为斯坦福大学生命医学博士后。HAI WU（武海）先生于 2007 年 8 月至 2009 年 2 月，担任 Trellis Biosciences 的研究员；2009 年 2 月至 2013 年 5 月，担任 Amgen 高级研究员。
汤毅	1968 年 12 月出生，2015 年 5 月 30 日至今，担任公司非执行董事。汤毅先生 1990 年 1 月毕业于华侨大学，并获得机械工程与工商管理双学士学位。汤毅先生于 1991 年至 1993 年，担任深圳蛇口对外经济发展公司部门经理；1993 年至 1996 年，担任深圳市粤丝实业公司总经理；1996 年至今，担任深圳市泛友创业投资有限公司董事长、总经理；2013 年 4 月至今，担任前海源本的董事；2013 年 7 月至今，担任瑞源盛本执行事务合伙人委派代表。
YI QINGQING (易清清)	1972 年 2 月出生，2016 年 12 月 22 日至今，担任公司非执行董事。YI QINGQING（易清清）先生于 1995 年 7 月获得上海海事大学轮机与电气系轮机管理专业学士学位，于 2003 年 5 月获得美国南加州大学工商管理硕士学位。YI QINGQING（易清清）先生于 1995 年 8 月至 2001 年 5 月，担任五矿国际货运有限责任公司航运部经理；2003 年 11 月至 2006 年 1 月，担任中国国际金融股份有限公司行业分析师；2006 年 1 月至今，担任高瓴资本集团合伙人。
李聪	1964 年 4 月出生，2016 年 12 月 22 日至今，担任公司非执行董事。李聪先生 1986 年 7 月毕业于上海铁道大学医学院（现为同济大学医学院），获得医疗专业学士学位。李聪先生于 1986 年 7 月至 1997 年 12 月，担任原上海铁道医学院基础部病理解剖学讲师；1997 年 12 月至 2004 年 1 月，担任诺和诺德（中国）制药有限公司上海销售主管；2004 年 1 月至 2019 年 3 月，担任通化东宝药业股份有限公司华东大区经理、营销总监、总经理助理、总经理。
林利军	1973 年 6 月出生，2018 年 6 月 24 日至今，担任公司非执行董事。林利军先生 1994 年 6 月毕业于复旦大学，获世界经济学学士学位；1997 年 6 月毕业于复旦大学，获得世界经济学硕士学位；2003 年 6 月毕业于美国哈佛大学，获得工商管理硕士学位。林利军先生于 1997 年 7 月至 2001 年 7 月，担任上海证券交易所办公室、上市部总监助理；2004 年 5 月至 2015 年 4 月，担任汇添富基金管理股份有限公司总经理；2015 年 9 月至今，担任正心谷创新资本合伙人。
LIEPING CHEN (陈列平)	1957 年 4 月出生，2018 年 6 月 24 日至今，担任公司独立非执行董事。LIEPING CHEN（陈列平）博士于 1982 年获得福建医科大学医学学士学位，1986 年获北京协和医科大学理学硕士学位，1989 年获得美国宾夕法尼亚州费城德雷克塞尔大学医学院博士学位。LIEPING CHEN（陈列平）博士于 1990 年至 1997 年，担任百时美施贵宝公司（Bristol-Myers Squibb Company）科学家；1997 年至 1999 年，担任约翰霍普金斯医学院及梅奥诊所教授；LIEPING CHEN（陈列平）博士于 2004 年至 2011 年，加入约翰霍普金斯医学院担任肿瘤学、皮肤病学教授等多项职务。自 2011 年至今，LIEPING CHEN（陈列平）博士任职于耶鲁大学医学院，担任免疫生物学教授、医学（肿瘤内科学）教授、皮肤学教授、耶鲁癌症中心癌症免疫学项目联合主任和联合技术公司癌症研究教授等多项职务。
钱智	1968 年 8 月出生，2018 年 6 月 24 日至今，担任公司独立非执行董事。钱智先生 1989 年 7 月毕业于复旦大学，获得法律学士学位；2004 年 12 月毕业于南京大学，获得法律硕士学位。钱智先生于 1989 年 8 月至 1995 年 3 月，担任江苏省司法学校教师；1995 年 3 月至 1999 年 7 月，担任南京谢满林律师事务所合伙人律师；1999 年 7 月至 1999 年 12 月，担任南京南斗律师事务所律师；2000 年 1 月至 2006 年 3 月，担任江苏维世德律师事务所副主任兼律师；2006 年 3 月至今，担任江苏冠文律师事务所主任兼律师；2017 年 9 月至今，担任南京仲裁委员会仲裁员，并于 2017 年 12 月至今担任南京市人民政府法律顾问。
蒋华良	1965 年 1 月出生，2020 年 11 月 16 日至今，担任公司独立非执行董事。1987 年毕业于南京大学，获有机化学学士学位；1992 年毕业



	于华东师范大学，获物理化学硕士学位；1995年毕业于中国科学院上海药物研究所（以下简称“中科院上海药物所”），获药物化学博士学位。2017年当选中国科学院院士。主要经历包括：1995年9月至1997年11月，担任中科院上海药物所副研究员；1997年11月至今，担任中科院上海药物所研究员、课题组长、博士生导师，其中2004年12月至2014年2月，兼任中科院上海药物所副所长，2014年2月至2019年4月，兼任中科院上海药物所所长。1997年2月至1997年7月及2001年8月至2002年2月期间，为香港科技大学访问学者；1999年7月至1999年12月，为以色列魏茨曼科学研究院访问教授。
ROY STEVEN HERBST	1963年1月出生，2018年6月24日至今，担任公司独立非执行董事。ROY STEVEN HERBST先生于1991年至1997年，历任哈佛医学院临床研究员、医学讲师和主治医师；1998年至2011年，历任德克萨斯大学安德森癌症中心（UT-MDACC）Barnhart家族特殊靶向治疗教授、癌症生物学教授及胸/头颈部内科肿瘤科胸部内科肿瘤科科长等职务；2011年3月至今，历任耶鲁大学医学教授（肿瘤学）、药理学教授、医学教授、耶鲁癌症中心肿瘤内科主任、Smilow Cancer Hospital I期癌症临床研究计划负责人、耶鲁癌症中心转移研究副主任及耶鲁癌症中心胸科肿瘤项目疾病研究团队负责人等职务。
张淳	1957年7月出生，2020年6月19日至今担任公司独立非执行董事。张淳先生于1985年毕业于江西财经学院会计专业，2001年毕业于中共中央党校法律专业，中国注册会计师，高级会计师。主要经历包括：1978年8月至1992年7月任江苏省财政厅工业交通处副科长、科长、副处长；1992年8月至1993年12月任江苏省高新技术风险投资公司副总经理；1993年12月至1995年12月任江苏省产权交易所所长、江苏资产评估公司总经理；1995年12月至1999年12月任江苏会计师事务所所长；1999年12月至2010年9月任江苏省财政投资评审中心主任；2010年9月至2017年8月任江苏省农村综合改革办公室处长；2017年8月至今，退休。
邬煜	1985年9月出生，2018年6月至今，担任公司监事。邬煜先生2008年7月毕业于上海交通大学，获得工学学士学位；2011年1月，获得上海交通大学理学硕士学位。邬煜先生于2011年3月至2014年3月，担任国金证券研究所环保与公用事业行业首席分析师；2016年1月至2017年4月，担任华泰证券股份有限公司研究所新三板首席分析师；自2017年10月起，担任上海国殷资产管理中心（有限合伙）投资总监。
刘俊	1979年2月出生，2019年6月至今，担任公司外部监事。刘俊先生2000年7月毕业于同济大学，获得工学学士学位；2006年3月，获得同济大学管理学硕士学位。刘俊先生于2000年7月至2001年5月，担任活水企业发展（上海）有限公司工程师；2001年5月至2003年7月，担任上海和合工程技术有限公司工程师；2006年5月至2007年5月，担任同济大学设备管理处科员；2007年5月至2009年10月，担任长江证券研究所分析师；2009年10月至2016年9月，担任上海光大证券资产管理有限公司投资总监；2016年9月至今，担任上海古乔投资合伙企业（有限合伙）合伙人、总经理、投资总监。
王萍萍	1982年1月出生，2018年6月至今，担任公司外部监事。王萍萍女士2003年6月毕业于上海财经大学，获得统计学学士学位；2006年1月获得上海财经大学经济学硕士学位。2006年3月至今，王萍萍女士担任上海电力大学经济与管理学院的专职教师。
CEXIONG FU（符策雄）	1977年11月出生，于2020年11月起担任公司监事。CEXIONG FU（符策雄）先生2000年获得北京大学化学学士学位，2005年获得北卡罗莱纳州立大学分析化学博士学位。主要经历包括：2006年6月至2009年7月在新泽西医学院蛋白组中心担任研究员；2009年7月至2010年11月在冷泉港实验室蛋白组中心担任研究员；2010年11月至2015年9月在辉瑞制药有限公司担任资深科学家开展生物分析，蛋白生物标记物及生物类似药研发；2015年9月至2018年4月在艾伯维制药有限公司负责生物药及ADC工艺分析和申报；2018年4月至2020年10月担任武田制药有限公司生物药物CMC负责人。2020年10月至今在苏州君盟生物医药科技有限公司担任分析质量

	部执行总监。
李若璘	1992 年 12 月出生，2017 年 8 月至 2019 年 10 月，担任公司投资经理助理；2019 年 11 月至今，担任公司医学科学副经理；2019 年 5 月至今，担任职工代表监事。李若璘女士于 2015 年 6 月毕业于中国人民大学，获得法学学士学位；2017 年 4 月，毕业于密歇根大学安娜堡分校，获得公共卫生硕士学位。
Gang Wang (王刚)	1957 年 7 月出生，2019 年 8 月 29 日至今，担任公司副总经理。GANG WANG (王刚) 先生于 1995 年 9 月获得美国达特茅斯医学院药理学与毒理学博士学位。GANG WANG (王刚) 先生于 1995 年 10 月至 1998 年 6 月，在美国国家卫生研究院从事博士后研究工作；1998 年 6 月至 1999 年 7 月，担任美国 Osiris Therapeutics 研究科学家；1999 年 8 月至 2003 年 8 月，担任美国国家卫生研究院生物学家；2003 年 8 月至 2005 年 6 月，担任美国德克萨斯大学助理教授；2005 年 6 月至 2017 年 4 月，担任美国 FDA 资深政策顾问、驻华办公室助理主任、资深审评员及主持检查员等；2017 年 4 月至 2018 年 4 月，担任 CFDA 药品审评中心负责合规及检查的首席科学家；2018 年 5 月至 2019 年 8 月担任无锡药明生物技术股份有限公司上海质量部副总裁。
段鑫	1972 年 9 月出生，2019 年 7 月至今，担任公司副总经理。段鑫先生于 2017 年 7 月获得中国人民大学工商管理学硕士学位。段鑫先生于 1994 年 7 月至 1998 年 12 月，为京煤集团大台医院住院医师；于 1999 年 3 月至 2000 年 8 月，任职于北京健美盟保健品有限公司，担任策划专员；于 2000 年 9 月至 2001 年 4 月，任职于北京秦脉信海医药科技有限公司，担任医药代表；于 2001 年 5 月至 2002 年 5 月，任职于美国昆泰医药有限公司，担任医药代表；于 2002 年 6 月至 2006 年 7 月，任职于阿斯利康制药有限公司，担任肿瘤事业部地区销售经理；于 2006 年 8 月至 2011 年 7 月，任职于拜耳医药保健有限公司，担任肿瘤事业部销售总监；于 2011 年 8 月至 2017 年 11 月，任职于上海罗氏制药有限公司，担任全国销售总监；于 2017 年 12 月至 2018 年 2 月，任职于安进生物技术咨询（上海）有限公司，担任商业运营总监；于 2018 年 3 月至 2019 年 4 月，任职于齐鲁制药集团有限公司，担任事业部总经理。
马骏	1964 年 4 月出生，于 2020 年 8 月起担任公司副总经理。马骏先生 1985 年毕业于同济大学分校暖通空调专业，获学士学位，2009 年毕业于长江商学院获 EMBA 学位，现上海交通大学安泰管理学院工商管理博士在读。主要经历包括：1985 年 6 月至 1993 年 6 月，担任国家医药管理局上海医药设计院工程师；1993 年 6 月至 1994 年 4 月，担任深圳发展银行房地产公司上海公司工程部机电经理；1997 年 9 月至 2000 年 10 月，任职于美国 Bechtel 工程公司上海办事处；2000 年 11 月至 2001 年 3 月，任职于联德利工程咨询（上海）公司；2001 年 4 月至 2005 年 4 月，担任奥星瑞尔工程咨询（上海）有限公司总经理；2005 年 4 月至 2009 年 5 月，担任奥星集团工程事业部总经理；2009 年 5 月至 2010 年 10 月，担任中电奥星制药系统工程（上海）有限公司总经理；2010 年 10 月至 2013 年 2 月，担任中国电子系统工程第四建设有限公司副总经理；2013 年 2 月至 2019 年 2 月，担任中国电子系统工程第四建设有限公司副总裁（其中 2015 年 6 月至 2019 年 2 月兼任福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司董事）；2019 年 2 月至 2019 年 12 月，担任中国电子系统工程第四建设有限公司首席专家、珙成制药系统工程（上海）有限公司董事长、福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司董事。
殷侃	1964 年 6 月出生，于 2020 年 8 月起担任公司副总经理。殷侃先生 1984 年毕业于南京药学院（现中国药科大学）药物化学系，获理学学士学位，2005 年毕业于南京大学 EMBA。主要经历包括：1984 年 8 月至 1993 年 6 月，任职于常州市医药管理局；1993 年 6 月至 1994 年 7 月，担任常州市第四制药厂技改科科长；1994 年 7 月至 1997 年 9 月，担任常州市第三制药厂厂长；1997 年 9 月至 2002 年 11 月，担任苏州东瑞制药有限公司副总经理；2002 年 11 月至 2003 年 9 月，担任海南先声药业有限公司副总经理；2003 年 9 月至 2005 年 4 月，担任南京先声东元制药有限公司常务副总经理；2005 年 5 月至 2005 年 11 月，担任中国华源生命产业有限公司科工部常务副部

	长；2005年11月至2009年10月担任广东邦民制药厂有限公司执行总经理；2009年10月至2012年2月，担任南京医药股份有限公司工业事业部总经理，兼任南京同仁堂药业有限责任公司执行董事、总经理，南京同乐药业有限公司董事长、总经理；2012年2月至2016年7月，担任常州兰陵制药有限公司总经理。
谢皖	1973年3月出生，于2020年8月起担任公司副总经理。谢皖先生1995年毕业于沈阳药科大学制药系微生物制药专业，获工学学士学位。主要经历包括：1995年7月至2010年11月，历任天津华立达生物工程有限公司生产部部长、生产总监、工艺负责人、运营总监；2010年11月至2016年4月，历任上海中信国健药业股份有限公司生产总监、生产部总经理。
原璐	1982年7月出生，于2018年6月至2020年11月担任公司财务总监，于2020年11月16日起担任公司总经理助理、内部审计部负责人。原璐女士于2004年7月获得上海财经大学财务管理学士学位，并于2007年1月获得上海财经大学财务管理硕士学位。原璐女士于2007年4月至2009年7月，任陶氏化学（中国）投资有限公司财务分析师；2009年8月至2011年5月，任博世（中国）投资有限公司“博世经理人培养计划”（财务与控制方向）高级财务分析专员；2011年5月至2017年9月，任职于汉高（中国）投资有限公司，最后职务为民用粘合剂大中华区业务控制；2017年9月至2018年6月，就职于费斯托（中国）有限公司，任亚太地区业务控制。
许宝红	1979年3月出生，于2020年11月16日起担任公司财务总监。许宝红先生2004年毕业于上海财经大学，先后获得经济学学士学位和管理学硕士学位。主要经历包括：2004年6月至2011年5月，担任上海燃气（集团）有限公司资金财务部主管等职务；2011年5月至2013年4月，担任上海宏铭投资管理有限公司研究总监；2013年4月至2020年2月，担任上海世真投资管理中心（普通合伙）总经理兼研究总监；2020年2月至今，担任上海君实生物医药科技股份有限公司战略投资部负责人。
陈英格	1991年12月出生，于2018年1月至今担任公司董事会秘书、联席公司秘书。陈英格女士2014年7月获得上海中医药大学药学专业理学学士学位，于2015年11月获得伦敦大学学院药物设计理学硕士学位。2017年4月至2018年1月任公司证券事务代表。自2017年11月起获得全国中小企业股份转让系统董事会秘书资格，并于2019年10月起获得上海证券交易所科创板董事会秘书资格。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事长熊俊通过参与战略配售新增间接持股 138,019 股；公司董事、总经理 NINGLI（李宁）通过参与战略配售新增间接持股 606,364 股；公司董事、副总经理张卓兵通过参与战略配售新增间接持股 138,019 股；公司董事冯辉通过参与战略配售新增间接持股 138,019 股；公司副总经理 GANG WANG（王刚）通过参与战略配售新增间接持股 539,852 股；公司副总经理段鑫通过参与战略配售新增间接持股 469,528 股；公司副总经理殷侃通过参与战略配售新增间接持股 197,170 股；公司副总经理谢皖通过参与战略配售新增间接持股 197,170 股；公司副总经理马骏通过参与战略配售新增间接持股 118,302 股；公司总经理助理、内审部负责人原璐通过参与战略配售新增间接持股 118,302 股；公司董事会秘书陈英格通过参与战略配售新增间接持股 118,302 股；公司原副总经理韩净通过参与战略配售新增间接持股 508,568 股。公司董事林利军通过上海檀英、上海檀正间接控制公司 7,885.20 万股。

**(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
殷侃	副总经理	0	0	144,000	60,000	9.20	60,000	81.10
谢皖	副总经理	0	0	144,000	60,000	9.20	60,000	81.10
陈英格	董事会秘书	0	0	6,000	2,500	9.20	2,500	81.10
合计	/	0	0	294,000	122,500	/	122,500	/

注：公司于2018年实施股权激励方案，合计向268名激励对象授予6,023,000份股票期权，行权价格为每股9.2元，协议签署日为2018年3月12日，公司于2018年4月24日召开第一届董事会第三十七次会议、第一届监事会第十一次会议并于2018年5月14日召开2017年年度股东大会，审议通过《关于实施股权激励的议案》，批准了《上海君实生物医药科技股份有限公司2018年股权激励方案》。

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
熊俊	董事长、执行董事	0	820,000	55.50	0	0	820,000	81.10
NING LI (李宁)	执行董事、总经理	0	1,560,000	55.50	0	0	1,560,000	81.10
冯辉	执行董事、核心技术人员	0	820,000	55.50	0	0	820,000	81.10
SHENG YAO (姚盛)	执行董事、副总经理、核心技术人员	0	2,000,000	55.50	0	0	2,000,000	81.10
张卓兵	执行董事、副总经	0	820,000	55.50	0	0	820,000	81.10

	理、核心技术人员							
GANG WANG (王刚)	副总经理	0	270,000	55.50	0	0	270,000	81.10
段鑫	副总经理	0	360,000	55.50	0	0	360,000	81.10
殷侃	副总经理	0	300,000	55.50	0	0	300,000	81.10
谢皖	副总经理	0	300,000	55.50	0	0	300,000	81.10
马骏	副总经理	0	150,000	55.50	0	0	150,000	81.10
原璐	总经理助理、内部审计部负责人	0	80,000	55.50	0	0	80,000	81.10
许宝红	财务总监	0	80,000	55.50	0	0	80,000	81.10
陈英格	董事会秘书	0	80,000	55.50	0	0	80,000	81.10
合计	/	0	7,640,000	/	0	0	7,640,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊俊	上海宝盈	执行董事	2007年2月	-
	珠海华朴	监事	2011年9月	-
	上海烛龙影视文化有限公司	董事	2017年4月	-
汤毅	瑞源盛本	执行事务合伙人委派代表	2013年7月	-
林利军	上海檀英	执行事务合伙人委派代表	2015年11月	-
	上海檀正	执行事务合伙人委派代表	2018年2月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊俊	惠州市尚品农业发展有限公司	董事	-	-
熊俊	上海晶石资产管理有限公司	执行董事	-	-
熊俊	南京渔歌农业科技发展有限公司	总经理	-	-
熊俊	江苏天人生命科技有限公司	监事	-	-
熊俊	上海百运纳米材料科技有限公司	董事长	-	-
熊俊	深圳前海源本股权投资基金管理有限公司	董事长	-	-
熊俊	四川华朴现代农业股份有限公司	董事	-	-
熊俊	深圳和德博方实业有限公司	监事	-	-
熊俊	武汉君合安诺企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-
NING LI（李宁）	莱诺医疗技术（上海）有限公司	董事	-	-
张卓兵	永卓博济	董事长	-	-
张卓兵	北京天实医药科技有限公司	董事	-	-
冯辉	北京天实医药科技有限公司	董事兼任经理	-	-
冯辉	Anwita	董事	-	-
汤毅	云南国信城建投资有限公司	董事	-	-
汤毅	厦门天哲投资管理有限公司	董事	-	-
汤毅	深圳市瑞通联投资管理有限公司	董事长、总经理	-	-
汤毅	惠州市尚品农业发展有限公司	董事	-	-
汤毅	云南天素实业有限公司	董事	-	-
汤毅	深圳市鼎源成长投资管理有限公司	董事长	-	-
汤毅	深圳前海源本股权投资基金管理有限公司	董事	-	-
汤毅	苏州瑞源盛本生物医药管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
汤毅	深圳粤丝服装有限公司	董事	-	-
汤毅	深圳德和方中投资有限合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
汤毅	深圳汇智盈通投资管理有限公司	董事长	-	-
汤毅	苏州中璟实业有限公司	董事长	-	-

汤毅	江苏瑞河环境工程研究院有限公司	董事	-	-
汤毅	四川博华资产管理有限公司	监事	-	-
汤毅	苏州武医文化科技有限公司	董事长	-	-
汤毅	深圳市纽瑞芯科技有限公司	董事	-	-
汤毅	江苏芯云资本管理有限公司	董事长	-	-
汤毅	苏州库瀚信息科技有限公司	董事	-	-
汤毅	苏州通泰文化科技有限公司	董事	-	-
汤毅	苏州同拓光电科技有限公司	董事长	-	-
汤毅	深圳市泛友创业投资有限公司	董事长兼任总经理	-	-
汤毅	芯云（苏州）创业孵化管理有限公司	董事长	-	-
李聪	苏州兰鼎生物制药有限公司	董事、总经理	-	-
李聪	苏州兰鼎生物制药有限公司上海分公司	负责人	-	-
林利军	上海清灵修水企业管理有限公司	监事	-	-
林利军	上海麦笛科网络科技有限公司	监事	-	-
林利军	光影工场文化传播有限公司	董事	-	-
林利军	宁波清羽快乐投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-
林利军	上海清羽乐投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海麦笛科投资管理有限公司	监事	-	-
林利军	上海九甘投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海幸福快车投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海梦幻投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海盛乐投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海正心谷投资管理有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	宁波鼎智金通股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	山南泓泉股权投资有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	上海旭昶科技有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	上海檀利投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海旭乐投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	Eagle Legend Global Limited	董事	-	-
林利军	Elite Plus Developments Limited	董事	-	-

林利军	Elite Investment Holdings Limited	董事	-	-
林利军	上海乐进投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海盛道投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-
林利军	上海乐泓投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海展乐投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	山南正心谷投资管理有限公司	董事长兼总经理	-	-
林利军	启东华邦建材贸易有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	上海正心谷实业有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	上海德蓄投资管理有限公司	执行董事	-	-
林利军	上海乐永投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海乐强投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海智文投资管理有限公司	董事	-	-
林利军	Starry Concept Group Limited	董事	-	-
林利军	Sunrise View Investments Limited	董事	-	-
林利军	Golden Valley Global Limited	董事	-	-
林利军	Loyal Valley Innovation Capital Limited	董事	-	-
林利军	北京基因映画影业有限公司	董事	-	-
林利军	上海乾刚投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海正韵投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海匠梓投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	上海檀竹投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	Loyal Valley Innovation Capital (HK) Limited	董事	-	-
林利军	浙江义乌乐谷投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌乐晓投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌乐伟投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌乐真投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌乐云投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌乐颂投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	山南匠心股权投资有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	上海瑜硕资产管理有限公司	执行董事	-	-



林利军	上海妙乐资产管理有限公司	执行董事兼总经理	-	-
林利军	晨发（义乌）投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	北京嗨学网教育科技股份有限公司	董事	-	-
林利军	上海悦才企业管理有限公司	执行董事	-	-
林利军	浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-
林利军	义乌市檀谷投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-
林利军	上海檀旭实业有限公司	执行董事	-	-
林利军	温州康宁医院股份有限公司	非执行董事	-	-
林利军	浙江义乌市乐凡投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌市乐语投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌市乐柏投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌市乐信投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌市乐泰投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	浙江义乌市乐松投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	LVC Assets Management Limited	董事	-	-
林利军	上海檀沃实业有限公司	执行董事	-	-
林利军	上海檀诗实业有限公司	执行董事	-	-
林利军	浙江义乌市乐恒投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	LVC Holdings Limited	董事	-	-
林利军	LVC Performance Limited	董事	-	-
林利军	LVC Management Limited	董事	-	-
林利军	Loyal Valley Capital Advantage Fund GP Ltd	董事	-	-
林利军	Sincere Jovial Limited	董事	-	-
林利军	LVC Mi Holding Limited	董事	-	-
林利军	上海孚昆投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	LVC Renaissance Limited	董事	-	-
林利军	LVC Innovate Limited	董事	-	-
林利军	上海泽瑶投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	LVC Growth Limited	董事	-	-
林利军	上海盛诗实业有限公司	执行董事兼总经理	-	-

林利军	Qian Linklogis Limited	董事	-	-
林利军	Tan Linklogis Limited	董事	-	-
林利军	Le Linklogis Limited	董事	-	-
林利军	深圳市金斧子网络科技有限公司	董事	-	-
林利军	LVC Lion Fund Limited	董事	-	-
林利军	Loyal Valley Capital Advantage Fund II Limited	董事	-	-
林利军	北京诺诚健华医药科技有限公司	非执行董事	-	-
林利军	LVC Management Holdings Limited	董事	-	-
林利军	Clever Paradise Limited	董事	-	-
林利军	天津凯乐企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	Silver Triumph Developments Limited	董事	-	-
林利军	开心乐天（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	开心天堂（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	罗欣药业集团股份有限公司	独立董事	-	-
林利军	上海旭朝投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	Loyal Valley Capital Advantage Fund III Limited	董事	-	-
林利军	LVC Dionysus Limited	董事	-	-
林利军	New Spectrum Limited	董事	-	-
林利军	Innovative Team Holdings Limited	董事	-	-
林利军	LVC Revitalization Limited	董事	-	-
林利军	上海融勉信息技术合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	珠海横琴旭沃投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	珠海横琴旭瑶投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	珠海横琴旭诗投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	珠海横琴旭谷投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	珠海横琴旭凡投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
林利军	LVC Legend Limited	董事	-	-
林利军	LVC Treasury Limited	董事	-	-
林利军	LVC Discovery Limited	董事	-	-
林利军	LVC Joy Limited	董事	-	-

林利军	义乌檀乐投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	-	-
YI QINGQING（易清清）	广州尖峰眼科医院投资管理有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	维泰瑞隆（北京）生物科技有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	瀚晖制药有限公司	副董事长	-	-
YI QINGQING（易清清）	BeiGene, Ltd.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	HM Healthcare Management Services Limited	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	HM Healthcare Management Services, Ltd.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Sironax Ltd.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Omnio, Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	北京加科思新药研发有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	JACOBIO (HK) PHARMACEUTICALS CO., LIMITED	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Elpiscience Biopharmaceuticals, Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Elpiscience Biopharmaceuticals Co., Limited	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	科望（上海）生物医药科技有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	科望（苏州）生物医药科技有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Antiva Biosciences, Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	BioNova Pharmaceuticals Ltd.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	JHBP (CY) Holdings Limited	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	HH CT Holdings Limited	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	HH Mansion Holdings Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	IASO Biologics Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	HH Cowell Holdings Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	嘉和生物药业有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	康诺亚生物医药科技（成都）有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	BH HK Holdings Limited	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	BH TBC Holdings Limited	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	博登酷贸易（北京）有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	京东健康股份有限公司	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Walden Biosciences, Inc.	董事	-	-
YI QINGQING（易清清）	Brilliance Pharmaceuticals (CY) Inc.	董事	-	-

YI QINGQING (易清清)	Pulmongene Ltd.	董事	-	-
YI QINGQING (易清清)	Cascade Medical Technologies Inc.	董事	-	-
LIEPING CHEN (陈列平)	Yale University School of Medicine	癌症免疫学项目联合主任	-	-
LIEPING CHEN (陈列平)	大有华夏生物医药集团有限公司	董事	-	-
LIEPING CHEN (陈列平)	福州拓新天成生物科技有限公司	董事长	-	-
LIEPING CHEN (陈列平)	北京大有生物医药有限公司	董事	-	-
LIEPING CHEN (陈列平)	NextCure, Inc.	科学委员会主席	-	-
钱智	南京仲裁委员会	仲裁员	-	-
钱智	南京市人民政府	法律顾问	-	-
蒋华良	中国科学院上海药物研究所	研究员、课题组长、博导	-	-
蒋华良	康宁杰瑞生物制药	独立非执行董事	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	东英金融有限公司	独立董事	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	成都市政府	金融顾问	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	泉州市政府	金融顾问	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	中国诚通发展集团有限公司	独立董事	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	中信证券股份有限公司	独立董事	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	北方国际合作股份有限公司	独立董事	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	安翰科技(武汉)股份有限公司	独立董事	-	-
JIA HE (何佳) (已离任)	欣龙控股(集团)股份有限公司	独立董事	-	-
陈新军 (已离任)	海通证券股份有限公司	投资银行部董事总经理	-	-
邬煜	上海国殷资产管理中心(有限合伙)	投资总监	-	-
刘俊	上海古乔投资合伙企业(有限合伙)	总经理、投资总监	-	-
刘俊	广州谷乔股权投资管理合伙企业(有限合伙)	总经理	-	-
刘俊	广州恒定股权投资管理有限公司	监事	-	-
刘俊	共青城古乔投资管理有限公司	执行董事、总经理	-	-
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，公司董事会薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案由董事会批准后提交股东大会通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体职务的执行董事、职工监事、高级管理人员，根据其在公司的具体任职岗位领取相应报酬；独立非执行董事享有固定金额的独董津贴；非执行董事（不含独立董事）不在公司领取董事津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	11,554.70
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	4,953.54

### 四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张淳	独立非执行董事	选举	股东大会选举
蒋华良	独立非执行董事	选举	股东大会选举
JIA HE（何佳）	独立非执行董事	离任	个人原因
陈新军	独立非执行董事	离任	个人任职公司内部规定
CEXIONG FU（符策雄）	监事	选举	职工代表大会补选
聂安娜	监事	离任	工作变动
殷侃	副总经理	聘任	公司发展需要
谢皖	副总经理	聘任	公司发展需要
马骏	副总经理	聘任	公司发展需要
许宝红	财务总监	聘任	公司发展需要
原璐	总经理助理、内部审计部负责人	聘任	公司发展需要
HAI WU（武海）	副总经理、核心技术人员	离任	因个人原因辞去公司副总经理、核心技术人员职务，但仍担任公司董事
韩净	副总经理	离任	个人原因
原璐	财务总监	离任	内部工作岗位调整

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司时任独立非执行董事 JIA HE（何佳）作为同方股份有限公司（以下简称“同方股份”）时任独立董事兼审计委员会召集人，就 2018 年年度同方股份业绩预告不准确、与实际业绩相比差异绝对值巨大且业绩预告更正公告信息披露不及时的情况需承担相应的责任，于 2020 年 4 月 17 日

被上交所予以公开谴责的纪律处分。JIA HE（何佳）因个人事务于 2020 年 4 月 26 日辞任公司独立非执行董事。

公司时任独立非执行董事陈新军作为深圳市创鑫激光股份有限公司（以下简称“创鑫激光”）首次公开发行股票并在科创板上市申请项目保荐代表人，因在创鑫激光举报信核查过程中存在职责履行不到位的情形，于 2020 年 4 月 17 日被上交所予以监管警示的监管措施。根据《公司法》及《上海君实生物医药科技股份有限公司章程》等相关中国法律法规的规定，前述监管措施对陈新军作为公司独立非执行董事的任职资格无重大影响。因个人任职公司内部规定，陈新军已于 2020 年 7 月 24 日提出辞职。

除上述情形之外，截至本报告期末，公司及其现任董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人无被处罚或被责令整改情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量		1,448
主要子公司在职员工的数量		1,005
在职员工的数量合计		2,453
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数		-
专业构成		
专业构成类别	本期数	上期数
生产人员	603	438
销售人员	912	360
研发人员	667	415
财务人员	59	63
行政人员	212	145
合计	2,453	1,421

教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
博士	47	39
硕士	420	234
本科	1,374	756
大专及以下	612	392
合计	2,453	1,421

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司秉承“大人不华、君子务实”的企业精神，一贯重视对各领域、各层级人才的引进、激励和发展培养。公司已经建立了比较完善的薪酬管理体系和绩效管理制度，并将两者有机结合起来：一方面，公司为全体员工提供了有竞争力的薪酬福利，并对其中高绩效、高潜力的员工给予了一定倾斜；另一方面，员工的奖金水平和加薪幅度也和个人业绩及公司业绩密切联系，逐渐营造出一个公平公正、公司和员工共同成长的管理氛围。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司从“企业发展战略”和“员工发展需求”这两个维度出发，不断探索两者的契合点、逐步搭建起一个相对完备的员工培训体系，在各领域的专业技能、领导力和软技能等领域不断丰富培训课程内容，并资助员工在外参加培训。与此同时，公司逐步搭建起完备的人才管理体系，在业务核心部门开展人才甄别和人才发展工作，进一步加强公司的人才梯度建设，并促进员工和企业的共同成长。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,272 小时
劳务外包支付的报酬总额	101.34 万元

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》以及《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，加强信息披露工作，提升公司规范运作水平，切实保障公司和股东的合法权益，确保公司健康稳定发展。公司治理的主要情况如下：

1、**股东与股东大会：**公司严格按照《公司法》《证券法》和相关法律法规的要求，根据《公司章程》等相关规定和程序，依法召集和召开股东大会，切实保障所有股东尤其是中小股东的合法权益，保证股东依法行使自己的权利。报告期内，公司共召开股东大会 8 次，其中年度股东大会 1 次、临时股东大会 3 次、A 股（内资股）类别股东大会 2 次、H 股类别股东大会 2 次，并审议通过了全部议案内容，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关法律法规的要求。

2、**董事和董事会：**报告期内，公司董事会由 15 名董事组成，其中独立非执行董事 5 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，董事会成员均具备履行职责所必需的知识、技能和素质。报告期内全体董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定行使职权，勤勉尽责，确保了董事会决策科学高效、程序合法合规。报告期内公司共召开董事会会议 13 次，审议通过了全部议案内容，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关法律法规的要求。公司董事会下设了四个专门委员会，包括审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，对公司财务情况、人事、薪酬、战略发展等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进公司治理结构的完善。

3、**监事与监事会：**报告期内，公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，监事会人员和构成符合有关法律法规的要求，并具备有效履职所需的相应专业知识或经验。全体监事严格按照法律法规的有关要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司财务状况、股权激励等重大事项的合法合规性发表意见，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 10 次监事会会议，审议通过了全部议案内容，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关法律法规的要求。



4、上市公司与控股股东：公司在财务、人员、资产、业务、机构等方面均保持独立性，拥有完整的业务体系和自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构均能够根据相关规则和制度独立运作。控股股东、实际控制人严格依法规范行使股东权力、履行义务，并严格遵守了所做出的承诺，不存在损害公司及其他股东利益的行为，亦不存在占用公司资金或要求公司违规为其提供担保等情形。

5、信息披露管理：公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规以及《公司章程》的相关规定，建立健全公司内部信息披露管理制度，遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保广大投资者拥有获得公司信息的平等机会，最大程度地保护投资者利益。报告期内，公司还严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关法律法规的规定进行内幕信息知情人登记备案。

协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 3 日	www.hkexnews.hk www.neeq.com.cn	2020 年 2 月 3 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 11 日	www.hkexnews.hk	2020 年 5 月 11 日
2020 年第一次内资股类别股东大会	2020 年 5 月 11 日	www.hkexnews.hk	2020 年 5 月 11 日
2020 年第一次 H 股类别股东大会	2020 年 5 月 11 日	www.hkexnews.hk	2020 年 5 月 11 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 6 月 19 日	www.hkexnews.hk	2020 年 6 月 19 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2020 年 11 月 17 日
2020 年第二次 A 股类别股东大会	2020 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2020 年 11 月 17 日
2020 年第二次 H 股类别股东大会	2020 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2020 年 11 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应	亲自出	以通讯	委托	缺席	是否连续	出席股东

		参加董 事会次 数	席次数	方式参 加次数	出席 次数	次数	两次未亲 自参加会 议	大会的次 数
熊俊	否	13	13	0	0	0	否	8
NING LI (李宁)	否	13	13	0	0	0	否	3
张卓兵	否	13	13	0	0	0	否	3
SHENG YAO (姚 盛)	否	13	13	13	0	0	否	3
冯辉	否	13	13	0	0	0	否	3
HAI WU (武海)	否	13	13	13	0	0	否	3
汤毅	否	13	13	13	0	0	否	3
YI QINGQING (易清清)	否	13	13	13	0	0	否	3
李聪	否	13	13	13	0	0	否	3
林利军	否	13	13	13	0	0	否	3
LIEPING CHEN (陈 列平)	是	13	13	13	0	0	否	3
钱智	是	13	13	13	0	0	否	3
蒋华良	是	3	3	3	0	0	否	0
ROY STEVEN HERBST	是	13	13	13	0	0	否	3
张淳	是	8	8	8	0	0	否	3
JIA HE (何 佳)(已离 任)	是	5	5	5	0	0	否	0
陈新军(已 离任)	是	10	10	10	0	0	否	3

注：1、张淳、蒋华良分别于 2020 年 6 月 19 日、2020 年 11 月 16 通过公司股东大会选举为公司独立非执行董事；

2、JIA HE（何佳）、陈新佳分别于 2020 年 6 月 19 日、2020 年 11 月 16 不再担任公司独立非执行董事。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	13

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

√适用 □不适用

公司董事会下设董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，分别负责公司的审计、董事及高级管理人员等人员的推选、薪酬和考核、发展战略等工作，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进公司治理结构的完善。报告期内，各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、董事会各专门委员会工作细则等相关规定开展工作。

报告期内，审计委员会召开 3 次会议，提名委员会召开 3 次会议，薪酬与考核委员会召开 5 次会议，战略委员会召开 1 次会议。各专门委员会委员积极出席各自所属委员会会议，恪尽职守、勤勉诚信地忠实履行董事会赋予的职责和权限，为专门委员会的规范运作和公司的持续长远发展提出了指导性意见，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

公司审计委员会充分与公司审计机构及管理层保持有效沟通，审阅公司的财务数据等资料，对定期报告、审计执行情况、境内外审计机构聘请等事宜进行了审核并提供了专业意见。提名委员会根据公司经营发展情况对董事会、管理层的构成和规模向董事会提出建议，审查公司的多元化政策，并对公司董事会拟委任的董事会和拟聘任的高级管理人员的资格条件等发表意见。薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的履职情况进行考核并对相关薪酬方案进行审查，就激励对象的考核指标及标准方面提出建议，并与公司董事会、管理层进行充分沟通，拟定公司《2020 年限制性股票激励计划（草案）》及考核办法提交董事会审议。战略委员会从专业角度出发，认真履行职责，在公司未来发展目标、子公司设立或增资方面提出建议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》，公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会审核后提交董事会审议批准。公司高级管理人员的薪酬秉持责任、竞争原则，由基本薪酬和奖金组成。其中，基本薪酬乃依据工作岗位、工作成绩、贡献大小及权责结合等因素确定，并参考同行业、同地区可比公司标准，以确保薪酬的市场竞争力；奖金主要根据高级管理人员的履职情况和绩效考核情况等因素综合确定。

报告期内，为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司管理人员、核心技术人员以及其他人员，充分调动其积极性和创造性，提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司制定了 2020 年限制性股票激励计划，并于 2020 年 11 月 16 日首次授予了限制性股票，部分高级管理人员为激励对象。

同时，公司于报告期内正在实施 2018 年股权激励方案，第一个行权期行权条件已经成就，部分高级管理人员参与本次行权，第一期行权股份已于 2020 年 11 月 2 日上市。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《内部控制评价报告》具体内容详见 2021 年 3 月 31 日《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》、上交所网站(www.sse.com.cn)以及香港联交所网站(www.hkexnews.hk)。报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

上海君实生物医药科技股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了上海君实生物医药科技股份有限公司（以下简称君实生物）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君实生物 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

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

#### 3、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### （一）收入确认

##### 1) 事项描述

收入确认会计政策及收入相关数据请分别参见五、（38）和七、（61）。

君实生物 2020 年度实现产品销售收入 11.02 亿元、技术许可收入 4.05 亿元、技术服务收入 0.88 亿元，合计 15.95 亿元，较 2019 年度的 7.75 亿元大幅增长。君实生物收入确认的具体方法如下：（1）销售商品收入：以客户签收作为控制权及风险报酬的转移时点并确认销售收入；（2）技术许可收入：授予客户的知识产权许可构成单项履约义务的，在同时满足以下三项条件时，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入：（i）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（ii）该活动对客户将产生有利或不利影响；（iii）该活动不会导致向客户转让某项商品。否则应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入，在当许可证转让给被许可方且被许可方能够使用并从中受益时确认为收入。（3）技术服务收入：按照履约进度确认收入。同时营业收入的确认对财务报表影响较为重大，为公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司 2020 年度的收入确认识别为关键审计事项。

##### 2) 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）对君实生物销售收入相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试，并对管理层进行访谈；

（2）结合行业政策变化及同行业公司情况对营业收入和毛利率的波动实施实质性分析程序，判断其合理性；

（3）抽样检查君实生物与销售收入相关的产品销售合同、技术许可协议、技术服务合同的主要合同条款，以及相应的销售发票、运单、客户签收单、结算单、销售回款等支持性资料，评估收入确认的真实性；

（4）对主要客户的销售发生额及往来余额进行函证，评估收入确认的真实性、完整性等，对未回函函证执行了替代程序并查看期后回款情况；

(5) 查询主要客户的工商资料, 确认主要客户与君实生物是否存在关联关系, 核实主要客户的背景信息及双方的交易信息;

(6) 对君实生物资产负债表日前后确认的销售收入, 核对销售合同、运单、客户签收单、结算单等资料, 评估收入确认的完整性及是否存在跨期;

(7) 评估君实生物可变对价会计处理是否正确, 取得并复核君实生物提供的可变对价计算表, 抽取样本检查计算的准确性和完整性。

## (二) 研发费用的确认

### 1) 事项描述

研发费用会计政策及相关数据请分别参见五、(29) 和七、(65)。

医药研发为君实生物的主要经营活动之一, 2020 年度、2019 年度的研发费用分别为 17.78 亿元、9.46 亿元, 研发费用增长较快且为君实生物利润表重要组成项目, 为此将研发费用确认的真实性和完整性作为关键审计事项。

### 2) 审计应对

针对研发费用确认的真实性和完整性, 我们实施的相关程序包括:

(1) 对君实生物研发管理及研发费用确认相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试;

(2) 检查研发相关的合同、发票、付款单据, 函证合同及付款金额、研发进度等;

(3) 对研发存货的期末结存实施监盘和抽盘, 确认账实一致性, 检查研发领料与研发项目的对应情况;

(4) 结合薪酬计提与发放的相关内控, 检查研发人员薪酬归集的真实性、完整性、合理性;

(5) 检查研发设备折旧计提的准确性, 与研发项目的匹配情况;

(6) 抽查各期末和期初大额研发费用支出, 审计研发费用确认的完整性。

## 4、其他信息

君实生物管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括君实生物 2020 年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时, 管理层负责评估君实生物的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项, 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算君实生物、终止运营或别无其他现实的选择。

君实生物治理层(以下简称治理层)负责监督君实生物的财务报告过程。

## 6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就君实生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：上海君实生物医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,384,997,561.89	1,220,853,588.61
交易性金融资产	七、2	17,102.05	16,696.16
应收票据	七、4	74,115,760.11	-
应收账款	七、5	590,324,155.59	163,210,266.97
预付款项	七、7	258,178,283.57	297,742,486.41
其他应收款	七、8	22,840,431.36	9,696,696.56
存货	七、9	343,425,428.27	180,665,713.58
一年内到期的非流动资产	七、12	3,524,807.19	-
其他流动资产	七、13	21,293,154.01	38,930,814.57
流动资产合计		4,698,716,684.04	1,911,116,262.86
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	七、17	66,171,419.68	72,245,777.05
其他非流动金融资产	七、19	356,724,866.15	69,345,791.00
固定资产	七、21	1,905,914,113.97	328,439,508.15
在建工程	七、22	415,550,140.47	1,479,708,403.83
使用权资产	七、25	55,169,735.03	42,889,418.14
无形资产	七、26	162,088,048.23	142,919,408.69
长期待摊费用	七、29	13,236,525.11	9,233,800.43
递延所得税资产	七、30	26,112,859.60	20,589,695.03
其他非流动资产	七、31	297,725,113.86	335,466,543.89
非流动资产合计		3,298,692,822.10	2,500,838,346.21
资产总计		7,997,409,506.14	4,411,954,609.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	21,234,648.29	76,891,463.18

应付账款	七、36	797,697,494.08	326,687,244.94
合同负债	七、38	43,142,036.14	-
应付职工薪酬	七、39	205,025,983.28	113,311,444.82
应交税费	七、40	19,619,540.34	10,408,676.82
其他应付款	七、41	129,413,494.77	37,080,689.59
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	256,331,193.26	13,845,551.04
流动负债合计		1,472,464,390.16	578,225,070.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	542,222,222.23	744,896,108.25
租赁负债	七、47	30,991,342.99	27,332,442.01
预计负债	七、50	1,280,411.10	-
递延收益	七、51	103,808,732.94	56,319,908.27
其他非流动负债	七、52	18,837,294.77	27,151,229.26
非流动负债合计		697,140,004.03	855,699,687.79
负债合计		2,169,604,394.19	1,433,924,758.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	872,496,000.00	784,146,500.00
资本公积	七、55	8,632,380,276.66	4,180,418,778.52
其他综合收益	七、57	-9,392,471.15	12,535,946.17
未分配利润	七、60	-3,667,675,273.11	-1,999,068,441.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,827,808,532.40	2,978,032,783.26
少数股东权益		-3,420.45	-2,932.37
所有者权益（或股东权益）合计		5,827,805,111.95	2,978,029,850.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,997,409,506.14	4,411,954,609.07

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：上海君实生物医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,641,559,948.67	944,648,339.21
应收票据		65,443,319.16	-
应收账款	十七、1	532,067,968.78	126,294,761.49
预付款项		201,114,972.62	187,438,541.76
其他应收款	十七、2	796,131,114.84	147,604,973.74
存货		41,040,891.99	26,513,886.92
一年内到期的非流动资产		2,897,677.53	-
其他流动资产		18,522,797.97	36,675,081.64
流动资产合计		4,298,778,691.56	1,469,175,584.76



<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	十七、3	1,941,571,358.09	1,861,731,189.42
其他非流动金融资产		343,480,452.66	69,345,791.00
固定资产		171,414,137.13	30,500,743.10
在建工程		38,550,159.74	-
使用权资产		34,659,940.51	36,558,357.17
无形资产		27,962,357.75	4,426,574.70
长期待摊费用		10,677,594.27	7,144,657.94
其他非流动资产		42,494,135.78	134,002,577.67
非流动资产合计		2,610,810,135.93	2,143,709,891.00
资产总计		6,909,588,827.49	3,612,885,475.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	75,702,215.81
应付票据		20,000,000.00	-
应付账款		736,589,342.20	475,410,038.03
预收款项		-	-
合同负债		39,074,036.14	-
应付职工薪酬		144,914,090.75	76,620,608.88
应交税费		13,197,590.71	5,436,641.87
其他应付款		143,353,841.49	116,832,812.60
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
一年内到期的非流动负债		18,076,739.34	10,477,673.35
流动负债合计		1,115,205,640.63	760,479,990.54
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债		18,599,805.23	25,986,964.09
递延收益		30,960,586.75	21,218,086.75
其他非流动负债		18,837,294.77	27,151,229.26
非流动负债合计		68,397,686.75	74,356,280.10
负债合计		1,183,603,327.38	834,836,270.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		872,496,000.00	784,146,500.00
资本公积		8,619,874,510.71	4,167,913,012.57
未分配利润		-3,766,385,010.60	-2,174,010,307.45
所有者权益（或股东权益）合计		5,725,985,500.11	2,778,049,205.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,909,588,827.49	3,612,885,475.76

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

**合并利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,594,896,563.71	775,089,154.20
其中:营业收入	七、61	1,594,896,563.71	775,089,154.20
二、营业总成本		3,307,229,015.83	1,567,882,351.68
其中:营业成本	七、61	372,531,315.44	90,684,339.75
税金及附加	七、62	7,720,723.16	7,300,063.39
销售费用	七、63	687,970,918.08	320,056,112.84
管理费用	七、64	439,796,769.56	216,922,823.69
研发费用	七、65	1,778,022,998.63	946,099,973.50
财务费用	七、66	21,186,290.96	-13,180,961.49
其中:利息费用		26,311,978.22	7,151,206.06
利息收入		20,278,062.35	29,222,164.56
加:其他收益	七、67	18,454,780.22	31,263,753.03
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	-5,621,281.37	-1,828,126.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,805,232.03	-2,527,484.35
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	46,041,869.09	23,426,989.64
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-254,733.11	1,038,413.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-4,227,129.84	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	1,856,958.28	6,674.49
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,656,081,988.85	-738,885,493.67
加:营业外收入	七、74	38,721,476.92	282,327.48
减:营业外支出	七、75	55,068,741.61	28,016,262.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,672,429,253.54	-766,619,429.03
减:所得税费用	七、76	-3,821,933.78	-18,890,636.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,668,607,319.76	-747,728,792.72
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,668,607,319.76	-747,728,792.72
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,668,606,831.68	-747,417,849.17
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-488.08	-310,943.55
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-21,928,417.32	3,178,464.01

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-21,928,417.32	3,178,464.01
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-21,928,417.32	3,178,464.01
(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		-21,928,417.32	3,178,464.01
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,690,535,737.08	-744,550,328.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,690,535,249.00	-744,239,385.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-488.08	-310,943.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-2.03	-0.96
(二) 稀释每股收益(元/股)		-2.03	-0.96

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

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	1,485,505,635.72	687,997,194.40
减：营业成本	十七、4	469,509,717.61	285,803,848.43
税金及附加		1,768,374.77	576,025.61
销售费用		600,706,497.24	157,894,371.98
管理费用		237,583,926.02	134,712,054.98
研发费用		1,673,823,068.45	1,172,065,717.81

财务费用		-5,622,824.60	-12,109,006.78
其中：利息费用		3,209,732.78	7,151,206.06
利息收入		19,398,621.37	27,725,669.16
加：其他收益		13,188,933.72	27,592,320.97
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-6,168,293.05	-179,920.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,721,369.05	-1,980,472.67
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		42,797,049.71	23,426,696.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-644,445.98	536,216.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-88,308,018.41	-138,315,556.15
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,856,958.28	6,674.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,529,540,939.50	-1,137,879,386.53
加：营业外收入		48,869.91	66,418.31
减：营业外支出		62,882,633.56	27,367,990.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,592,374,703.15	-1,165,180,958.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,592,374,703.15	-1,165,180,958.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,592,374,703.15	-1,165,180,958.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		-1,592,374,703.15	-1,165,180,958.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

## 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,388,923,443.36	736,426,209.75
收到的税费返还		60,186,286.64	10,459,732.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	131,244,367.75	53,808,907.51

经营活动现金流入小计		1,580,354,097.75	800,694,849.35
购买商品、接受劳务支付的现金		2,076,118,043.15	1,436,793,299.36
支付给职工及为职工支付的现金		753,256,876.42	382,329,123.32
支付的各项税费		34,541,369.81	45,792,155.58
支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (2)	172,814,386.37	115,255,588.22
经营活动现金流出小计		3,036,730,675.75	1,980,170,166.48
经营活动产生的现金流量净额		-1,456,376,578.00	-1,179,475,317.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,006,388.00	71,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	699,357.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	53,700.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、78 (3)	90,307,062.35	29,222,164.56
投资活动现金流入小计		93,313,450.35	101,475,222.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,470,475.15	862,263,944.14
投资支付的现金		175,137,075.93	191,091,791.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78 (4)	78,112,541.94	7,708,357.43
投资活动现金流出小计		833,720,093.02	1,061,064,092.57
投资活动产生的现金流量净额		-740,406,642.67	-959,588,870.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,526,880,787.50	392,811,655.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,120,000.00
取得借款收到的现金		374,238,589.36	1,681,516,416.40
筹资活动现金流入小计		4,901,119,376.86	2,074,328,071.90
偿还债务支付的现金		401,416,401.41	1,389,137,392.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,156,986.08	58,610,982.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	12,413.02
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78 (6)	43,023,000.75	32,997,695.71
筹资活动现金流出小计		487,596,388.24	1,480,746,070.26
筹资活动产生的现金流量净额		4,413,522,988.62	593,582,001.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-45,768,085.99	-4,062,111.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,170,971,681.96	-1,549,544,296.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,214,025,879.93	2,763,570,176.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,384,997,561.89	1,214,025,879.93

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

**母公司现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,206,690,563.93	633,062,439.57
收到的税费返还		-	5,022,239.85
收到其他与经营活动有关的现金		52,933,935.04	98,032,707.93
经营活动现金流入小计		1,259,624,498.97	736,117,387.35
购买商品、接受劳务支付的现金		2,278,710,310.56	1,235,591,115.28
支付给职工及为职工支付的现金		531,227,731.17	256,199,312.31
支付的各项税费		1,639,462.80	1,420,253.30
支付其他与经营活动有关的现金		729,843,639.71	76,099,372.21
经营活动现金流出小计		3,541,421,144.24	1,569,310,053.10
经营活动产生的现金流量净额		-2,281,796,645.27	-833,192,665.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		106,388.00	68,138,619.54
取得投资收益收到的现金		-	575,294.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	53,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		89,427,621.37	27,725,669.16
投资活动现金流入小计		89,534,009.37	96,493,283.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,719,308.51	118,386,782.45
投资支付的现金		284,956,035.93	871,591,791.00
支付其他与投资活动有关的现金		77,067,169.72	561,052.35
投资活动现金流出小计		495,742,514.16	990,539,625.80
投资活动产生的现金流量净额		-406,208,504.79	-894,046,342.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		4,526,880,787.50	391,691,655.50
取得借款收到的现金		299,134,697.61	437,279,939.00
筹资活动现金流入小计		4,826,015,485.11	828,971,594.50
偿还债务支付的现金		374,749,734.75	739,797,022.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,296,911.45	12,447,957.35
支付其他与筹资活动有关的现金		34,003,031.59	28,181,097.71
筹资活动现金流出小计		412,049,677.79	780,426,077.95
筹资活动产生的现金流量净额		4,413,965,807.32	48,545,516.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-29,049,047.80	-7,240,575.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,696,911,609.46	-1,685,934,066.97
加: 期初现金及现金等价物余额		944,648,339.21	2,630,582,406.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,641,559,948.67	944,648,339.21

法定代表人:熊俊

主管会计工作负责人:许宝红

会计机构负责人:唐燕

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	784,146,500.00	4,180,418,778.52	12,535,946.17	-1,999,068,441.43	2,978,032,783.26	-2,932.37	2,978,029,850.89
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	784,146,500.00	4,180,418,778.52	12,535,946.17	-1,999,068,441.43	2,978,032,783.26	-2,932.37	2,978,029,850.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,349,500.00	4,451,961,498.14	-	-1,668,606,831.68	2,849,775,749.14	-488.08	2,849,775,261.06
(一) 综合收益总额	-	-	-21,928,417.32	-1,668,606,831.68	-1,690,535,249.00	-488.08	-1,690,535,737.08
(二) 所有者投入和减少资本	88,349,500.00	4,451,961,498.14	-	-	4,540,310,998.14	-	4,540,310,998.14
1. 所有者投入的普通股	88,349,500.00	4,419,848,226.73	-	-	4,508,197,726.73	-	4,508,197,726.73
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	32,113,271.41	-	-	32,113,271.41	-	32,113,271.41
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	872,496,000.00	8,632,380,276.66	-9,392,471.15	-3,667,675,273.11	5,827,808,532.40	-3,420.45	5,827,805,111.95

项目	2019 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	760,310,000.00	3,797,238,509.95	-9,517.84	-1,242,283,592.26	3,315,255,399.85	-1,113,013.75	3,314,142,386.10
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	760,310,000.00	3,797,238,509.95	-9,517.84	-1,242,283,592.26	3,315,255,399.85	-1,113,013.75	3,314,142,386.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,836,500.00	383,180,268.57	12,545,464.01	-756,784,849.17	-337,222,616.59	1,110,081.38	-336,112,535.21
(一) 综合收益总额	-	-	3,178,464.01	-747,417,849.17	-744,239,385.16	-310,943.55	-744,550,328.71

(二) 所有者投入和减少资本	23,836,500.00	383,180,268.57	-	-	407,016,768.57	1,421,024.93	408,437,793.50
1. 所有者投入的普通股	23,836,500.00	367,855,155.50	-	-	391,691,655.50	-	391,691,655.50
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	15,638,551.03	-	-	15,638,551.03	-	15,638,551.03
4. 其他	-	-313,437.96	-	-	-313,437.96	1,421,024.93	1,107,586.97
(四) 所有者权益内部结转	-	-	9,367,000.00	-9,367,000.00	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	9,367,000.00	-9,367,000.00	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	784,146,500.00	4,180,418,778.52	12,535,946.17	-1,999,068,441.43	2,978,032,783.26	-2,932.37	2,978,029,850.89

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

**母公司所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	784,146,500.00	4,167,913,012.57	-	-2,174,010,307.45	2,778,049,205.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	784,146,500.00	4,167,913,012.57	-	-2,174,010,307.45	2,778,049,205.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	88,349,500.00	4,451,961,498.14	-	-1,592,374,703.15	2,947,936,294.99
(一) 综合收益总额	-	-	-	-1,592,374,703.15	-1,592,374,703.15
(二) 所有者投入和减少资本	88,349,500.00	4,451,961,498.14	-	-	4,540,310,998.14



1. 所有者投入的普通股	88,349,500.00	4,419,848,226.73	-	-	4,508,197,726.73
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	32,113,271.41	-	-	32,113,271.41
4. 其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	872,496,000.00	8,619,874,510.71	-	-3,766,385,010.60	5,725,985,500.11

项目	2019 年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	760,310,000.00	3,784,419,306.04	-9,367,000.00	-999,462,349.22	3,535,899,956.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	760,310,000.00	3,784,419,306.04	-9,367,000.00	-999,462,349.22	3,535,899,956.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,836,500.00	383,493,706.53	9,367,000.00	-1,174,547,958.23	-757,850,751.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-1,165,180,958.23	-1,165,180,958.23
（二）所有者投入和减少资本	23,836,500.00	383,493,706.53	-	-	407,330,206.53
1. 所有者投入的普通股	23,836,500.00	367,855,155.50	-	-	391,691,655.50
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	15,638,551.03	-	-	15,638,551.03
4. 其他	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	9,367,000.00	-9,367,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	9,367,000.00	-9,367,000.00	-
6. 其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	784,146,500.00	4,167,913,012.57	-	-2,174,010,307.45	2,778,049,205.12

法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：许宝红

会计机构负责人：唐燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海君实生物医药科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由上海君实生物医药科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 5 月 5 日在上海市工商行政管理局办理工商变更登记，注册号 310115002060080，成立时注册资本 1,470 万元。

2015 年 7 月 28 日，经全国中小企业股份转让系统函[2015]4658 号《关于同意上海君实生物医药科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意，本公司于 2015 年 8 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“君实生物”，证券代码“833330”。

2015 年 11 月，根据公司临时股东大会决议，以及公司与上海众合医药科技股份有限公司（以下简称“众合医药”）签订的《换股吸收合并协议》，公司向众合医药全体股东发行股票 735 万股购买其相关资产，每股发行价为人民币 25.903441958 元。由众合医药全体股东将其于换股实施日持有的众合医药普通股股票按照 1:0.050317983 的比例转换为本公司普通股股票方式缴纳。本次换股吸收合并后股本增加至 2,205 万元。

2015 年 12 月，根据公司临时股东大会决议，公司增加注册资本 551.25 万元，由华润信托·鼎盛 68 号君实生物定向增发集合信托计划、江苏瑞华投资控股集团有限公司、鹰潭市易晟鹏润投资有限公司、深圳盛屯集团有限公司、皮迎军、贾征、高淑芳、周玉清以货币资金出资。本次增资后股本增至 2,756.25 万元。

2016 年 3 月，根据公司 2015 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以总股本 2,756.25 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 150 股，转增基准日为 2015 年 12 月 31 日，申请增加注册资本人民币 41,343.75 万元。变更后的股本增至 44,100.00 万元。

2016 年 3 月，根据公司 2015 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 6,300 万元，由珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）、深圳德和方中投资有限合伙企业（有限合伙）、上海健益兴禾投资管理中心（有限合伙）、王树君、孟晓君以货币资金出资。本次增资后股本增至 50,400 万元。

2016 年 6 月，根据公司 2016 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 510 万元，由中国国际金融股份有限公司、中信证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、国海证券股份有限公司以货币资金出资。本次增资后股本增至 50,910 万元。

2016 年 8 月，根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 4,090 万元，由乐普（北京）医疗器械股份有限公司、上海健益兴禾投资管理中心（有限合伙）、乔晓辉、马文炳、黄菲、赵云、裴宏、潘云、孟晓君、钟鹭、冯芹等以货币资金出资。本次增资后股本增至 55,000 万元。

2017 年 2 月，根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 3,475 万元，由周玉清、上海檀英投资合伙企业（有限合伙）、钟鹭、赵喜根等以货币资金出资。本次增资后股本增至 58,475 万元。

2018 年 3 月，根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议及章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,665 万元。由厦门市高鑫泓股权投资有限公司、上海檀英投资合伙企业（有限合伙）、沈淳以货币资金出资，本次增资后股本增至 60,140 万元。

2018 年 11 月 21 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海君实生物医药科技股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2018]1914 号），本公司于 2018 年 12 月 24 日在香港联交所主板挂牌并上市交易，证券简称“君实生物-B”，英文简称为“JUNSHI BIO-B”，股票代码为“01877”。本次在香港联交所发行 15,891 万股，发行后注册资本变更为 76,031 万元。

2019 年 1 月 4 日，按照 H 股招股章程中规定的超额配售权已被悉数行使，公司按每股 19.38 港元配发及发行 2,383.65 万股，注册资本变更为 78,414.65 万元。该股份于 2019 年 1 月 9 日在香港联交所上市交易。

2020 年 5 月 20 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]940 号），本公司于 2020 年 7 月 15 日在上海证券交易所科创板挂牌并上市交易，证券简称“君实生物”，股票代码“688180”。本次共发行 8,713 万股，每股面值为 1 元，发行后注册资本变更为 87,127.65 万元。

2020年10月22日，根据公司股东大会审议通过的股权激励计划及实施议案，公司向满足行权条件的陈英格等203名激励对象非公开发行人民币普通股（A股）121.95万股，每股面值为1元，发行后注册资本变更为87,249.60万元。

公司总部的经营地址：中国(上海)自由贸易试验区海趣路36、58号2号楼13层。法定代表人：熊俊。

公司主要经营范围：生物医药的研发，并提供相关的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务。药品批发，药品委托生产。【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】

本财务报告业经公司董事会于2021年3月30日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	苏州君盟生物医药科技有限公司	苏州君盟	100.00	—
2	拓普艾莱生物技术有限公司	拓普艾莱	100.00	—
3	泰州君实生物医药科技有限公司	泰州君实	100.00	—
4	苏州众合生物医药科技有限公司	苏州众合	100.00	—
5	北京众合君实生物医药科技有限公司	北京众合	—	100.00
6	江苏众合医药科技有限公司	江苏众合	100.00	—
7	深圳前海君实医院投资管理有限公司	前海君实	51.00	—
8	上海君实生物工程有限公司	君实工程	100.00	—
9	苏州君实生物医药科技有限公司	苏州君实	100.00	—
10	苏州君奥精准医学有限公司	苏州君奥	—	100.00
11	苏州君佑医院管理有限公司	苏州君佑	—	100.00
12	苏州君实生物工程有限公司	苏州君实工程	—	100.00
13	香港君实有限公司	香港君实	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	苏州君佑医院管理有限公司	苏州君佑	持股100%

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	北京军科镜德生物科技有限责任公司	军科镜德	注销

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、6（5）”。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、6（5）”。

**(3) 企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**(1) 合并范围的确定**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

**(2) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

**(3) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

**(4) 合并抵销中的特殊考虑**

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

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

②因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

③本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

④子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

### **(5) 特殊交易的会计处理**

#### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

##### **A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

##### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### **③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### **④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权**

##### **A.一次交易处置**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### (3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

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

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



金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身

权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

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

##### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

##### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

本公司对应收账款按二个层次进行风险特征归类，其中第一次层次以客户信用评级确定组合：

应收账款组合 1 按信用评级（分为四个等级）

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

第二层次组合：在第一层次组合的基础上，进一步对按信用评级确定的组合按应收账款逾期时间进行细分（分别为逾期 1-30 天、31-60 天、61-90 天、91-180 天、181-360 天、360 天以上），并编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方往来款

其他应收款组合 2 应收押金保证金及备用金

其他应收款组合 3 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

#### ①估值技术

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

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

#### ②公允价值层次

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见五、10（5）。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见五、10（5）。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见五、10（5）。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**（1）存货的分类**

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

**（2）发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**（3）存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**（4）存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

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

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

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

**16. 合同资产****（1）合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

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

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

**(2) 初始投资成本确定**

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

定其投资成本：

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

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：



①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10 年	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00	31.67-19.00

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用  
见五、42. (3)

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利	10 年	法定有效期

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

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

#### ③无形资产的摊销

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

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

#### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 32. 合同负债

##### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。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。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

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

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

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

###### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

#### ①符合设定提存计划条件的

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

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

见五、42.(3)

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### (6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### (1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股（或永续债，下同）划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。

#### ① 赎回选择权

如果本公司所发行的优先股需要在某特定日期由本公司赎回，则该优先股属于金融负债；如果是购买方享有赎回选择权，该优先股仍然属于金融负债，如果购买方放弃了选择权，则重分类为权益工具；如果赎回选择权属于本公司，那么该优先股属于权益工具，但本公司一旦选择赎回且将这种赎回选择予以公告，则将权益工具重分类为金融负债。

#### ② 股利发放

如果是否发放现金股利完全取决于本公司的意愿，则该优先股划分权益工具；如果发放的现金股利是强制性的，则将优先股划分为金融负债。

#### ③ 转换为普通股

本公司发行的优先股如果附加可转换为普通股条件的，优先股是划分为金融负债还是权益工具，则取决于未来转换为普通股的数量是否固定：如果未来转换的普通股数量是非固定的，则发行的优先股属于金融负债；如果未来转换的普通股数量是固定的，则划分为权益工具。

### (2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融

工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### (1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

##### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：



### ①商品销售合同

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

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

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

### ②合作安排

本公司与其他公司的合作安排合同可能包括一项或多项履约义务，包括授予知识产权许可、提供研发服务及交付其他商品的协议安排。在合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同中所包含的各单项履约义务。公司需判断并确定合同中各项履约义务的单独售价，并按照各单项履约义务所承诺商品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。在确定履约义务的单独售价时，公司将考虑竞争对手对类似或相同产品的定价、产品的市场认可度及知名度、产品的预期使用寿命及当前市场趋势。对于各单项履约义务，公司分别判断其是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入，但仅限于不受限制的对价。在满足所有有关收入确认条件之前，收到的不可退还的合同款列报为合同负债。

### ③授予知识产权许可

本公司于合同开始日评估授予知识产权许可是否为一项可区别于合作安排中其他履约义务的单项履约义务。授予客户的知识产权许可构成单项履约义务的，在同时满足以下三项条件时，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入：（i）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（ii）该活动对客户将产生有利或不利影响；（iii）该活动不会导致向客户转让某项商品。否则应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入，在当许可证转让给被许可方且被许可方能够使用并从中受益时确认为收入。

### ④技术服务收入

本公司与客户之间的提供技术服务合同通常包含提供技术服务的履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### ④ 特许权使用费

对于基于销售的特许权使用费（包括基于销售水平里程碑付款）且该特许权使用费与知识产权许可相关的部分占有主导地位时，公司将于以下两个时点的较晚者确认收入：（i）有关销售行为已发生；（ii）与特许权使用费的履约义务已全部或部分完成。

### ⑥可变对价

本公司与部分客户之间的合同存在销售返利的安排和按照协议约定的里程碑取得收款权利的安排，形成可变对价。公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

**(2) 政府补助的计量**

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

**(3) 政府补助的会计处理****①与资产相关的政府补助**

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

**②与收益相关的政府补助**

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

**③政策性优惠贷款贴息**

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**④政府补助退回**

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

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述

法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

#### ① 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见五、30。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

#### ② 租赁负债

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

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

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

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

用权资产的账面价值。

#### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。**

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

###### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (6) 售后租回

本公司按照五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转

让收入等额的金融负债，并按照五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

无

##### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	1%、3%、6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
拓普艾莱生物技术有限公司	21

拓普艾莱生物技术有限公司	8.84
--------------	------

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2020 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR2020031004523，有效期三年。自 2020 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 子公司君实工程于 2018 年 11 月 2 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201831001170，有效期三年。自 2018 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 税率征收企业所得税。

(3) 根据《财政部、税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 24 号）和《财政部、税务总局关于支持个体工商户的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号）文件规定，自 2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日，子公司泰州君实、北京众合、前海君实、苏州君实、苏州君奥和苏州君实工程作为小规模纳税人，减按 1% 征收率征收增值税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		14,500.00
银行存款	3,384,932,297.62	1,213,945,805.65
其他货币资金	65,264.27	6,893,282.96
合计	3,384,997,561.89	1,220,853,588.61
其中：存放在境外的款项总额	53,846,284.30	159,229,874.12

#### 其他说明

其他货币资金中 65,264.27 元系证券账户的存出投资款。期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

货币资金期末较期初增长 177.26%，主要原因是本期科创板上市发行募得募集资金，货币资金期末结余金额相应较上期大幅增加。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,102.05	16,696.16
其中：		
其他	17,102.05	16,696.16
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	17,102.05	16,696.16

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	74,115,760.11	-
合计	74,115,760.11	-

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	74,115,760.11	100.00			74,115,760.11					
其中：										
组合 1										
组合 2	74,115,760.11	100.00			74,115,760.11					
合计	74,115,760.11	100.00		/	74,115,760.11		/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	74,115,760.11		
合计	74,115,760.11		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据期末较期初大幅增加，主要原因是本期新增票据结算方式，期末持有取得的票据所致。

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	590,324,155.59
合计	590,324,155.59

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	590,382,977.22	100.00	58,821.63	0.01	590,324,155.59	163,604,659.22	100.00	394,392.25	0.24	163,210,266.97
其中：										
组合 1	590,382,977.22	100.00	58,821.63	0.01	590,324,155.59	163,604,659.22	100.00	394,392.25	0.24	163,210,266.97
合计	590,382,977.22	100.00	58,821.63	/	590,324,155.59	163,604,659.22	100.00	394,392.25	/	163,210,266.97

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用评级

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用评级 (组合 1)	590,382,977.22	58,821.63	0.01
合计	590,382,977.22	58,821.63	0.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	394,392.25	-335,570.62				58,821.63

合计	394,392.25	-335,570.62				58,821.63
----	------------	-------------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	235,584,864.90	39.90	
客户二	37,579,017.85	6.37	
客户三	23,674,406.28	4.01	
客户四	20,650,476.25	3.50	
客户五	18,205,754.35	3.08	
合计	335,694,519.63	56.86	

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末较期初大幅增长，主要原因是：①本期产品销售规模增长，应收账款余额相应增加；②2020年3月，公司与中国科学院微生物研究所（以下简称中科院微生物所）签署许可协议，根据协议公司获得了全球范围内研发、生产和商业化新型冠状病毒中和抗体（以下简称新冠抗体）的独占许可权和全部分许可权；2020年5月，公司与Eli Lilly and Company（以下简称礼来制药）签署分许可协议，授予礼来制药在大中华地区外对新冠抗体开展研发、生产和商业化的独占许可。随着礼来制药新冠抗体项目在2020年第四季度快速推进到协议约定的里程碑事件，公司期末新增报告期内应收里程碑款项。

**6、应收款项融资**

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	225,358,696.03	87.29	277,274,453.65	93.13
1 至 2 年	32,619,587.54	12.63	20,467,328.95	6.87
2 至 3 年	200,000.00	0.08		
3 年以上			703.81	
合计	258,178,283.57	100.00	297,742,486.41	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	未结算原因
上海臻格生物技术有限公司	30,000,000.00	合同执行中

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	37,500,000.00	14.52
供应商二	30,000,000.00	11.62
供应商三	18,615,046.16	7.21
供应商四	14,171,659.08	5.49
供应商五	13,736,386.17	5.32
合计	114,023,091.41	44.16

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,840,431.36	9,696,696.56
合计	22,840,431.36	9,696,696.56

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末较期初增长 135.55%，主要原因是本期公司合作研发项目形成的期末应收合作方款项。

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,333,640.21
1 至 2 年	999,109.66
2 至 3 年	471,441.84
3 至 4 年	285,803.97
4 至 5 年	3,621,471.31
合计	23,711,466.99

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,245,386.15	7,700,430.91
备用金及其他	18,466,080.84	2,276,997.55
合计	23,711,466.99	9,977,428.46

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	
2020年1月1日余额	280,731.90	280,731.90
本期计提	590,303.73	590,303.73
2020年12月31日余额	871,035.63	871,035.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	280,731.90	590,303.73				871,035.63
合计	280,731.90	590,303.73				871,035.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	11,963,895.75	1 年以内	50.46	598,194.79
单位二	出口退税款	4,166,819.15	1 年以内	17.57	

单位三	押金保证金	2,714,800.00	1 年以内、2-3 年、4-5 年	11.45	
单位四	押金保证金	915,142.48	4-5 年	3.86	
单位五	代扣代缴公积金	605,374.60	1 年以内	2.55	30,268.73
合计	/	20,366,031.98	/	85.89	628,463.52

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末较期初增长 135.55%，主要原因是本期公司合作研发项目形成的期末应收合作方款项。

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	281,515,421.82	4,227,129.84	277,288,291.98	129,080,294.96		129,080,294.96
在产品	31,886,579.21		31,886,579.21	35,004,437.96		35,004,437.96
库存商品	34,250,557.08		34,250,557.08	16,580,980.66		16,580,980.66
合计	347,652,558.11	4,227,129.84	343,425,428.27	180,665,713.58		180,665,713.58

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	4,227,129.84	-	-	-	4,227,129.84
合计	-	4,227,129.84	-	-	-	4,227,129.84

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用



**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货期末较期初增长90.09%，主要原因是临港产业化项目进入验收试生产阶段和由于疫情原因而相应增加的原物料备货；以及为销售规模增长和医保准入而储备的存货。

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期租赁押金保证金	3,524,807.19	-
合计	3,524,807.19	-

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,660,236.63	25,417,425.50
中介机构费	-	10,376,063.59
待摊费用	7,345,223.86	1,485,677.43
其他	3,287,693.52	1,651,648.05
合计	21,293,154.01	38,930,814.57

其他说明

其他流动资产期末较期初下降 45.31%，主要原因是：①随着销售规模增长，留底增值税逐步被消耗；②公司本期完成科创板上市发行，期初的中介机构费相应完成结转确认。

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						

北京天实医药科技有限公司	1,022,059.76			-914.13	1,021,145.63	
小计	1,022,059.76			-914.13	1,021,145.63	
二、联营企业						
苏州睿明生物技术有限公司	2,352,988.32		2,269,125.34	-83,862.98		
Anwita Biosciences, Inc	68,870,728.97			-3,720,454.92	65,150,274.05	
小计	71,223,717.29		2,269,125.34	-3,804,317.90	65,150,274.05	
合计	72,245,777.05		2,269,125.34	-3,805,232.03	66,171,419.68	

其他说明

无

### 18、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：杭州多禧生物科技有限公司	89,372,940.84	51,345,791.00
惠每健康（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	77,030,448.62	-
REVITOPE ONCOLOGY, INC.	65,244,221.16	-
IMPACT THERAPEUTICS HOLDING LIMITED	68,198,842.04	-
润佳（上海）医药科技股份有限公司	37,910,000.00	-
斯微（上海）生物科技有限公司	13,244,413.49	
北京臻知医学科技有限责任公司	3,772,000.00	3,000,000.00
河北博科生物技术有限公司	1,952,000.00	15,000,000.00
合计	356,724,866.15	69,345,791.00

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期新增其他非流动金融资产说明:

①2020年10月,公司与惠每颐康(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称惠每颐康)签订了《惠每健康(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)》有限合伙协议,公司为有限合伙人、惠每颐康为普通合伙人,公司的认缴出资额为10,000.00万元人民币。截至2020年12月31日,公司已实际缴付6,000.00万元人民币,占基金实缴规模的8.53%。

②2020年8月,公司与REVITOPE ONCOLOGY, INC.(以下简称REVITOPE)签订《A-6系列优先股购买协议》,认购REVITOPEA-6尚未发行流通的优先股9,523,112股。公司于2020年10月支付999.93万美元投资款,持有REVITOPE的9.99%股份。

③2020年7月,公司与IMPACT THERAPEUTICS HOLDING LIMITED(以下简称IMPACT)签署投资协议,约定公司认购IMPACT C+系列优先股6,910,950股,投资金额为1,045.21万美元,持股比例为5%。IMPACT已于2020年11月26日将公司注册为其股东,截至2020年12月31日,该投资款尚未完成支付。

④2020年12月,公司与润佳(上海)医药科技股份有限公司(以下简称润佳上海)签认购协议及补充协议,公司认购润佳上海非公开发行股份223万股,并于当月支付投资款3,791.00万元人民币。公司不参与润佳上海的财务和经营决策、不具有重大影响。

④2020年2月,公司与斯微(上海)生物科技有限公司(以下简称斯微生物)及其现有股东签署《关于斯微(上海)生物科技有限公司之A+轮增资协议书》,约定公司出资1,000.00万元人民币取得斯微生物2.86%的股权,公司已于2020年2月27日支付投资款1,000.00万人民币。公司不参与斯微生物的财务和经营决策,不具有重大影响。

(2) 其他非流动金融资产期末较期初大幅增长,主要原因是本期新增对外投资,以及杭州多禧公允价值评估增值。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,905,914,113.97	328,439,508.15
合计	1,905,914,113.97	328,439,508.15

其他说明:

√适用 □不适用

固定资产期末较期初大幅增长,主要原因是临港产业化项目进入验收阶段,项目验收转固。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公、电子设备及其他	合计
一、账面原值:					

1.期初余额	79,028,446.82	210,507,066.66	28,145,210.29	109,866,298.91	427,547,022.68
2.本期增加金额	801,276,104.88	699,797,822.80	6,253,796.27	195,620,272.24	1,702,947,996.19
(1) 购置			6,253,796.27	53,391,313.21	59,645,109.48
(2) 在建工程转入	801,276,104.88	699,797,822.80		142,228,959.03	1,643,302,886.71
3.本期减少金额		2,133,684.30		731,622.53	2,865,306.83
(1) 处置或报废		2,133,684.30		731,622.53	2,865,306.83
4.期末余额	880,304,551.70	908,171,205.16	34,399,006.56	304,754,948.62	2,127,629,712.04
二、累计折旧					
1.期初余额	6,900,139.29	44,336,009.89	11,301,778.58	36,569,586.77	99,107,514.53
2.本期增加金额	27,864,266.07	59,211,328.58	5,072,618.50	32,572,206.18	124,720,419.33
(1) 计提	27,864,266.07	59,211,328.58	5,072,618.50	32,572,206.18	124,720,419.33
3.本期减少金额		1,622,289.50		490,046.29	2,112,335.79
(1) 处置或报废		1,622,289.50		490,046.29	2,112,335.79
4.期末余额	34,764,405.36	101,925,048.97	16,374,397.08	68,651,746.66	221,715,598.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	845,540,146.34	806,246,156.19	18,024,609.48	236,103,201.96	1,905,914,113.97
2.期初账面价值	72,128,307.53	166,171,056.77	16,843,431.71	73,296,712.14	328,439,508.15

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
暂时闲置车间、设备	31,778,274.45	1,804,341.40	-	29,973,933.05	-

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临港蓝湾诚园 45 套职工宿舍	96,491,272.80	暂时无法办理

其他说明：

√适用 □不适用

期末抵押、担保或其他所有权受限的固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	担保借款
苏州众合厂房	44,933,021.53	上海君实生物工程有限公司向上海银行借款，获得银行 9 亿元授信，截至 2020 年 12 月 31 日止该授信额度已实际使用 7.73 亿元，借款期限：2019 年 9 月 12 日-2022 年 11 月 29 日
苏州众合部分机器设备	78,943,951.28	
君实工程厂房	678,906,778.48	
君实工程部分机器设备	733,680,638.35	
合计	1,536,464,389.64	

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	415,550,140.47	1,479,708,403.83
合计	415,550,140.47	1,479,708,403.83

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程期末较期初下降 71.92%，主要原因是临港产业化项目进入验收阶段，项目验收转固。

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临港产业化项目	178,408,570.75		178,408,570.75	1,459,680,505.10		1,459,680,505.10
创新性治疗用单克隆抗体产业化项目	96,849,956.54		96,849,956.54	9,519,960.77		9,519,960.77
苏州总部大厦项目	48,639,851.42		48,639,851.42	490,000.00		490,000.00
吴江产业化项目				9,571,888.65		9,571,888.65
其他工程	91,651,761.76		91,651,761.76	446,049.31		446,049.31
合计	415,550,140.47		415,550,140.47	1,479,708,403.83		1,479,708,403.83

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
临港产业化项目	180,000.00	145,968.05	19,762.20	147,889.40	17,840.86	92.21%	97.22%	6,521.73	1,680.32	5.225	金融机构贷款、自筹

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末抵押、担保或其他所有权的在建工程情况：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	抵押担保情况
君实工程在建厂房、待安装设备	178,408,570.75	上海君实生物工程有限公司向上海银行借款，获得银行9亿元授信，截至2020年12月31日止，该授信额度已实际使用7.33亿元，借款期限：2019年9月12日-2022年11月29日

工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	58,700,722.23	58,700,722.23
2.本期增加金额	54,712,148.15	54,712,148.15
3.本期减少金额	22,383,508.43	22,383,508.43
4.期末余额	91,029,361.95	91,029,361.95
二、累计折旧		
1.期初余额	15,811,304.09	15,811,304.09
2.本期增加金额	26,681,070.75	26,681,070.75
3.本期减少金额	6,632,747.92	6,632,747.92
4.期末余额	35,859,626.92	35,859,626.92
四、账面价值		
1.期末账面价值	55,169,735.03	55,169,735.03
2.期初账面价值	42,889,418.14	42,889,418.14

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	技术许可	合计
一、账面原值					
1.期初余额	148,772,788.27	7,538,716.56	-	-	156,311,504.83
2.本期增加金额	-	6,855,265.25	98,019.80	19,811,320.54	26,764,605.59
(1)购置	-	2,163,976.62	98,019.80	19,811,320.54	22,073,316.96
(2)在建工程转入	-	4,691,288.63			4,691,288.63
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-



4.期末余额	148,772,788.27	14,393,981.81	98,019.80	19,811,320.54	183,076,110.42
二、累计摊销					
1.期初余额	12,144,318.52	1,247,777.62	-	-	13,392,096.14
2.本期增加金额	5,559,430.32	2,028,845.25	7,690.48	-	7,595,966.05
(1) 计提	5,559,430.32	2,028,845.25	7,690.48	-	7,595,966.05
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	17,703,748.84	3,276,622.87	7,690.48	-	20,988,062.19
四、账面价值					
1.期末账面价值	131,069,039.43	11,117,358.94	90,329.32	19,811,320.54	162,088,048.23
2.期初账面价值	136,628,469.75	6,290,938.94	-	-	142,919,408.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末抵押、担保或其他所有权受限的无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	账面价值	抵押担保情况
君实工程临港土地	55,924,879.84	上海君实生物工程有限公司向上海银行借款，获得银行 9 亿元授信，截至 2020 年 12 月 31 日止该授信额度已实际使用 7.33 亿元，借款期限：2019 年 9 月 12 日-2022 年 11 月 29 日
苏州众合吴江土地	2,936,857.23	
合 计	58,861,737.07	

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	9,233,800.43	12,338,263.91	8,335,539.23	13,236,525.11
合计	9,233,800.43	12,338,263.91	8,335,539.23	13,236,525.11

其他说明：

长期待摊费用期末较期初增长 43.35%，主要原因是新增办公场地的装修费用。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,122,088.75	468,313.31		
可抵扣亏损	161,956,272.28	24,816,944.02	97,684,206.72	19,623,614.75
信用减值准备	22,040.53	5,510.13	108,825.13	27,177.56
递延收益	3,288,368.56	822,092.14	3,755,610.88	938,902.72
合计	168,388,770.12	26,112,859.60	101,548,642.73	20,589,695.03

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,167,927.85	566,299.02
可抵扣亏损	3,572,070,363.72	2,192,830,167.81
递延收益	33,220,364.38	23,764,297.39
股权激励计划可税前抵扣金额	405,094,888.56	-
合计	4,015,553,544.51	2,217,160,764.22

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2020 年		74,401,823.99
2021 年	23,093,939.34	90,007,871.80
2022 年	61,212,363.35	269,686,984.45
2023 年	114,031,834.46	543,163,165.40

2024 年	19,092,517.41	1,205,862,669.54
2025 年及以后	3,297,467,876.82	
合计	3,514,898,531.38	2,183,122,515.18

其他说明：

适用  不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，美国子公司拓普艾莱累计亏损 973.05 万美元，未确认递延所得税资产。

### 31、其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋及设备工程款	130,670,845.56		130,670,845.56	201,156,561.10		201,156,561.10
待抵扣进项税	154,296,542.59		154,296,542.59	125,725,778.47		125,725,778.47
长期保证金押金	12,757,725.71		12,757,725.71	8,584,204.32		8,584,204.32
合计	297,725,113.86		297,725,113.86	335,466,543.89		335,466,543.89

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	75,615,037.14
应计利息	1,234,648.29	1,276,426.04
合计	21,234,648.29	76,891,463.18

短期借款分类的说明：

短期借款期末较期初下降 72.38%，主要原因是公司流动资金贷款在本期完成归还。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	606,141,035.56	147,762,462.08
设备工程款	135,870,222.26	138,565,048.45
材料款	35,701,994.06	32,639,610.26
其他	19,984,242.20	7,720,124.15
合计	797,697,494.08	326,687,244.94

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末较期初增长 144.18%，主要原因是：①随着研发项目的推进和研发管线的扩张，研发技术服务费增加；②本期新增按许可协议约定应付中科院微生物所合作项目的许可费。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收许可费用	32,624,500.00	
预收货款	10,517,536.14	
合计	43,142,036.14	

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2020 年末合同负债主要是按照合同约定预收的但需公司履行相应履约义务的许可费用、货时

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,470,794.84	885,304,289.03	791,906,280.91	200,868,802.96
二、离职后福利-设定提存计划	5,840,649.98	2,924,099.52	4,607,569.18	4,157,180.32
合计	113,311,444.82	888,228,388.55	796,513,850.09	205,025,983.28

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,339,154.65	802,509,424.21	711,507,164.89	193,341,413.97
二、职工福利费		26,098,374.61	26,098,374.61	
三、社会保险费	3,497,881.94	23,970,495.60	22,763,151.05	4,705,226.49
其中：医疗保险费	3,049,863.54	22,192,874.95	20,965,141.69	4,277,596.80
工伤保险费	174,473.21	62,162.24	151,564.79	85,070.66
生育保险费	273,545.19	1,715,458.41	1,646,444.57	342,559.03
四、住房公积金	1,359,840.75	29,790,389.95	28,596,798.67	2,553,432.03
五、工会经费和职工教育经费	273,917.50	2,935,604.66	2,940,791.69	268,730.47
合计	107,470,794.84	885,304,289.03	791,906,280.91	200,868,802.96

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,537,953.61	2,806,163.59	4,406,625.04	3,937,492.16
2、失业保险费	302,696.37	117,935.93	200,944.14	219,688.16
合计	5,840,649.98	2,924,099.52	4,607,569.18	4,157,180.32

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末较期初增长80.94%，主要原因是随着公司经营规模扩大，员工人数增加，期末应付职工薪酬相应增长。

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,801,166.42	5,849,738.42
房产税	132,030.76	130,303.08
印花税	315,311.64	162,358.17
土地使用税	46,259.78	88,704.58
个人所得税	12,593,105.76	3,505,229.62
城市维护建设税	385,505.35	392,200.07
教育费附加	310,634.61	280,142.88
环保税	35,526.02	-
合计	19,619,540.34	10,408,676.82

其他说明：

应交税费期末较期初增长 88.49%，主要原因是期末应交个人所得税大幅增加。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	129,413,494.77	37,080,689.59
合计	129,413,494.77	37,080,689.59

其他说明：

适用  不适用

其他应付款 2020 年末较 2019 年末增长 249.01%，主要原因是期末应付 IMPACT 投资款及预提日常运营费用的增加。

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用  不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资款	68,198,842.04	-
预提日常运营费用	48,195,359.13	16,658,703.20
中介机构服务费	8,086,130.54	17,415,961.66
代收代付款	426,965.23	1,135,518.69
其他	4,506,197.83	1,870,506.04
合计	129,413,494.77	37,080,689.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款 2020 年末较 2019 年末增长 249.01%，主要原因是期末应付 IMPACT 投资款以及预提的日常运营费用增加。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	231,111,111.11	
1 年内到期的租赁负债	25,220,082.15	13,845,551.04
合计	256,331,193.26	13,845,551.04

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末较期初大幅增长，主要原因是将于 1 年内偿还的长期借款金额较大。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	773,333,333.34	744,896,108.25
减：一年内到期的长期借款	-231,111,111.11	-
合计	542,222,222.23	744,896,108.25

长期借款分类的说明：

根据子公司君实工程与上海银行签订的借款协议和《借款抵押合同》、《房地产抵押合同》，君实生物与上海银行签订的《借款保证合同》，以及子公司苏州众合与上海银行签订的《借款抵押合同》、《房产抵押合同》、《借款保证合同》，君实工程以自有的土地、工程、设备，苏州众合以房地产和设备为抵押，获得银行 9 亿元授信，期限为 2019 年 9 月 12 日至 2022 年 11 月 29 日，贷款年利率为固定利率 5.225%。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	61,878,016.68	44,953,329.51
减：未确认融资费用	-5,666,591.54	-3,775,336.46
减：一年内到期的租赁负债	-25,220,082.15	-13,845,551.04
合计	30,991,342.99	27,332,442.01

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用



**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计停工损失		1,280,411.10	停工赔偿
合计	-	1,280,411.10	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司苏州工程建设的公司“苏州总部大厦项目”因整体设计方案变更导致项目停工，按照约定的赔偿条件预计停工赔偿128.04万元。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,319,908.27	50,188,129.00	2,699,304.33	103,808,732.94	项目补助
合计	56,319,908.27	50,188,129.00	2,699,304.33	103,808,732.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	35,795,247.55	37,509,216.82	1,797,904.33		71,506,560.04	与资产相关
与收益相关的政府补助	20,524,660.72	12,678,912.18	341,400.00	560,000.00	32,302,172.90	与收益相关
合计	56,319,908.27	50,188,129.00	2,139,304.33	560,000.00	103,808,732.94	

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益期末较期初增长 84.32%，主要原因是公司本期收到包括新冠中和抗体研究等新药研发项目的政府补助。

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收合作研发项目进度款	18,837,294.77	27,151,229.26
合计	18,837,294.77	27,151,229.26

其他说明：

无

### 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
A 股 股东	601,400,000.00	88,349,500.00				88,349,500.00	689,749,500.00
H 股 股东	182,746,500.00						182,746,500.00
股份 总数	784,146,500.00	88,349,500.00				88,349,500.00	872,496,000.00

其他说明：

2020年5月20日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]940号），并于2020年7月15日在上海证券交易所科创板挂牌并上市交易，证券简称“君实生物”，股票代码“688180”。本次共发行8,713万股，每股面值为1元，发行后注册资本变更为871,276,500元。

2020年10月22日，根据公司股东大会审议通过的股权激励计划及实施议案，向满足行权条件的陈英格等203名激励对象非公开发行人民币普通股（A股）121.95万股，每股面值为1元，发行后注册资本变更为872,496,000元。

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,143,080,290.87	4,430,957,872.19		8,574,038,163.06
其他资本公积	37,338,487.65	32,113,271.41	11,109,645.46	58,342,113.60

合计	4,180,418,778.52	4,463,071,143.60	11,109,645.46	8,632,380,276.66
----	------------------	------------------	---------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加：（1）公司于 2020 年 7 月 8 日在上海证券交易所科创板上市，共发行股数 87,130,000 股，发行价格为人民币 55.50 元/股，募集资金总额为人民币 4,835,715,000.00 元，扣除券商承销费用、保荐费用和发行费用合计 338,736,673.27 元（不含税金额），公司实际收到募集资金 4,496,978,326.73 元，其中增加股本人民币 87,130,000 元，增加资本公积-股本溢价人民币 4,409,848,326.73 元。

（2）公司 2018 年股权激励方案的第一个等待期于公司 A 股股票在上海证券交易所科创板上市之日届满。2020 年 10 月，公司向满足行权条件的陈英格等 203 名激励对象非公开发行人民币普通股（A 股）1,219,500 股，发行价格 9.20 元/股，共收到激励对象缴纳的投资金额合计人民币 11,219,400.00 元，其中增加股本人民币 1,219,500 元，增加资本公积-股本溢价人民币 9,999,900.00 元。本期已行权股权激励费用由其他资本公积转入股本溢价 11,109,645.46 元。

其他资本公积增加 32,113,271.41 元系确认的以权益结算的股权激励费用。

其他资本公积减少 11,109,645.46 元系本期已行权股权激励费用由其他资本公积转入股本溢价。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动					
二、将重分类进损益的其他综合收益	12,535,946.17	-21,928,417.32	-21,928,417.32		-9,392,471.15
外币财务报表折算差额	12,535,946.17	-21,928,417.32	-21,928,417.32		-9,392,471.15
其他综合收益合计	12,535,946.17	-21,928,417.32	-21,928,417.32		-9,392,471.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末较期初下降，主要原因是汇率变动导致外币财务报表折算差额减少。

## 58、 专项储备

适用 不适用

## 59、 盈余公积

适用 不适用

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,999,068,441.43	-1,242,283,592.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,999,068,441.43	-1,242,283,592.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,668,606,831.68	-747,417,849.17
减：提取法定盈余公积		
其他综合收益结转留存收益		9,367,000.00
期末未分配利润	-3,667,675,273.11	-1,999,068,441.43

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,507,381,241.41	354,493,319.23	774,131,264.50	89,734,637.19
其他业务	87,515,322.30	18,037,996.21	957,889.70	949,702.56
合计	1,594,896,563.71	372,531,315.44	775,089,154.20	90,684,339.75

## (2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,594,896,563.71	775,089,154.20
减：与主营业务无关的业务收入		不适用
减：不具备商业实质的收入		不适用
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,594,896,563.71	不适用

## (3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

#### (4). 履约义务的说明

适用 不适用

#### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

营业收入本期较上期增长 105.77%、营业成本本期较上期大幅增长，主要原因是公司产品销售规模增加，收入和成本相应增长；本期新增礼来制药新冠抗体技术分许可收入，分许可成本相应增加。

### 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,772,529.42	2,839,754.83
教育费附加	1,980,378.23	2,028,347.82
房产税	528,123.11	575,529.21
土地使用税	185,038.89	390,668.27
印花税	2,136,058.07	1,459,693.26
其他	118,595.44	6,070.00
合计	7,720,723.16	7,300,063.39

其他说明：

无

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	355,977,494.70	145,669,814.59
职工薪酬	304,995,629.36	154,255,789.62
股份支付	3,364,473.85	
其他运营费用	23,633,320.17	20,130,508.63
合计	687,970,918.08	320,056,112.84

其他说明：

销售费用本期较上期增长 114.95%，主要原因是随着产销规模扩大、销售人员增长，与之相关的薪酬及学术推广等市场推广费随之增加。

### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	246,568,468.66	101,665,711.60
日常运营费用	93,957,772.43	71,682,341.04
折旧及摊销	67,682,483.04	30,858,116.40
股份支付	12,037,412.13	5,233,207.60
其他	19,550,633.30	7,483,447.05

合计	439,796,769.56	216,922,823.69
----	----------------	----------------

其他说明：

管理费用本期较上期增长 102.74%，主要原因是：随着公司研发、生产、销售等业务规模的持续壮大，为确保公司有序高效运营，管理投入相应增加。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
临床研究及技术服务费	1,441,081,632.02	743,387,873.90
职工薪酬	243,119,199.86	144,683,579.98
折旧及摊销	44,467,575.20	17,728,277.54
日常运营费用	38,614,233.80	34,176,135.70
股份支付	10,740,357.75	6,124,106.38
合计	1,778,022,998.63	946,099,973.50

其他说明：

研发费用本期较上期增长 87.93%，主要原因是随着公司研发管线的增加、研发进度的推进，研发投入持续增加。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,311,978.22	11,010,776.89
加：租赁负债利息支出	3,079,061.49	2,289,386.12
减：利息收入	-20,278,062.35	-29,222,164.56
汇兑净损失	11,674,181.16	2,265,805.53
银行手续费	399,132.44	475,234.53
合计	21,186,290.96	-13,180,961.49

其他说明：

财务费用本期较上期大幅增长，主要原因是长期借款利息因资产达到预定可使用状态而结束资本化，后续的利息支出计入财务费用，以及随着汇率的波动确认的汇兑损失金额较大。

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,797,904.33	599,317.80
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	341,400.00	2,272,114.26
直接计入当期损益的政府补助	12,316,168.00	28,364,575.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
个税手续费返还	2,769,972.56	27,745.97
其他项目	1,229,335.33	

合计	18,454,780.22	31,263,753.03
----	---------------	---------------

其他说明：

其他收益本期较上期下降 40.97%，主要原因是 2019 年收到的创新药补贴。

#### 68、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,805,232.03	-2,527,484.35
处置长期股权投资产生的投资收益	630,874.66	-
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-2,446,924.00	-
银行理财产品收益		699,357.79
合计	-5,621,281.37	-1,828,126.56

其他说明：

投资收益本期较上期大幅下降，主要原因是金融资产处置损失及权益法核算确认的长期股权投资损失。

#### 69、净敞口套期收益

适用  不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	405.89	293.21
其他非流动金融资产	46,041,463.20	-
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-	23,426,696.43
合计	46,041,869.09	23,426,989.64

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期增长 96.53%，主要原因是其他非流动金融资产的公允价值评估增值。

#### 71、信用减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	335,570.62	-45,138.58
其他应收款坏账损失	-590,303.73	270,458.76
其他非流动资产减值损失	-	813,093.03
合计	-254,733.11	1,038,413.21

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,227,129.84	-
合计	-4,227,129.84	-

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产		6,674.49
处置使用权资产	1,856,958.28	
合计	1,856,958.28	6,674.49

其他说明：

资产处置收益本期较上期大幅增加，主要原因是本期部分使用权资产提前终止，确认资产处置收益。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合同终止赔偿款	38,503,512.83	-	38,503,512.83
政府补助	101,027.86	274,700.85	101,027.86
其他	116,936.23	7,626.63	116,936.23
合计	38,721,476.92	282,327.48	38,721,476.92

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
房租补贴	-	135,000.00	与收益相关
其他补贴	101,027.86	139,700.85	与收益相关
合计	101,027.86	274,700.85	

其他说明：



√适用 □不适用

营业外收入本期较上期大幅增长，主要原因是公司本期收到客户支付的合同终止赔偿款。

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	733,505.16	645,158.68	733,505.16
其中：固定资产处置损失	733,505.16	645,158.68	733,505.16
对外捐赠	52,979,412.74	27,339,806.50	52,979,412.74
其他	1,355,823.71	31,297.66	1,355,823.71
合计	55,068,741.61	28,016,262.84	55,068,741.61

其他说明：

营业外支出本期较上期增长 96.56%，主要原因是慈善援助项目支出较上期增加。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,701,230.79	411,182.41
递延所得税费用	-5,523,164.57	-19,301,818.72
合计	-3,821,933.78	-18,890,636.31

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,672,429,253.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-250,864,388.03
子公司适用不同税率的影响	991,285.84
调整以前期间所得税的影响	423,115.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,447,410.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	304,541,629.01
研发费用加计扣除	-93,360,985.85
所得税费用	-3,821,933.78

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期较上期变动主要原因是：①境外子公司拓普艾莱与公司结算，由公司为其代扣代缴企业所得税；②子公司苏州众合税前可弥补亏损下降，因可弥补亏损确认的递延所得税资产转回。

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	66,104,632.75	42,791,673.48
合同终止赔偿款	38,503,512.83	-
合作研发项目收款	12,046,882.00	-
货币资金已实现汇兑损益	10,842,145.82	9,647,285.19
其他	3,747,194.35	1,369,948.84
合计	131,244,367.75	53,808,907.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	49,405,335.04	36,596,333.44
管理费用	55,092,018.56	31,952,917.64
捐赠	36,993,954.68	27,339,806.50
研发费用	24,309,981.06	16,838,851.89
押金保证金		369,498.51
其他	7,013,097.03	2,158,180.24
合计	172,814,386.37	115,255,588.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资款	70,029,000.00	

利息收入	20,278,062.35	29,222,164.56
合计	90,307,062.35	29,222,164.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资款	70,029,000.00	
长期租赁押金	8,083,541.94	880,648.75
信用证保证金		6,827,708.68
合计	78,112,541.94	7,708,357.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	17,675,853.64	15,571,374.78
长期租赁付款	25,347,147.11	17,426,320.93
合计	43,023,000.75	32,997,695.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,668,607,319.76	-747,728,792.72
加：资产减值准备	4,227,129.84	
信用减值损失	254,733.11	-1,038,413.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,718,015.60	38,207,973.57
使用权资产摊销	26,681,070.75	15,811,304.09
无形资产摊销	7,595,966.05	5,823,142.58
长期待摊费用摊销	8,335,539.23	3,216,466.77
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）	-1,856,958.28	-6,674.49
固定资产报废损失（收益以“－”	733,505.16	645,158.68

号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-46,041,869.09	-23,426,989.64
财务费用(收益以“—”号填列)	32,952,646.03	-8,681,426.35
投资损失(收益以“—”号填列)	5,621,281.37	1,828,126.56
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,523,164.57	-19,301,818.72
存货的减少(增加以“—”号填列)	-166,986,844.53	-132,198,167.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-482,174,292.34	-410,445,615.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	685,966,736.13	86,023,026.48
其他	30,727,247.30	11,797,382.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,456,376,578.00	-1,179,475,317.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,384,997,561.89	1,214,025,879.93
减: 现金的期初余额	1,214,025,879.93	2,763,570,176.83
现金及现金等价物净增加额	2,170,971,681.96	-1,549,544,296.90

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,384,997,561.89	1,214,025,879.93
其中: 库存现金		14,500.00
可随时用于支付的银行存款	3,384,932,297.62	1,213,945,805.65
可随时用于支付的其他货币资金	65,264.27	65,574.28
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,384,997,561.89	1,214,025,879.93
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		6,827,708.68

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,536,464,389.64	上海君实生物工程有限公司向上海银行借款，获得银行9亿元授信，截至2020年末该授信额度已实际使用7.33亿元，借款期限：2019年9月12日-2022年11月29日
无形资产	58,861,737.07	上海君实生物工程有限公司向上海银行借款，获得银行9亿元授信，截至2020年末该授信额度已实际使用7.33亿元，借款期限：2019年9月12日-2022年11月29日
在建工程	178,408,570.75	上海君实生物工程有限公司向上海银行借款，获得银行9亿元授信，截至2020年末该授信额度已实际使用7.33亿元，借款期限：2019年9月12日-2022年11月29日
合计	1,773,734,697.46	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	603,614,131.98
其中：美元	92,507,651.94	6.5249	603,603,178.14
港币	13,014.88	0.84164	10,953.84
应收账款	-	-	235,584,864.91
其中：美元	36,105,513.48	6.5249	235,584,864.91
其他应收款	-	-	539,581.04
其中：美元	82,695.68	6.5249	539,581.04
应付账款			10,286,285.09
其中：美元	957,552.42	6.5249	6,247,933.79
英镑	454,242.41	8.8903	4,038,351.30
其他应付款			65,279,454.71
其中：美元	10,004,667.46	6.5249	65,279,454.71

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

①公司在美国加利福尼亚州独资设立“拓普艾莱生物技术有限公司”（英文名称：TopAlliance Biosciences Inc.），公司注册资本为5,000万美元，记账本位币为“美元”。

②公司在香港独资设立“香港君实有限公司”，公司注册资本为1,000万港币，记账本位币为“港币”。

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	71,506,560.04	其他收益	1,797,904.33

与收益相关的政府补助	32,302,172.90	其他收益	16,656,875.89
与日常经营活动无关的政府补助		营业外收入	101,027.86
合计	103,808,732.94		18,555,808.08

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

根据上海市科学技术委员会 2020 年 7 月 10 日发布的沪科[2020]197 号文件《关于退回“系统性红斑狼疮治疗性单抗 UBP1213 的 I 期临床研究”项目经费的通知》，同意终止“系统性红斑狼疮治疗性单抗 UBP1213 的 I 期临床研究”项目（项目编号：1743901400）并退回已下拨经费。

公司已于 2020 年 7 月 23 日将原已收到的 56.00 万元项目经费退回至市科委指定账户。

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**1) 新设子公司**

苏州君佑医院管理有限公司由苏州君奥于 2020 年 11 月出资设立，注册资本 5,000 万元，法定代表人：段鑫，经营范围：一般项目：医院管理；健康咨询服务（不含诊疗服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；信息技术咨询服务（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）。

**2) 注销子公司**

北京军科镜德生物科技有限责任公司成立于 2015 年 4 月，注册资本为 800 万元，法定代表人：周奋，于 2020 年 1 月注销。2020 年度仅合并其 2020 年 1 月份利润表及现金流量表。

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州君盟生物医药科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生物医药研发及相关技术开发	100.00		设立
拓普艾莱生物技术有限公司	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	生物医药研发及相关技术开发	100.00		设立
泰州君实生物医药科技有限公司	江苏泰州	江苏泰州	生物医药研发及相关技术开发	100.00		设立
苏州众合生物医药科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生物医药研发及相关技术开发	100.00		同一控制下企业合并
江苏众合医药科技有限公司	江苏泰州	江苏泰州	生物医药研发及相关技术开发	100.00		同一控制下企业合并
深圳前海君实医院投资管理有限公司	广东深圳	广东深圳	医院投资管理	51.00		设立
北京众合君实生物医药科技有限公司	北京	北京	技术推广、技术开发、技术转让		100.00	设立
上海君实生物工程有限公司	上海	上海	生物医药研发及相关技术开发	100.00		设立
苏州君实生物医药科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生物医药研发及相关技术开发	100.00		设立
苏州君奥精准医学有限公司	江苏苏州	江苏苏州	精准医学技术研发及相关技术开发；医疗项目投资		100.00	设立
苏州君实生物工程有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生物医药研发及相关技术开发		100.00	设立
香港君实有限公司	中国香港	中国香港	生物医药研发及相关技术开发	100.00		设立
苏州君佑医院管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	医院管理		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

控股子公司军科镜德已于 2020 年 1 月 9 日完成注销；子公司苏州君佑于 2020 年 11 月 17 日设立。

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京天实医药科技有限公司	北京	北京	生物医药研发及相关技术开发	50.00		权益法
苏州君境生物医药科技有限公司	苏州	苏州	生物医药研发及相关技术开发	50.00		权益法
苏州科博瑞君生物医药科技有限公司	苏州	苏州	生物医药研发及相关技术开发	50.00		权益法
Anwita Biosciences, Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	生物医药研发及相关技术开发	20.00		权益法
上海君派英实药业有限公司	上海	上海	生物医药研发及相关技术开发	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用



**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

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

**1. 信用风险**

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目

前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在已逾期未减值或已发生单项减值的金融资产。

## 2. 流动性风险

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

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	21,234,648.29	—	—	—
应付账款	797,697,494.08	—	—	—
其他应付款	129,413,494.77	—	—	—
一年内到期的非流动负债	256,331,193.26	—	—	—
租赁负债	—	16,942,466.12	9,802,740.82	4,246,136.05
长期借款	—	542,222,222.23	—	—
合计	1,204,676,830.40	559,164,688.35	9,802,740.82	4,246,136.05

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	76,891,463.18	—	—	—
应付账款	326,687,244.94	—	—	—
其他应付款	37,080,689.59	—	—	—
一年内到期的非流动负债	13,845,551.04	—	—	—
租赁负债	—	11,042,329.16	6,261,116.61	10,028,996.24
长期借款	—	—	744,896,108.25	—
合计	454,504,948.75	11,042,329.16	751,157,224.86	10,028,996.24

## 3. 市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币、美元、欧元和英镑计价的科目有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2020 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 12 月 31 日					
	美元		港币		英镑	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	92,507,651.94	603,603,178.14	13,014.88	10,953.84	—	—
应收账款	36,105,513.48	235,584,864.91	—	—	—	—
其他应收款	82,695.68	539,581.04	—	—	—	—
应付账款	957,552.42	6,247,933.79	—	—	454,242.41	4,038,351.30
其他应付款	10,004,667.46	65,279,454.71	—	—	—	—
合计	117,733,641.22	768,200,235.59	13,014.88	10,953.84	-454,242.41	-4,038,351.30

（续上表）

项目名称	2019 年 12 月 31 日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	110,317,611.06	769,597,718.28	15,503.93	13,888.11	1,972.21	15,413.81
应收账款	—	—	—	—	—	—
其他应收款	88,711.37	618,868.26	—	—	—	—
应付账款	527,901.86	3,682,748.96	—	—	—	—
其他应付款	10,801.23	75,351.54	—	—	—	—
合计	109,867,619.34	766,458,486.04	15,503.93	13,888.11	1,972.21	15,413.81

## ②敏感性分析

于 2020 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 100 个基点，那么本公司当年的净利润将增加或减少 117.73 万元。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司长期借款利率为固定利率，不存在利率变动风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他		17,102.05		17,102.05
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）其他非流动金融资产		184,597,476.69	172,127,389.46	356,724,866.15
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		184,614,578.74	172,127,389.46	356,741,968.20

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

内 容	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	17,102.05	现金流量折现法	—
非上市股权投资	184,597,476.69	近期交易推算法	—

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

√适用 □不适用

内 容	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市股权投资	1,952,000.00	市场法 (企业价值倍数)	①流动性折扣 27% ②企业价值倍数 8.69 ③考虑管理人员的经验和对市场状况的了解
	3,772,000.00	市场比较法 (累计研究开发费用倍数)	①流动性折扣 27% ②累计研究开发费用倍数 2.80 ③考虑管理人员的经验和对市场状况的了解
	89,372,940.84	市场比较法 (累计研究开发费用倍数)	①流动性折扣 26% ②累计研究开发费用倍数 17.52 ③考虑管理人员的经验和对市场状况的了解
非上市股本 合伙投资	77,030,448.62	公允价值根据公司持有的合 伙企业净资产的公允价值份 额确定	合伙企业净资产的公允价值越 高，合伙投资的公允价值越高

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业的情况详见附注九、在其他主体中的权益

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海檀英投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
苏州瑞源盛本生物医药管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
北京正旦国际科技有限责任公司	其他
军科正源（北京）药物研究有限责任公司	其他
北京军科华仞生物工程技术研究有限公司	其他
军科正源（天津）生物医药科技有限公司	其他
军科正源（广西）生物医药科技有限公司	其他
军科正源（北京）药物研究有限责任公司上海分公司	其他
深圳市前海和弘投资有限公司	其他
江苏瑞河环境工程研究院有限公司	其他
惠每医疗管理咨询（北京）有限公司	其他
北京加科思新药研发有限公司	其他

其他说明

无

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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Anwita Biosciences, Inc.	技术服务费	13,156,400.00	13,962,600.00
军科正源（北京）药物研究有限责任公司	临床及技术服务费	13,344,089.63	11,114,974.57
军科正源（天津）生物医药科技有限公司	临床及技术服务费	1,101,781.11	
北京正旦国际科技有限责任公司	技术服务费	3,541,781.25	840,000.00

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,554.70	4,378.95

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2020 年度发生额	2019 年度发生额
上海君派英实药业有 限公司	垫支费用	159,060.00	

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京正旦国际科技有 限责任公司			3,181,781.25	
预付款项	军科正源（北京）药 物研究有限责任公司	19,132.08		18,504.71	
其他应收 款	上海君派英实药业有 限公司	159,060.00	7,953.00		
其他流动 资产	军科正源（天津）生 物医药科技有限公司	92,399.99			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	军科正源（北京） 药物研究有限 责任公司	1,383,967.91	2,407,971.66

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	28,519,000.00
-----------------	---------------



公司本期行权的各项权益工具总额	1,219,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	326,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

### (1) 2018 年股权激励方案

项目	协议签订日	行权日	授予的权益工具总额	行权价(元/股)	期权价值(元/股)
第一期	2018 年 3 月 12 日	2019 年 3 月 12 日	1,505,750.00	9.20	9.11
第二期	2018 年 3 月 12 日	2020 年 3 月 12 日	2,108,050.00	9.20	9.47
第三期	2018 年 3 月 12 日	2021 年 3 月 12 日	2,409,200.00	9.20	10.34

①2018 年 3 月 12 日，公司与员工签订了股权激励协议，授出员工股票期权。2018 年 5 月 14 日，2017 年年度股东大会审议通过了《关于实施股权激励的议案》，授予员工 6,023,000 份股票期权。截至 2020 年 12 月 31 日，累计失效的股票期权 1,136,800 份，已行权的股票期权 1,219,500 份，有效且尚未行使的股票期权 3,666,700 份。

②2018 年股权激励方案的第一个等待期于公司 A 股股票在上海证券交易所科创板上市之日（2020 年 7 月 15 日）届满。根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2018 年股权激励方案》、2018 年年度股东大会、2019 年第一次内资股类别股东大会、2019 年第一次 H 股类别股东大会审议通过的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2018 年股权激励方案（修订稿）》、2019 年年度股东大会、2020 年第一次内资股类别股东大会、2020 年第一次 H 股类别股东大会审议通过的《上海君实生物医药科技股份有限公司 2018 年股权激励方案（第二次修订稿）》以及 2020 年 8 月 28 日第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过的《关于 2018 年股权激励方案第一个行权期行权条件成就的议案》规定，公司向满足行权条件的陈英格等 203 名激励对象非公开发行人民币普通股（A 股）1,219,500 股，发行价格为人民币 9.20 元/股，共收到激励对象缴纳的投资金额合计人民币 11,219,400.00 元。

### (2) 2020 年限制性股票激励计划

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司管理人员、核心技术人员以及其他人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司股东大会于 2020 年 11 月 16 日批准了公司制订的限制性股票激励计划。

限制性股票激励计划拟向 1,933 名激励对象授予 3,564.80 万股限制性股票，占公司股东大会批准之日公司股本总额 87,249.60 万股的 4.09%。其中首次授予限制性股票 2,851.90 万股，预留部分 712.90 万股。激励对象为公司（含子公司）董事、高级管理人员、核心技术人员、董事会认为需要激励的其他人员。限制性股票激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。公司董事会于 2020 年 11 月 16 日决议对激励对象首次授予 2,851.90 万股限制性股票，首次授予价格为 55.50 元/股，首次授予日公允价值为每股 69.58 元。

限制性股票激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后，且在激励对象满足相应归属条件后按约定比例分次归属。首次授予的限制性股票的归属安排见下表：

归属安排	归属期间	归属比例 (%)
第一个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40.00
第二个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月后首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30.00
第三个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30.00

预留部分的限制性股票归属安排如下：

归属安排	归属期间	归属比例 (%)
第一个归属期	自预留授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50.00
第二个归属期	自预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50.00

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。在满足限制性股票归属条件后，公司将统一办理满足归属条件的限制性股票归属事宜。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 定价模型、授予日股票市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定、按各归属期的业绩考核调减及激励对象的考核结果估计确定
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	69,451,759.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	32,113,271.41

其他说明  
无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

2019 年 6 月 17 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《上海君实生物医药科技股份有限公司 2018 年股权激励方案（修订版）》，对股权激励方案进行了修订，修订后股权激励情况如下：

项 目	协议签订日	行权时间	授予的权益工具总额	行权价 (元/股)	期权价值 (元/股)
第一期	2018年3月12日	自2018年3月12日起12个月后的首个交易日起至24个月内的最后一个交易日当日止	1,505,750.00	9.20	9.11
第二期	2018年3月12日	自2018年3月12日起24个月后的首个交易日起至36个月内的最后一个交易日当日止	2,108,050.00	9.20	9.47
第三期	2018年3月12日	自2018年3月12日起36个月后的首个交易日起至48个月内的最后一个交易日当日止	2,409,200.00	9.20	10.34

2020年3月27日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《上海君实生物医药科技股份有限公司2018年股权激励方案（第二次修订稿）》，对股权激励方案进行了修订，该方案经公司2019年年度股东大会、2020年第一次内资股类别股东大会和2020年第一次H股类别股东大会审议通过，修订后股权激励情况如下：

项 目	协议签订日	行权时间	授予的权益工具总额	行权价 (元/股)	期权价值 (元/股)
第一期	2018年3月12日	自2018年3月12日起12个月后的首个交易日起至科创板上市之日起5个月内的最后一个交易日当日止	1,505,750.00	9.20	9.11
第二期	2018年3月12日	自科创板上市之日起5个月后的首个交易日起至科创板上市之日起17个月内的最后一个交易日当日止	2,108,050.00	9.20	9.47
第三期	2018年3月12日	自科创板上市之日起17个月后的首个交易日起至科创板上市之日起29个月内的最后一个交易日当日止	2,409,200.00	9.20	10.34

## 5、其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、2021年2月1日，公司与Coherus Biosciences, Inc.（以下简称“Coherus”）签署了《独占许可与商业化协议》。根据该协议，公司将授予Coherus特瑞普利单抗和两个可选项目（JS006或JS018-1，如执行）在美国和加拿大的独占许可，以及两个早期阶段检查点抑制剂抗体药物的优先谈判权，并可获得合计最高达11.10亿美元的首付款、可选项目执行费和里程碑付款，其中Coherus将向公司一次性支付1.5亿美元首付款，款项不可退回。许可与商业化协议中所约定的里程碑款需要满足一定的条件，最终里程碑付款金额尚存在不确定性。

2、2021年3月30日，根据公司第二届董事会第三十四次会议决议，2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，该决议尚需提交公司2020年年度股东大会审议。

截至2021年3月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	532,067,968.78
合计	532,067,968.78

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	532,067,968.78	100.00			532,067,968.78	126,294,761.49	100.00			126,294,761.49
其中：										
组合 1	531,037,961.71	99.81			531,037,961.71	113,415,992.30	89.80			113,415,992.30
组合 2	1,030,007.07	0.19			1,030,007.07	12,878,769.19	10.20			12,878,769.19
合计	532,067,968.78	100.00		/	532,067,968.78	126,294,761.49	100.00		/	126,294,761.49

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：是否集团内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	531,037,961.71		
组合 2	1,030,007.07		
合计	532,067,968.78		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	202,960,364.90	38.15	-
客户二	37,579,017.85	7.06	-
客户三	23,674,406.28	4.45	-
客户四	20,650,476.25	3.88	-
客户五	18,205,754.35	3.42	-
合计	303,070,019.63	56.96	-

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末较期初大幅增长，主要原因是：①本期销售规模增长，应收账款余额相应增加；②2020年3月，公司与中科院微生物所签署许可协议，根据协议公司获得了全球范围内研发、生产和商业化新冠抗体的独占许可权和全部分许可权；2020年5月，公司与礼来制药签署分许可协议，授予礼来制药在大中华地区外对新冠抗体开展研发、生产和商业化的独占许可。随着礼来制药新冠抗体项目的在2020年第四季度快速推进到协议约定的里程碑事件，公司期末新增报告期内应收里程碑款项。

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	796,131,114.84	147,604,973.74
合计	796,131,114.84	147,604,973.74

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	733,291,526.82
1 至 2 年	57,771,273.83
2 至 3 年	3,787,214.94
3 至 4 年	1,012,263.30
4 至 5 年	946,960.68
合计	796,809,239.57

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	781,541,097.65	145,351,514.38
保证金及押金	1,864,638.16	1,613,563.08
备用金及其他	13,403,503.76	673,575.03
合计	796,809,239.57	147,638,652.49

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	
2020年1月1日余额	33,678.75	33,678.75
本期计提	644,445.98	644,445.98
本期转回		
本期转销		
本期核销		

其他变动		
2020年12月31日余额	678,124.73	678,124.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	33,678.75	644,445.98				678,124.73
合计	33,678.75	644,445.98				678,124.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	内部往来款	631,526,250.27	2 年以内	79.26	
单位二	内部往来款	80,271,041.41	1 年以内	10.07	
单位三	内部往来款	38,434,899.02	4 年以内	4.82	
单位四	内部往来款	31,267,239.60	2 年以内	3.92	
单位五	往来款	12,878,423.92	1 年以内	1.62	643,921.20
合计	/	794,377,854.22	/	99.69	643,921.20

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款 2020 年末较 2019 年末大幅增长，主要原因是与子公司的往来款增加。

### 3、 长期股权投资

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,507,514,431.78	632,114,493.37	1,875,399,938.41	2,336,749,916.74	544,911,516.05	1,791,838,400.69
对联营、合营企业投资	66,171,419.68		66,171,419.68	69,892,788.73		69,892,788.73
合计	2,573,685,851.46	632,114,493.37	1,941,571,358.09	2,406,642,705.47	544,911,516.05	1,861,731,189.42

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州君盟生物医药科技有限公司	362,212,710.27	53,865,027.57	416,077,737.84	87,202,977.32	308,529,861.67
拓普艾莱生物技术有限公司	329,227,286.53	3,886,643.63	333,113,930.16		278,584,631.70
苏州众合生物医药科技有限公司	677,800,303.90	2,745,356.52	680,545,660.42		
江苏众合医药科技有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00		45,000,000.00
上海君实生物工程有限公司	870,909,616.04	6,282,570.89	877,192,186.93		
苏州君实生物医药科技有限公司	51,600,000.00	103,984,916.43	155,584,916.43		
合计	2,336,749,916.74	170,764,515.04	2,507,514,431.78	87,202,977.32	632,114,493.37

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益		
一、合营企业				
北京天实医药科技有限公司	1,022,059.76	-914.13	1,021,145.63	-

小计	1,022,059.76	-914.13	1,021,145.63	-
二、联营企业				
Anwita Biosciences, Inc.	68,870,728.97	-3,720,454.92	65,150,274.05	-
小计	68,870,728.97	-3,720,454.92	65,150,274.05	-
合计	69,892,788.73	-3,721,369.05	66,171,419.68	

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,264,073,615.76	360,115,692.13	354,502,384.52	109,894,966.00
其他业务	221,432,019.96	109,394,025.48	333,494,809.88	175,908,882.43
合计	1,485,505,635.72	469,509,717.61	687,997,194.40	285,803,848.43

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入 2020 年度较 2019 年度增长 115.92%、营业成本 2020 年度较 2019 年度增长 64.28%，主要原因是公司产品销售规模增加，收入和成本相应增长；本期新增礼来制药新冠抗体技术分许可收入，分许可成本相应增加。

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,721,369.05	-1,980,472.67
处置长期股权投资产生的投资收益		1,225,257.27
银行理财产品收益		575,294.52
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-2,446,924.00	
合计	-6,168,293.05	-179,920.88

其他说明：

投资收益本期较上期下降，主要原因是金融资产处置损失及权益法核算确认的长期股权投资损失。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,323,470.88
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）	18,555,808.08
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	46,041,869.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,714,787.39
所得税影响额	-7,341,278.73
合计	40,218,140.17

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

□适用 √不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-41.58	-2.03	-2.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.58	-2.08	-2.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-	-	5,827,808,532.40	2,978,032,783.26
	1,668,606,831.68	747,417,849.17		
按国际会计准则调整的项目及金额：				
管理费用	-2,968,654.91	-3,495,305.04		

固定资产			11,654,967.16	
在建工程			1,799,602.23	10,485,914.48
按国际会计准则	- 1,665,638,176.77	- 743,922,544.13	5,841,263,101.79	2,988,518,697.74

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：熊俊

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用