

浙江特瑞思药业股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]20045号



目 录

审计报告	1
2020年度至2021年1-2月财务报表	4
2020年度至2021年1-2月财务报表附注	10

审计报告

天职业字[2021]20045号

浙江特瑞思药业股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了浙江特瑞思药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2020年12月31日、2021年2月28日的资产负债表，2020年度、2021年1-2月的利润表、现金流量表、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，公允反映了贵公司2020年12月31日、2021年2月28日的财务状况以及2020年度、2021年1-2月的经营成果和现金流量。

二、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，我们独立于贵公司，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。

三、管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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、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

审计报告（续）

天职业字[2021]20045号

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，我们运用了职业判断，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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

我们与管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。

审计报告 (续)

天职业字[2021]20045 号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



资产负债表

编制单位：浙江特瑞思药业股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2021年2月28日	2020年12月31日	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	2,328,242.28	1,825,615.47	七、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9			
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	3,285,031.45	3,116,358.38	七、（二）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	295,160.52	291,212.80	七、（三）
其中：应收股利	16			
△买入返售金融资产	17			
存货	18	12,293,419.93	13,516,919.64	七、（四）
其中：原材料	19	10,416,273.19	11,684,944.17	七、（四）
库存商品(产成品)	20			
☆合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	40,559,517.13	40,020,514.84	七、（五）
流动资产合计	25	58,761,371.31	58,770,621.13	
非流动资产：	26	—	—	
△发放贷款和垫款	27			
☆债权投资	28			
可供出售金融资产	29			
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33			
☆其他权益工具投资	34			
☆其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37	136,455,200.91	138,464,661.83	七、（六）
其中：固定资产原价	38	191,685,521.37	191,612,601.02	七、（六）
累计折旧	39	55,230,320.46	53,147,939.19	七、（六）
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	509,216,475.68	507,188,727.60	七、（七）
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45	23,715,591.30	23,812,389.64	七、（八）
开发支出	46	99,530,346.53	95,605,494.47	七、（九）
商誉	47			
长期待摊费用	48			
递延所得税资产	49			
其他非流动资产	50			
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	768,917,614.42	765,071,273.54	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	827,678,985.73	823,841,894.67	

法定代表人：YOULING WU

主管会计工作负责人：张一笑

会计机构负责人：张一笑

资产负债表（续）

编制单位：浙江特瑞思药业股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2021年2月28日	2020年12月31日	附注编号
流动负债：	73	—	—	
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△拆入资金	76			
☆交易性金融负债	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81	27,353,334.33	21,153,126.31	七、（十）
预收款项	82	12,237,778.42	12,237,778.42	七、（十一）
☆合同负债	83			
△卖出回购金融资产款	84			
△吸收存款及同业存放	85			
△代理买卖证券款	86			
△代理承销证券款	87			
应付职工薪酬	88	1,797,198.60	4,522,103.64	七、（十二）
其中：应付工资	89	1,662,468.61	4,474,182.64	
应付福利费	90			
#其中：职工奖励及福利基金	91			
应交税费	92	3,640,741.17	3,294,701.09	七、（十三）
其中：应交税金	93	3,640,741.17	3,294,701.09	七、（十三）
其他应付款	94	1,028,813,740.87	915,413,453.04	七、（十四）
其中：应付股利	95			
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	44,000,000.00	133,400,000.00	七、（十五）
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	1,117,842,793.39	1,090,021,162.50	
非流动负债：	102	—	—	
△保险合同准备金	103			
长期借款	104			
应付债券	105			
其中：优先股	106			
永续债	107			
☆租赁负债	108			
长期应付款	109			
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111			
递延收益	112	53,295,194.34	53,386,782.08	七、（十六）
递延所得税负债	113			
其他非流动负债	114			
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	53,295,194.34	53,386,782.08	
负 债 合 计	117	1,171,137,987.73	1,143,407,944.58	
所有者权益（或股东权益）：	118	—	—	
股本	119	225,678,432.00	225,678,432.00	七、（十七）
国家资本	120			
国有法人资本	121			
集体资本	122			
民营资本	123	225,678,432.00	225,678,432.00	七、（十七）
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
股本净额	126	225,678,432.00	225,678,432.00	七、（十七）
其他权益工具	127			
其中：优先股	128			
永续债	129			
资本公积	130	31,249,085.44	31,249,085.44	七、（十八）
减：库存股	131			
其他综合收益	132			
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134			
盈余公积	135			
其中：法定公积金	136			
任意公积金	137			
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	-600,386,519.44	-576,493,567.35	七、（十九）
所有者权益（或股东权益）合计	143	-343,459,002.00	-319,566,049.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	827,678,985.73	823,841,894.67	

法定代表人：YOULING WU

主管会计工作负责人：张一笑

会计机构负责人：张一笑

利润表

编制单位：浙江特瑞思药业股份有限公司

金额单位：元

项目	行次	2021年1-2月	2020年度	附注编号
一、营业总收入	1	-	4,587,550.05	
其中：营业收入	2	-	4,587,550.05	七、(二十)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	23,984,076.24	157,066,294.88	
其中：营业成本	7	-	3,037,089.50	七、(二十)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	121,085.35	3,086,129.33	七、(二十一)
销售费用	16	-	30,000.00	七、(二十二)
管理费用	17	7,726,914.71	45,050,374.36	七、(二十三)
研发费用	18	4,040,563.58	25,908,787.63	七、(二十四)
财务费用	19	12,095,512.60	79,953,914.06	七、(二十五)
其中：利息费用	20	12,064,808.42	73,808,812.58	七、(二十五)
利息收入	21		16,096.87	七、(二十五)
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	91,787.74	783,552.99	七、(二十六)
投资收益（损失以“-”号填列）	25		76,280.37	七、(二十七)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-207.77	49,940.47	七、(二十八)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	-23,892,496.27	-151,568,971.00	
加：营业外收入	35	-	-	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	455.82	61,659.04	七、(二十九)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	-23,892,952.09	-151,630,630.04	
减：所得税费用	39			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	-23,892,952.09	-151,630,630.04	
（一）持续经营净利润	41	-23,892,952.09	-151,630,630.04	
（二）终止经营净利润	42			
六、其他综合收益的税后净额	43			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44			
1. 重新计量设定受益计划变动额	45			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	46			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	47			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	48			
5. 其他	49			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	51			
☆2. 其他债权投资公允价值变动	52			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	53			
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55			
☆6. 其他债权投资信用减值准备	56			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57			
8. 外币财务报表折算差额	58			
9. 其他	59			
七、综合收益总额	60	-23,892,952.09	-151,630,630.04	

法定代表人：YOULING WU

主管会计工作负责人：张一笑

会计机构负责人：张一笑

现金流量表

编制单位：浙江特瑞思药业股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2021年1-2月	2020年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	6,932,846.94	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	-	6,590,239.19	
收到其他与经营活动有关的现金	15	166,233.00	8,751,998.77	
经营活动现金流入小计	16	166,233.00	22,275,084.90	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,717,589.63	28,622,483.85	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	6,347,506.42	23,797,986.97	
支付的各项税费	25	58,429.60	922,930.70	
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,330,372.45	49,348,534.52	
经营活动现金流出小计	27	10,453,898.10	102,691,936.04	
经营活动产生的现金流量净额	28	-10,287,665.10	-80,416,851.14	七、(三十)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30		51,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31		76,280.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34			
投资活动现金流入小计	35	-	51,076,280.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,127,675.20	15,126,628.02	
投资支付的现金	37		48,000,000.00	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	1,127,675.20	63,126,628.02	
投资活动产生的现金流量净额	42	-1,127,675.20	-12,050,347.65	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46			
△发行债券收到的现金	47			
收到其他与筹资活动有关的现金	48	102,000,000.00	845,782,911.87	
筹资活动现金流入小计	49	102,000,000.00	845,782,911.87	
偿还债务所支付的现金	50	89,400,000.00	394,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	682,032.89	43,897,055.36	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52			
支付其他与筹资活动有关的现金	53		316,557,808.22	
筹资活动现金流出小计	54	90,082,032.89	754,854,863.58	
筹资活动产生的现金流量净额	55	11,917,967.11	90,928,048.29	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56			
五、现金及现金等价物净增加额	57	502,626.81	-1,539,150.50	七、(三十)
加：期初现金及现金等价物余额	58	1,825,615.47	3,364,765.97	七、(三十)
六、期末现金及现金等价物余额	59	2,328,242.28	1,825,615.47	七、(三十)

法定代表人：YOU LING WU

主管会计工作负责人：张一笑

会计机构负责人：张一笑

所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 浙江特瑞思药业股份有限公司

项 目	2020年度											少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本			其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			△一般风险准备
项 次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	179,896,144.00				77,031,373.44							-167,935,419.87		-167,935,419.87
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	179,896,144.00				77,031,373.44							-167,935,419.87		-167,935,419.87
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,782,288.00				-45,782,288.00							-151,630,630.04		-151,630,630.04
(一) 综合收益总额												-151,630,630.04		-151,630,630.04
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
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														
4. 其他														
(三) 专项储备提取和使用														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中: 法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东) 的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	45,782,288.00				-45,782,288.00									
1. 资本公积转增资本	45,782,288.00				-45,782,288.00									
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
*5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	225,678,432.00				31,249,085.44							-319,566,049.91		-319,566,049.91

法定代表人: YOULING WU

主管会计工作负责人: 张一笑

会计机构负责人: 张一笑

浙江特瑞思药业股份有限公司

2020 年度、2021 年 1-2 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 浙江特瑞思药业股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”)

注册资本: 人民币 225, 678, 432. 00 元

统一社会信用代码: 91330500564414540B

法定代表人: YOULING WU

成立日期: 2010 年 11 月 16 日

注册地址: 浙江省湖州市红丰路 1366 号南太湖科创中心三幢 1207

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质: 医药制造业

公司经营范围: 生物创新药和生物类似药的研发, 技术转让和技术咨询, 货物和技术的进出口业务。(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司总经理办公会于 2021 年 5 月 28 日批准报出。

(四) 营业期限

本公司营业期限为 2010 年 11 月 16 日至长期。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求,

真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（五）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期

权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 应收账款余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 按账龄计提坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次性转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次性转销法进行摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	5	5.00	19.00
工具器具	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备	5	5.00	19.00
办公设备	5-10	5.00	19.00-9.50

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(九) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

就生物类似产品而言，研究阶段的支出为候选药物 1 期临床试验开始前产生的所有支出。开发阶段的支出为候选药物 1 期临床试验开始后产生的所有支出。1 期临床试验的开始是基于收到相关监管机构的批准厘定。

就生物创新产品而言，研究阶段的支出为候选药物 3 期临床试验开始前产生的所有支出。开发阶段支出为候选药物 3 期临床试验开始后产生的所有支出。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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：

2) 设定受益计划存在资产的，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，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：

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设

定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十五) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生

的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

国内生物大分子药 CDMO 服务、生物样本检测业务采取阶段成果确认法，在取得某一阶段成果后与客户进行交付确认，开具发票并确认收入。

（十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 本公司将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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

本公司本期无会计政策变更情况。

(二) 主要会计估计变更说明

本公司本期无会计估计变更情况。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正情况。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

无。

(三) 其他需说明事项

无。

七、财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
库存现金	38,436.10	41,611.00
银行存款	2,289,806.18	1,784,004.47
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>2,328,242.28</u>	<u>1,825,615.47</u>

(二) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年2月28日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	805,189.72	24.51	2,038,925.38	65.42
1至2年(含2年)	1,538,208.23	46.82	289,708.50	9.30
2至3年(含3年)	153,909.00	4.69	787,724.50	25.28
3年以上	787,724.50	23.98		
合计	3,285,031.45	100.00	3,116,358.38	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	2021年2月28日	占预付款项合计的比例(%)
RefDrug, Inc	415,496.19	12.65
华能国际电力股份有限公司长兴电厂	395,342.16	12.03
无锡维邦工业设备成套技术有限公司	390,000.00	11.87
杭州赛项不锈钢厨房设备有限公司	345,000.00	10.50
苏州博文仪器科技有限公司	336,000.00	10.23
合计	1,881,838.35	57.28

续表:

债务人名称	2020年12月31日	占预付款项合计的比例(%)
RefDrug, Inc	415,496.19	13.33
无锡维邦工业设备成套技术有限公司	390,000.00	12.51
杭州赛项不锈钢厨房设备有限公司	345,000.00	11.07
苏州博文仪器科技有限公司	336,000.00	10.78
华能国际电力股份有限公司长兴电厂	216,904.03	6.96
合计	1,703,400.22	54.65

(三) 其他应收款

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	295,160.52	291,212.80
合计	295,160.52	291,212.80

1. 其他应收款项

种类	2021年2月28日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项	361,640.52	100.00	66,480.00	18.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
单项计提坏账准则的其他应收款项（新准则适用）				
合计	361,640.52		66,480.00	

续表：

种类	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项	357,485.03	100.00	66,272.23	18.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
单项计提坏账准则的其他应收款项（新准则适用）				
合计	357,485.03		66,272.23	

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2021年2月28日			2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	250,155.49	69.17	12,507.77	246,000.00	68.81	12,300.00
1至2年（含2年）	64,391.00	17.81	12,878.20	64,391.00	18.01	12,878.20
2至3年（含3年）	12,000.00	3.32	6,000.00	12,000.00	3.36	6,000.00
3年以上	35,094.03	9.70	35,094.03	35,094.03	9.82	35,094.03
合计	361,640.52	100.00	66,480.00	357,485.03	100.00	66,272.23

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2021年2月28日	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
张顺芳	备用金	166,000.00	1年以内（含1年）	45.90	8,300.00
李仇	备用金	80,000.00	1年以内（含1年）	22.12	4,000.00

债务人名称	款项性质	2021年2月28日	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
湖州南太湖 科建设开 发有限公司	押金	39,891.00	1-2年(含2年): 27,891.00 2-3年(含3年): 12,000.00	11.03	11,578.20
王鸿波	备用金	36,500.00	1-2年(含2年)	10.09	7,300.00
中国科学院 上海生命科 学研究院湖 州工业生物 技术中心	押金	22,094.03	3年以上	6.11	22,094.03
合计		344,485.03		95.25	53,272.23

续表:

债务人名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款合 计的比例(%)	坏账准备
卢佳丽	备用金	166,000.00	1年以内(含1年)	46.44	8,300.00
李仇	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	22.38	4,000.00
湖州南太湖科 建设开 发有限 公司	押金	39,891.00	1-2年(含2年): 27,891.00 2-3年(含3年): 12,000.00	11.16	11,578.20
王鸿波	押金	36,500.00	1-2年(含2年)	10.21	7,300.00
中国科学院上 海生命科学研 究院湖州工业 生物技术中心	押金	22,094.03	3年以上	6.18	22,094.03
合计		344,485.03		96.37	53,272.23

(四) 存货

1. 存货分类

项目	2021年2月28日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,416,273.19		10,416,273.19	11,684,944.17		11,684,944.17
在产品	1,877,146.74		1,877,146.74	1,831,975.47		1,831,975.47
合计	12,293,419.93		12,293,419.93	13,516,919.64		13,516,919.64

(五) 其他流动资产

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
增值税留抵税额	38,559,517.13	38,020,514.84
结构性存款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	<u>40,559,517.13</u>	<u>40,020,514.84</u>

(六) 固定资产

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
固定资产	136,455,200.91	138,464,661.83
固定资产清理		
合计	<u>136,455,200.91</u>	<u>138,464,661.83</u>

1. 固定资产情况

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年2月28日
一、账面原值合计	<u>191,612,601.02</u>	<u>72,920.35</u>		<u>191,685,521.37</u>
其中：办公设备	2,620,286.36			2,620,286.36
电子设备	1,473,786.76	59,646.02		1,533,432.78
房屋及建筑物	119,023,258.07			119,023,258.07
运输工具	1,238,860.97			1,238,860.97
工具器具	1,907,153.91	13,274.33		1,920,428.24
机械设备	65,349,254.95			65,349,254.95
二、累计折旧合计	<u>53,147,939.19</u>	<u>2,082,381.27</u>		<u>55,230,320.46</u>
其中：办公设备	1,782,719.98	63,911.36		1,846,631.34
电子设备	960,194.68	26,784.26		986,978.94
房屋及建筑物	16,531,518.44	942,267.46		17,473,785.90
运输工具	1,176,917.92			1,176,917.92
工具器具	908,024.60	54,778.67		962,803.27
机械设备	31,788,563.57	994,639.52		32,783,203.09
三、固定资产账面净值合计	<u>138,464,661.83</u>			<u>136,455,200.91</u>
其中：办公设备	837,566.38			773,655.02
电子设备	513,592.08			546,453.84
房屋及建筑物	102,491,739.63			101,549,472.17
运输工具	61,943.05			61,943.05
工具器具	999,129.31			957,624.97
机械设备	33,560,691.38			32,566,051.86

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年2月28日
四、固定资产减值准备合计				
其中：办公设备				
电子设备				
房屋及建筑物				
运输工具				
工具器具				
机械设备				
五、固定资产账面价值合计	<u>138,464,661.83</u>			<u>136,455,200.91</u>
其中：办公设备	837,566.38			773,655.02
电子设备	513,592.08			546,453.84
房屋及建筑物	102,491,739.63			101,549,472.17
运输工具	61,943.05			61,943.05
工具器具	999,129.31			957,624.97
机械设备	33,560,691.38			32,566,051.86

续表：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、账面原值合计	<u>190,941,794.86</u>	<u>712,327.97</u>	<u>41,521.81</u>	<u>191,612,601.02</u>
其中：办公设备	2,528,262.72	92,023.64		2,620,286.36
电子设备	1,316,536.97	198,771.60	41,521.81	1,473,786.76
房屋及建筑物	119,023,258.07			119,023,258.07
运输工具	1,238,860.97			1,238,860.97
工具器具	1,485,621.18	421,532.73		1,907,153.91
机械设备	65,349,254.95			65,349,254.95
二、累计折旧合计	<u>40,658,999.04</u>	<u>12,528,385.87</u>	<u>39,445.72</u>	<u>53,147,939.19</u>
其中：办公设备	1,439,121.55	383,044.15	39,445.72	1,782,719.98
电子设备	766,566.65	193,628.03		960,194.68
房屋及建筑物	10,877,913.69	5,653,604.75		16,531,518.44
运输工具	1,158,540.43	18,377.49		1,176,917.92
工具器具	614,732.29	293,292.31		908,024.60
机械设备	25,802,124.43	5,986,439.14		31,788,563.57
三、固定资产账面净值合计	<u>150,282,795.82</u>			<u>138,464,661.83</u>
其中：办公设备	1,089,141.17			837,566.38
电子设备	549,970.32			513,592.08

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
房屋及建筑物	108,145,344.38			102,491,739.63
运输工具	80,320.54			61,943.05
工具器具	870,888.89			999,129.31
机械设备	39,547,130.52			33,560,691.38
四、固定资产减值准备合计				
其中：办公设备				
电子设备				
房屋及建筑物				
运输工具				
工具器具				
机械设备				
五、固定资产账面价值合计	<u>150,282,795.82</u>			<u>138,464,661.83</u>
其中：办公设备				
电子设备	1,089,141.17			837,566.38
电子设备	549,970.32			513,592.08
房屋及建筑物	108,145,344.38			102,491,739.63
运输工具	80,320.54			61,943.05
工具器具	870,888.89			999,129.31
机械设备	39,547,130.52			33,560,691.38

(七) 在建工程

1. 明细情况

项目	2021年2月28日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单克隆抗体药物研发的技术引进与再创新项目	509,216,475.68		509,216,475.68	507,188,727.60		507,188,727.60
<u>合计</u>	<u>509,216,475.68</u>		<u>509,216,475.68</u>	<u>507,188,727.60</u>		<u>507,188,727.60</u>

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加额	本期转入其他固定资产减少额	2021年2月28日	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
单克隆抗体药物研发的技术引进与再创新项目	640,000,000.00	507,188,727.60	2,027,748.08		509,216,475.68	79.57	79.57	57,641,952.45			借款
合计	640,000,000.00	507,188,727.60	2,027,748.08		509,216,475.68			57,641,952.45			

续表：

项目名称	预算数	2020年1月1日	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	2020年12月31日	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
单克隆抗体药物研发的技术引进与再创新项目	640,000,000.00	509,378,278.84			2,189,551.24	507,188,727.60	79.25	79.25	57,641,952.45			借款
合计	640,000,000.00	509,378,278.84			2,189,551.24	507,188,727.60			57,641,952.45			

(八) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年2月28日
一、原价合计	68,009,500.00			68,009,500.00
其中：土地使用权	29,039,500.00			29,039,500.00
非专利技术	38,970,000.00			38,970,000.00
二、累计摊销额合计	44,197,110.36	96,798.34		44,293,908.70
其中：土地使用权	5,227,110.36	96,798.34		5,323,908.70
非专利技术	38,970,000.00			38,970,000.00
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	23,812,389.64			23,715,591.30
其中：土地使用权	23,812,389.64			23,715,591.30
非专利技术				

续表：

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
一、原价合计	68,009,500.00			68,009,500.00
其中：土地使用权	29,039,500.00			29,039,500.00
非专利技术	38,970,000.00			38,970,000.00
二、累计摊销额合计	40,044,070.32	4,153,040.04		44,197,110.36
其中：土地使用权	4,646,320.32	580,790.04		5,227,110.36
非专利技术	35,397,750.00	3,572,250.00		38,970,000.00
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	27,965,429.68			23,812,389.64
其中：土地使用权	24,393,179.68			23,812,389.64
非专利技术	3,572,250.00			

(九) 开发支出

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2021年2月28日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
重组人源化抗 VEGF 单克隆抗体注射液	95,605,494.47	3,924,852.06					99,530,346.53

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2021年2月28日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计	95,605,494.47	3,924,852.06					99,530,346.53

续表:

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额			2020年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
重组人源化抗 VEGF 单克隆抗体注射液	49,941,352.26	45,664,142.21					95,605,494.47
合计	49,941,352.26	45,664,142.21					95,605,494.47

注: 重组人源化抗 VEGF 单克隆抗体注射液项目于 2017 年 11 月 7 日取得国家药品监督管理局药物临床试验批件, 批件号为 2017L04950, 于 2018 年 3 月 22 日取得美国 FDA 临床试验批件, 批件号为 IND136545; 2018 年 4 月该研发项目进入 1 期临床试验阶段并对其进行资本化处理

(十) 应付账款

账龄	2021年2月28日	2020年12月31日
工程	10,627,965.63	10,813,930.83
临床	10,078,443.24	6,481,082.97
材料及运费	4,434,040.11	3,246,011.25
设备	1,621,616.31	559,001.26
其他	591,269.04	53,100.00
合计	27,353,334.33	21,153,126.31

1. 期末余额前五名的应付账款情况

债权单位名称	2021年2月28日	未偿还原因
上海宝立建筑装饰工程有限公司	6,138,818.88	未到付款期
Global Clinical Trials LLC	4,754,324.72	暂缓支付
中国科学院上海药物研究所	1,778,340.00	未到付款期
浙江省建工集团有限责任公司	1,699,799.42	未到付款期
迈肯速运(北京)有限公司	1,353,523.91	未到付款期
合计	15,724,806.93	

续表：

债权单位名称	2020年12月31日	未偿还原因
上海宝立建筑装饰工程有限公司	6,138,818.88	未到付款期
Global Clinical Trials LLC	4,358,403.72	暂缓支付
浙江省建工集团有限责任公司	1,699,799.42	未到付款期
杭州瑞晶自动化有限公司	1,335,849.06	暂缓支付
四川大学	1,000,000.00	未到付款期
合计	14,532,871.08	

(十一) 预收款项

账龄	2021年2月28日	2020年12月31日
1年以内(含1年)		2,237,778.43
1年以上	12,237,778.42	9,999,999.99
合计	12,237,778.42	12,237,778.42

1. 预收账款期末余额前5名情况

单位名称	2021年2月28日	占预收账款合计的比例(%)
和铂医药(上海)有限责任公司	11,204,948.21	91.56
百力司康生物医药(杭州)有限公司	1,032,830.21	8.44
合计	12,237,778.42	100.00

续表：

单位名称	2020年12月31日	占预收账款合计的比例(%)
和铂医药(上海)有限责任公司	11,204,948.21	91.56
百力司康生物医药(杭州)有限公司	1,032,830.21	8.44
合计	12,237,778.42	100.00

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬情况

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年2月28日
一、短期薪酬	4,522,103.64	3,782,964.18	6,563,803.28	1,741,264.54
二、离职后福利-设定提存计划		111,418.02	55,483.96	55,934.06
合计	4,522,103.64	3,894,382.20	6,619,287.24	1,797,198.60

续表：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	3,552,868.17	24,210,646.58	23,241,411.11	4,522,103.64

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
二、离职后福利-设定提存计划	506,094.03	216,203.72	722,297.75	
<u>合计</u>	<u>4,058,962.20</u>	<u>24,426,850.30</u>	<u>23,963,708.86</u>	<u>4,522,103.64</u>

2.短期薪酬

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年2月28日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,474,182.64	3,357,370.33	6,169,084.36	1,662,468.61
二、职工福利费		176,242.86	176,242.86	
三、社会保险费		164,471.99	129,083.06	35,388.93
其中：医疗保险费		162,743.89	128,222.10	34,521.79
工伤保险费		1,728.10	860.96	867.14
四、住房公积金	47,921.00	84,879.00	89,393.00	43,407.00
<u>合计</u>	<u>4,522,103.64</u>	<u>3,782,964.18</u>	<u>6,563,803.28</u>	<u>1,741,264.54</u>

续表：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,179,923.93	22,034,708.19	20,740,449.48	4,474,182.64
二、职工福利费		721,487.90	721,487.90	
三、社会保险费	336,116.24	977,700.49	1,313,816.73	
其中：医疗保险费	296,675.81	961,270.27	1,257,946.08	
工伤保险费	8,027.70	3,718.88	11,746.58	
生育保险费	31,412.73	12,711.34	44,124.07	
四、住房公积金	36,828.00	476,750.00	465,657.00	47,921.00
<u>合计</u>	<u>3,552,868.17</u>	<u>24,210,646.58</u>	<u>23,241,411.11</u>	<u>4,522,103.64</u>

3.设定提存计划

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年2月28日
一、基本养老保险		107,576.00	53,570.72	54,005.28
二、失业保险费		3,842.02	1,913.24	1,928.78
<u>合计</u>		<u>111,418.02</u>	<u>55,483.96</u>	<u>55,934.06</u>

续表：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、基本养老保险	488,642.51	208,049.56	696,692.07	
二、失业保险费	17,451.52	8,154.16	25,605.68	
<u>合计</u>	<u>506,094.03</u>	<u>216,203.72</u>	<u>722,297.75</u>	

(十三) 应交税费

税种	2021年2月28日	2020年12月31日
房产税	2,300,215.98	2,300,215.98
土地使用税	847,597.30	726,512.00
个人所得税	492,927.89	209,543.56
印花税		58,429.55
合计	<u>3,640,741.17</u>	<u>3,294,701.09</u>

(十四) 其他应付款

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
应付利息	54,460,593.37	43,077,167.74
应付股利		
其他应付款项	974,353,147.50	872,336,285.30
合计	<u>1,028,813,740.87</u>	<u>915,413,453.04</u>

1. 应付利息情况

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
非金融机构借款利息	54,460,593.37	43,077,167.74
合计	<u>54,460,593.37</u>	<u>43,077,167.74</u>

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
借款	899,968,248.55	797,968,248.55
无息借款	50,000,000.00	50,000,000.00
投资保证金	14,000,000.00	14,000,000.00
担保费	10,364,843.81	10,335,452.03
代扣代缴社保	20,055.14	32,584.72
合计	<u>974,353,147.50</u>	<u>872,336,285.30</u>

(2) 期末余额前五名的其他应付款项情况

债权单位名称	2021年2月28日	未偿还原因
湖州赛瀚股权投资合伙企业(有限合伙)	813,026,248.55	借款,待转股
宁波济和投资管理合伙企业(有限合伙)	35,000,000.00	借款,待转股
宁波济特投资管理合伙企业	33,030,000.00	借款,待转股
湖州经济技术开发区管委会	25,000,000.00	借款,未到偿还期

债权单位名称	2021年2月28日	未偿还原因
湖州赛源股权投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	借款，未到偿还期
<u>合计</u>	<u>931,056,248.55</u>	

续表：

债权单位名称	2020年12月31日	未偿还原因
湖州赛瀚股权投资合伙企业（有限合伙）	813,026,248.55	借款，待转股
宁波济和投资管理合伙企业（有限合伙）	35,000,000.00	借款，待转股
宁波济特投资管理合伙企业	33,030,000.00	借款，待转股
湖州经济技术开发区管委会	25,000,000.00	借款，未到偿还期
湖州赛源股权投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	借款，未到偿还期
<u>合计</u>	<u>931,056,248.55</u>	

（十五）一年内到期的非流动负债

类别	2021年2月28日	2020年12月31日
一年内到期的长期借款	44,000,000.00	133,400,000.00
<u>合计</u>	<u>44,000,000.00</u>	<u>133,400,000.00</u>

注释：

1. 2017年12月25日，特瑞思公司与交通银行湖州分行签订合同编号为Z1712LN15606869的流动资金借款合同，借款金额为5000万元，借款利率为：5.7%合同约定贷款期限不长于36月，全部贷款的到期日不迟于2020年12月25日，截止2020年12月25日，特瑞思已偿还上述全部借款；同时，浙江济和创业投资有限公司与交通银行湖州分行签订合同编号为C171215PL3352765的股权质押合同，浙江济和创业投资有限公司将其持有的贝达药业股份有限公司220万股票质押给交通银行湖州分行，截止2021年1月8日，该部分质押股权已经解押。

2. 2018年3月6日，特瑞思公司与交通银行湖州分行签订合同编号为Z1803LN15654327的流动资金借款合同，借款金额为1000万元，借款利率为：5.7%，合同约定贷款期限不长于36月，全部贷款的到期日不迟于2021年1月6日，截止2021年1月6日，特瑞思已偿还上述全部借款；同时，浙江济和创业投资有限公司与交通银行湖州分行于2018年3月6日签订合同编号为C18030PL3354330的股权质押合同，浙江济和创业投资有限公司将其持有的贝达药业股份有限公司45.1万股票质押给交通银行湖州分行，截止2021年1月8日，该部分质押股权已经解押。

3. 2018年5月25日，特瑞思公司与交通银行湖州分行签订合同编号为Z1805LN15603663的流动资金借款合同，借款金额为5000万元，借款利率为：6.175%，合同约定贷款期限不长于36月，全部贷款的到期日不迟于2021年1月6日，截止2021年1月6日，特瑞思已偿还上述全部借款；同时，浙江济和创业投资有限公司与交通银行湖州分行于2018年5月25日签订合同编号为C180523PL3355911的股权质押合同，浙江济和创业投资有限公司将其持有的贝

达药业股份有限公司 196 万股票质押给交通银行湖州分行，截止 2021 年 1 月 8 日，该部分质押股权已经解押。

4. 2018 年 8 月 27 日，特瑞思公司与交通银行湖州分行签订合同编号为 Z1808LN15663779 的流动资金借款合同，借款金额为 5000 万元，借款利率为：6.175%，合同约定贷款期限不长于 36 月，全部贷款的到期日不迟于 2021 年 1 月 6 日，截止 2021 年 1 月 6 日，特瑞思已偿还上述全部借款；同时，浙江济和创业投资有限公司与交通银行湖州分行于 2018 年 8 月 27 日签订合同编号为 C1808260PL3353649 的股权质押合同，浙江济和创业投资有限公司将其持有的贝达药业股份有限公司 295 万股票质押给交通银行湖州分行，截止 2021 年 1 月 8 月，该部分质押股权已经解押。

5. 2018 年 11 月 28 日，特瑞思公司与交通银行湖州分行签订合同编号为 Z1811LN15620363 的流动资金借款合同，借款金额为 5000 万元，借款利率为：6.175%，合同约定贷款期限不长于 36 月，全部贷款的到期日不迟于 2021 年 1 月 6 日，截止 2021 年 1 月 6 日，特瑞思尚未偿还上述全部借款；2021 年双方签订 Z2012LC15649273 的展期合同，展期后到期日为 2022 年 1 月 6 日；同时，特瑞思公司与交通银行湖州分行于 2018 年 11 月 27 日签订合同编号为 C181123MG3357979 的不动产抵押合同，不动产抵押价值为 7500 万元，抵押期间为 2017 年 12 月 25 日至 2021 年 1 月 7 日，本合同担保的主债权还包括交通银行股份有限公司湖州分行与浙江特瑞思药业股份有限公司签订的编号为 Z1712LN15606869、Z1803LN15654327、Z18051N15603663、Z1808LN15663779 的借款合同未清偿的债权本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。2021 年 1 月 5 日，特瑞思公司与交通银行股份有限公司湖州分行签订抵押合同，合同担保的主债权包括交通银行股份有限公司湖州分行与浙江特瑞思药业股份有限公司签订的编号为 Z1811LN15620363 的《流动资金借款》合同和编号为 Z2012LC15649273 的《展期合同》中未清偿的债权本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权及抵押权的费用。

(十六) 递延收益

1. 明细情况

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 2 月 28 日
政府补助	53,386,782.08		91,587.74	53,295,194.34
<u>合计</u>	<u>53,386,782.08</u>		<u>91,587.74</u>	<u>53,295,194.34</u>

续表：

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
政府补助	50,737,708.52	3,198,600.00	549,526.44	53,386,782.08
<u>合计</u>	<u>50,737,708.52</u>	<u>3,198,600.00</u>	<u>549,526.44</u>	<u>53,386,782.08</u>

2. 政府补助项目情况

项目	2020年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入损益 金额	本期返还 金额	其他 变动	2021年2月28日
基础设施建设资金补助（注1）	21,975,999.98		89,333.34			21,886,666.64
土地税款返还补助（注2）	554,582.10		2,254.40			552,327.70
增强企业核心竞争力项目（注3）	11,460,000.00					11,460,000.00
重大新药专项中央财政经费（注4）	7,533,200.00					7,533,200.00
领军型创新创业团队（注5）	8,500,000.00					8,500,000.00
2019 第二批省级科技发展专项资金 （注6）	1,000,000.00					1,000,000.00
“重大新药创制”中国人民解放军 空军军医大学（注7）	2,363,000.00					2,363,000.00
合计	53,386,782.08		91,587.74			53,295,194.34

注 1：根据《中共湖州市委、湖州市人民政府关于加快生物医药产业发展的意见（湖委发〔2009〕27 号文），公司于 2012 年收到湖州经济技术开发区管委会拨付的工业建设项目资金补助 26,800,000.00 元，作为递延收益核算，并在相关资产使用寿命内平均分配。截止 2021 年 2 月 28 日计入损益 89,333.34 元。

注 2：2013 年 11 月，公司收到湖州市财政局直属分局开发区政府财政性专项资金返还的土地契税 676,320.00 元，作为递延收益核算，并在相关资产使用寿命内平均分配，截止 2021 年 2 月 28 日计入损益 2,554.40 元。

注 3：根据《浙江省财政厅关于下达 2017 年增强制造业核心竞争力项目中央基建投资预算的通知》（浙财建〔2017〕62 号），公司于 2017 年收到湖州经济技术开发区管理委员会拨付的政府补助 11,460,000.00 元，作为递延收益核算。截止 2021 年 2 月 28 日该项目尚未完成。

注 4：根据 2017 年 12 月 28 日国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心“重大新药创制”科技重大专项 2017 年度立项课题批复内容，公司作为课题参加单位，参与课题名称为“创新抗体药物新品种研发及其关键创新技术”课题，执行年限为：2017 年 1 月—2020 年 12 月。公司分别于 2018 年 1 月、7 月、2019 年 9 月收到 2,894,500.00 元、2,193,400.00 元、1,609,700.00 元，作为递延收益核算，截止 2021 年 2 月 28 日该项目尚未完成。

注 5：根据《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达 2018 年度第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》（浙财科教〔2018〕19 号），公司领军型创新创业团队—单抗药物开发及产业化创新团队单抗药物开发及产业化创新团队，于 2018 年 4 月收到政府补助 4,000,000.00 元。根据《湖州市科学技术局湖州市财政局关于下达 2018 年度第二批科技经费补助的通知》（湖市科计发〔2018〕9 号）、《湖州市科学技术局湖州市财政局关于下达 2019 年度第四批科技经费补助的通知》（湖市科计发〔2019〕10 号）公司“单抗药物开发及产业化创新团队”项目分别于 2018 年 10 月、2019 年 12 月收到补助资金 2,000,000.00 元、500,000.00 元。公司于 2018 年 12 月收到浙江省创新创业团队扶持资金区资金 2,000,000.00 元，作为递

延收益核算，截止 2021 年 2 月 28 日该项目尚未完成。根据《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达 2019 年第二批省级科技发展专项资金的通知》（浙财科教（2019）19 号），公司于 2019 年 4 月收到单抗药物开发及产业化创新团队专项资金 1,000,000.0，作为递延收益核算，截止 2021 年 2 月 28 日该项目尚未完成。

注 6: 根据 2019 年 12 月 10 日国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心“重大新药创制”科技重大专项 2019 年度实施计划立项课题批复内容，公司作为课题参加单位，参与课题名称为“创新抗体药物新品种研发及其关键创新技术体系建设”课题，执行年限为：2019 年 1 月—2020 年 12 月。公司于 2020 年 6 月收到 2,363,000.00 元，作为递延收益核算，截止 2021 年 2 月 28 日该项目尚未完成。

续表：

项目	2020 年 1 月 1 日	本期新增补助 金额	本期计入损 益金额	本期返还 金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日
基础设施建设资金补助（注 1）	22,512,000.02		536,000.04			21,975,999.98
土地税款返还补助（注 2）	568,108.50		13,526.40			554,582.10
增强企业核心竞争力项目（注 3）	11,460,000.00					11,460,000.00
重大新药专项中央财政经费（注 4）	6,697,600.00	835,600.00				7,533,200.00
领军型创新创业团队（注 5）	8,500,000.00					8,500,000.00
2019 第二批省级科技发展专项资金（注 6）	1,000,000.00					1,000,000.00
“重大新药创制”中国人民解放军空军军医大学（注 7）		2,363,000.00				2,363,000.00
合计	50,737,708.52	3,198,600.00	549,526.44			53,386,782.08

注 1: 根据《中共湖州市委、湖州市人民政府关于加快生物医药产业发展的意见（湖委发（2009）27 号文）》，公司于 2012 年收到湖州经济技术开发区管委会拨付的工业建设项目资金补助 26,800,000.00 元，作为递延收益核算，并在相关资产使用寿命内平均分配。2020 年计入损益 536,000.04 元。

注 2: 2013 年 11 月，公司收到湖州市财政局直属分局开发区政府财政性专项资金返还的土地契税 676,320.00 元，作为递延收益核算，并在相关资产使用寿命内平均分配，2020 年计入损益 13,526.40 元。

注 3: 根据《浙江省财政厅关于下达 2017 年增强制造业核心竞争力项目中央基建投资预算

的通知》（浙财建（2017）62号），公司于2017年收到湖州经济技术开发区管理委员会拨付的政府补助11,460,000.00元，作为递延收益核算。截至2020年12月31日该项目尚未完成。

注4：根据2017年12月28日国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心“重大新药创制”科技重大专项2017年度立项课题批复内容，公司作为课题参加单位，参与课题名称为“创新抗体药物新品种研发及其关键创新技术”课题，执行年限为：2017年1月—2020年12月。公司分别于2018年1月、7月、2019年9月收到2,894,500.00元、2,193,400.00元、1,609,700.00元，作为递延收益核算，截至2020年12月31日该项目尚未完成。

注5：根据《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达2018年度第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》（浙财科教（2018）19号），公司领军型创新创业团队—单抗药物开发及产业化创新团队单抗药物开发及产业化创新团队，于2018年4月收到政府补助4,000,000.00元。根据《湖州市科学技术局湖州市财政局关于下达2018年度第二批科技经费补助的通知》（湖市科计发（2018）9号）、《湖州市科学技术局湖州市财政局关于下达2019年度第四批科技经费补助的通知》（湖市科计发（2019）10号）公司“单抗药物开发及产业化创新团队”项目分别于2018年10月、2019年12月收到补助资金2,000,000.00元、500,000.00元。公司于2018年12月收到浙江省创新创业团队扶持资金区资金2,000,000.00元，作为递延收益核算，截至2020年12月31日该项目尚未完成。根据《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达2019年第二批省级科技发展专项资金的通知》（浙财科教（2019）19号），公司于2019年4月收到单抗药物开发及产业化创新团队专项资金1,000,000.00元，作为递延收益核算，截止2020年12月31日该项目尚未完成。

注6：根据2019年12月10日国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心“重大新药创制”科技重大专项2019年度实施计划立项课题批复内容，公司作为课题参加单位，参与课题名称为“创新抗体药物新品种研发及其关键创新技术体系建设”课题，执行年限为：2019年1月—2020年12月。公司于2020年6月收到2,363,000.00元，作为递延收益核算，截至2020年12月31日该项目尚未完成。

（十七）股本

投资者名称	2021年1月1日		本期增加	本期减少	2021年2月28日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
宁波创兴投资管理合伙企业（有限合伙）	5,040,163.00	2.23			5,040,163.00	2.23
宁波永津投资合伙企业（有限合伙）	6,437,207.00	2.85			6,437,207.00	2.85
宁波元济投资合伙企业（有限合伙）	6,584,831.00	2.92			6,584,831.00	2.92
宁波生洲投资合伙企业（有限合伙）	8,533,937.00	3.78			8,533,937.00	3.78

投资者名称	2021年1月1日		本期 增加	本期 减少	2021年2月28日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
宁波通和投资合伙企业 (有限合伙)	10,098,495.00	4.48			10,098,495.00	4.48
宁波生科投资管理合伙企业 (有限合伙)	16,180,448.00	7.17			16,180,448.00	7.17
宁波和之元生物投资管理 合伙企业(有限合伙)	4,625,181.00	2.05			4,625,181.00	2.05
宁波济和投资管理合伙 企业(有限合伙)	58,869,964.00	26.09			58,869,964.00	26.09
宁波迪林凯投资合伙企 业(有限合伙)	39,730,000.00	17.60			39,730,000.00	17.60
YOULING WU	1,560,715.00	0.69			1,560,715.00	0.69
TRANSCEND BIOPHARMACEUTICAL LIMITED LIABILITY COMPANY	38,970,000.00	17.27			38,970,000.00	17.27
电联控集团有限公司	5,100,000.00	2.26			5,100,000.00	2.26
温州玖农业科技合伙企业 (有限合伙)	23,947,491.00	10.61			23,947,491.00	10.61
合计	225,678,432.00	100.00			225,678,432.00	100.00

续表:

投资者名称	2020年1月1日		本期 增加	本期 减少	2020年12月31日	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
宁波创兴投资管理合伙 企业(有限合伙)	538,725.00	0.30	4,501,438.00		5,040,163.00	2.23
宁波永津投资合伙企业 (有限合伙)	688,050.00	0.38	5,749,157.00		6,437,207.00	2.85
宁波元济投资合伙企业 (有限合伙)	703,829.00	0.39	5,881,002.00		6,584,831.00	2.92
宁波生洲投资合伙企业 (有限合伙)	912,162.00	0.51	7,621,775.00		8,533,937.00	3.78
宁波通和投资合伙企业 (有限合伙)	1,079,392.00	0.60	9,019,103.00		10,098,495.00	4.48

投资者名称	2020年1月1日		本期增加	本期减少	2020年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
宁波生科投资管理合伙企业 (有限合伙)	14,163,773.00	7.87	2,016,675.00		16,180,448.00	7.17
宁波和之元生物投资合伙企业 (有限合伙)	494,369.00	0.28	4,130,812.00		4,625,181.00	2.05
宁波济和投资合伙企业 (有限合伙)	49,011,227.00	27.24	9,858,737.00		58,869,964.00	26.09
宁波迪林凯投资合伙企业 (有限合伙)	38,135,153.00	21.20	1,594,847.00		39,730,000.00	17.60
YOULING WU TRANSCEND BIOPHARMACEUTICAL LIMITED LIABILITY COMPANY	1,301,973.00	0.72	258,742.00		1,560,715.00	0.69
杭州特瑞西投资管理有 限公司	4,850,000.00	2.70		4,850,000.00		0.00
电联控集团有限公司	5,100,000.00	2.84			5,100,000.00	2.26
温州玖农业科技合伙企业 (有限合伙)	23,947,491.00	13.31			23,947,491.00	10.61
合计	179,896,144.00	100.00	50,632,288.00	4,850,000.00	225,678,432.00	100.00

(十八) 资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年2月28日
股本溢价	31,249,085.44			31,249,085.44
合计	31,249,085.44			31,249,085.44

续表:

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	77,031,373.44		45,782,288.00	31,249,085.44
合计	77,031,373.44		45,782,288.00	31,249,085.44

注: 本期资本公积减少 45,782,288.00 元, 均为资本公积转增股本, 分别为宁波生洲投资合伙企业 (有限合伙) 以资本公积转增股本 7,621,775.00 元, 宁波通和投资合伙企业 (有限合伙) 以资本公积转增股本 9,019,103.00 元, 宁波和之元生物投资合伙企业 (有限合伙) 以资本公积转增股本 4,130,812.00 元, 宁波元济投资合伙企业 (有限合伙) 以资本公积转增股

本 5,881,002.00 元, 宁波永津投资合伙企业(有限合伙)以资本公积转增股本 5,749,157.00 元, 宁波生科投资管理合伙企业(有限合伙)以资本公积转增股本 1,500,831.00 元, 宁波创兴投资管理合伙企业(有限合伙)以资本公积转增股本 4,501,438.00 元, 宁波济和投资管理合伙企业(有限合伙)以资本公积转增股本 7,167,455.00 元, YOULIN WU 以资本公积转增股本 210,715.00 元。

(十九) 未分配利润

项目	2021 年 1-2 月	2020 年度
本期年初余额	-576,493,567.35	-424,862,937.31
本期增加额	-23,892,952.09	-151,630,630.04
其中: 本期净利润转入	-23,892,952.09	-151,630,630.04
其他调整因素		
本期减少额		
其中: 本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-600,386,519.44	-576,493,567.35

(二十) 营业收入、营业成本

项目	2021 年 1-2 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			4,376,530.27	2,826,069.72
其他业务			211,019.78	211,019.78
<u>合计</u>			<u>4,587,550.05</u>	<u>3,037,089.50</u>

(二十一) 税金及附加

项目	2021 年 1-2 月	2020 年度
土地使用税	121,085.30	726,512.00
印花税	0.05	59,401.35
房产税		2,300,215.98
<u>合计</u>	<u>121,085.35</u>	<u>3,086,129.33</u>

(二十二) 销售费用

项目	2021 年 1-2 月	2020 年度
业务宣传费		30,000.00

项目	2021年1-2月	2020年度
<u>合计</u>		<u>30,000.00</u>

(二十三) 管理费用

项目	2021年1-2月	2020年度
职工薪酬	2,614,439.57	16,482,891.27
折旧与摊销	1,680,728.76	9,897,460.81
物业水电费	459,656.45	4,356,964.38
蒸汽费	458,533.44	2,541,716.22
中介服务费	425,478.20	1,556,334.02
设备维护费	57,236.86	1,474,824.79
材料费	78,136.62	1,202,716.14
业务招待费	227,084.53	894,828.92
办公费	198,042.76	592,132.35
租赁费		335,565.35
差旅费	25,704.94	254,582.97
汽车交通费	45,172.13	129,550.18
会务培训费	25,480.00	91,208.68
保险费	6,163.99	51,216.19
其他费用	1,425,056.46	5,188,382.09
<u>合计</u>	<u>7,726,914.71</u>	<u>45,050,374.36</u>

(二十四) 研发费用

项目	2021年1-2月	2020年度
试验费	1,898,433.92	3,057,024.46
职工薪酬	960,488.77	5,527,249.89
折旧与摊销	443,278.98	5,959,550.20
材料费	378,023.74	3,148,700.34
临床费用	192,079.24	4,356,395.07
咨询服务费	136,126.16	1,176,478.61
水电费	18,607.26	221,234.72
设备维护费	10,339.83	1,169,304.71
差旅费	3,185.68	26,809.60
检测费		1,192,393.04
其他费用		73,646.99
<u>合计</u>	<u>4,040,563.58</u>	<u>25,908,787.63</u>

(二十五) 财务费用

项目	2021年1-2月	2020年度
利息支出	12,064,808.42	73,808,812.58
减:利息收入		16,096.87
银行手续费	1,312.40	49,370.36
担保费	29,391.78	6,111,827.99
合计	12,095,512.60	79,953,914.06

(二十六) 其他收益

项目	2021年1-2月	2020年度
政府补助	91,787.74	783,552.99
合计	91,787.74	783,552.99

1. 与资产相关的政府补助

项目	2020年12月31日	本期新增补助	本期摊销	2021年2月28日	列报项目
基础设施建设资金补助	21,975,999.98		89,333.34	21,886,666.64	其他收益
土地税款返还补助	554,582.10		2,254.40	552,327.70	其他收益
合计	22,530,582.08		91,587.74	22,438,994.34	

续表:

项目	2020年1月1日	本期新增补助	本期摊销	2020年12月31日	列报项目
基础设施建设资金补助	22,512,000.02		536,000.04	21,975,999.98	其他收益
土地税款返还补助	568,108.50		13,526.40	554,582.10	其他收益
合计	23,080,108.52		549,526.44	22,530,582.08	

计入其他收益与资产相关的政府补助情况明细详见本财务报表附注七、(十六)之政府补助明细情况说明。

2. 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	2021年1-2月	2020年度	列报项目
2019年代扣代缴手续费返还		30,562.38	其他收益
个税手续费返还		80,634.55	其他收益
湖州南太湖新区管理委员会新招用工一次性生活补贴		6,000.00	其他收益
就业管理服务中心补贴		111,356.12	其他收益
招聘补贴	200.00	5,473.50	其他收益

项目	2021年1-2月	2020年度	列报项目
<u>合计</u>	<u>200.00</u>	<u>234,026.55</u>	

(二十七) 投资收益

产生投资收益的来源	2021年1-2月	2020年度
理财产品利息		76,280.37
<u>合计</u>		<u>76,280.37</u>

(二十八) 资产减值损失

项目	2021年1-2月	2020年度
坏账损失	-207.77	49,940.47
<u>合计</u>	<u>-207.77</u>	<u>49,940.47</u>

(二十九) 营业外支出

项目	2021年1-2月	2020年度
非流动资产毁损报废损失		2,076.09
罚息		27,571.50
补偿款		3,000.00
其他	455.82	29,011.45
<u>合计</u>	<u>455.82</u>	<u>61,659.04</u>

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-2月	2020年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-23,892,952.09	-151,630,630.04
加：资产减值准备	207.77	-49,940.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,082,381.27	12,528,385.87
无形资产摊销	96,798.34	4,153,040.04
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,094,200.20	79,920,640.57

补充资料	2021年1-2月	2020年度
投资损失（收益以“-”号填列）		-76,280.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,223,499.71	4,227,653.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-711,623.08	-6,052,896.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,180,177.22	-23,436,823.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-10,287,665.10</u>	<u>-80,416,851.14</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,328,242.28	1,825,615.47
减：现金的期初余额	1,825,615.47	3,364,765.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>502,626.81</u>	<u>-1,539,150.50</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2021年2月28日	2020年12月31日
一、现金	<u>2,328,242.28</u>	<u>1,825,615.47</u>
其中：库存现金	38,436.10	41,611.00
可随时用于支付的银行存款	2,289,806.18	1,784,004.47
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,328,242.28</u>	<u>1,825,615.47</u>
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		

（三十一）所有权和使用权受到限制的资产

项目	2021年2月28日	2020年12月31日	受限原因
固定资产	32,116,879.32	32,116,879.32	抵押借款
无形资产	9,749,400.00	9,749,400.00	研发大楼土地使用权抵

项目	2021年2月28日	2020年12月31日	受限原因
			押借款
在建工程	140,477,413.72	140,477,413.72	研发大楼主体抵押借款

八、或有事项

截至2021年2月28日,本公司无需披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2021年3月9日本公司收到湖州赛瀚股权投资合伙企业(有限合伙)借款3,000,000元,截止2021年3月31日应计利息为15,123.29元;2021年3月30日本公司收到湖州赛瀚股权投资合伙企业(有限合伙)借款3,973,751.45元,截止2021年3月31日应计利息为1,741.92元,除以上事项外本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

单位: 万元

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
宁波济和投资管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	宁波	王学超	商务服务业	7,565.00

接上表:

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	统一社会信用代码
26.09	26.09	91330206340573630D

(二) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江济和创业投资有限公司	同一实际控制人
济和集团有限公司	同一实际控制人
YOULING WU	公司股东、高级管理人员

(三) 关联方交易

1. 应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	2020年12月31日	2021年2月28日
济和集团有限公司	其他应付款		1,297.54

关联方名称	应付项目	2020年12月31日	2021年2月28日
YOULING WU	其他应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
浙江济和创业投资有限公司	其他应付款	10,364,843.81	10,335,452.03
宁波济和投资管理合伙企业（有限合伙）	其他应付款	35,000,000.00	35,000,000.00

十一、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十二、财务报表的批准

本期财务报表经公司总经理办公会批准于二〇二一年五月二十八日报出。

浙江特瑞思药业股份有限公司

二〇二一年五月二十八日