

海思科医药集团股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王俊民、主管会计工作负责人段鹏及会计机构负责人(会计主管人员)贺晓梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、主导产品被进一步仿制的风险

公司的主导产品多烯磷脂酰胆碱注射液、注射用夫西地酸钠、转化糖注射液系列、注射用脂溶性维生素系列，占公司主营业务收入比重较大。上述产品系于 2004-2005 年间获批生产销售，目前这些产品存在被其他医药生产企业进一步仿制的可能。如果其他医药生产企业成功仿制并推向市场销售，可能会导致公司主导产品市场份额下降，从而影响公司经营业绩。

2、药品价格调整的市场风险

国家发改委 1998 年以来对医药市场进行了多次降价。随着药品价格改革、医疗保险制度改革的深入，在相当长时期内，我国药品降价的趋势仍将持续，行业的平均利润率可能会出现一定程度的下降。国家药品价格调控政策有明显的倾向性，对于技术含量不高的仿制药调控力度较大，对于拥有自主知识产权、技术水平领先的创新品种则给予一定保护。在区域代理制的销售体系中，医院终端价格的下降会挤压区域代理商的利润空间，进而间接影响公司的盈利能力。

随着医药市场竞争的加剧以及医院药品招投标采购等系列药品价格调控政策的进一步推广，也可能导致公司产品价格下降，对公司盈利能力产生不利影响。

3、新产品研发风险及生产销售进度低于预期的市场风险

公司储备的新产品非常多，并且已构建起纵横管理科学、组织架构齐全的技术开发体系和具有国内外领先水平的新产品技术开发平台，培养出了专业能力出众的科研团队。公司管理层已就新产品的研发可行性、市场前景和推广计划进行了充分的可行性论证。但是，由于医药新产品研发存在周期长、投资大、失败率高的固有风险，生产销售涉及到工程建设、试生产、GMP 认证、药品注册审核、市场推广等诸多环节，尽管公司在技术、人员、资金、市场等方面进行了严谨细致的前期论证和计划，仍存在新产品研发失败、新产品研发进度滞后、目标市场增长有限、产品市场销售低于预期等风险，并相应地有可能影响到公司经济效益。

4、高速成长的管理风险

公司自首次公开发行股票后，公司的资产规模、人员大幅增加。随着公司经营规模的不断扩张，将会增加公司的管理难度，如果公司的管理人员及技术人员跟不上扩张后的资产规模对人力资源配置的要求，将有可能会降低公司的运行效率，导致公司未来盈利不能达到预期目标。因此，存在着公司未能同步建立起相适应的管理体系、形成完善的约束机制、保证公司运营安全有效的风险。

5、生产业务合作的风险

为了充分利用我国医药行业过剩的 GMP 产能，提高现有资源利用效率，

专注于药品研发与销售领域，在研发技术优势和新产品品种优势的基础上，公司目前部分产品采用了与天台山制药和美大康佳乐药业业务合作的模式，即通过技术输出，由生产企业申请产品的生产批件并进行生产，公司负责合作产品的全国独家代理销售。公司 2008 年后获批的产品全部系自主申请并获得了生产批件，但未来有可能采取委托合适的生产商代为生产。合作模式在增强公司整体盈利能力的同时，也带来了合作方或受托方违反合作协议的商业风险，一旦合作方或受托方违约，将影响公司产品的市场供应，进而影响公司经营。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	186

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海思科、西藏海思科、海思科医药	指	海思科医药集团股份有限公司
四川海思科、川海	指	四川海思科制药有限公司
辽宁海思科、辽海	指	辽宁海思科制药有限公司
生物科技	指	西藏海思科生物科技有限公司
香港海思科	指	香港海思科药业有限公司
沈阳海思科、沈海	指	沈阳海思科制药有限公司
海思科置业	指	成都海思科置业有限公司
西藏海辰	指	西藏海辰营销管理有限公司
西藏海拓	指	西藏海拓营销管理有限公司
西藏十方	指	西藏十方营销管理有限公司
西藏辰华	指	西藏辰华营销管理有限公司
美大康佳乐药业	指	四川美大康佳乐药业有限公司
天台山制药	指	成都天台山制药有限公司
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2019 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海思科	股票代码	002653
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海思科医药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海思科		
公司的外文名称（如有）	Haisco Pharmaceutical Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Haisco		
公司的法定代表人	王俊民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王萌	郭艳
联系地址	西藏山南市泽当镇三湘大道 17 号	西藏山南市泽当镇三湘大道 17 号
电话	0893-7834865	0893-7834865
传真	0893-7661674	0893-7661674
电子信箱	wangm@haisco.com	gy@haisco.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,868,805,182.18	1,190,307,663.32	57.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	234,834,699.72	145,364,033.49	61.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	108,820,077.85	52,963,430.99	105.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	146,643,074.72	254,099,626.03	-42.29%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%
加权平均净资产收益率	11.13%	7.06%	4.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,416,029,990.49	4,365,855,178.39	1.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,055,831,363.15	2,026,716,726.57	1.44%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	56,147.27	
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）	114,940,658.88	

委托他人投资或管理资产的损益	20,239,296.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,780,246.72	
减：所得税影响额	12,001,727.99	
合计	126,014,621.87	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 主要产品及用途

海思科医药集团股份有限公司是一家集新药研发、生产制造、销售等业务于一体的多元化、专业化医药集团上市公司。公司现有主要产品绝大部分为国内首家或独家仿制，现有销售品种35个。产品在国内市场销售，主要包括多烯磷脂酰胆碱注射液、注射用脂溶性维生素系列、甲磺酸多拉司琼注射液、盐酸纳美芬注射液、氟哌噻吨美利曲辛片、注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠等，涉及肝病、肠外营养、抑郁、抗生素等领域。主要产品及用途如下：

1、多烯磷脂酰胆碱注射液是国内少数对肝细胞膜结构及细胞代谢有修复作用、疗效确切的药品，主要用于肝炎、肝硬化、脂肪肝、胆汁阻塞等肝胆疾病的治疗，进入国家医保乙类产品目录，覆盖二级以上医院超过4000家。本报告期，在护肝类药品中占据9.80%的市场份额，同类品种中占据100%市场份额，我公司是国内唯一销售该品种的企业。

2、转化糖电解质注射液是应激患者糖电解质补液首选，同类品种中销售排名第二，占市场份额20.94%，省级医保，覆盖医院近2600家。

3、注射用脂溶性维生素（II）/注射用水溶性维生素组合包装是维生素缺乏预防和治疗首选静脉“全合一”制剂，同类品种中销售额及市场份额均排名第一，我公司在该品类中占据领导地位，目前进入省市医保目录，占市场份额91.62%。

4、复方氨基酸注射液（18AA-VII）是全新第四代治疗型氨基酸，同类品种中销售额及市场份额均排名第一，我公司在该品类中占据领导地位，全国医保乙类，覆盖医院近3000家，占市场份额72.30%。

5、转化糖注射液是减轻应激性胰岛素抵抗理想的功能性糖类能量补充液，同类品种中销售额及市场份额均排名第一，我公司在该品类中占据领导地位，省医保/省基药，占市场份额57.8%。

6、甲磺酸多拉司琼注射液是2岁及以上儿童和成人预防及治疗CINV、PONV的基础用药；NCCN、ASCO、《肿瘤治疗相关呕吐防治指南》、《临床路径-肿瘤疾病分册》等内外权威指南路径共识推荐的基础用药；国内独家产品。全国医保乙类，整体市场份额中占据23%，同类市场份额中占据100%。

7、多种微量元素注射液（II）能全面平衡的补充患者对微量元素的常规需要，同类品种中销售额及市场份额均排名第一，我公司在该品类中占据领导地位，国家乙类，占市场份额54.44%。

8、恩替卡韦胶囊与原研同质等效，性价比更高，全国医保乙类，市场排名第6位。

9、盐酸纳美芬注射液是速效、强效、长效、安全的新一代阿片受体拮抗剂，可用于神经内外科、麻醉科、急诊科、ICU、儿科、骨科、康复科等多个科室，全国医保乙类，占整体市场份额16.63%，占同类产品市场份额30.00%，排名第二位。

10、氟哌噻吨美利曲辛片适应症广，全科用药，心身疾病伴焦虑和情感淡漠首选，焦虑抑郁治疗第一阶梯，独家通过一致性评价，占同类产品市场份额10.00%，排第二位，2018年在销医院超过1000家。

11、注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠是第三代头孢菌素与酶抑制剂复合制剂，全面针对各种产酶耐药菌株，感染患者的经验型选择，进入10省地方医保目录和4省地方新农合目录，同类产品市场份额排名第四位。

(二) 经营模式、主要业绩驱动因素报告期内未发生重大变化，详见公司2018年度报告。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	增加对 eXIthera Pharmaceuticals, Inc. 投资 4136 万元
在建工程	沈阳厂区、海思科运营总部及研发中心工程投入

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，新申报项目5个，均为仿制药。目前正处于研发阶段的品种有68个，创新药7个，仿制药58个，生物药2个，特殊医学用途配方食品1个。

(一) 主要仿制药在研项目进度：

仿制药				
序号	项目现状	治疗领域	项目名称	适应症
1	已申报生产审评中	肠外营养	复方维生素注射液（13）	肠外营养补充水溶性和脂溶性维生素
2			氨基酸（15AA-I）/葡萄糖电解质注射液	适用于口服或肠内营养供给不能、不足或禁忌者，进行肠外营养补充热量、蛋白质和电解质。本品还可用于治疗负氮平衡。
3			复方维生素（3）注射液	适用于各种原因引起的维生素缺乏症，如饮食摄入不足、消耗性疾病、孕产妇和哺乳期妇女等，以补充本品所含的维生素。
4			复方氨基酸注射液（18AA-IX）	用于改善手术前后病人的营养状况及各种原因所致低蛋白血症
5		抗感染	恩曲他滨替诺福韦片	治疗成人和12岁（含）以上儿童的HIV-1感染
6			注射用醋酸卡泊芬净	适用于治疗对其它治疗无效或不能耐受的侵袭性曲霉菌病
7		麻醉	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	全身麻醉诱导和维持、重症监护患者辅助通气治疗时的镇静。
8		心脑血管	磺达肝癸钠注射液	手术中预防静脉血栓栓塞事件的发生
9			培哚普利叔丁胺片	治疗高血压与充血性心力衰竭等
10			替格瑞洛片	治疗急性冠脉综合征（不稳定性心绞痛、非ST段抬高心肌梗死或ST段抬高心肌梗死）
11		其他	盐酸普拉克索缓释片	用于治疗特发性帕金森病的体征和症状
12		心脑血管	培哚普利吡达帕胺片	原发性高血压
13			雷诺嗪缓释片	慢性稳定型心绞痛的治疗
				治疗的各种皮肤病，如接触性皮炎、神经

14	已获临床批件	抗感染	地奈德乳膏	性皮炎、脂溢性皮炎、湿疹、银屑病、扁平苔藓、单纯性苔藓、汗疱疹等引起的皮肤炎症和皮肤瘙痒。
15			卡泊三醇倍他米松软膏	主要用于适合局部治疗的稳定性斑块状银屑病
16		呼吸系统	格隆溴铵粉吸入剂	慢性阻塞性肺疾病
17			马来酸茚达特罗格隆溴铵吸入粉雾剂	慢性阻塞性肺疾病
18		其他	阿伐那非片	治疗勃起障碍

(二) 创新药研发进度:

创新药				
序号	项目现状	治疗领域	项目名称	适应症
1	III期临床试验中	神经系统	HSK3486乳状注射液	麻醉用药
2	III期临床试验中	抗肿瘤药	HC-1119软胶囊	去势抵抗性前列腺癌
3	II期临床试验中	糖尿病类	HSK7653片	糖尿病类
4	I期临床试验中	神经系统	HSK16149胶囊	带状疱疹后神经痛、糖尿病神经痛
5	临床前研究中	呼吸系统	FTP-198胶囊	特发性肺纤维化 (IPF)
6	临床前研究中	神经系统	HSK21542注射剂	术后急性止痛
7	前期研究中	抗肿瘤药	粪菌移植	肿瘤

(三) 国际合作

1、与印度 Glenmark Pharmaceuticals Limited 公司签订了关于阿瑞匹坦胶囊的《DEVELOPMENT, LICENSE& SUPPLY AGREEMENT》，双方拟在中国大陆地区合作由海思科注册申请及销售该产品。

2、与美国公司eXIthera签署《Stock Purchase Agreement》及《Exclusive License Agreement》，拟使用600万美元认购eXIthera发行的2,787,068股普通股，并获得其产品EP-7041在中国境内的独家许可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司围绕年初既定目标扎实推进各项工作，实现营业收入18.69亿元，同比增长57.00%，实现净利润2.35亿元，同比增长61.55%，治疗性产品快速增长，业务模式转变初见成效。公司在产品研发、市场营销、自主生产等方面的各项工作稳步推进，上半年为所在地缴税收2.45亿元。2019年上半年经营情况如下：

（一）研发方面

报告期内，公司在研制剂项目68个，其中仿制药58个，创新药7个，生物药2个，特殊医学用途配方食品1个；主要涉及4个治疗领域，消化道及代谢27个、神经系统6个、呼吸系统6个、心血管系统9个、其他领域20个；2019上半年取得批件共2个，其中一致性评价1个，生产批件并视同通过一致性评价1个。报告期内，新申报项目5个，均为仿制药。

2019年上半年制剂项目的批件获取情况：

项目编号	名称	类别	批件类型	批件时间
HEISCO-24	氟哌噻吨美利曲辛片	仿制药	一致性评价	2019.02.19
HEISCO-94	富马酸替诺福韦二吡呋酯片	仿制药	生产批件并视同通过一致性评价	2019.04.03

报告期内，公司专利申请21篇（其中优先权申请13篇，正式申请6篇，分案申请2篇），专利授权37篇；注册商标申请56件，获批注册28件。

（二）生产方面

1、辽宁海思科

辽宁海思科2019年上半年总产量综合制剂2465.5万瓶，原料药538.3kg，1ml甲磺酸多拉司琼注射液委托生产量243.6万支。大容量注射剂产量581.6万瓶，增长率76.5%；头孢粉针剂产量704.4万瓶，增长率55.8%；小容量注射剂产量299.1万支，增长率60.6%；冻干粉针剂产量848万瓶，增长率42.9%；软袋产品产量32.4万袋，其中三室袋产量11.9万袋。

质量管理方面，上半年接受省、市局各类检查5次，通过率达100%。完成了一致性评价品种脂肪乳氨基酸/氨基酸（17%）葡萄糖（11%）、盐酸帕洛司琼注射液（预灌装）、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、注射用艾司奥美拉唑钠（20mg）工艺验证方案、报告、工艺规程与批生产记录的核对，相关文件均整改完成。围绕市场投诉，组织相关人员有针对性的解决质量问题。针对发生的偏差，制定相应纠正和预防措施，并积极跟踪、评估有效性。上市产品无重大质量事故，产品无一级召回发生，质量稳定、可控。

沈阳海思科

101车间改造工程完成了图纸确认，设备采购。改造部分净化施工、工艺管线改造等按计划执行，预计8月中旬完成调试，整体进行试运行。文件管理方面建立了药物警戒（PV）文件，并按进度完成单室袋/多室袋文件系统，同时进行了文件修订，完善。

2、四川海思科

温江基地

完成新上市品种盐酸乙酰左卡尼汀片，夫西地酸钠软膏，富马酸替诺福韦二吡呋酯片等新品种的上市制剂生产，对应及供应辽宁品种原料药共43批次1690kg。

研发对接方面：已完成在研制剂7个品种36批次的生产和在研原料药6个品种12个批次的生产，同时完善研发生产GMP体系，保证研发品种GMP合规性以及上述研发品种在生产过程中的GMP合规性。

车间建设与改造方面：完成生产车间提升改造设计，提升生产过程中物料反应的安全性和降低环境交叉污染风险。

眉山基地

截止2019年6月30日川海眉山基地总产量综合制剂4684万粒（片、袋、支），原料药7103.33kg。取得富马酸替诺福韦二

吡唑酯、盐酸乙酰左卡尼汀片增加生产地址补充申请批件，并完成原料药（富马酸替诺福韦二吡唑酯）、片剂（103车间）GMP认证现场检查；取得富马酸卢帕他定、富马酸卢帕他定片、消旋a-生育酚三个品种的再注册批件；

研发对接方面：已完成在研制剂9个品种30批次的生产和在研原料药6个品种9个批次的生产，以及上述研发品种在生产过程中的GMP合规性（变更、风险评估、清洁验证等）评价；审核并整理上述研发品种批生产记录、检验记录、辅助记录并归档保存。

车间建设与改造方面：完成生物素生产线改造、启动203车间（涉及的研发项目有：维生素系列产品、利多卡因、丙胺卡因等）改造、启动科研楼新建QC实验室项目。

（三）营销方面

2019上半年，随着仿制药一致性评价、4+7带量采购、重点监控目录等重磅政策的全面推进，公司营销战略全面转型为学术引领营销，由单一的招商代理模式向合伙制和自营式营销模式转型，成立了北京、上海、四川分公司，同时成立创新药自营销售事业部，构建新的营销体系。结合现有产品线，加快渠道和终端两个方面的强力掌控；通过学术营销、品牌营销来影响专家、医生和消费者，塑造海思科品牌。

公司主导推广产品得到快速增长，公司重点产品甲磺酸多拉司琼注射液同比增长259.4%，聚普瑞辛颗粒同比增长超过142.9%，复方氨基酸注射液增长119.7%，氟哌噻吨美利曲辛片、盐酸纳美芬注射液、精氨酸谷氨酸注射液以及甲泼尼龙同比增长超过50%，新品种全营达同比增长217倍。

报告期内，公司不断强化医学和市场功能建设，上半年成立医学一部和医学二部，调整市场部架构及重点产品分工。在学术引领下开展推广工作，进一步加强内外部纯销考核，聚焦终端开发和上量管理，加快新品种招标和医院开发准入工作提升纯销增长，公司新增各级别医院2000余家，开展学术活动2300多场。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,868,805,182.18	1,190,307,663.32	57.00%	本期销售增加引起
营业成本	686,101,870.99	444,320,824.43	54.42%	随本期营业收入增长
销售费用	820,137,335.57	510,308,270.83	60.71%	加大市场投入
管理费用	103,088,309.21	86,322,518.58	19.42%	
财务费用	7,227,176.17	10,123,231.90	-28.61%	
所得税费用	35,772,894.71	12,345,249.56	189.77%	本期利润增长
研发投入	228,552,521.66	136,560,297.62	67.36%	根据对市场的预期，加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	146,643,074.72	254,099,626.03	-42.29%	本期研发投入和市场投入增加
投资活动产生的现金流量净额	-151,742,257.63	-39,407,726.45	-285.06%	海思科运营总部及研发中心工程投入引起
筹资活动产生的现金流量净额	-100,602,651.99	-385,369,505.72	73.89%	去年同期归还短期债券和贷款

现金及现金等价物净增加额	-104,900,264.47	-170,510,501.55	38.48%	
--------------	-----------------	-----------------	--------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,868,805,182.18	100%	1,190,307,663.32	100%	57.00%
分行业					
医药行业	1,867,973,914.29	99.96%	1,189,786,658.65	99.96%	57.00%
其他业务	831,267.89	0.04%	521,004.67	0.04%	59.55%
分产品					
肠外营养系	273,344,475.30	14.63%	197,658,037.57	16.61%	38.29%
肝胆消化	103,096,016.00	5.52%	86,134,555.36	7.24%	19.69%
抗生素	102,296,587.27	5.47%	70,797,737.67	5.95%	44.49%
心脑血管	28,278,758.89	1.51%	24,398,085.78	2.05%	15.91%
其他适应症	615,063,581.48	32.91%	315,787,620.23	26.53%	94.77%
原料药及专利技术	416,394,494.26	22.28%	148,397,413.00	12.47%	180.59%
市场推广	329,500,001.09	17.63%	346,613,209.04	29.12%	-4.94%
其他业务	831,267.89	0.04%	521,004.67	0.04%	59.55%
分地区					
东	331,906,920.93	17.76%	206,170,398.46	17.32%	60.99%
西	482,500,937.58	25.82%	381,739,729.17	32.07%	26.40%
南	468,116,138.46	25.05%	262,645,692.28	22.07%	78.23%
北	241,499,627.11	12.92%	166,437,133.94	13.98%	45.10%
中	343,950,290.21	18.40%	172,793,704.80	14.52%	99.05%
其他业务	831,267.89	0.04%	521,004.67	0.04%	59.55%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

医药行业	1,867,973,914.29	685,432,401.17	63.31%	57.00%	54.39%	0.62%
分产品						
肠外营养系	273,344,475.30	49,257,395.51	81.98%	38.29%	66.34%	-3.04%
肝胆消化	103,096,016.00	13,285,965.95	87.11%	19.69%	34.07%	-1.38%
抗生素	102,296,587.27	21,320,269.16	79.16%	44.49%	16.13%	5.09%
心脑血管	28,278,758.89	2,168,988.53	92.33%	15.91%	-9.60%	2.16%
其他适应症	615,063,581.48	30,071,909.72	95.11%	94.77%	24.60%	2.75%
原料药及专利技术	416,394,494.26	252,828,113.61	39.28%	180.59%	436.51%	-28.96%
市场推广	329,500,001.09	316,499,758.69	3.95%	-4.94%	1.31%	-5.92%
分地区						
东	331,906,920.93	121,391,446.37	63.43%	60.99%	68.71%	-1.67%
西	482,500,937.58	162,012,325.73	66.42%	26.40%	1.61%	8.19%
南	468,116,138.46	179,206,083.15	61.72%	78.23%	106.59%	-5.25%
北	241,499,627.11	89,698,219.71	62.86%	45.10%	43.83%	0.33%
中	343,950,290.21	133,124,326.21	61.30%	99.05%	109.77%	-1.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

收入和成本同时增加，毛利率变动不大

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	506,932,566.47	11.48%	617,382,350.94	14.14%	-2.66%	
应收账款	557,181,989.	12.62%	742,144,659.	17.00%	-4.38%	

	67		08			
存货	149,311,112.60	3.38%	148,686,041.57	3.41%	-0.03%	
投资性房地产	6,017,960.65	0.14%	6,205,141.57	0.14%	0.00%	
长期股权投资	287,917,166.33	6.52%	290,789,638.98	6.66%	-0.14%	
固定资产	756,094,062.87	17.12%	774,538,128.62	17.74%	-0.62%	
在建工程	119,927,190.92	2.72%	84,605,564.03	1.94%	0.78%	
短期借款	650,000,000.00	14.72%	650,000,000.00	14.89%	-0.17%	
长期借款	90,000,000.00	2.04%	255,000,000.00	5.84%	-3.80%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
246,966,873.03	134,225,115.87	83.99%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

eXIth era Phar mace utical s, Inc.	小分子药 品的研 发	其他	41,36 4,936 .00	12.50 %	自由 资金	不适 用	不适 用	抗血 凝产 品	投资 款已 支付	0.00	0.00	否	2019 年 04 月 02 日	关于 对外 投资 并获 得抗 血凝 产品 中国 许可 权和 认购 股份 的公 告
合计	--	--	41,36 4,936 .00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目 名称	投资 方式	是否 为固 定资 产投 资	投资 项目 涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至 报告 期末 累计 实际 投入 金额	资金 来源	项目 进度	预计 收益	截止 报告 期末 累计 实现 的收 益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
沈阳 海思 科厂 区建 设设 备及 安装 工程	自建	是	制药	14,616 ,893.0 7	29,838 ,028.8 6	自有 资金	25.00 %	0.00	0.00	建设 中不 适用	2015 年 03 月 11 日	海思 科药 业集 团股 份有 限公 司关 于在 沈阳 设立 全资 子公

												司的公告》 (2015-024) 刊登于巨潮资讯网
海思科运营总部及研发中心	自建	是	房地产	19,821,201.98	88,686,487.52	自有资金	19.00%	0.00	0.00	建设中不适用		
合计	--	--	--	34,438,095.05	118,524,516.38	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川海思科制药有限公司	子公司	生产	130000 万人民币	1,354,979,137.88	1,223,840,987.39	95,266,394.65	2,812,076.78	-49,673.33
辽宁海思科制药有限公司	子公司	生产	78000 万人民币	870,058,699.84	784,266,560.06	206,369,089.39	15,069,491.53	13,361,257.03
成都康信医药开发有限公司	子公司	研发	450 万人民币	746,029.07	-312,668.41	0.00	-123,384.94	-123,384.94
西藏海思科生物科技有限公司	子公司	研发	500 万人民币	2,299,411.30	4,405,411.30	0.00	-113,601.62	-113,601.62
香港海思科药业有限公司	子公司	药品研究开发、技术服务及转让和药品贸易	8000 万美元	135,088,599.24	152,424,820.95	3,390,400.00	-12,302,190.84	-12,302,190.84
沈阳海思科制药有限公司	子公司	药品研发	30000 万人民币	284,514,774.15	221,925,310.37	0.00	-9,631,280.07	-10,015,808.64
海思科成都医药科技有限公司	子公司	药品研发	10000 万人民币	11,066.96	11,066.96	0.00	-8,816.38	-8,816.38

成都海思科置业有限公司	子公司	房地产开发经营	20000 万人民币	163,692,354.13	162,883,140.99	179,417.33	-1,769,129.17	-1,757,838.26
西藏辰华营销管理有限公司	子公司	企业营销策划	1000 万人民币	17,278,035.51	17,092,694.70	0.00	2,544,837.54	2,120,267.51
西藏十方营销管理有限公司	子公司	企业营销策划	1000 万人民币	704,739,831.61	78,031,666.98	536,500,001.93	-2,800,142.00	-4,070,759.41
成都赛拉诺医疗科技有限公司	子公司	研发	10000 万人民币	83,756,545.00	4,349,882.14	0.00	-36,004,819.87	-36,155,182.96
西藏海辰营销管理有限公司	子公司	企业营销策划	1000 万人民币	343,196,461.30	12,751,727.20	672,481,134.58	-1,967,832.44	-1,718,426.10
西藏海拓营销管理有限公司	子公司	企业营销策划	1000 万人民币	358,068,799.49	12,817,913.27	684,443,398.78	-733,144.52	-619,909.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、四川海思科制药有限公司（以下简称“四川海思科”）经营范围：药品研发；货物进出口；技术进出口；生产、销售：片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、原料药、药用辅料、软膏剂（含激素类）、乳膏剂（含激素类）、喷雾剂（激素类）；销售：化工产品（不含危险化学品）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
- 2、辽宁海思科制药有限公司（以下简称“辽宁海思科”）经营范围：生产：冻干粉针剂、冻干粉针剂（激素类）、小容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）、大容量注射剂、大容量注射剂（多层共挤输液袋）、原料药〔琥珀酸甲泼尼龙（激素类）、精氨酸谷氨酸盐、马来酸桂哌齐特）、无菌原料药（盐酸头孢甲肟、盐酸头孢替安）。化学原料（危险化学品及监控化学品除外）；医药技术引进与转让；特殊医学用途配方食品研发生产；经营货物及技术进出口。企业形象策划服务；企业管理咨询服务。（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。）
- 3、成都康信医药开发有限公司（以下简称“成都康信”）经营范围：中、西药品及新产品的研究、开发、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布各类广告（气球广告除外）。
- 4、西藏海思科生物科技有限公司（以下简称“生物科技”）2014年6月在西藏拉萨市注册成立的全资子公司，经营范围：生物制品的研究、开发；生物技术的转让、推广及服务；医疗器械II、III类的批发与销售【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】。
- 5、香港海思科药业有限公司（以下简称“香港海思科”）2014年9月在香港注册成立的全资子公司，经营范围：中、西药、生物药及新产品，包括诊断试剂、医疗器械的研究、开发；医药类产品销售以及医药项目投资。
- 6、沈阳海思科制药有限公司（以下简称“沈阳海思科”）2015年2月在辽宁沈阳注册成立的全资子公司，经营范围：药品生产；药品研发；物业管理；房屋租赁；机械设备租赁。（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。）
- 7、海思科成都医药科技有限公司（以下简称“医药科技”）2015年8月在四川成都注册成立的全资子公司，经营范围：研究、开发中西药并提供技术服务（不含医疗卫生活动）、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
- 8、成都海思科置业有限公司（以下简称“海思科置业”）2015年10月在四川成都注册成立的全资子公司，经营范围：房地

产开发经营、房地产中介服务、物业管理。(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)。

9、西藏辰华营销管理有限公司(以下简称“西藏辰华”)2016年6月13日在拉萨经济技术开发区注册成立的全资子公司,经营范围:企业营销策划、企业品牌维护及推广、企业形象策划、营销战略规划、产品市场推广、市场营销策划、企业营销管理咨询、商务信息咨询、市场调查与咨询、营销人员培训(不含资质培训)[依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营该项目。]

10、西藏十方营销管理有限公司(以下简称“西藏十方”)2016年7月19日在西藏自治区山南市注册成立的全资子公司,经营范围:企业营销策划、企业品牌维护及推广、企业形象策划、营销战略规划、产品市场推广、市场营销策划、企业营销管理咨询、商务信息咨询、市场调查与咨询、营销人员培训(不含资质培训)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营该项目。)

11、成都赛拉诺医疗科技有限公司是2017年4月6日在四川成都注册成立的全资子公司,经营范围:研发、生产、销售:医疗器械;货物进出口;技术进出口。(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)。变更前公司名称为:成都海思科医疗器械有限公司。

12、西藏海辰营销管理有限公司(以下简称“西藏海辰”)2018年8月16日在西藏自治区山南市注册成立的全资子公司,经营范围:企业营销策划,企业品牌维护及推广,企业形象策划,营销战略规划,产品市场推广,市场营销策划,企业营销管理咨询,商务信息咨询,市场调查与咨询,营销人员培训(不含资质培训)。【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】

13、西藏海拓营销管理有限公司(以下简称“西藏海拓”)2018年8月16日在西藏自治区山南市注册成立的全资子公司,经营范围:企业营销策划,企业品牌维护及推广,企业形象策划,营销战略规划,产品市场推广,市场营销策划,企业营销管理咨询,商务信息咨询,市场调查与咨询,营销人员培训(不含资质培训)。【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】

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 面临的主要风险

1、主导产品被进一步仿制的风险

公司的主导产品多烯磷脂酰胆碱注射液、注射用夫西地酸钠、转化糖注射液系列、注射用脂溶性维生素系列,占公司主营业务收入比重较大。上述产品系于2004-2005年间获批生产销售,目前这些产品存在被其他医药生产企业进一步仿制的可能。如果其他医药生产企业成功仿制并推向市场销售,可能会导致公司主导产品市场份额下降,从而影响公司经营业绩。

2、药品价格调整的市场风险

国家发改委1998年以来对医药市场进行了多次降价。随着药品价格改革、医疗保险制度改革的深入,在相当长时期内,我国药品降价的趋势仍将持续,行业的平均利润率可能会出现一定程度的下降。国家药品价格调控政策有明显的倾向性,对于技术含量不高的仿制药调控力度较大,对于拥有自主知识产权、技术水平领先的创新品种则给予一定保护。在区域代理制的销售体系中,医院终端价格的下降会挤压区域代理商的利润空间,进而间接影响公司的盈利能力。随着医药市场竞争的加剧以及医院药品招标采购等系列药品价格调控政策的进一步推广,也可能导致公司产品价格下降,对公司盈利能力产生不利影响。

3、新产品研发风险及生产销售进度低于预期的市场风险

公司储备的新产品非常多,并且已构建起纵横管理科学、组织架构齐全的技术开发体系和具有国内外领先水平的新产品技术

开发平台，培养出了专业能力出众的科研团队。公司管理层已就新产品的研发可行性、市场前景和推广计划进行了充分的可行性论证。但是，由于医药新产品研发存在周期长、投资大、失败率高的固有风险，生产销售涉及到工程建设、试生产、GMP 认证、药品注册审核、市场推广等诸多环节，尽管公司在技术、人员、资金、市场等方面进行了严谨细致的前期论证和计划，仍存在新产品研发失败、新产品研发进度滞后、目标市场增长有限、产品市场销售低于预期等风险，并相应地有可能影响到公司经济效益。

4、高速成长的管理风险

公司自首次公开发行人股票后，公司的资产规模、人员大幅增加。随着公司经营规模的不断扩张，将会增加公司的管理难度，如果公司的管理人员及技术人员跟不上扩张后的资产规模对人力资源配置的要求，将有可能降低公司的运行效率，导致公司未来盈利不能达到预期目标。因此，存在着公司未能同步建立起相适应的管理体系、形成完善的约束机制、保证公司运营安全有效的风险。

5、生产业务合作的风险

为了充分利用我国医药行业过剩的GMP产能，提高现有资源利用效率，专注于药品研发与销售领域，在研发技术优势和新产品品种优势的基础上，公司目前部分产品采用了与天台山制药和美德康佳乐药业业务合作的模式，即通过技术输出，由生产企业申请产品的生产批件并进行生产，公司负责合作产品的全国独家代理销售。公司2008年后获批的产品全部系自主申请并获得了生产批件，但未来有可能采取委托合适的生产商代为生产。合作模式在增强公司整体盈利能力的同时，也带来了合作方或受托方违反合作协议的商业风险，一旦合作方或受托方违约，将影响公司产品的市场供应，进而影响公司经营。

（二）应对措施

1、努力提升研发实力

公司坚持以新产品研发作为企业发展的核心驱动力，经过十余年积累与实践，公司已建立技术水平、团队人数在国内医药企业处于领先水平的研发团队。公司实施“以市场为导向，多系列多品种组合开发”的研发模式，有效控制了研发风险，提高了研发效率。在科学的研发组织架构和研发流程支持下，构建了具备国际先进水平的技术开发平台，确保了公司的研发优势。

2、以多系列多品种的组合产品线降低药品降价带来的风险

公司现有主导产品大多数为国内首家仿制成功，同时，公司主导产品在剂型、规格等均具有一定优势。公司共申请专利313个，其中授权发明专利89个，正在开发的新产品近60项。根据公司新产品的研发现状，多领域多层次的开发梯度，随着新的批件的取得，后续重磅产品不断上市，将继续扩大公司的产品优势。

3、努力提高管理水平，适应公司的高速发展

加强人力资源建设，使公司的管理人员及技术人员培训跟上后续发展的资产规模对人力资源配置的要求，尽可能提升公司的运行效率，促进公司未来盈利达到预期目标。因此，公司目前着手建立相适应的管理体系、形成完善的约束机制、保证公司运营安全有效。

4、大力发展自主生产厂区建设

公司的自主生产规模逐年扩大，在2011年仅占生产总量的5%，2012年猛升至15%左右，截止报告期已经超过30%。辽宁海思科占地130多亩，四川海思科除目前在温江占地50多亩外，占地180亩地的眉山基地也完成了一期工程建设并投入使用，沈阳海思科一期工程也在建设中。公司辽宁、四川等四地生产基地所建设的生产线日益全面，在满足公司自行申报的新产品自主生产的同时，对委托生产和合作生产也已形成日益重要的补充。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	《海思科医药集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-015) 刊登于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体
2018 年度股东大会	年度股东大会	0.47%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	《海思科医药集团股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(2019-055)刊登于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.16%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	《海思科医药集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-068) 刊登于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王俊民、范秀莲、郑伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、王俊民、范秀莲、郑伟承诺：自公司股票上市日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>2、除前述股份锁定承诺外，王俊民、范秀莲、郑伟承诺：在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；离职</p>	2011 年 12 月 26 日	长期有效	严格履行

			<p>后半年内，不转让其直接或间接所持有的公司股份。自公司向证券交易所申报本人离任信息日起 6 个月内，本人所增持的公司股份也将按法律规定予以锁定。</p> <p>3、王俊民、范秀莲、郑伟承诺：三人在作为公司的控股股东及实际控制人期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现从事的业务有竞争的业务，三人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受三人控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。如违反上述承诺，三人同意承担给公司造成的全部损失。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			4、王俊民、范秀莲、郑伟承诺：在不与法律法规相抵触的前提下及在我们权利所及范围内，公司与我们或我们控股、实际控制或施加重大影响的企业之间发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行法定的批准程序。我们承诺并确保我们控股、实际控制或施加重大影响的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	海思科医药集团股份有限公司	其他承诺	公司在第三届董事会第十五次会议审议通过的	2017年05月03日	从承诺时间开始的十二个月内	严格执行

			<p>《关于本年度使用自有资金购买非保本型理财产品的议案》中承诺，如公司购买理财产品的行为属《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第七章第一节规定的风险投资或对外提供委托贷款，则公司承诺在具体购买理财产品和进行委托贷款业务的近 12 个月内，及以后的 12 个月内不实施下述行为： 1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金；2、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金；3、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无
---------------------------------------	---

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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实施情况

适用 不适用

1、为进一步建立健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员，以及中层管理人员、业务（技术）骨干人员等的积极性，将股东利益、公司利益和员工利益结合起来，公司董事会决定实施首期限限制性股票激励计划，具体实施情况如下：

(1)2019年04月29日，公司召开第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司〈首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案〉、《关于公司〈首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理首期限限制性股票激励计划有关事项的议案》、《关于核实〈首期限限制性股票激励计划（草案）中首次授予限制性股票激励对象名单的议案〉》。公司独立董事对本次激励计划发表了明确同意的独立意见。详见2019年04月30日披露于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体的《首期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要（公告编号：2019-058）、《首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《第三届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2019-056）等相关公告。

(2)2019年04月30日至2019年05月09日，公司通过内部OA系统对本次激励计划拟授予的激励对象名单的姓名及职务进行了公示，在公示期间，未有针对公示内容提出异议的情况。详见2019年05月11日披露于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体的《海思科监事会关于2019年限限制性股票激励计划激励对象名单审核意见及公示情况说明》（公告编号：2019-062）。

(3)2019年05月15日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案〉、《关于公司〈首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理首期限限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《关于首期限限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人在本次激励计划公开披露前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。详见2019年05月16日披露于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体的《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-068）、《关于首期限限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2019-069）。

2、公司于2016年12月30日召开的第二届董事会第五十二次会议、2017年01月16日召开的2017年第一次临时股东大会，审议通过了《〈海思科第一期员工持股计划（草案）〉及摘要》等相关议案。公司一直积极推进本次员工持股计划的相关事宜，但因受资管新规、A股二级市场表现等情况影响，市场融资环境发生较大变化，公司和相关金融机构积极推进，但仍无法在期限内完成必要的设立流程和手续。根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、《海思科第一期员工持股计划（草案）》等相关规定，本员工持股计划终止。详见2019年06月27日披露于巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体的《海思科关于2017年第一期员工持股计划终止的公告》（公告编号：2019-084）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2018年9月1日，本公司与中国铁塔股份有限公司山南地区分公司签订租赁合同，将位于西藏山南地区泽当镇三湘大道17号的海思科综合办公楼第5、6层，总面积1200平方米租赁给中国铁塔股份有限公司山南地区分公司，租赁期为三年，即从2018年9月1日起至2020年8月31日止，房屋租金为每年人民币90万元整。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西藏信天翁医疗投资管理有限公司		10,449.54	2016年06月30日		一般保证	担保到期日 2021年6月19日	是	是
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都海思科置业有限公司	2018年06月20日	25,000			连带责任保证	海思科置业履行债务的期限届满之日起2年	否	是
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
辽宁海思科	化学需氧量	经企业废水处理设施处理后直排运粮河	1	污水总排口	18.35mg/L	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	967.2580 kg	12.35t	无
辽宁海思科	ss	经企业废水处理设施处理后直排运粮河	1	污水总排口	13.44mg/L	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	708.1480 kg	未核定排放总量	无
辽宁海思科	氨氮	经企业废水处理设施处理后直排运粮河	1	污水总排口	1.90mg/L	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	99.9312kg	1.98t	无
辽宁海思科	SO2	经企业脱硫除尘装置处理后由 50 米高烟囱间歇排放	1	烟囱	99.04mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	2.740t	13.92t	无
辽宁海思科	烟尘	经企业脱硫除尘装置处理后由 50 米高烟囱间歇排放	1	烟囱	31.70 g/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.8770t	2.77t	无

辽宁海思科	氮氧化物	经企业脱硫除尘装置处理后由 50 米高烟囱间歇排放	1	烟囱	85.52 g/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	2.3659t	12.35t	无
四川海思科(眉山基地)	化学需氧量	经企业废水处理设施处理后排入园区污水处理厂	1	污水总排口	135.75mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	4.41t	7.74t	无
四川海思科(眉山基地)	氨氮	经企业废水处理设施处理后排入园区污水处理	1	污水总排口	0.14mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	0.005t	0.59t	无
四川海思科(眉山基地)	二氧化硫	经 15 米高烟囱直接排放	1	烟囱	1mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	0.009t	0.77t	无
四川海思科(眉山基地)	氮氧化物	经 15 米高烟囱直接排放	1	烟囱	75.9mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	0.72t	3.08t	无
四川海思科(眉山基地)	颗粒物	经 15 米高烟囱直接排放	1	烟囱	8.3mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.18t	0.307t	无
四川海思科(眉山基地)	挥发性有机物	经企业废气处理设	4	排气筒	1 号: 16.7mg/m ³	四川省固定污	0.104t	3.96t	无

基地)		施后由 20 米排 气筒间歇 排放			2 号: 1.44mg/m ³ 3 号: 6.1mg/m ³ 4 号: 16.1mg/m ³	染源大 气挥发 性有机 物排放 标准 (GB51/ 2377□ 2017)			
四川海思 科(温江 基地)	化学需氧 量	企业经污 水站处理 达标后排 入园区污 水处理厂	1	污水总 排口	69mg/m ³	《污水 综合排 放标准》 《GB89 78-1996 》三级标 准排放 限值	0.76t	4.735t	无
四川海思 科(温江 基地)	氨氮	企业经污 水站处理 达标后排 入园区污 水处理厂	1	污水总 排口	19.0mg/m ³	《污水 排入城 市下水 道水质 标准》 (GBT3 1962-20 15) B 等 级标准 限值	0.21t	0.237t	无
四川海思 科(温江 基地)	二氧化硫	19 米烟 囱直排	1	锅炉排 放口	0	《锅炉 大气污 染物排 放标准》 (GB13 271-201 4)	0	0.425t	无
四川海思 科(温江 基地)	颗粒物	19m 烟囱 直排	1	锅炉排 放口	8.6mg/m ³	《锅炉 大气污 染物排 放标准》 (GB13 271-201 4)	0.005t	0.17t	无
四川海思 科(温江 基地)	颗粒物	袋式除尘 器	1	生产车 间排放 口	3.3mg/m ³	《大气 污染物 综合排	0.013t	0.17t	无

						放标准》 (GB16 297-199 6)			
--	--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，辽宁海思科、四川海思科的废水、废气、噪声等环保设施设备运行正常，新增投入约1070万元用于环保设施新增及其维护，累计环保投入约4500万元。

辽宁海思科和四川海思科严格遵守环保法律法规要求，截至2019年上半年度未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

公司在生产过程中，将清洁生产纳入企业的日常管理工作，通过清洁生产方案的实施，取得了较好的节能、降耗、减污、增效的效果。报告期内，公司环保设施运行率达到100%，主要污染物的排放符合排污许可证的要求。

此外，公司还建立健全了环保应急机制，编制了应急预案，配备了应急救援器材，组织员工定期进行突发环境应急事故培训和演练，提高员工的应急处置能力。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

评价情况：

(1) 关于辽宁海思科制药有限公司年产1000万支冻干粉针、2200万支水针、2亿片剂项目环境影响报告书的批复：批复文号 葫环审[2006]32号；批复时间，2006年5月24日；批复部门，葫芦岛市环保局。

(2) 关于辽宁海思科制药有限公司调整产品方案项目环境影响报告表的批复：批复部门，葫芦岛市环保局；批复时间，2007年7月9日。

(3) 关于辽宁海思科制药有限公司冻干粉针、水针、无菌粉针、大输液原料药项目锅炉变更项目环境影响报告表的批复：批复文号，兴环字[2010]20号；批复时间，2010年6月16日；批复部门，兴城市环境保护局。

(4) 关于辽宁海思科制药有限公司三期建设工程环境影响报告书的批复：批复部门，葫芦岛市环境保护局；批复文号，葫环审[2010]45号；批复时间，2010年7月6日。

(5) 关于辽宁海思科制药有限公司新建综合制剂车间项目环境影响报告书的批复：批复文号，葫环审[2010]22号；批复时间，2011年4月29日；批复部门，葫芦岛市环保局。

(6) 关于辽宁海思科制药有限公司综合制剂GMP建设项目环境影响报告书的批复：批复文号，葫环审[2012]4号；批复时间，2012年1月16日；批复部门，葫芦岛市环保局。

(7) 关于辽宁海思科制药有限公司综合仓库（三）项目环境影响报告书的批复：批复文号，兴环审[2016]49号；批复时间，2016年12月6日；批复部门，兴城市环境保护局。

(8) 关于四川海思科眉山分公司年产60T门冬氨酸鸟氨酸、3.6T氯乙酰左卡尼汀、4T夫西地酸钠、0.3T盐酸马尼地平、15T多烯磷脂酰胆碱、5000万粒恩替卡韦胶囊、3000万片盐酸马尼地平片、2000万袋聚普瑞锌颗粒、100万支夫西地酸钠软膏项目环境影响报告书的批复。批复文号：川环审批（2014）331号；批复时间：2014年6月17日；批复部门：四川省环境保护厅。

(9) 关于四川海思科眉山分公司年产片剂20000万片（其中富马酸卢帕他定片5000万片、氟哌噻吨美利曲辛片8000万片、氯乙酰左卡尼汀片4000万片、恩曲他滨替诺福韦片3000万片）、甲磺酸达比加群脂胶囊10000万粒、聚普瑞锌颗粒10000万袋项目环境影响报告表的批复。批复文号：眉东环建函（2017）91号；批复时间：2017年8月15日；批复部门，眉山市东坡区环境保护局。

(10) 关于四川海思科制药有限公司眉山药品基地建设项目环境影响报告书的批复，批复文号：川环审批[2014]331号；批复时间：2014年6月17日；批复部门：四川省环境保护厅；

(11) 关于四川海思科眉山基地低湿车间建设项目环境影响报告表的批复，批复文号：眉东环建函（2017）91号；批复时间：2017年8月15日；批复部门：眉山市东坡区环境保护局；

(12) 关于四川海思科眉山101综合制剂车间技改项目环境影响报告表的批复，批复文号：眉东环建函（2018）95号；批复时间：2018年6月15日；批复部门：眉山市东坡区环境保护局。

竣工验收情况:

(1) 2008年12月4日,冻干粉针、水针、无菌粉针、大输液、原料药项目取得建设工程环保设施竣工验收合格证,批复文号葫环验第(35)号,批复部门葫芦岛市环保局。

(2) 2010年6月30日,冻干粉针、水针、无菌粉针、大输液、原料药项目取得建设工程环保设施竣工验收合格证,批复文号葫环验第(35-1)号,批复部门葫芦岛市环保局。

(3) 2014年5月9日,辽宁海思科制药有限公司三期建设工程环保设施竣工验收批复,批复文号兴环验【2014】6号,批复部门兴城市环保局。

(4) 2014年5月9日,辽宁海思科制药有限公司新建综合制剂车间项目环保设施竣工验收批复,批复文号兴环验【2014】5号,批复部门兴城市环保局。

(5) 2014年7月21日,辽宁海思科制药有限公司综合制剂GMP建设项目环保设施竣工验收批复,批复文号兴环验【2014】9号,批复部门兴城市环保局。

(6) 2017年9月28日,辽宁海思科制药有限公司综合仓库(三)项目竣工环境保护验收意见的函,批复文号兴环验【2017】28号,批复部门兴城市环保局。

(7) 2018年2月,四川海思科眉山药品基地建设项目通过自主竣工环境保护验收。批复文号:川环监验字(2018)第YS17050号;验收部门:四川省环境监测总站。

突发环境事件应急预案

辽宁海思科应急预案备案文件,备案文件编号:211481-2016-01-M;

四川海思科应急预案备案文件,备案文件编号:510123015C030022;

四川海思科眉山分公司应急预案备案文件,备案文件号编号:511402201704L。

环境自行监测方案

辽宁海思科制药有限公司根据排污许可证规定及自行监测技术指南等相关监测技术规范要求,已编制环境自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2019年,海思科深入理解“精准扶贫”的核心要义,精准识别扶贫对象,根据实际情况精准提出扶贫项目和具体措施,持续推进结对帮扶、建设制药厂等工作,为贫困家庭解决实际困难,增加贫困地区收入,缓解贫困人口就业问题。

(2) 半年度精准扶贫概要

- 1、2019年1月,向扎囊县若村捐赠物资5886.93元;
- 2、2019年1月,向隆子县日当镇卡当村捐赠扶贫款1万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	1.3
2.物资折款	万元	2,886.93
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	32
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	1.59
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	32
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

从2013年11月习近平总书记在湖南湘西考察时首次提出“精准扶贫”重要思想至今，我国扶贫工作成就显著，准确理解和把握“精准扶贫”的核心要义，是打赢这场扶贫攻坚战的前提和保障。基于这样的理解和逻辑，海思科不断深化自身认识，积极探索更加切实有效的扶贫举措。

2019年下半年海思科将持续推进结对帮扶，有针对性的为对口帮扶村的贫困村民提供帮助，改善他们的生活质量，提高家庭收入；随着公司全资子公司西藏海思科制药有限公司的成立，后续将努力推动藏医药发展，带动藏药材种植，进一步提供就业岗位，增加贫困家庭收入，促进当地经济发展。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	624,920,200	57.85%				-29,499,250	-29,499,250	595,420,950	55.12%
3、其他内资持股	624,920,200	57.85%				-29,499,250	-29,499,250	595,420,950	55.12%
境内自然人持股	624,920,200	57.85%				-29,499,250	-29,499,250	595,420,950	55.12%
二、无限售条件股份	455,349,800	42.15%				29,499,250	29,499,250	484,849,050	44.88%
1、人民币普通股	455,349,800	42.15%				29,499,250	29,499,250	484,849,050	44.88%
三、股份总数	1,080,270,000	100.00%					0	1,080,270,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司股份总数报告期内未发生变化，但公司董事、监事及高级管理人员持有的公司股份中“高管锁定股”的比例发生了一定变化，进而影响了公司有限售条件股份和无限售条件股份的数量。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王俊民	329,162,800	29,500,000		299,662,800	高管锁定股	在公司任职期间每年 1 月 1 日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年 12 月 31 日持股总数 25%。
范秀莲	167,599,200			167,599,200	高管锁定股	在公司任职期间每年 1 月 1 日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年 12 月 31 日持股总数 25%。
郑伟	128,158,200			128,158,200	高管锁定股	在公司任职期间每年 1 月 1 日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年 12 月 31 日持股总数 25%。
王铮铮	0		750	750	高管锁定股	在公司任职期间每年 1 月 1 日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年 12 月 31 日持股总数 25%。
合计	624,920,200	29,500,000	750	595,420,950	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,205		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王俊民	境内自然人	36.99%	399,550,400		299,662,800	99,887,600	质押	175,865,400
范秀莲	境内自然人	20.69%	223,465,600		167,599,200	64,997,008	质押	128,251,000
郑伟	境内自然人	15.82%	170,877,600		128,158,200	55,866,400	质押	40,000,000
申萍	境内自然人	6.02%	64,997,008			64,997,008	质押	11,000,000
杨飞	境内自然人	3.93%	42,442,286			42,442,286		
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 50 号单一资金信托	其他	0.92%	9,886,568			9,886,568		
郝聪梅	境内自然人	0.79%	8,538,000			8,538,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.62%	6,732,700			6,732,700		
澳门金融管理局—自有资金	境外法人	0.42%	4,574,896			4,574,896		
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融	其他	0.33%	3,560,100			3,560,100		

资产管理计划								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王俊民、范秀莲、郑伟系一致行动人共同控制公司，申萍系王俊民配偶，杨飞系范秀莲女儿，郝聪梅系郑伟配偶，王俊民先生参与投资的渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 50 号单一资金信托持有公司股份 9,886,568 股。除上述关系外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王俊民	99,887,600	人民币普通股	99,887,600					
申萍	64,997,008	人民币普通股	64,997,008					
范秀莲	55,866,400	人民币普通股	55,866,400					
郑伟	42,719,400	人民币普通股	42,719,400					
杨飞	42,442,286	人民币普通股	42,442,286					
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 50 号单一资金信托	9,886,568	人民币普通股	9,886,568					
郝聪梅	8,538,000	人民币普通股	8,538,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,732,700	人民币普通股	6,732,700					
澳门金融管理局—自有资金	4,574,896	人民币普通股	4,574,896					
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	3,560,100	人民币普通股	3,560,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王俊民、范秀莲、郑伟系一致行动人共同控制公司，申萍系王俊民配偶，杨飞系范秀莲女儿，郝聪梅系郑伟配偶，王俊民先生参与投资的渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 50 号单一资金信托持有公司股份 9,886,568 股。除上述关系外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	申萍通过普通证券账户持有公司股份 49,897,008 股，通过投资者信用账户持有公司股份 15,100,000 股；杨飞通过普通证券账户持有公司股份 13,153,803 股，通过投资者信用账户持有公司股份 29,288,483 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性 股票数量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数量 (股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
王俊民	董事长; 总经理	现任	399,550, 400			399,550, 400			
范秀莲	董事; 副 总经理	现任	223,465, 600			223,465, 600			
郑伟	董事; 副 总经理	现任	170,877, 600			170,877, 600			
申红	董事	现任							
余红兵	独立董 事	现任							
Bingshe ng Teng	独立董 事	现任							
YAN JONAT HAN JUN	独立董 事	现任							
谭红	监事会 主席	现任							
鲁方平	监事	现任							
王铮铮	监事	现任	1,000			1,000			
王萌	副总经 理; 董秘	现任							
段鹏	财务总 监	现任							
王学民	董事	离任							
刘涵冰	监事会 主席	离任							
合计	--	--	793,894,	0	0	793,894,	0	0	0

			600			600		
--	--	--	-----	--	--	-----	--	--

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王学民	董事	离任	2019年04月08日	个人原因
刘涵冰	监事会主席	离任	2019年04月29日	个人原因
申红	董事	被选举	2019年04月29日	
王铮铮	监事	被选举	2019年04月29日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海思科医药集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	506,932,566.47	617,382,350.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,368,900.91	7,169,456.90
应收账款	557,181,989.67	742,144,659.08
应收款项融资		
预付款项	92,636,591.86	49,976,883.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,429,025.44	20,451,538.67
其中：应收利息	5,007,697.57	4,275,026.07
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	149,311,112.60	148,686,041.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,530,000.00	380,530,000.00
其他流动资产	62,113,216.55	10,258,502.45
流动资产合计	1,480,503,403.50	1,976,599,433.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		143,528,070.56
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	287,917,166.33	290,789,638.98
其他权益工具投资	185,008,885.04	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,017,960.65	6,205,141.57
固定资产	756,094,062.87	774,538,128.62
在建工程	119,927,190.92	84,605,564.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	272,445,194.95	262,984,363.49
开发支出	483,964,509.61	360,996,877.69
商誉		
长期待摊费用	4,896,665.37	5,085,439.99
递延所得税资产	132,727,104.99	112,579,680.99
其他非流动资产	686,527,846.26	347,942,838.87
非流动资产合计	2,935,526,586.99	2,389,255,744.79
资产总计	4,416,029,990.49	4,365,855,178.39
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	740,701,632.36	677,867,099.58
预收款项	31,562,463.81	70,673,814.45
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,921,756.78	34,743,043.22
应交税费	85,490,105.11	61,834,614.11
其他应付款	245,808,263.92	272,355,471.88
其中：应付利息	845,833.33	753,854.18
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	280,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	181,000,000.00	251,000,000.00
流动负债合计	2,236,484,221.98	2,048,474,043.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	90,000,000.00	255,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	65,954,394.79	67,036,498.55
递延所得税负债	1,221,068.74	1,024,641.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,175,463.53	323,061,140.05
负债合计	2,393,659,685.51	2,371,535,183.29
所有者权益：		
股本	1,080,270,000.00	1,080,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,520,208.76	22,520,208.76
减：库存股	199,891,652.28	199,891,652.28
其他综合收益	12,598,101.40	15,091,956.74
专项储备		
盈余公积	350,823,764.52	350,823,764.52
一般风险准备		
未分配利润	789,510,940.75	757,902,448.83
归属于母公司所有者权益合计	2,055,831,363.15	2,026,716,726.57
少数股东权益	-33,461,058.17	-32,396,731.47
所有者权益合计	2,022,370,304.98	1,994,319,995.10
负债和所有者权益总计	4,416,029,990.49	4,365,855,178.39

法定代表人：王俊民

主管会计工作负责人：段鹏

会计机构负责人：贺晓梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	200,931,313.33	44,208,113.04
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,351,620.91	7,169,456.90
应收账款	368,501,472.19	567,229,690.32

应收款项融资		
预付款项	42,418,745.88	260,202,318.29
其他应收款	467,450,444.79	14,579,794.39
其中：应收利息	5,002,470.00	4,175,577.70
应收股利		
存货	12,613,572.48	12,847,250.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,530,000.00	50,530,000.00
其他流动资产		1,239,490.53
流动资产合计	1,156,797,169.58	958,006,114.12
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		20,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,875,670,162.05	2,812,544,365.74
其他权益工具投资	20,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,017,960.65	6,205,141.57
固定资产	26,982,736.52	27,257,169.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,765,165.39	25,188,654.75
开发支出	124,096,768.44	102,800,924.62
商誉		
长期待摊费用	834,463.08	163,493.46
递延所得税资产	37,046,095.48	60,688,198.75
其他非流动资产	31,727,444.19	30,159,173.58
非流动资产合计	3,153,140,795.80	3,085,007,121.69
资产总计	4,309,937,965.38	4,043,013,235.81

流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	478,401,010.10	360,274,047.55
预收款项	30,751,155.55	57,931,528.61
合同负债		
应付职工薪酬	12,573,915.11	22,951,509.35
应交税费	10,282,641.87	8,383,486.90
其他应付款	250,761,436.75	123,242,732.14
其中：应付利息	845,833.33	753,854.18
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	280,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	181,000,000.00	251,000,000.00
流动负债合计	1,893,770,159.38	1,503,783,304.55
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	255,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,299,999.78	20,999,999.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,299,999.78	275,999,999.80
负债合计	2,004,070,159.16	1,779,783,304.35
所有者权益：		

股本	1,080,270,000.00	1,080,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,144,000.00	19,144,000.00
减：库存股	199,891,652.28	199,891,652.28
其他综合收益	1,203,248.73	1,159,187.06
专项储备		
盈余公积	350,337,745.53	350,337,745.53
未分配利润	1,054,804,464.24	1,012,210,651.15
所有者权益合计	2,305,867,806.22	2,263,229,931.46
负债和所有者权益总计	4,309,937,965.38	4,043,013,235.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,868,805,182.18	1,190,307,663.32
其中：营业收入	1,868,805,182.18	1,190,307,663.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,735,226,504.04	1,137,761,383.54
其中：营业成本	686,101,870.99	444,320,824.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,692,465.97	21,445,201.27
销售费用	820,137,335.57	510,308,270.83
管理费用	103,088,309.21	86,322,518.58

研发费用	89,979,346.13	65,241,336.53
财务费用	7,227,176.17	10,123,231.90
其中：利息费用	11,708,472.25	13,941,446.41
利息收入	5,754,031.54	4,893,479.07
加：其他收益	114,940,658.88	80,045,173.96
投资收益（损失以“-”号填列）	17,321,031.63	18,812,379.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,918,309.10	-2,080,585.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,471,986.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,062,371.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,147.27	-139,493.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	263,424,529.17	149,201,967.83
加：营业外收入	2,914,722.77	722,733.73
减：营业外支出	134,476.05	191,044.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	266,204,775.89	149,733,657.19
减：所得税费用	35,772,894.71	12,345,249.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	230,431,881.18	137,388,407.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	230,431,881.18	137,388,407.63
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.归属于母公司所有者的净利润	234,834,699.72	145,364,033.49
2.少数股东损益	-4,402,818.54	-7,975,625.86
六、其他综合收益的税后净额	844,636.50	266,501.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,493,855.34	770,408.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,493,855.34	770,408.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益	45,836.45	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-2,539,691.79	770,408.01
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,338,491.84	-503,906.73
七、综合收益总额	231,276,517.68	137,654,908.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	232,340,844.38	146,134,441.50

归属于少数股东的综合收益总额	-1,064,326.70	-8,479,532.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.14
（二）稀释每股收益	0.22	0.14

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：王俊民

主管会计工作负责人：段鹏

会计机构负责人：贺晓梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,433,831,713.36	987,279,471.03
减：营业成本	423,978,631.83	371,859,619.81
税金及附加	10,077,122.58	12,978,103.40
销售费用	752,892,692.95	457,514,460.54
管理费用	30,584,344.70	29,112,910.40
研发费用	18,383,709.19	14,978,281.62
财务费用	10,492,577.44	11,764,510.17
其中：利息费用	11,708,472.25	10,083,055.55
利息收入	1,277,130.49	2,886,054.26
加：其他收益	106,687,165.02	76,815,100.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,918,265.36	4,488,406.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,918,265.36	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,811,791.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,645,474.33

资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,289.24	-5,095.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	269,388,031.64	167,724,520.93
加：营业外收入	2,435,159.65	560,706.08
减：营业外支出	102,259.24	239,904.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	271,720,932.05	168,045,322.78
减：所得税费用	25,900,911.16	24,917,339.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	245,820,020.89	143,127,982.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	245,820,020.89	143,127,982.84
（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	44,061.67	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	44,061.67	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	44,061.67	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	245,864,082.56	143,127,982.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,241,904,876.81	1,413,369,357.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	223,288,917.69	237,846,738.07
经营活动现金流入小计	2,465,193,794.50	1,651,216,095.86

购买商品、接受劳务支付的现金	1,507,446,686.32	841,310,901.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	190,023,717.41	125,846,695.02
支付的各项税费	250,765,013.95	197,430,928.47
支付其他与经营活动有关的现金	370,315,302.10	232,527,944.77
经营活动现金流出小计	2,318,550,719.78	1,397,116,469.83
经营活动产生的现金流量净额	146,643,074.72	254,099,626.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		90,365,952.82
取得投资收益收到的现金	21,916,095.47	20,620,782.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,797.00	269,868.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,549,520.00	159,753,783.08
投资活动现金流入小计	29,538,412.47	271,010,387.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,915,384.10	107,121,139.28
投资支付的现金	91,364,936.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现	2,000,350.00	3,296,974.28

金		
投资活动现金流出小计	181,280,670.10	310,418,113.56
投资活动产生的现金流量净额	-151,742,257.63	-39,407,726.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	102,712,320.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,734,550.00	
筹资活动现金流入小计	128,446,870.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,712,320.00	598,477,029.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,337,201.99	85,892,476.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	229,049,521.99	685,369,505.72
筹资活动产生的现金流量净额	-100,602,651.99	-385,369,505.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	801,570.43	167,104.59
五、现金及现金等价物净增加额	-104,900,264.47	-170,510,501.55
加：期初现金及现金等价物余额	607,832,830.94	827,469,230.42
六、期末现金及现金等价物余额	502,932,566.47	656,958,728.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,743,959,248.51	1,111,812,350.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	254,429,382.32	939,491,450.71

金		
经营活动现金流入小计	1,998,388,630.83	2,051,303,800.97
购买商品、接受劳务支付的现金	461,771,957.28	329,225,291.40
支付给职工以及为职工支付的现金	92,736,542.31	67,059,961.92
支付的各项税费	85,652,368.92	155,396,090.12
支付其他与经营活动有关的现金	1,033,850,605.42	1,359,388,025.60
经营活动现金流出小计	1,674,011,473.93	1,911,069,369.04
经营活动产生的现金流量净额	324,377,156.90	140,234,431.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		380,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,440,822.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,917.00	926.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		26,000,000.00
投资活动现金流入小计	11,917.00	413,441,748.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,063,221.62	1,145,635.59
投资支付的现金	66,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		98,028,600.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	30,000.00
投资活动现金流出小计	69,063,221.62	99,204,235.59
投资活动产生的现金流量净额	-69,051,304.62	314,237,512.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,734,550.00	
筹资活动现金流入小计	125,734,550.00	300,000,000.00

偿还债务支付的现金	15,000,000.00	570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,337,201.99	85,634,631.49
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	226,337,201.99	656,634,631.49
筹资活动产生的现金流量净额	-100,602,651.99	-356,634,631.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	154,723,200.29	97,837,313.40
加：期初现金及现金等价物余额	42,208,113.04	503,026,614.85
六、期末现金及现金等价物余额	196,931,313.33	600,863,928.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,080,270,000.00				22,520,208.76	199,891,652.28	15,919,567.4		350,823,764.52		757,902,448.83		2,026,716,726.57	-32,396,731.47	1,994,319,995.10
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企 业合 并															
其 他															

二、本年期初余额	1,080,270.00				22,520.20	199,891.65	15,091.95		350,823.76		757,902.44		2,026.72	-32,396.73	1,994.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,493.85				31,608.49		29,146.36	-1,064.30	28,050.30
(一)综合收益总额							-2,493.85				234,834.69		232,340.84	-1,064.30	231,276.51
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-203,226.20		-203,226.20		-203,226.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-203,226.20		-203,226.20		-203,226.20
4. 其他															
(四)所有者															

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,080,270.00				22,520,208.76	199,891,652.28	12,598,101.40		350,823,764.52		789,510,940.75		2,055,831,363.15	-33,461,058.17	2,022,370,304.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他		小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	1,080,270.00				22,520,208.76	199,891,652.28	7,743,260.00		318,810,810.00		756,177,000.00		1,985,630.00	-15,341,270.00	1,970,289,000.00	

	270,000.00				08.76	652.28	1.01		964.23		985.55		0,767.27	4.11	493.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,080,270.00				22,520,208.76	199,891,652.28	7,743,261.01		318,810,964.23		756,177,985.55		1,985,630,767.27	-15,341,274.11	1,970,289,493.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							770,408.01				145,364,033.49		146,134,441.50	-8,681,816.68	137,452,624.82
(一)综合收益总额							770,408.01				145,364,033.49		146,134,441.50	-8,479,532.59	137,654,908.91
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分															

配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他																	-202,284.09	-202,284.09
四、本期期末余额	1,080,270.00				22,520,208.76	199,891,652.28	8,513,669.02		318,810,964.23		901,542,019.04		2,131,765,208.77				-24,023,090.79	2,107,742,117.98

	0												
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,080,270,000.00				19,144,000.00	199,891,652.28	1,159,187.06		350,337,745.53	1,012,210.65	1.15	2,263,229,931.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,080,270,000.00				19,144,000.00	199,891,652.28	1,159,187.06		350,337,745.53	1,012,210.65	1.15	2,263,229,931.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							44,061.67			42,593.81		42,637.87
（一）综合收益总额							44,061.67			245,820.89		245,864,082.56
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计												

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-203,226,207.80		-203,226,207.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-203,226,207.80		-203,226,207.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,080,270,000.0				19,144,000.0	199,891,652.28	1,203,248.73		350,337,745.53	1,054,804.46		2,305,867,806.22

	0									4.24		
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--	--

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,080,270.00				19,144,000.00	199,891,652.28			318,324,945.24	1,023,586,702.11		2,241,433,995.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,080,270.00				19,144,000.00	199,891,652.28			318,324,945.24	1,023,586,702.11		2,241,433,995.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										143,127,982.84		143,127,982.84
(一)综合收益总额										143,127,982.84		143,127,982.84
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,080,000.00				19,144,000.00	199,891,652.28			318,324,945.24	1,166,714,684.95		2,384,561,977.91

三、公司基本情况

1、 历史沿革

海思科医药集团股份有限公司（原名“西藏海思科药业集团股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系由王俊民、范秀莲、郑伟、新余天禾广诚投资有限公司（原西藏天禾广城投资有限公司）、西藏山南盛华康源股权投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，以西藏海思科药业集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2010年8月23日在中华人民共和国西藏自治区山南地区注册登记，注册资本为19,000.00万元，法定代表人为王俊民。

2010年11月22日，经股东大会同意，公司增加注册资本460.00万元，由金石投资有限公司、关积珍、毛岱以货币资金投入，注册资本增加至19,460.00万元。公司于2010年12月9日办理了相关工商变更登记手续。

2010年12月24日，经股东大会同意，公司以资本公积和未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为36,000.00万元。2011年12月23日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2080号文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）4,010万股，并于2012年1月17日在深圳证券交易所上市交易。注册资本变更为40,010.00万元。

2013年3月11日，经股东大会同意，公司以资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为80,020.00万元。公司于2013年6月13日办理了相关工商变更登记手续。

2013年9月12日，经股东大会同意，公司以资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为108,027.00万元。公司于2013年11月8日办理了相关工商变更登记手续。

2015年7月16日，经股东大会同意，公司名称由西藏海思科药业集团股份有限公司变更为海思科医药集团股份有限公司。公司于2016年3月1日办理了相关工商变更登记手续。

本公司企业法人统一社会信用代码为91542200741928586E，住所为西藏山南市泽当镇三湘大道17号。

2、 行业性质

本公司及子公司属于医药制造业。

3、 业务范围

许可项目：中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品（不含预防性生物制品和诊断药品）。销售：化工原料（不含易燃易爆及剧毒化工原料）、药用辅料及I、II、III类医疗器械；6822医用光学器械、仪器及内窥镜设备；中、西药品及新产品的研究、开发、技术服务、技术转让；设计、制作、代理；进出口贸易。企业品牌维护及推广，企业形象策划，企业营销管理咨询，营销管理培训，网络数据服务、房屋租赁。（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）

2018年7月6日，经公司2018年第一次临时股东大会决议同意公司经营范围增加“技术进出口”，截止报告报出日，公司尚未办理完毕工商变更手续。

4、 主要产品

本公司及子公司主要产品分为小容量注射液、大容量注射液、粉针剂、固体制剂四个大类，其中小容量注射液包括多烯磷脂酰胆碱注射液、盐酸纳美芬注射液、甲磺酸多拉司琼注射液、多种微量元素注射液（II）、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、马来酸桂哌齐特注射液等品种；大容量注射液包括转化糖注射液、转化糖电解质注射液、中/长链脂肪乳注射液（C8-24）、复方氨基酸注射液（18AA-VII）、羟乙基淀粉200/0.5氯化钠注射液等品种；粉针剂包括注射用脂溶性维生素系列、注射用夫西地酸钠、注射用头孢系列、注射用复方维生素（3）、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠等品种；固体制剂包括恩替卡韦胶囊、氟哌噻吨美利曲辛片、富马酸卢帕他定片、聚普瑞锌颗粒等品种。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月5日决议批准报出。

本公司2019年上半年纳入合并范围的子公司共22户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度减少2户，增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营能力的重大事项，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：

本公司及各子公司从事医药产品的研发、生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对内部研究开发活动、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“无形资产”、及五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金

流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类

金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

i 应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的预期损失率为0。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	应收票据计提比例
应收票据组合1：银行承兑汇票	不计提
应收票据组合2：商业承兑汇票	5.00%

ii 应收账款

对于应收账款， 无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

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划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，根据行业特点，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例
其中：[6 个月以内]	0.50%
[7 至 12 个月]	5.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	20.00%
3—4 年	50.00%
4—5 年	100.00%
5 年以上	100.00%

iii 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	其他应收款计提比例
组合1：员工备用金	5%
组合2：其他	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

组合2以其他应收款的账龄作为信用风险特征的计提方式如下表：

账龄	其他应收款计提比例
1年以内	5.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	20.00%

3—4 年	50.00%
4—5 年	100.00%
5 年以上	100.00%

11、应收票据

详见附注10.

12、应收账款

详见附注10.

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注10.

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际

支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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；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；对于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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转

当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与

其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
研发设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司在内部研究开发活动中，对于创新药，以取得药品临床试验通知书开始进行资本化；对于仿制药，若需开展临床试验，以取得药品临床试验通知书或BE备案号开始资本化，若不需要开展临床试验，以中试开始的时间点进行资本化；上市品种开展一致性评价，以立项开始资本化。在外购其他公司已取得的药品临床批件或药品临床试验通知书的开发项目中，支付外购价款时进入开发阶段。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金

额，进行减值测试。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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，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计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租

金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融资产减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融

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

对于应收账款、其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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划分应收账款、其他应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将划分为风险组合的应收账款、其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则的会计政策：财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号	董事会会议审批通过，具体详见我公司发布于巨潮网的《海思科医药集团股份有限公司关于执行新会计准则并变更会计政策的公告》（公告编号：	

——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019-035)	
---	-----------	--

新金融工具准则主要变更内容

(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，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其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；(2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。(3) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动；(6) 金融工具披露要求相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、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项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	617,382,350.94	617,382,350.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,169,456.90	7,169,456.90	
应收账款	742,144,659.08	742,144,659.08	
应收款项融资			
预付款项	49,976,883.99	49,976,883.99	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,451,538.67	20,451,538.67	
其中：应收利息	4,275,026.07	4,275,026.07	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	148,686,041.57	148,686,041.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	380,530,000.00	380,530,000.00	
其他流动资产	10,258,502.45	10,258,502.45	
流动资产合计	1,976,599,433.60	1,976,599,433.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	143,528,070.56		-143,528,070.56
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	290,789,638.98	290,789,638.98	
其他权益工具投资		143,528,070.56	143,528,070.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,205,141.57	6,205,141.57	
固定资产	774,538,128.62	774,538,128.62	
在建工程	84,605,564.03	84,605,564.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	262,984,363.49	262,984,363.49	
开发支出	360,996,877.69	360,996,877.69	
商誉			
长期待摊费用	5,085,439.99	5,085,439.99	
递延所得税资产	112,579,680.99	112,579,680.99	

其他非流动资产	347,942,838.87	347,942,838.87	
非流动资产合计	2,389,255,744.79	2,389,255,744.79	
资产总计	4,365,855,178.39	4,365,855,178.39	
流动负债：			
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	677,867,099.58	677,867,099.58	
预收款项	70,673,814.45	70,673,814.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,743,043.22	34,743,043.22	
应交税费	61,834,614.11	61,834,614.11	
其他应付款	272,355,471.88	272,355,471.88	
其中：应付利息	753,854.18	753,854.18	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债	251,000,000.00	251,000,000.00	
流动负债合计	2,048,474,043.24	2,048,474,043.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	67,036,498.55	67,036,498.55	
递延所得税负债	1,024,641.50	1,024,641.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	323,061,140.05	323,061,140.05	
负债合计	2,371,535,183.29	2,371,535,183.29	
所有者权益：			
股本	1,080,270,000.00	1,080,270,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,520,208.76	22,520,208.76	
减：库存股	199,891,652.28	199,891,652.28	
其他综合收益	15,091,956.74	15,091,956.74	
专项储备			
盈余公积	350,823,764.52	350,823,764.52	
一般风险准备			
未分配利润	757,902,448.83	757,902,448.83	
归属于母公司所有者权益合计	2,026,716,726.57	2,026,716,726.57	
少数股东权益	-32,396,731.47	-32,396,731.47	
所有者权益合计	1,994,319,995.10	1,994,319,995.10	
负债和所有者权益总计	4,365,855,178.39	4,365,855,178.39	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	44,208,113.04	44,208,113.04	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,169,456.90	7,169,456.90	
应收账款	567,229,690.32	567,229,690.32	
应收款项融资			
预付款项	260,202,318.29	260,202,318.29	
其他应收款	14,579,794.39	14,579,794.39	
其中：应收利息	4,175,577.70	4,175,577.70	
应收股利			
存货	12,847,250.65	12,847,250.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	50,530,000.00	50,530,000.00	
其他流动资产	1,239,490.53	1,239,490.53	
流动资产合计	958,006,114.12	958,006,114.12	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	20,000,000.00		-20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,812,544,365.74	2,812,544,365.74	
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,205,141.57	6,205,141.57	
固定资产	27,257,169.22	27,257,169.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,188,654.75	25,188,654.75	

开发支出	102,800,924.62	102,800,924.62	
商誉			
长期待摊费用	163,493.46	163,493.46	
递延所得税资产	60,688,198.75	60,688,198.75	
其他非流动资产	30,159,173.58	30,159,173.58	
非流动资产合计	3,085,007,121.69	3,085,007,121.69	
资产总计	4,043,013,235.81	4,043,013,235.81	
流动负债：			
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	360,274,047.55	360,274,047.55	
预收款项	57,931,528.61	57,931,528.61	
合同负债			
应付职工薪酬	22,951,509.35	22,951,509.35	
应交税费	8,383,486.90	8,383,486.90	
其他应付款	123,242,732.14	123,242,732.14	
其中：应付利息	753,854.18	753,854.18	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债	251,000,000.00	251,000,000.00	
流动负债合计	1,503,783,304.55	1,503,783,304.55	
非流动负债：			
长期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,999,999.80	20,999,999.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	275,999,999.80	275,999,999.80	
负债合计	1,779,783,304.35	1,779,783,304.35	
所有者权益：			
股本	1,080,270,000.00	1,080,270,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19,144,000.00	19,144,000.00	
减：库存股	199,891,652.28	199,891,652.28	
其他综合收益	1,159,187.06	1,159,187.06	
专项储备			
盈余公积	350,337,745.53	350,337,745.53	
未分配利润	1,012,210,651.15	1,012,210,651.15	
所有者权益合计	2,263,229,931.46	2,263,229,931.46	
负债和所有者权益总计	4,043,013,235.81	4,043,013,235.81	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%（商品销售）、13%（商品销售）5%/10%、9%（房租）、6%（服务-其他服务）的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%/13%（商品销售）、5%/10%、9%（房租）、6%（市场服务）

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海思科医药集团股份有限公司	15%（实缴税率 9%）
本公司之一级子公司四川海思科制药有限公司（以下简称“川海”）	15%
本公司之二级子公司成都天九保健品有限公司（以下简称“保健品”）	25%
本公司之一级子公司辽宁海思科制药有限公司（以下简称“辽海”）	15%
本公司之二级子公司沈阳海思科制药有限公司（以下简称“沈海”）	25%
本公司之一级子公司成都康信医药开发有限公司（以下简称“成都康信”）	25%
本公司之一级子公司西藏海思科生物科技有限公司（以下简称“生物科技”）	15%（实缴税率 9%）
本公司之一级子公司香港海思科药业有限公司（以下简称“香港海思科”）	注①
本公司之二级子公司海思科药业有限公司（以下简称“海思科药业”）	注②
本公司之三级子公司 FronThera International Group Limited（以下简称“开曼公司”）	注③
本公司之四级子公司 FronThera U.S. Holdings Inc.（以下简称“特拉华公司”）	注④
本公司之五级子公司 FronThera U.S. Pharmaceuticals LLC.（以下简称“圣地亚哥公司”）	注⑤
本公司之一级子公司海思科成都医药科技有限公司（以下简称“医药科技”）	25%
本公司之一级子公司成都海思科置业有限公司（以下简称“成都置业”）	25%
本公司之一级子公司西藏辰华营销管理有限公司（以下简称“西藏辰华”）	15%（实缴税率 9%）
本公司之一级子公司西藏十方营销管理有限公司（以下简称“西藏十方”）	15%（实缴税率 12%）
本公司之一级子公司成都赛拉诺医疗科技有限公司（以下	25%

简称"医疗器械")	
本公司之二级子公司 Silara Medtech Inc. (以下简称"US 公司")	注④
本公司之一级子公司西藏钦创藏药研究发展有限公司 (以下简称"藏药研究")	15% (实缴税率 9%)
本公司之一级子公司西藏海辰营销管理有限公司 (以下简称"西藏海辰")	15% (实缴税率 12%)
本公司之一级子公司西藏海拓营销管理有限公司 (以下简称"西藏海拓")	15% (实缴税率 12%)
本公司之一级子公司西藏海思科制药有限公司 (以下简称"西藏海思科制药")	15% (实缴税率 9%)
本公司之二级子公司 HAISCO PHARMACEUTICAL (AUSTRALIA) PTY LTD. (以下简称"澳洲公司")	27.5% (注⑥)

2、税收优惠

本公司于2017年11月通过高新技术企业复审,取得新的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201754000013,有效期三年),根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51号文件以及纳税人减免税备案登记表,在高新技术企业证书有效期内,企业所得税中属于地方分享的部分暂免,即企业所得税实缴税率为9%。

本公司之子公司生物科技、西藏辰华、藏药研究,根据《西藏自治区企业招商引资优惠政策若干规定》藏政发[2014]51号文件,按西部大开发战略中企业所得税税率执行,其企业所得税税率为15%,所得税中属于地方分享部分在2019年度仍享受暂免政策,即2019年度企业所得税实缴税率为9%。

本公司之子公司西藏海思科制药,根据《西藏自治区企业招商引资优惠政策若干规定》藏政发[2018]25号文件,按西部大开发战略中企业所得税税率执行,其企业所得税税率为15%,所得税中属于地方分享部分在2019年度仍享受暂免政策,即2019年度企业所得税实缴税率为9%。

本公司之子公司西藏海辰、西藏海拓、西藏十方,根据《西藏自治区企业招商引资优惠政策若干规定》藏政发[2018]25号文件,按西部大开发战略中企业所得税税率执行,其企业所得税税率为15%,所得税中属于地方分享部分在2019年度享受减半征收政策,即2019年度企业所得税实缴税率为12%。

本公司之子公司川海于2018年9月通过高新技术企业复审,取得新的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201851000212,有效期三年)。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,川海2018年至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司辽海于2017年8月通过高新技术企业复审,取得新的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201721000167,有效期三年),按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,辽海2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

注:本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%/10%税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定,自2019年4月1日起,适用税率调整为13%/9%。

注①:香港地区利得税从2018年度开始实行两级制税率,应评税利润不超过200.00万港币的部分利得税率为8.25%,超过200.00万港币的部分利得税率为16.50%。

注②:本公司之二级子公司海思科药业注册于英属维尔京群岛,根据当地法律法规,公司经营所产生的利润、所得、利得及增值不征税。

注③:本公司之三级子公司开曼公司注册类型为豁免公司,根据当地法律法规,公司经营所产生的利润、所得、利得及增值

不征税。

注④：本公司之二级子公司US公司及四级子公司特拉华公司主要税种为联邦公司所得税（Corporate Income Tax），税率为21%。

注⑤：本公司之五级子公司圣地亚哥公司涉及的主要税种为加州有限责任公司费（LLC Fee），缴费额如下：

源自加州的收入（美元） 征收费额（美元）

源自加州的收入（美元）	征收费额（美元）
收入<250,000.00	0.00
250,000.00≤收入≤499,999.00	900.00
500,000.00≤收入≤999,999.00	2,500.00
1,000,000.00≤收入≤4,999,999.00	6,000.00
5,000,000.00（含）及以上	11,790.00

注⑥：本公司之二级子公司澳洲公司企业所得税税率一般按照30%征收，年营业收入累计不超过2,500万澳元的小型企业在减按27.5%缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,404.96	27,229.29
银行存款	502,917,277.27	615,347,250.93
其他货币资金	4,007,884.24	2,007,870.72
合计	506,932,566.47	617,382,350.94

其他说明

注：本公司列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

项目	年末数	年初数
货币资金余额	506,932,566.47	617,382,350.94
减：3个月以上的定期存款	-	7,549,520.00
减：结构性存款	-	-
减：贷款利差保证金	4,000,000.00	2,000,000.00
现金及现金等价物余额	502,932,566.47	607,832,830.94
减：期初现金及现金等价物余额	607,832,830.94	827,469,230.42
现金及现金等价物净增加额	-104,900,264.47	-219,636,399.48

贷款利差保证金系本公司为取得中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行2.00亿元人民币长期借款而支付的第一年和第二年（2%/年）贷款利差保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,368,900.91	7,169,456.90
合计	14,368,900.91	7,169,456.90

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,368,900.91	100.00%	0.00		14,368,900.91	7,169,456.90	100.00%	0.00		7,169,456.90
其中：										
组合-银行承兑票据	14,368,900.91	100.00%	0.00		14,368,900.91	7,169,456.90	100.00%	0.00		7,169,456.90
合计	14,368,900.91	100.00%	0.00		14,368,900.91	7,169,456.90	100.00%	0.00		7,169,456.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合-银行承兑票据	14,368,900.91		
合计	14,368,900.91		--

确定该组合依据的说明:

详见本公告第十节、五、11、“应收票据”。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,708,348.31	
合计	38,708,348.31	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	563,565,262.63	100.00%	6,383,272.96	1.02%	557,181,989.67	747,347,384.80	100.00%	5,202,725.72	0.70%	742,144,659.08
其中：										
按账龄组合	563,565,262.63	100.00%	6,383,272.96	1.02%	557,181,989.67	747,347,384.80	100.00%	5,202,725.72	0.70%	742,144,659.08
合计	563,565,262.63	100.00%	6,383,272.96	1.02%	557,181,989.67	747,347,384.80	100.00%	5,202,725.72	0.70%	742,144,659.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	499,905,285.44	2,499,526.43	0.50%
7-12 个月	52,047,182.89	2,602,359.14	5.00%
1 至 2 年	10,411,714.75	1,041,171.48	10.00%
2 至 3 年	1,201,079.55	240,215.91	20.00%
合计	563,565,262.63	6,383,272.96	--

确定该组合依据的说明：

详见本公告第十节、五、12、“应收账款”。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	551,952,468.33
其中：6 个月以内	499,905,285.44
7-12 个月	52,047,182.89
1 至 2 年	10,411,714.75
2 至 3 年	1,201,079.55
合计	563,565,262.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合	5,202,725.72	1,180,547.24			6,383,272.96

合计	5,202,725.72	1,180,547.24			6,383,272.96
----	--------------	--------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期计提坏账准备金额1,180,547.24元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为358,207,672.95元，占应收账款年末余额合计数的比例为63.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,791,038.36元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	92,554,560.22	99.91%	49,958,837.80	99.96%
1 至 2 年	81,120.64	0.09%	15,844.59	0.03%
2 至 3 年			1,290.60	0.00%
3 年以上	911.00	0.00%	911.00	0.00%
合计	92,636,591.86	--	49,976,883.99	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 47,174,382.83 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 50.92%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,007,697.57	4,275,026.07
其他应收款	42,421,327.87	16,176,512.60
合计	47,429,025.44	20,451,538.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,007,697.57	4,177,108.26
七天通知存款		97,917.81
合计	5,007,697.57	4,275,026.07

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	10,802,499.62	6,196,176.20
保证金	25,793,025.86	9,308,169.96
其他	9,553,112.12	3,108,036.66
合计	46,148,637.60	18,612,382.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,435,870.22		2,435,870.22
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		1,291,439.51		1,291,439.51

2019年6月30日余额		3,727,309.73		3,727,309.73
--------------	--	--------------	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	38,183,296.60
1至2年	2,732,492.05
2至3年	4,338,561.55
4至5年	8,618.17
5年以上	885,669.23
合计	46,148,637.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
员工备用金	419,478.27	120,646.71		540,124.98
账龄组合	2,016,391.95	1,170,792.80		3,187,184.75
合计	2,435,870.22	1,291,439.51		3,727,309.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	坏账准备期末余

				比例	额
四川美大康佳乐药业有限公司	保证金	16,000,000.00	一年以内	0.33%	800,000.00
新兴(铁岭)药业股份有限公司	采购保证金	2,800,000.00	一年以内	0.06%	140,000.00
万向信托有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	0.04%	200,000.00
苏州中诺进出口有限公司	保证金	1,600,000.00	2-3 年	0.03%	320,000.00
兴业银行	利息保证金	1,566,666.66	一年以内	0.03%	78,333.33
合计	--	23,966,666.66	--	0.49%	1,538,333.33

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,734,462.41		71,734,462.41	68,126,519.16		68,126,519.16
在产品	7,759,490.30		7,759,490.30	12,476,749.92		12,476,749.92
库存商品	51,349,559.53	3,932,686.77	47,416,872.76	52,998,900.77	4,941,679.85	48,057,220.92
周转材料	22,400,287.13		22,400,287.13	20,025,551.57		20,025,551.57
合计	153,243,799.37	3,932,686.77	149,311,112.60	153,627,721.42	4,941,679.85	148,686,041.57

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品	4,941,679.85			1,008,993.08		3,932,686.77
合计	4,941,679.85			1,008,993.08		3,932,686.77

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)	50,530,000.00	380,530,000.00
合计	50,530,000.00	380,530,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

一年内到期的其他非流动资产系将于一年内到期的定期存款5,053.00万元

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行及证券理财产品本金	50,537,422.58	462,166.05
应计收益	1,498,041.85	941,723.96
待摊销费用		340,849.70
待抵扣进项税	10,077,752.12	8,513,762.74
合计	62,113,216.55	10,258,502.45

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
CityEmperor LTD.	1,059,548.02			-43.74	1,774.78					1,061,279.06	
海保人寿保险股份有限公司	289,730,090.96			-2,918,265.36	44,061.67					286,855,887.27	
小计	290,789,638.98			-2,918,309.10	45,836.45					287,917,166.33	
合计	290,789,638.98			-2,918,309.10	45,836.45					287,917,166.33	

其他说明

注：2016年4月13日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了关于发起设立人寿保险公司的议案，公司拟使用不超过人民币3.00亿元自有资金作为发起人参与发起设立海保人寿保险股份有限公司（以下简称“海保人寿”），本次投资事项无需提交股东大会审议。2017年1月16日，中国保险监督管理委员会（以下简称“中国保监会”）下发《关于筹建海保人寿保险股

份有限公司的批复》(保监许可[2017]9号), 同意公司与其他7家公司共同发起筹建海保人寿, 注册资本人民币15.00亿元, 注册地海口市。根据海保人寿发起人协议, 本公司认缴出资金额为3.00亿元人民币, 占海保人寿注册资本的20.00%。2017年7月19日, 本公司缴付认缴的出资额3.00亿元人民币。截止2017年12月31日, 海保人寿的筹建工作尚未完成, 筹建工作需经中国保监会现场检查通过后, 由中国保监会批准是否准予注册, 相关出资款在2017年财务报表的其他非流动资产科目列示。

2018年5月, 海保人寿保险股份有限公司已收悉《中国银行保险监督管理委员会关于海保人寿保险股份有限公司开业的批复》(银保监许可[2018]313号), 并在工商部门办理完毕注册登记等有关手续。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Haisight Investment Limited	4,498,185.92	4,490,661.35
HaisThera Scientific Fund I,L.P	64,773,968.15	64,665,614.24
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
成都海创药业有限公司	33,454,000.00	33,454,000.00
PNEUMA RESPIRATORY, INC.	20,917,794.97	20,917,794.97
eXIthera Pharmaceuticals, Inc	41,364,936.00	
合计	185,008,885.04	143,528,070.56

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明:

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,881,334.02			7,881,334.02
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,881,334.02			7,881,334.02
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	1,676,192.45			1,676,192.45
2.本期增加金额	187,180.92			187,180.92
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,863,373.37			1,863,373.37
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,017,960.65			6,017,960.65
2.期初账面价值	6,205,141.57			6,205,141.57

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	756,094,062.87	774,538,128.62
合计	756,094,062.87	774,538,128.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	研发设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	658,050,632.79	299,157,988.00	111,418,049.70	36,363,995.33	25,207,425.20	1,130,198,091.02
2.本期增加金额	-497,967.54	14,586,004.89	10,996,021.21	1,156,670.66	2,339,469.95	28,580,199.17
(1) 购置	586,335.69	14,586,004.89	10,996,021.21	1,156,670.66	2,339,469.95	29,664,502.40
(2) 在建工程转入	-1,084,303.23					-1,084,303.23
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	-539,885.54	12,858,109.51	1,046,474.64	1,404,283.14	363,512.41	15,132,494.16

(1) 处置 或报废		531,673.69	1,046,474.64	1,404,283.14	363,512.41	3,345,943.88
(2) 转入费用						
(3) 内部调拨						
(4) 其他	-539,885.54	12,326,435.82				11,786,550.28
4.期末余额	658,092,550.79	300,885,883.38	121,367,596.27	36,116,382.85	27,183,382.74	1,143,645,796.02
二、累计折旧						
1.期初余额	102,074,166.09	141,171,668.69	72,507,278.17	27,347,493.33	12,559,356.12	355,659,962.39
2.本期增加 金额	12,170,907.74	12,547,923.92	6,280,096.31	1,173,010.92	2,093,314.84	34,265,253.73
(1) 计提	12,170,907.74	12,547,923.92	6,280,096.31	1,173,010.92	2,093,314.84	34,265,253.73
3.本期减少 金额		469,884.23	660,473.55	1,125,128.60	117,996.59	2,373,482.97
(1) 处置 或报废		177,131.39	660,473.55	1,125,128.60	117,996.59	2,080,730.13
(2) 转入费用						
(3) 其他		292,752.84				292,752.84
4.期末余额	114,245,073.83	153,249,708.38	78,126,900.92	27,395,375.65	14,534,674.37	387,551,733.15
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	543,847,476.96	147,636,175.00	43,240,695.34	8,721,007.20	12,648,708.37	756,094,062.87
2.期初账面	555,976,466.70	157,986,319.31	38,910,771.53	9,016,502.00	12,648,069.08	774,538,128.62

价值						
----	--	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈海厂房及办公楼（共 10 栋）	122,830,833.07	未结算，预计 2019 年 9 月开始办理
川海眉山分厂厂房	142,663,468.21	办理中
川海眉山分厂科研楼	32,356,359.97	办理中
川海眉山分厂职工宿舍及食堂	21,664,450.89	办理中
合计	319,515,112.14	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	119,848,805.92	84,605,564.03
工程物资	78,385.00	

合计	119,927,190.92	84,605,564.03
----	----------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
10KV 供电工程	750,836.51		750,836.51			
沈阳海思科厂区建设设备及安装工程	29,838,028.86		29,838,028.86	15,221,135.79		15,221,135.79
海思科运营总部及研发中心	88,686,487.52		88,686,487.52	68,865,285.54		68,865,285.54
川海办公楼及科研楼装修改造	527,226.62		527,226.62	519,142.70		519,142.70
QC 实验室扩建项目（5 楼）	46,226.41		46,226.41			
合计	119,848,805.92		119,848,805.92	84,605,564.03		84,605,564.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
沈阳海思科厂区建设设备及安装工程	195,441,000.00	15,221,135.79	14,616,893.07			29,838,028.86	25.00%					其他
海思科运营总部	465,192,000.00	68,865,285.54	19,821,201.98			88,686,487.52	19.00%					其他

部及 研发 中心												
合计	660,63 3,000. 00	84,086 ,421.3 3	34,438 ,095.0 5			118,52 4,516. 38	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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
为生产准备的工具及器具	78,385.00		78,385.00			
合计	78,385.00		78,385.00			

其他说明：

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**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	179,022,143.64			107,436,763.71	10,918,275.82	297,377,183.17
2.本期增加金额	1,454,267.43			15,605,543.61	840,556.92	17,900,367.96
(1) 购置	1,454,267.43				840,556.92	2,294,824.35
(2) 内部研发				15,605,543.61		15,605,543.61
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				961.32		961.32
(1) 处置						
(2) 其他				961.32		961.32
4.期末余额	180,476,411.07			123,041,346.00	11,758,832.74	315,276,589.81
二、累计摊销						
1.期初余额	18,292,348.33			13,016,659.00	3,083,812.35	34,392,819.68
2.本期增加金额	2,017,586.76			5,738,582.63	588,796.55	8,438,575.18
(1) 计提	2,017,586.76			5,738,582.63	588,796.55	8,438,575.18
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	20,309,935.09			18,755,241.63	3,672,608.90	42,737,785.62
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	160,166,475.98			104,286,104.37	8,086,223.84	272,445,194.95
2.期初账面价值	160,729,795.31			94,420,104.71	7,834,463.47	262,984,363.49

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 30.45%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
HEISCO-1	11,600,551.28	1,666,780.71					13,267,331.99	
HEISCO-2	1,649,690.26	823,579.57					2,473,269.83	

HEISCO-3	46,068.89	1,062,282.63						1,108,351.52
HEISCO-6	3,427,320.29	1,031,331.67						4,458,651.96
HEISCO-7	48,332.95	2,000.00						50,332.95
HEISCO-8	224,108.01	1,597,267.53						1,821,375.54
HEISCO-9		426,897.53						426,897.53
HEISCO-11		38,783.81						38,783.81
HEISCO-14	2,542,636.18	759,298.59						3,301,934.77
HEISCO-15		460,997.95						460,997.95
HEISCO-16	7,015,446.09	20,150.94						7,035,597.03
HEISCO-17		834,300.04						834,300.04
HEISCO-21	2,367,134.73	783,435.78						3,150,570.51
HEISCO-22	2,245,142.77	439,648.96						2,684,791.73
HEISCO-24	6,868,088.03	15,524.31			4,980,068.90	407,211.80		1,496,331.64
HEISCO-26		1,003,668.37						1,003,668.37
HEISCO-27		94,339.62						94,339.62

HEISCO-2 8		9,101.84						9,101.84
HEISCO-3 8	3,312,263. 75	939,299.43						4,251,563. 18
HEISCO-3 9	7,286,093. 70	4,806,993. 38						12,093,087 .08
HEISCO-4 0		31,274.42						31,274.42
HEISCO-4 1	740,207.07	1,740,817. 91						2,481,024. 98
HEISCO-4 4	759,018.17	1,433,010. 14						2,192,028. 31
HEISCO-4 5	261,320.69	1,340,231. 43						1,601,552. 12
HEISCO-5 4	6,174,602. 01	3,141,571. 47						9,316,173. 48
HEISCO-5 7	13,004,821 .57	319,653.69						13,324,475 .26
HEISCO-6 3	21,211,462 .71	1,430,152. 31						22,641,615 .02
HEISCO-6 6	875,802.32	608,659.27						1,484,461. 59
HEISCO-7 4		229,565.31						229,565.31
HEISCO-7 5		457,361.06						457,361.06
	9,357,485.	1,664,433.						11,021,919

HEISCO-8 0	28	95						.23
HEISCO-8 1	1,945,296. 88	30,429.34						1,975,726. 22
HEISCO-8 7	1,794,811. 72	2,000.00						1,796,811. 72
HEISCO-9 4	9,027,897. 89	1,273,530. 46			9,129,143. 07			1,172,285. 28
HEISCO-9 7	3,014,669. 04	52,838.69						3,067,507. 73
HEISCO-1 03	168,681.51	556,738.74						725,420.25
HEISCO-1 04		844,532.24						844,532.24
HEISCO-1 05	22,157,726 .76	1,011,894. 24						23,169,621 .00
HEISCO-1 08	340,142.38	11,449.07						351,591.45
HEISCO-1 13		690,417.30						690,417.30
HEISCO-1 14	12,283,002 .04	323,250.22						12,606,252 .26
HEISCO-1 21	5,318,404. 51	1,950,685. 35						7,269,089. 86
HEISCO-1 31	164,077.43							164,077.43
HEISCO-1	6,172,470. 12	1,628,988. 16			1,496,331. 64			6,305,126. 64

32								
HEISCO-1 38	5,114,915. 90					5,114,915. 90		
HEISCO-1 40	101,072,63 1.70	35,561,153 .56						136,633,78 5.26
HEISCO-1 44	1,807,135. 19	46,264.68						1,853,399. 87
HEISCO-1 49	12,829,853 .51	-560.87						12,829,292 .64
HEISCO-1 50	20,526,546 .05	9,441,021. 41						29,967,567 .46
HEISCO-1 51	1,075,499. 45	30,835.50						1,106,334. 95
HEISCO-1 53	748,143.59	1,337,696. 00						2,085,839. 59
HEISCO-1 56	1,037,130. 58	2,100.38						1,039,230. 96
HEISCO-1 60	6,417,830. 59	953,196.90						7,371,027. 49
HEISCO-1 67	1,930,295. 04	798,860.20						2,729,155. 24
HEISCO-1 80	14,509,323 .44	14,212,047 .95						28,721,371 .39
HEISCO-1 94	29,171,053 .24	30,980,660 .81						60,151,714 .05
HEISCO-1 98	1,351,742. 38	10,228,980 .16						11,580,722 .54

HEISCO-2 01		2,913,879. 12						2,913,879. 12
合计	360,996,87 7.69	144,095,30 3.23			15,605,543 .61	5,522,127. 70		483,964,50 9.61

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
辽海厂区维修及改造费	2,539,568.50	6,588.18	486,026.68		2,060,130.00
辽海北京办装修费	1,294,362.25		222,989.16		1,071,373.09
四川大学联合实验平台研究经费	41,823.71	28,301.88	27,044.07		43,081.52
US 公司洁净车间改造支出	1,037,044.96	143,635.45	286,388.91		894,291.50

其他	172,640.57	1,418,096.73	762,948.04		827,789.26
合计	5,085,439.99	1,596,622.24	1,785,396.86		4,896,665.37

其他说明

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

单位：元

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	12,749,643.46	1,561,720.84	12,513,364.26	1,517,271.00
内部交易未实现利润	21,653,709.18	2,473,833.66	19,340,052.18	1,822,060.12
可抵扣亏损	185,063,643.86	27,759,546.58	204,322,387.16	30,648,358.07
预提及暂估的营销费	852,665,511.72	96,889,861.41	826,186,990.90	74,356,829.18
递延收益	35,197,827.25	4,061,674.10	36,634,417.36	4,235,162.62
合计	1,107,330,335.47	132,746,636.59	1,098,997,211.86	112,579,680.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	8,140,458.27	1,221,068.74	6,830,943.33	1,024,641.50
合计	8,140,458.27	1,221,068.74	6,830,943.33	1,024,641.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		132,727,104.99		112,579,680.99
递延所得税负债		1,221,068.74		1,024,641.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	32,877,479.21	29,820,725.87
可抵扣亏损	310,064,635.66	249,634,757.28
合计	342,942,114.87	279,455,483.15

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	132,455.65	132,455.65	
2020 年	7,626,107.17	7,626,107.17	
2021 年	33,733,706.26	33,733,706.26	
2022 年	72,567,412.06	72,567,412.06	
2023 年	135,575,076.14	135,575,076.14	
2024 年	60,429,878.38		
合计	310,064,635.66	249,634,757.28	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托计划及资产管理计划本金	530,000,000.00	530,000,000.00
一年期以上定期存款	50,530,000.00	50,530,000.00
预付工程设备款	32,331,340.29	33,280,266.17
预付专利技术及特许权款项	87,628,997.79	84,824,696.51
待抵扣进项税	25,110,179.88	20,351,049.32
临床试验费等成本	11,457,328.30	9,486,826.87
减：一年内到期部分（见附注七、12）	-50,530,000.00	-380,530,000.00
合计	686,527,846.26	347,942,838.87

其他说明：

注①：2015年12月7日，本公司与西藏同信证券股份有限公司（2016年3月26日正式更名为“西藏东方财富证券股份有限公司”，更名前简称为“同信证券”，更名后简称为“东方财富”）、杭州银行股份有限公司签订《西藏同信证券同惠66号定向资产管理计划合同》，使用自有资金对该资产管理计划投资。

2017年4月20日，本公司向该资产管理计划投资人民币20,000.00万元，2017年5月5日，本公司向该资产管理计划投资人民币15,000.00万元，由东方财富使用该部分委托资产认缴成都连智聚汇企业管理有中心（有限合伙）的合伙份额，并成为其有限合伙人，投资期限两年，预期年净收益率7.50%，合伙企业按季向出资人分配收益，到期返还出资本金。

2018年3月，本公司与子公司西藏十方签订西藏同信证券同惠66号定向资产管理计划合同委托资产及收益权转让协议，约定自2018年3月30日起，上述资产管理合同下的委托资产产生的收益及委托资产本金归西藏十方所有，转让价款3.50亿元。

2018年6月，本公司之子公司西藏十方收回上述资产管理计划合同下投资本金2,000.00万元，剩余本金人民币33,000.00万元将于2020年10月19日收回。

注②：2018年2月，本公司之子公司川海与万向信托有限公司（以下简称“万向信托”）签订了万向信托-万通29号事务管理类单一资金信托合同，合同约定川海作为该信托的委托人及受益人，分期向受托人万向信托交付信托资金总额人民币25,000.00万元，由万向信托向陕西德方长安实业有限公司（以下简称“陕西德方”）发放经营性物业抵押贷款，陕西德方将贷款用于归还前期建设费用，非用于支付或置换土地款。陕西德方以所持物业提供抵押担保，抵押率不超过51.75%，陕西德方和陕西快时尚商业文化休闲广场有限公司以抵押物的应收租金提供质押担保，陕西福悦实业有限公司和陕西德方实际控制人武言对该贷款提供连带担保责任。首期信托资金为人民币20,000.00万元，信托的存续期限为36个月，预期年化收益率为7.80%（包含增值税及其他附加税费）。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	650,000,000.00	650,000,000.00
合计	650,000,000.00	650,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）2018年9月19日，本公司与中国光大银行股份有限公司拉萨分行签订编号为“LS-GSYW-LD-2018003”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限1年。

（2）2018年12月18日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行签订编号为“32012018280031”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限1年。

（3）2018年12月19日，本公司与中国银行股份有限公司山南分行签订编号为“2018年山流借字004号”流动资金借款合同，借款金额为人民币3.00亿元，借款期限1年。

（4）2018年12月24日，本公司与兴业银行股份有限公司拉萨分行签订编号为“兴银藏借字第2018-001号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.50亿元，借款期限1年。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00

其中：		
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	0.00	0.00
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	
银行承兑汇票	0.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料及成品药采购款	25,472,919.62	29,905,014.00
长期资产采购款	29,290,370.03	60,814,776.26
研发及市场服务等款项	685,938,342.71	587,147,309.32
合计	740,701,632.36	677,867,099.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收经销商货款	31,505,763.81	70,038,957.33
其他预收款项	56,700.00	634,857.12
合计	31,562,463.81	70,673,814.45

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,741,851.54	167,330,223.73	180,150,318.49	21,921,756.78
二、离职后福利-设定	1,191.68	8,914,485.03	8,915,676.71	

提存计划				
三、辞退福利		67,500.00	67,500.00	
合计	34,743,043.22	176,312,208.76	189,133,495.20	21,921,756.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,574,180.77	159,462,506.67	172,287,373.56	21,749,313.88
2、职工福利费		456,369.80	456,369.80	
3、社会保险费	521.66	4,904,969.74	4,905,491.40	
其中：医疗保险费	456.00	4,096,419.14	4,096,875.14	
工伤保险费	17.02	456,671.60	456,688.62	
生育保险费	48.64	351,879.00	351,927.64	
4、住房公积金	48,332.00	2,149,256.00	2,049,822.00	147,766.00
5、工会经费和职工教育经费	118,817.11	357,121.52	451,261.73	24,676.90
合计	34,741,851.54	167,330,223.73	180,150,318.49	21,921,756.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,155.20	8,624,257.62	8,625,412.82	
2、失业保险费	36.48	290,227.41	290,263.89	
合计	1,191.68	8,914,485.03	8,915,676.71	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,812,924.10	30,901,280.73
企业所得税	52,463,521.21	25,523,192.72

个人所得税	1,168,467.33	831,402.73
城市维护建设税	1,918,611.65	2,167,814.74
教育费附加	835,353.25	929,497.47
地方教育附加费	556,902.17	619,664.98
房产税	191,779.93	65,195.54
土地使用税	105,740.30	105,740.30
其他	436,805.17	690,824.90
合计	85,490,105.11	61,834,614.11

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	845,833.33	753,854.18
其他应付款	244,962,430.59	271,601,617.70
合计	245,808,263.92	272,355,471.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	282,638.89	239,479.17
短期借款应付利息	563,194.44	514,375.01
合计	845,833.33	753,854.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付销售保证金	214,996,758.84	264,078,672.50
应付工程保证金	2,050,104.00	3,288,434.45
其他应付款项	27,915,567.75	4,234,510.75
合计	244,962,430.59	271,601,617.70

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东金方药业有限公司	5,200,000.00	保证金，继续合作中
华东医药股份有限公司	4,551,457.90	保证金，继续合作中
吉林省世纪药业有限公司	4,214,445.99	保证金，继续合作中
兰州智联医药有限责任公司	3,809,961.80	保证金，继续合作中
湖北人福殷瑞佳医药有限公司	3,495,000.00	保证金，继续合作中
广西合利康医药科技有限公司	2,510,035.16	保证金，继续合作中
国药控股（湖北）基药有限公司	2,450,000.00	保证金，继续合作中
国药控股（湖北）基药有限公司	1,963,272.45	保证金，继续合作中
上海昌幸企业咨询服务有限公司	1,850,000.00	保证金，继续合作中
广东梓瑞药业有限公司	1,767,600.00	保证金，继续合作中
广东梓瑞药业有限公司	1,750,000.00	保证金，继续合作中
南京宁卫医药有限公司	1,740,000.00	保证金，继续合作中
昆明汇仁堂药业有限公司	1,400,000.00	保证金，继续合作中
石家庄天利医药有限公司	1,300,000.00	保证金，继续合作中
山西普陀药业有限公司	1,200,000.00	保证金，继续合作中
海南快康药业有限公司	1,112,025.00	保证金，继续合作中
河北诺道医药贸易有限公司	1,100,000.00	保证金，继续合作中
云南先施药业有限公司	1,100,000.00	保证金，继续合作中
南宁图腾医药科技有限公司	1,039,100.00	保证金，继续合作中
河南省迪康医药有限责任公司	1,030,000.00	保证金，继续合作中
吉林省澳源医药科技有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中
安徽朗诺医药有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中
南京迈特兴医药有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中

红惠医药有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中
陕西光大药业股份有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中
广东仁康药业有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中
合计	50,582,898.30	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	280,000,000.00	30,000,000.00
合计	280,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

注：（1）2018年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2018年（经开）字00008号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限2年。根据合同约定已于2018年9月20日还款500.00万元，2019年3月20日还款500.00万元，期末借款余额为人民币9,000.00万元，其中约定2019年9月20日还款500.00万元、到期日还款8,500.00万元，即将于一年内到期的借款金额为人民币9,000.00万元。

（2）2018年6月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司山南分行签订编号为“HTWBTZ540060000201800001”人民币流动资金借款合同，借款金额为人民币2.00亿元，借款期限2年。根据合同约定已于2018年12月21日还款1,000.00万元，2019年6月21日还款1,000.00万元，期末借款余额为18,000.00万元，其中约定2019年12月21日还款1,000.00万元、2020年6月14日还款17,000.00万元，即将于一年内到期的借款金额为人民币18,000.00万元。

（3）2019年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2019年（经开）字00013号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限18个月。期末借款余额为人民币10,000.00万元，根据合同约定2019年9月14日还款500.00万元，2020年3月14日还款500.00万元，到期日还款9,000.00万元，即将于一年内到期的借款金额为人民币1,000.00万元。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营销网络费暂估金额	181,000,000.00	251,000,000.00

合计	181,000,000.00	251,000,000.00
----	----------------	----------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	370,000,000.00	285,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-280,000,000.00	-30,000,000.00
合计	90,000,000.00	255,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：（1）2018年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2018年（经开）字00008号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限2年。根据合同约定已于2018年9月20日还款500.00万元，2019年3月20日还款500.00万元，期末借款余额为人民币9,000.00万元，其中约定2019年9月20日还款500.00万元、到期日还款8,500.00万元，即将于一年内到期的借款金额为人民币9,000.00万元。

（2）2018年6月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司山南分行签订编号为“HTWBTZ540060000201800001”人民币流动资金借款合同，借款金额为人民币2.00亿元，借款期限2年。根据合同约定已于2018年12月21日还款1,000.00万元，2019年6月21日还款1,000.00万元，期末借款余额为18,000.00万元，其中约定2019年12月21日还款1,000.00万元、2020年6月14日还款17,000.00万元，即将于一年内到期的借款金额为人民币18,000.00万元。

（3）2019年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2019年（经开）字00013号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限18个月。期末借款余额为人民币10,000.00万元，根据合同约定2019年9月14日还款500.00万元，2020年3月14日还款500.00万元，到期日还款9,000.00万元，即将于一年内到期的借款金额为人民币1,000.00万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	67,036,498.55	2,390,800.00	3,472,903.76	65,954,394.79	
合计	67,036,498.55	2,390,800.00	3,472,903.76	65,954,394.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
海思科办 公楼项目 (注①)	20,999,999 .80			700,000.02			20,299,999 .78	与资产相 关
川海马尼 地平等通 用名化学 系列药物 的产业化 项目补助 1 (注②)	495,000.00			330,000.00			165,000.00	与资产相 关
川海马尼 地平等通 用名化学 系列药物 的产业化 项目补助 3 (注③)	1,722,857. 18			1,148,571. 42			574,285.76	与资产相 关
川海药物 吸入制剂 技术工程 实验室技 术改造补 助(注④)	799,724.95			106,630.02			693,094.93	与资产相 关
川海应用 技术研究 与开发资 金专项经 费(氟哌噻 吨美利曲 辛片)补助	1,025,000. 07			124,999.97			900,000.10	与资产相 关

资金（注⑤）								
川海药物 高端制剂 工程实验 室项目补 贴（注⑥）	185,439.93			46,360.02			139,079.91	与资产相 关
川海眉山 分厂技术 改造专项 补助资金 （注⑦）	1,841,666. 68			122,777.76			1,718,888. 92	与资产相 关
辽海征地 补偿款（注 ⑧）	5,995,737. 91			80,371.41			5,915,366. 50	与资产相 关
辽海三期 建设项目 国家补助 资金（注 ⑨）	2,933,000. 18			104,750.00			2,828,250. 18	与资产相 关
辽海综合 制剂车间 项目财政 补助资金 （注⑩）	2,032,333. 55			234,500.00			1,797,833. 55	与资产相 关
辽海生产 车间技术 改造项目 补助（注 ⑪）	1,958,000. 00			133,500.00			1,824,500. 00	与资产相 关
辽海新厂 区扩建项 目基础设 施建设补 助（注⑫）	1,524,093. 77			54,109.83			1,469,983. 94	与资产相 关
辽宁海思 科贷款贴 息（注⑬）	637,618.56			22,242.50			615,376.06	与资产相 关
辽海净化 工程国家 补助金（注	100,999.70			100,999.70			0.00	与资产相 关

⑭)								
辽海土地 税金补助 (注⑮)	452,633.89			6,116.67			446,517.22	与资产相 关
沈海医药 产业园一 期项目补 助项目(注 ⑯)	8,045,167. 99			94,043.01			7,951,124. 98	与资产相 关
川海创新 化学药 HSK3486 乳状注射 液III期临 床研究及 产业化项 目(注⑰ ⑱)	3,940,000. 00						3,940,000. 00	与资产相 关
川海四川 省药物吸 入制剂技 术工程实 验室项目 (注⑲)	807,692.31			96,153.85			711,538.46	与资产相 关
川海新型 GABBA 受 体激动剂 HSK3486 的国内外 临床研究 项目(注 ⑳)	2,962,500. 00	1,689,400. 00					4,651,900. 00	与资产相 关
海思科"破 冰行动"信 息化战略 转型项目 (注㉑)	1,222,532. 08			-33,222.42			1,255,754. 50	与资产相 关
川海化药 I 类抗前列 腺癌新药 HC-1119 II-III期的	1,208,900. 00						1,208,900. 00	与资产相 关

临床研究项目（注⑲）								
川海阿伐那非片研发补贴（注⑳）	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
川海糠酸氟替卡松鼻喷雾剂研发补贴（注㉑）	495,600.00						495,600.00	与资产相关
川海马来酸茚达特罗格隆溴铵吸入粉雾剂研发补贴（注㉒）	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
川海 HSK7653 片研发补贴（注㉓）	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
小分子 1.1 类创新药的研究开发项目补贴（注㉔）	250,000.00						250,000.00	与资产相关
HSK3486 乳状注射液（化药 1.1 类）开展 II 期临床研究（注㉕）	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台（中央经费）（注		701,400.00					701,400.00	与资产相关

②5)							
合计	67,036,498 .55	2,390,800. 00		3,472,903. 76		65,954,394 .79	

其他说明：

注①：2010年5月5日，山南地区行政公署“【2010】3号文”通过了地区招商局《关于给予西藏海思科药业集团政策扶持的请示》，根据《西藏山南地区招商引资若干规定》，同意对西藏海思科药业集团进行先期财政扶持，扶持资金为2,800.00万元，用于企业在山南新建总部办公楼项目。该工程已于2013年12月建设完工转为固定资产，按办公楼折旧年限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为700,000.04元。

注②：马尼地平通用名化学系列药物的产业化项目补助1系子公司川海根据国家发展和改革委员会办公厅、财政部办公厅、工业和信息化部办公厅和卫生部办公厅联合下发的“发改办高技【2012】2085号”文件，于2013年收到330.00万元补助款用于马尼地平通用名化学药物的技术研发和产业化建设。该项政府补助与资产相关，相关的资产已于2014年9月购建完成，按所购建的资产折旧年限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为330,000.00元。

注③：马尼地平通用名化学系列药物的产业化项目补助3系子公司川海根据成都市财政局下达关于2016年战略性新兴产业发展中央专项资金预算的通知（成财投【2016】53号），于2016年11月收到670.00万元补助款用于马尼地平通用名化学药物的技术研发和产业化建设。该项政府补助与资产相关，相关的资产已于2014年9月购建完成，按所购建的资产剩余折旧年限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为1,148,571.42元。

注④：药物吸入制剂技术工程实验室技术改造补助系本公司之子公司川海根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会关于下达2017年技术改造补助资金的通知（成财企[2017]121号），于2017年10月收到106.63万元补助款，该项补助与资产相关，按照对应的固定资产剩余年限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为106,630.02元。

注⑤：应用技术与开发资金专项经费（氟哌噻吨美利曲辛片）补助资金系本公司之子公司川海根据成都市财政厅下发的“成财教[2017]42号”及“成财教[2018]42号”文件，基于氟哌噻吨美利曲辛片项目分别于2017年和2018年共收到第一批市级应用技术与开发资金专项经费100.00万元；2018年12月5日，子公司川海根据成都市温江区新经济工作和科学技术局关于2018年第一批成都医学城人才政策拟立项（创新能力建设支持、科研项目配套、薪酬补贴）项目的公示，氟哌噻吨美利曲辛片科研项目补贴20.00万元。该补助系与资产相关的政府补助，按照对应的无形资产剩余摊销年限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为124,999.97元。

注⑥：药物高端制剂工程实验室项目补贴系子公司川海根据成都市温江区经济信息和科学技术局下达关于四川海思科制药有限公司药物高端制剂工程实验室项目备案通知书（温经信科技改备案【2015】17号），于2016年1月收到46.36万元补贴款用于川海高端制剂工程实验室建设项目。该项政府补助与资产相关，相关的资产已于2015年末完成首批采购，按所购资产剩余折旧年限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为46,360.02元。

注⑦：技术改造专项补助资金系子公司川海眉山分厂根据眉山市财政局下发的“眉财建【2014】82号”文件，于2015年9月和2017年7月分别收到眉山市财政局拨付的140.00万元、95.00万元补助款，用于药品生产基地建设，该项政府补助与资产相关，按与之相关的资产折旧年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为122,777.76元。

注⑧：征地补偿款系本公司之子公司辽海根据2005年5月29日、2007年10月10日与兴城市人民政府签订协议书的约定，于2016年9月收到的土地补偿款252.80万元及2017年8月2日，根据兴城市财政局下发的《关于辽宁海思科制药有限公司申请返还项目建设征地补偿费用事宜核实情况的报告》收到建设征地补偿等费用3,754,000.00元。上述补助系与资产相关的政府补助，按对应土地使用权剩余期限进行摊销，据此本报告期确认收益金额为80,371.41元。

注⑨：三期建设工程国家补助资金系子公司辽海根据国家发展和改革委员会办公厅发布的《国家发展改革委办公厅关于东北等老工业基地调整改造2010年中央预算内投资项目复函》（发改办产业【2010】2684号），于2011年收到葫芦岛市财政局拨付的419.00万元补助。该项政府补助与资产相关，按与之相关的资产折旧方法对应摊销。该项目已于2012年底建设完毕，据此本报告期确认收益金额为104,750.00元。

注⑩：新建综合制剂车间生产线建设财政补贴系子公司辽海根据辽宁省发展和改革委员会、辽宁省经济和信息化委员会联合拟定的辽发改投资【2012】856号文于2012年12月收到的469.00万元拨款，用于新建综合制剂车间生产线建设的设备安装。按与之相关的资产折旧年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为234,500.00元。

注⑪：生产车间技术改造项目补助系子公司辽海根据葫芦岛市财政局预算指标通知（葫财指企[2015]235号），于2015年7月

2日收到葫芦岛市财政局拨付的267.00万元补助款，用于车间改造及设备购置，该项政府补助与资产相关，相关的设备于2016年1月全部交付使用，按与之相关的资产折旧年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为133,500.00元。

注⑫：新厂区扩建项目基础设施建设补助资金系子公司辽海根据兴城市人民政府发布《兴政发（2009）7号关于印发新城临海产业区招商引资优惠政策的通知》，于2014年7月收到2,011,082.00元用于厂区供热、供电、道路和排水等基础设施建设相关的补助，该项政府补助与资产相关，鉴于相关资产已于在2013年1月建设完毕并投入使用，按与之相关的资产剩余折旧年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为54,109.83元。

注⑬：贷款贴息系子公司辽海于2008年5月和2011年3月分别收到的财政拨款的贷款贴息27.00万元和88.97万元。其中27.00万元贴息系与资产相关的贷款贴息，按与之相关的资产折旧方法对应摊销，本年确认收益金额为9,000.00元；88.97万元贴息对应资产已于2013年4月建设完毕，据此本报告期确认收益金额为22,242.50元。

注⑭：2009年8月3日，根据辽宁省发展和改革委员会、辽宁省经济和信息化委员会联合下发的“辽发改投资【2009】737号”文件，子公司辽海基于新建药物注射剂及原料药项目于2009年4月和2010年12月分别取得284.00万元、100.00万元的政府补助，用于净化工程和引进设备安装调试。该项政府补助与资产相关，按与之相关的资产折旧方法对应摊销，据此本报告期确认收益金额为100,999.70元。

注⑮：土地税金补助系2010年11月子公司辽海收到与土地使用权相关的税收返还552,539.00元，作为与资产相关的政府补助纳入递延收益核算并在土地使用权剩余期限内摊销，据此本报告期确认收益金额为6,116.67元。

注⑯：医药产业园一期项目补助系本公司之二级子公司辽海根据市发展改革委、市财政局关于下达2017年沈阳市新兴产业发展专项资金计划的请示（沈发改[2017]386号）、关于下达2018年沈阳市新兴产业发展专项资金计划的请示（沈发改[2018]381号），于2017年10月19日和2018年10月30日分别收到330.90万元、484.60万元专项用于沈阳海思科医药产业园一期项目的补助款，与该补助相关的资产于2018年7月建设完毕并投入使用，按与之相关资产折旧年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为94,043.01元。

注⑰：2018年2月27日，本公司之子公司川海根据成都市财政局关于下达2017年第四批省级科技计划项目资金预算的通知（成财教[2017]174号），收到创新化学药HSK3486乳状注射液III期临床研究及产业化项目资金294.00万元，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截止2019年6月30日，该研究项目仍处于III期临床试验阶段。

注⑱：四川省药物吸入制剂技术工程实验室项目系本公司之子公司川海根据成都市温江区发展和改革局关于转下达2016年第二批省预算内基本建设投资计划的通知（温发改投资[2016]124号），于2018年3月20日收到100.00万元专用于四川省药物吸入制剂技术工程实验室项目基本建设补助款，相关资产已于2017年建设完毕并投入使用，按与之相关资产剩余折旧年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为96,153.85元。

注⑲：新型GABAA受体激动剂HSK3486的国内外临床研究项目系本公司之子公司川海根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心下发的关于“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项课题的通知（卫科专项函[2018]580号），于2018年12月28日收到296.25万元、2019年6月10日收到168.94万元，用于HSK3438乳状注射液国内外临床的部分中央财政经费，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截止2019年6月30日，该研究项目仍处于临床试验阶段。

注⑳：海思科“破冰行动”信息化战略转型项目系本公司之子公司川海根据成都市经济和信息化委员会、成都市财政局下发的“成经信财[2018]25号”文件，于2018年10月11日收到137.86万元专用于ERP升级改造的补助款，该补助系与资产相关的政府补助，相关资产已建成并投入使用，按与之相关资产剩余摊销年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为-33,222.42元。

注㉑：化药1类抗前列腺癌新药HC-1119 II-III期临床研究项目系本公司之子公司川海根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心批复的《国家科技重大专项课题任务合同书》，于2018年12月收到120.89万元相关专项经费，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截止2019年6月30日，该研究项目仍处于临床试验阶段。

注㉒：2018年10月16日，本公司之子公司川海根据成都市温江区新经济工作和科学技术局关于《成都市温江区促进产业发展若干政策》拟立项科技项目的公示，收到阿伐那非片临床试验阶段研发补贴140.00万元、糠酸氟替卡松鼻喷雾剂研发补贴49.56万元、马来酸茛达特罗格隆溴铵吸入粉雾剂研发补贴100.00万元、HSK7653片研发补贴140.00万元，由于该部分项目处于开发阶段，相应的研发投入计入开发支出，故该等补助系与资产相关的政府补助，截止2019年6月30日，该部分研发项目开发活动尚未完成。

注③：2018年12月5日，子公司川海根据成都市温江区新经济工作和科学技术局关于2018年第一批成都医学城人才政策拟立项（创新能力建设支持、科研项目配套、薪酬补贴）项目的公示，收到创新化学药HSK3486乳状注射液III期临床研究及产业化项目补贴100.00万元、小分子1.1类创新药的研究开发项目补贴25.00万元。该等项目处于开发阶段，相应的研发投入计入开发支出，故此部分补助系与资产相关的政府补助，截止2019年6月30日，开发活动尚未完成。

注④：2018年10月11日，子公司川海根据成都市财政局成都市经济和信息化委员会关于下达2018年第七批工业发展专项资金的通知（成财企[2018]76号），收到专项用于HSK3486乳状注射液（化药1.1类）开展II期临床研究项目的160.00万元补助款，该补助系与资产相关的政府补助，截止2019年6月30日，该研究项目仍处于临床试验阶段。

注⑤：2019年2月28日，子公司川海根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心关于“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项课题的通知（卫科专项函（2018）580号），川海为子课题“2018ZX09201018-025（渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台）”研究单位，收到成都天府国际生物城投资开发有限公司支付的课题经费70.14万元，该课题经费预算严格按照财政部预算审核结果及批复执行，资金专款专用。截止2019年6月30日，该课题仍处于研究中。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,080,270.00						1,080,270.00
	0.00						0.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	22,520,208.76			22,520,208.76
合计	22,520,208.76			22,520,208.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为实施员工持股计划而回购的本公司股份	199,891,652.28			199,891,652.28
合计	199,891,652.28			199,891,652.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,091,956.74	844,636.50				-2,493,855.34	3,338,491.84	12,598,101.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,159,187.06	45,836.45				45,836.45		1,205,023.51
外币财务报表折算差额	13,932,769.68	798,800.05				-2,539,691.79	3,338,491.84	11,393,077.89
其他综合收益合计	15,091,956.74	844,636.50				-2,493,855.34	3,338,491.84	12,598,101.40

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	350,823,764.52			350,823,764.52
合计	350,823,764.52			350,823,764.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	757,902,448.83	756,177,985.55
调整后期初未分配利润	757,902,448.83	756,177,985.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	234,834,699.72	333,228,517.17
减：提取法定盈余公积		32,012,800.29
应付普通股股利	203,226,207.80	299,491,253.60
期末未分配利润	789,510,940.75	757,902,448.83

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,867,973,914.29	685,432,401.17	1,189,786,658.65	443,963,279.90
其他业务	831,267.89	669,469.82	521,004.67	357,544.53
合计	1,868,805,182.18	686,101,870.99	1,190,307,663.32	444,320,824.43

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,996,757.46	10,028,025.44
教育费附加	9,458,781.09	7,286,106.13
房产税	2,775,064.80	1,836,871.81
土地使用税	1,209,982.22	1,160,570.90
车船使用税	18,880.00	18,880.00
印花税	2,219,467.93	1,094,954.96
其他	13,532.47	19,792.03
合计	28,692,465.97	21,445,201.27

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、“税项”。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销网络费	751,230,000.00	463,302,596.41
薪酬	44,054,173.84	26,544,561.71
市场推广费	9,613,901.33	10,209,008.85
差旅费	4,857,528.05	4,264,901.07
运输费	5,148,232.24	2,243,983.52
仓储租赁费	712,647.82	1,113,616.07
办公费	1,318,959.87	1,214,799.54
业务招待费	182,225.16	151,805.15
交通通讯费	806,830.81	397,112.28
广告费	495,302.87	5,720.84

其他	1,717,533.58	860,165.39
合计	820,137,335.57	510,308,270.83

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	42,986,655.43	38,100,816.05
折旧摊销	19,168,378.14	15,425,668.81
房租水电费	7,176,875.83	5,611,530.68
中介机构费用	5,612,221.38	4,972,329.70
差旅费	2,713,462.14	3,156,263.55
办公会务费	1,474,526.94	765,256.36
交通通讯费	1,291,745.65	2,440,132.47
业务招待费	1,841,354.99	1,823,062.01
其他	20,823,088.71	14,027,458.95
合计	103,088,309.21	86,322,518.58

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	32,341,248.97	26,811,158.93
咨询劳务费	1,389,239.81	2,516,220.57
直接材料费用	15,958,140.15	5,394,430.40
试验检测费	6,283,706.12	4,258,769.75
折旧摊销	3,169,016.78	2,519,966.74
临床试验费	238,877.46	75,452.06
委外费	21,765,434.14	16,878,205.51
技术资料费	2,667,388.88	1,398,832.86
差旅费	797,866.45	530,630.26
办公会务费	815,353.51	468,146.78
业务招待费	1,364,367.64	942,733.00
制造费	1,588,623.32	1,913,250.46

其他	1,600,082.90	1,533,539.21
合计	89,979,346.13	65,241,336.53

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,708,472.25	13,941,446.41
减：利息收入	5,754,031.54	4,893,479.07
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-227.09	-647.57
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,272,962.55	1,075,912.13
合计	7,227,176.17	10,123,231.90

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
山南市统筹城乡发展扶持资金	105,987,165.00	75,930,300.00
四川省人力资源和社会保障厅博士后科研工作站资助经费	200,000.00	
四川省药品监督管理局仿制药一致性评价奖励（恩替卡韦胶囊）	1,500,000.00	
葫芦岛市财政局（科技局）研发费用后补助	320,000.00	
西藏拉萨经济技术开发区管理委员会产业引导专项奖励资金	2,600,618.04	
西海单抗药物质控关键参数表征与计量学溯源技术标准研究		184,800.00
川海创新化学药 HSK3486 乳状注射液 III 期临床研究科技资金		245,000.00
川海失业保险基金稳岗补贴		185,677.79
其他补助	859,972.08	66,666.67

递延收益摊销	3,472,903.76	3,432,729.50
合 计	114,940,658.88	80,045,173.96

68、投资收益

单位：元

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	-2,918,309.10	-2,080,585.56
其他	20,239,340.73	20,892,964.87
合计	17,321,031.63	18,812,379.31

其他说明：

投资收益-其他，为公司信托理财取得收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,291,439.51	
应收账款坏账损失	-1,180,547.24	
合计	-2,471,986.75	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,062,371.49
合计		-2,062,371.49

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	56,147.27	-139,493.73

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	494.71		494.71
其他	2,914,228.06	722,733.73	2,914,228.06
合计	2,914,722.77	722,733.73	2,914,722.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	202,096.93	27,689.14	202,096.93
非常损失			
非流动资产处置损失	176,698.01		176,698.01
其他	-244,318.89	163,355.23	-244,318.89
合计	134,476.05	191,044.37	134,476.05

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,920,318.71	21,416,157.98
递延所得税费用	-20,147,424.00	-9,070,908.42
合计	35,772,894.71	12,345,249.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	266,204,775.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,958,429.83
子公司适用不同税率的影响	-7,684,643.34
调整以前期间所得税的影响	-3,477,490.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,686,005.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,258,743.30
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	14,099,659.53
研发费用加计扣除的影响	-4,550,323.16
所得税费用	35,772,894.71

其他说明

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	113,178,583.04	80,240,777.79
保证金	97,034,624.48	108,469,412.32
利息收入	2,123,586.62	8,695,956.14

外单位往来款及其他	10,952,123.55	40,440,591.82
合计	223,288,917.69	237,846,738.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	131,792,680.66	39,134,956.84
运输费	5,472,470.90	732,081.62
差旅费	9,041,425.48	5,625,854.38
办公会务费	4,523,542.44	886,947.44
交通通讯费	2,378,682.60	2,132,388.55
业务招待费	1,413,130.24	1,541,734.57
租赁及水电费	16,278,545.73	6,670,780.40
中介咨询费	8,377,163.30	3,667,667.22
广告宣传费	603,765.60	0.00
保证金	119,136,286.25	107,599,372.45
往来款及其他	71,297,608.90	64,536,161.30
合计	370,315,302.10	232,527,944.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金	7,549,520.00	159,753,783.08
合计	7,549,520.00	159,753,783.08

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金	2,000,000.00	766,974.28
信托投资保证金	0.00	2,530,000.00
其他	350.00	0.00

合计	2,000,350.00	3,296,974.28
----	--------------	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红履约保证金	1,000,000.00	0.00
股权激励认购款	24,734,550.00	0.00
合计	25,734,550.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的分红履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	230,431,881.18	137,388,407.63
加：资产减值准备	2,471,986.75	2,062,371.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,790,623.00	32,325,464.30
无形资产摊销	6,815,888.27	4,426,481.86
长期待摊费用摊销	714,271.90	595,532.61
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）	-56,147.27	139,493.73
财务费用（收益以“-”号填列）	7,227,176.17	13,941,446.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,321,031.63	-18,812,379.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号	-20,147,424.00	-8,914,666.59

填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-196,427.24	-156,241.83
存货的减少(增加以“—”号填列)	-625,071.03	6,956,191.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,677,224.87	14,018,633.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-93,139,876.25	70,128,890.53
经营活动产生的现金流量净额	146,643,074.72	254,099,626.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	502,932,566.47	656,958,728.87
减: 现金的期初余额	607,832,830.94	827,469,230.42
现金及现金等价物净增加额	-104,900,264.47	-170,510,501.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	502,932,566.47	607,832,830.94
其中：库存现金	7,404.96	27,229.29
可随时用于支付的银行存款	502,917,277.27	607,797,730.93
可随时用于支付的其他货币资金	7,884.24	7,870.72
三、期末现金及现金等价物余额	502,932,566.47	607,832,830.94

其他说明：

现金和现金等价物余额中不含定期存款及贷款利差保证金。

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000,000.00	贷款利差保证金（详见本节七、1）
合计	4,000,000.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,706,551.39	6.8747	52,980,228.84
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	39,665.46	6.8747	272,688.14
应付账款			
其中：美元		6.8747	
其他应付款			
其中：美元	7,947.84	6.8747	54,639.02
预付款项			
其中：美元	29,500.76	6.8747	202,808.87

其他说明：

(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

本公司存在US公司和圣地亚哥公司两个经营实体，US公司位于美国加州Santa Rosa，主要系心脏结构型瓣膜的研发；圣地亚哥公司位于美国加州圣地亚哥市，主要系新药的研究开发，两个公司记账本位币均为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
川海新型 GABBA 受体激动剂 HSK3486 的国内外临床研究项目	1,689,400.00	递延收益	
渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台（中央经费）	701,400.00	递延收益	
山南市统筹城乡发展扶持资金	105,987,165.00	其他收益	105,987,165.00
四川省人力资源和社会保障厅博士后科研工作站资助经费	200,000.00	其他收益	200,000.00

四川省药品监督管理局仿制药一致性评价奖励（恩替卡韦胶囊）	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
葫芦岛市财政局（科技局）研发费用后补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
西藏拉萨经济技术开发区管理委员会产业引导专项奖励资金	2,600,618.04	其他收益	2,600,618.04
其他补助	859,972.08	其他收益	859,972.08

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

本年度合并范围注销两家公司，注销的两家公司为一级子公司兴城海思科商贸有限公司以及三级子公司Haisco Medical Innovation LTD.

本年度合并范围增加新设立的一级子公司西藏海思科制药有限公司。西藏海思科制药有限公司系本公司2019年5月30日在西藏山南投资设立的全资子公司，注册资本为8000.00万元。截止2019年6月30日，本公司实际出资金额0.00万元。

本年度合并范围增加新设立的全资子公司HAISCO PHARMACEUTICAL (AUSTRALIA) PTY LTD.，系在澳大利亚新南威尔士州投资设立的全资子公司，注册资本为1000.00万美元。截止2019年6月30日，本公司实际出资金额0.00万元。

6、其他

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

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	
四川海思科制药有限公司	成都	成都	生产	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁海思科制药有限公司	葫芦岛	葫芦岛	生产	100.00%		同一控制下企业合并
成都康信医药开发有限公司	成都	成都	研发	100.00%		同一控制下企业合并

西藏海思科生物科技有限公司	拉萨	拉萨	研发	100.00%		投资设立
香港海思科药业有限公司	香港	香港	研发	100.00%		投资设立
海思科成都医药科技有限公司	成都	成都	研发	100.00%		投资设立
成都海思科置业有限公司	成都	成都	房地产开发	100.00%		投资设立
沈阳海思科制药有限公司	沈阳	沈阳	研发		100.00%	投资设立
成都天九保健品有限公司	成都	成都	销售		100.00%	投资设立
海思科药业有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	投资设立
FronThera International Group Limited	开曼群岛	开曼群岛	不限		59.44%	同一控制下企业合并
FronThera U.S. Holdings Inc.	美国	美国特拉华州	投资		59.44%	同一控制下企业合并
FronThera U.S. Pharmaceuticals LLC	美国	美国加州圣地亚哥市	研发		59.44%	同一控制下企业合并
Silara Medtech Inc.	美国	美国加州	研发		100.00%	投资设立
西藏辰华营销管理有限公司	拉萨	拉萨	营销策划、市场推广	100.00%		投资设立
西藏十方营销管理有限公司	山南	山南	营销策划、市场推广	100.00%		投资设立
成都赛拉诺医疗科技有限公司	成都	成都	研发	100.00%		投资设立
西藏钦创藏药研究发展有限公司	山南	山南	藏药种植及研发	70.00%		投资设立
西藏海辰营销管理有限公司	山南	山南	营销策划、市场推广	100.00%		投资设立
西藏海拓营销	山南	山南	营销策划、市	100.00%		投资设立

管理有限公司			场推广			
西藏海思科制药有限公司	山南	山南	药品研发、生产、销售	100.00%		投资设立
HAISCO PHARMACEUTICAL (AUSTRALIA) PTY LTD.	澳大利亚	澳大利亚新南威尔士州	药品研发		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
海保人寿股份有限公司	海口市	海口市	保险及再保险业务等	20.00%		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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	183,296,372.51	493,644,402.67
非流动资产	1,740,175,383.36	1,229,689,417.34
资产合计	1,923,471,755.87	1,723,333,820.01
流动负债	203,687,545.17	44,829,486.68
非流动负债	285,504,774.37	229,853,878.55

负债合计	489,192,319.54	274,683,365.23
归属于母公司股东权益	1,434,279,436.33	1,448,650,454.78
按持股比例计算的净资产份额	286,855,887.27	289,730,090.96
对联营企业权益投资的账面价值	286,855,887.27	289,730,090.96
营业收入	226,951,558.65	364,359,790.75
净利润	-14,591,326.80	-57,145,480.50
其他综合收益	220,308.35	5,795,935.28
综合收益总额	-14,371,018.45	-51,349,545.22

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,061,279.06	1,059,548.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-43.74	-174.68
--其他综合收益	1,774.78	14,233.59
--综合收益总额	-1,731.04	14,058.91

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的海外子公司（香港海思科、海思科药业、US公司、开曼公司、特拉华以及圣地亚哥公司）以美元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。（美元）

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物	7,706,551.39	2,859,058.30
预付款项	29,500.76	62,817.72
其他应收款	39,665.46	50,086.00
可供出售金融资产（净值）	10,076,389.38	10,076,389.38
长期股权投资（净值）	154,374.60	154,381.05
固定资产（净值）	521,991.01	566,136.35

无形资产		
长期待摊费用	130,084.44	151,102.25
其他非流动资产		5,031.54
应付账款	1,549,599.54	247,665.00
应付职工薪酬		
应付利息		
其他应付款	795,933.57	6,995.68
一年内到期的非流动负债		
其他非流动负债		

注：截止2019年6月30日，本公司海外子公司银行账户余额共7,706,551.39美元，其中包括5万美元的定期存款未在现金及现金等价物中列示。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险(不涉及海外工资)

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，对于赊销业务由公司营销中心、财务中心共同负责确定信用额度及信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司及子公司川海向银行贴现银行承兑汇票人民币16,057,389.63元（上年度：人民币0.00元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于2018年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币15,615,789.83元（2017年12月31日：人民币0.00元）。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			185,008,885.04	185,008,885.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王俊民、范秀莲和郑伟共同实施控制。。

其他说明：

本公司一致行动人王俊民对公司直接持股36.99%、范秀莲直接持股20.69%、郑伟直接持股15.82%，王俊民参与投资的渤海国际信托股份有限公司-渤海富盈50号单一资金信托持有公司股份0.92%，此外申萍系王俊民一致行动人、杨飞系范秀莲一致行动人、郝聪梅系郑伟一致行动人，截止报表日，申萍持有公司股份6.02%，杨飞持有公司股份3.93%，郝聪梅持有公司股份0.79%，上述所有持股比例合计为85.16%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

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九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏信天翁医疗投资管理有限公司	一致行动人控制的其他公司
成都海思康智股权投资基金管理有限公司	一致行动人控制的其他公司
Haisstain Advisors Co., Ltd.	一致行动人控制的其他公司
信腾国际有限公司	一致行动人控制的其他公司
国采（武汉）会展投资建设有限公司	一致行动人控制的其他公司

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都海思康智股权投资基金 管理有限公司	房屋及建筑物	2,857.16	14,285.70

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
西藏信天翁医疗投资 管理有限公司	104,495,440.00	2016年06月30日	2021年06月19日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
王俊民、范秀莲	104,495,440.00	2016年06月30日	2021年06月19日	是

关联担保情况说明

注：截至2019年6月28日，本公司为西藏信天翁医疗投资管理有限公司提供的担保总额为美元1,520.00万元，按照财务报表日汇率6.8747折算为人民币列示。本公司股东王俊民及范秀莲为本公司的上述担保提供反担保。截止2019年6月30日，西藏信天翁医疗投资管理有限公司担保责任已终止。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	30,715,000.00	19,891,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

本公司年末无需披露的关联方承诺。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

5、其他

1、本公司之三级子公司开曼公司与Kaldor Consulting LLC（以下简称“KC公司”）的股份支付安排

开曼公司分别于2016年3月1日、2017年3月1日及与2018年3月31日与KC公司签订咨询协议、补充协议及二次补充协议，协议约定从2016年3月1日开始由KC公司给圣地亚哥公司提供咨询、战略计划等相关服务，为了获取KC公司的服务及其他资源，除由圣地亚哥公司每月现金支付相应的服务费用之外，开曼公司还分期授予KC公司493.75万股开曼公司的股份，每股面值0.0001美元。

服务要求及费用如下：

服务期间	每月现场工作时间及人员要求	费用(美元)/月
2016.3.1-2017.2.28	2*8小时/人，2人	4,167.00
2017.3.1-2018.2.28	3*8小时/人，3人	6,250.00
2018.3.1-2018.5.31	4*8小时/人，4人	8,333.00
2018.6.1-2021.2.28	2*8小时/人，2人	4,500.00

股份支付计划如下：

授予期间	股份数量	授予条件
2016.3.1-2019.2.28	300.00万股	只要顾问协议在授予期间没有终止，每个月均等给与
2017.3.1-2018.5.31	93.75万股	只要顾问协议在授予期间没有终止，每个月均等给与
咨询协议结束后1年	100.00万股	视公司经营业绩确定是否给与及给与的份额

截至2019年6月30日，开曼公司已授予KC公司393.75万股股份。

2、本公司之三级子公司开曼公司与Subveho LLC（以下简称“S”公司）的股权支付安排

圣地亚哥公司于2017年4月1日与S公司签订管理服务合同，合同约定由S公司向圣地亚哥公司提供服务，除由圣地亚哥公司按月支付相应的费用之外，还根据其服务提供节点由开曼公司分期授予S公司412.50万股开曼公司的股票期权。开曼公司股票每股面值0.0001美元。

股份支付计划如下：

授予条件	数量/行权价格	含权日	行权日
协议执行	192.50万股/0.0001美元	每月授予40,104.67股，分48个月	含权日后4年
提供首次IND服务	110.00万股/授权日公允价值	接受候选产品IND	含权日后4年
提供第二次IND或临床阶段服务	110.00万股/授权日公允价值	接受候选产品IND或完成临床试验第一阶段	含权日后4年

圣地亚哥公司于2019年4月1日与S公司签订首次修改的管理服务合同，股权支付计划调整为：

授予条件	数量/行权价格	含权日	行权日
协议执行	192.50万股/0.0001美元	从2017年4月1日起，每月授予40,104.67	含权日后4年

		股，分48个月	
S公司持续提供服务，且协议未终止	299.50万股/授权日公允价值	从2019年4月1日起，分24个月，第1-23月每月授予124,791股，第24个月授予124,807股	含权日后4年

根据该协议及协议实际执行情况，截止2019年6月30日，开曼公司授予S公司股票期权1,457,186股。

上述两项股份支付计划中涉及的股份及期权在授予日的公允价值不能可靠取得，开曼公司实际无业务，圣地亚哥公司为研发公司，目前处于新药研发的前期，未来较长一段时间内都处于研发投入阶段，市场上无同类可比案例，开曼公司内在价值也难以估量，故报表未确认此部分股份支付费用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	371,194,341.66	100.00%	2,692,869.47	0.73%	368,501,472.19	571,687,523.35	100.00%	4,457,833.03	0.78%	567,229,690.32
其中：										
合计	371,194,341.66	100.00%	2,692,869.47	0.73%	368,501,472.19	571,687,523.35	100.00%	4,457,833.03	0.78%	567,229,690.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	371,194,341.66	2,692,869.47	0.73%
合计	371,194,341.66	2,692,869.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	366,036,549.25
其中：[6 个月以内]	360,996,559.87
[7 至 12 个月]	5,039,989.38
1 至 2 年	3,956,712.86
2 至 3 年	1,201,079.55
合计	371,194,341.66

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合计提	4,457,833.03	-1,764,963.56			2,692,869.47
合计	4,457,833.03	-1,764,963.56			2,692,869.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额166,791,477.76元，占应收账款年末余额合计数的比例43.54%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额833,957.39元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,002,470.00	4,175,577.70
其他应收款	462,447,974.79	10,404,216.69
合计	467,450,444.79	14,579,794.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,002,470.00	4,175,577.70
合计	5,002,470.00	4,175,577.70

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	9,603,401.68	4,801,138.05
保证金	16,847,073.80	390,090.00
其他	4,724,864.16	2,810,249.77
关联方往来款	455,866,917.71	3,420,265.94
合计	487,042,257.35	11,421,743.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,017,527.07		1,017,527.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		23,576,755.49		23,576,755.49
2019 年 6 月 30 日余额		24,594,282.56		24,594,282.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	484,971,935.79
1 至 2 年	446,408.13
2 至 3 年	1,382,313.43
4 至 5 年	600.00
5 年以上	241,000.00
合计	487,042,257.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
员工备用金	349,726.36	130,443.72		480,170.08
账龄组合	667,800.71	23,446,311.77		24,114,112.48
合计	1,017,527.07	23,576,755.49		24,594,282.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
成都赛拉诺医疗科技有限公司（原成都海思科医疗器械有限公司）	关联方往来款	43,002,055.72	一年以内	8.83%	2,150,102.79
四川海思科制药有	关联方往来款	19,722,276.54	一年以内	4.05%	986,113.83

限公司眉山分公司					
四川美大康佳乐药业有限公司	保证金	16,000,000.00	一年以内	3.29%	800,000.00
西藏十方营销管理有限公司	关联方往来款	393,122,319.51	一年以内	80.72%	19,656,115.98
兴业银行	利息保证金	1,566,666.66	一年以内	0.32%	78,333.33
合计	--	473,413,318.43	--	97.20%	23,670,665.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	2,588,814,274.78		2,588,814,274.78	2,522,814,274.78		2,522,814,274.78
对联营、合营企业投资	286,855,887.27		286,855,887.27	289,730,090.96		289,730,090.96
合计	2,875,670,162.05		2,875,670,162.05	2,812,544,365.74		2,812,544,365.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都赛拉诺医疗科技有限公司	80,000,000.00	20,000,000.00		100,000,000.00		
辽宁海思科制药有限公司	770,000,000.00			770,000,000.00		
四川海思科制药有限公司	1,234,000,000.00			1,234,000,000.00		

成都康信医药 开发有限公司	8,716,694.16			8,716,694.16		
西藏海思科生 物科技有限公 司	5,000,000.00			5,000,000.00		
香港海思科药 业有限公司	288,027,580.6 2			288,027,580.6 2		
成都海思科置 业有限公司	127,000,000.0 0	46,000,000.00		173,000,000.0 0		
海思科成都医 药 科技有限公司	70,000.00			70,000.00		
西藏辰华营销 管 理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	2,522,814,274. 78	66,000,000.00		2,588,814,274. 78		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海保人 寿保险 股份有 限公司	289,73 0,090.9 6			-2,918, 265.36	44,061. 67					286,85 5,887.2 7	
小计	289,73 0,090.9 6			-2,918, 265.36	44,061. 67					286,85 5,887.2 7	
合计	289,73 0,090.9 6			-2,918, 265.36	44,061. 67					286,85 5,887.2 7	

(3) 其他说明

注：公司对西藏十方、藏药研究、西藏海辰、西藏海拓及西藏海思科制药账面投资成本为0.00元，系公司尚未实缴出资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,433,348,608.20	423,791,450.91	958,452,484.74	367,670,552.20
其他业务	483,105.16	187,180.92	28,826,986.29	4,189,067.61
合计	1,433,831,713.36	423,978,631.83	987,279,471.03	371,859,619.81

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-2,918,265.36	-2,080,410.88
其他		6,568,816.91
合计	-2,918,265.36	4,488,406.03

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	56,147.27	
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）	114,940,658.88	
委托他人投资或管理资产的损益	20,239,296.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	2,780,246.72	

出		
减：所得税影响额	12,001,727.99	
合计	126,014,621.87	--

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

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.13%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人签名的公司2019年半年度报告文本；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。

海思科医药集团股份有限公司

法定代表人：王俊民

2019年08月05日