



# 北京赛升药业股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020-010

2020 年 04 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。

公司负责人马磊、主管会计工作负责人马丽及会计机构负责人(会计主管人员)栗建华声明：保证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。

公司已在本报告第四节第九项“公司未来发展的展望”部分对公司未来发展 战略、2020 年经营计划及可能面对的风险因素进行了详细阐述，请投资者注意 阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 484,166,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.62 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	6
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	14
第五节重要事项 .....	42
第六节股份变动及股东情况.....	59
第七节优先股相关情况.....	65
第八节可转换公司债券相关情况.....	66
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第十节公司治理 .....	75
第十一节公司债券相关情况.....	82
第十二节财务报告 .....	83
第十三节备查文件目录.....	186

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛升药业	指	北京赛升药业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	马磊
赛而生物	指	北京赛而生物药业有限公司，系公司控股子公司
GM1	指	单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液
保荐机构	指	信达证券股份有限公司
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京赛升药业股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
股东大会	指	北京赛升药业股份有限公司股东大会
董事会	指	北京赛升药业股份有限公司董事会
监事会	指	北京赛升药业股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
沈阳君元、君元药业	指	沈阳君元药业有限公司系公司控股子公司
华大蛋白	指	北京华大蛋白质研发中心有限公司
纤溶酶注射剂	指	注射用纤溶酶和纤溶酶注射液
并购基金、亦庄生物医药并购投资中心	指	北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）
苏州丹青二期	指	苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业（有限合伙）
赛而生物蓟州分公司	指	北京赛而生物药业有限公司蓟州区分公司
绿竹生物	指	北京绿竹生物技术股份有限公司
浙江赛灵特	指	浙江赛灵特医药科技有限公司

普济医药	指	杭州普济医药技术开发有限公司
生物医药二期基金	指	北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）
赛升香港	指	赛升藥業(香港)有限公司
沈阳斯佳或斯佳生物	指	沈阳斯佳生物制药有限公司
生命科学原始创新基金	指	北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙）
K3	指	K3（抗人肿瘤坏死因子- $\alpha$ 单克隆抗体注射液）
K11	指	K11（人源化抗 VEGF 单抗注射液）

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	赛升药业	股票代码	300485
公司的中文名称	北京赛升药业股份有限公司		
公司的中文简称	赛升药业		
公司的外文名称（如有）	Beijing Science Sun Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Beijing Science Sun Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	马磊		
注册地址	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号		
注册地址的邮政编码	100176		
办公地址	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司国际互联网网址	http://www.ssyy.com.cn		
电子信箱	ssyyzqb@ssyy.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王雪峰	马胜楠
联系地址	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号
电话	010-67862500	010-67862500
传真	010-67862501	010-67862501
电子信箱	ssyyzqb@ssyy.com.cn	ssyyzqb@ssyy.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	梁卫丽、陈晶晶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
信达证券股份有限公司	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼	陈光明（于 2019 年 12 月由赵轶女士接替其作为持续督导保荐代表人）、范常青	2015 年 6 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金尚未使用完毕，信达证券将继续对募集资金运用等剩余事项履行持续督导工作。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,190,902,506.19	1,427,750,943.80	-16.59%	749,986,848.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	148,639,043.78	283,107,048.21	-47.50%	281,604,133.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	129,074,111.37	262,319,347.05	-50.80%	263,531,176.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,523,039.50	146,516,272.45	17.75%	108,212,673.95
基本每股收益（元/股）	0.310	0.590	-47.46%	0.590
稀释每股收益（元/股）	0.310	0.590	-47.46%	0.590
加权平均净资产收益率	5.72%	11.66%	-5.94%	12.79%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,805,502,672.29	2,760,559,359.20	1.63%	2,453,403,315.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,674,097,018.27	2,554,113,066.35	4.70%	2,318,173,172.59

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	195,202,444.15	340,043,049.23	343,594,407.60	312,062,605.21
归属于上市公司股东的净利润	44,784,087.10	48,570,800.80	33,361,907.38	21,922,248.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,500,251.33	46,724,459.93	31,286,975.82	10,562,424.29
经营活动产生的现金流量净额	8,792,310.69	80,553,274.89	33,378,061.11	49,799,392.81

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	9,613.75		148,847.44	
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）	154,932.39	1,369,652.05	1,072,843.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	102,315.19			
委托他人投资或管理资产的损益		23,232,301.95	21,020,977.11	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,114,443.19			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,538,294.51	-148,031.24	-1,001,607.00	
减：所得税影响额	4,262,617.21	3,666,328.25	3,155,784.17	
少数股东权益影响额（税后）	15,460.39	-106.65	12,320.00	
合计	19,564,932.41	20,787,701.16	18,072,956.99	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
募集资金短期银行理财	7,972,687.41	募集资金购买理财取得收益

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务及主要产品

本公司主营业务为注射剂的研发、生产及销售，主导产品为生物生化药品，涉及心脑血管类疾病、免疫性疾病（抗肿瘤）和神经系统疾病三大用药领域。公司为纤溶酶、纤溶酶注射液、注射用纤溶酶、薄芝糖肽注射液、脱氧核苷酸钠注射液5个品种的国家药品标准原研起草单位；纤溶酶注射剂、薄芝糖肽注射液、脱氧核苷酸钠注射液、100mg注射用胸腺肽为全国首家生产的药品；单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液(GM-1)及薄芝糖肽注射液为国家重点新产品；纤溶酶、纤溶酶注射液、注射用纤溶酶、大规格注射用胸腺肽被评为北京市自主创新产品；免疫亲和层析规模纯化纤溶酶分离及其药学性质、药物制剂的开发研究获得北京市科学技术奖。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

报告期内，公司免疫调节类药物主要产品为“赛升”薄芝糖肽注射液、“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液、“赛威”注射用胸腺肽；其中“赛升”薄芝糖肽注射液用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症；亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液用于急、慢性肝炎；白细胞减少症；血小板减少症及再生障碍性贫血等的辅助治疗。“赛威”注射用胸腺肽用于治疗各种原发性或继发性T细胞缺陷病；某些自身免疫性疾病；各种细胞免疫功能低下的疾病及肿瘤的辅助治疗。心脑血管药物主要产品为“赛百”纤溶酶注射剂，“赛百”纤溶酶注射剂主要用于脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。神经系统药物主要产品为“赛典”单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液（GM-1），主要用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病。

除以上主要品种之外，公司控股子公司赛而生物主要从事片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类）、颗粒剂、散剂的研发、生产及销售；赛而生物蓟州分公司经营范围为原料药，中药前处理，中药提取。控股子公司君元药业经营范围为中西药制剂制造。现有以固体口服制剂为主的六十多个中、西药品种，其中有多个国家基本药物、国家基本医疗保险药品，2个独家品种及2个独家剂型，还有多个类独家品种。主要产品如：新雪颗粒、追风透骨片、强肾片、强肾颗粒、复方皮维碘溶液、妇康宁片等。

#### （二）行业发展情况及所处地位

2018年，医改带着更强大的力量进入攻坚阶段，对制药行业产生持续影响。多项重大行业政策在2018

年后进入稳定期，创新药研发支持、优化审批评审、一致性评价、两票制等得到深化和落地。而在医药改革进入深水区后，已进入方向性稳定期，尤其是药品，新政发布频率有所降低，执行中期将更着落于前期政策的执行和微调。破除“以药养医”取得一定成效，药占比水平、两票制、零加成已基本实现，带量采购、医保谈判带来药品价格下降亦是大势所趋。



根据南方医药经济的预测数据，2019年医药制造业营业收入将达到26,327亿元，同比增长约为8.5%；2020年医药制造业营业收入将达到28,170亿元，同比增长约为7%。从销售额来看，2019年药品市场销售额将达到17,816亿元，同比增长4%；2020年药品市场销售额将达到18,351亿元，同比增长3%。

从市场份额上看，公司心脑血管产品、免疫调节剂产品脱氧核苷酸钠注射液及薄芝糖肽注射液，均超过了50%的市场份额，成为市场上的领导品牌。由于竞争对手少，公司具有技术优势，预期未来仍将保持较高的市场占有率。其中脱氧核苷酸钠注射液和纤溶酶注射剂，处于绝对领导市场地位。神经系统类产品单唾液酸四己糖神经节苷酯钠注射液市场销售额有所下降，但该品种自从国内上市以来，成为脑损伤患者、帕金森、脑瘫、癫痫、脑梗塞等修复修复神经组织的首选药物之一；免疫调节剂产品100mg注射用胸腺肽规格上仍具备竞争优势，预计该规格产品未来仍能维持一定的市场份额。

## 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	取得浙江赛灵特 27.78%股权
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	医药生产基地、心脑血管及免疫产品产业化项目正在办理竣工备案过程中，沈阳君元生产厂房技术改造升级及设备选购中

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1. 产品保证

公司现有主要产品技术来源于公司自主开发，已取得主要相关产品技术的国家发明专利。且占公司主营业务收入比重相对均衡，避免了依赖单一产品带来的风险。

目前公司部分主要产品在同品种药品已开发市场中占有较高的市场份额，具备良好的市场基础。鉴于公司具有市场竞争力的主导产品为公司稳定成长提供良好的产品保证，同时近年来公司加强了研发投入的力度，并加强与大专院所和研发机构的合作研究加快品种开发的速度。布局了具有特点的中药为主的生产企业君元药业延伸大健康产业；参股华大蛋白质研发中心有限公司、绿竹生物、浙江赛灵特增强公司在生物制剂的研发和品种投入。相对于主要依赖单一品种药品的制药企业，公司具有产品结构合理、生物资源综合利用程度高等竞争优势。

### 2. 研发及专利技术优势

公司在生物生化药物研发方面具有较强的实力，在具有一定活性的生物大分子药物研发、生产上具有较强优势。且专利技术在主要产品中得到深入应用，公司通过自主研发生产工艺技术形成了生物大分子纯化技术平台，尤其在蛋白质分离纯化技术方面具备较高水平，核心技术包括亲和层析技术、单克隆抗体（结构域）纯化技术、分子酶切技术、切向流膜分离技术、高浓度多肽溶液浓缩技术、脂类制备技术等成熟应用于公司主要产品。

核心技术	技术来源	创新类型	与专利/非专利对应关系	主要产品应用
亲和层析技术	自主研发	集成创新	高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂 高纯度蚓激酶的制备方法及其制备的药物制剂 高纯度蛇毒激肽原酶的制备方法及其药物制剂	纤溶酶注射液 注射用纤溶酶 薄芝糖肽注射液

			高纯度胰激肽原酶的制备方法及其药物制剂 一种蝮蛇毒凝血酶及其制备方法和应用 注射用薄芝糖肽冻干粉针剂及其制备方法 巴曲酶冻干粉针剂及其制备方法 从蛇毒中提取降纤酶及降纤酶水针制剂的制备方法	
单克隆抗体 (结构域) 纯化技术	自主 研发	集 成 创 新	高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂 高纯度蚓激酶的制备方法及其制备的药物制剂 高纯度蛇毒激肽原酶的制备方法及其药物制剂 高纯度胰激肽原酶的制备方法及其药物制剂 从蛇毒中提取降纤酶及降纤酶水针制剂的制备方法	纤溶酶注射液 注射用纤溶酶 降纤酶注射剂
分子酶切技 术	自 主 研 发	集 成 创 新	脱氧核苷酸钠的分离纯化技术方法	脱氧核苷酸钠注射液 注射用胸腺肽
高浓度多肽 浓缩技术	自 主 研 发	集 成 创 新	高浓度胸腺肽溶液的制备方法及大规格胸腺肽制剂	注射用胸腺肽100mg
切向流膜分 离技术	自 主 研 发	引 进 吸 收 消 化 再 创 新	高浓度胸腺肽溶液的制备方法及大规格胸腺肽制剂	薄芝糖肽注射液 注射用胸腺肽 脱氧核苷酸钠注射液 GM-1
脂类制备技 术	自 主 研 发	集 成 创 新	单唾液酸四己糖神经节苷脂钠的制备方法以及单唾 液酸四己糖神经节苷脂钠注射液或冻干粉针	GM-1

### 3. 工艺技术优势

公司在生物物质纯化技术领域拥有独特的技术优势，生物大分子纯化专有技术平台的建立及公司诸多专利技术构筑了公司的核心工艺技术优势。公司研发和生产团队经多年技术积累建立了蛋白质（多肽）、多糖、核苷酸、功能性脂类等生物大分子分离纯化专业技术平台。专有的工艺技术已成熟应用于注射剂产品的制备过程。

公司自行开发的专有生产工艺及技术平台在生产过程中将根据不同产品特定生产流程不断积累总结、改进优化，以保证公司产品的纯化品质和提升收率降低成本。

### 4. 产业链优势

公司和控股子公司具有小容量注射剂、冻干粉针剂（含激素类）、中药、片剂（含头孢菌素类）、胶囊剂（含头孢菌素类）、散剂、颗粒剂、原料药等多剂型生产许可，产品产业链完整，能够同时从事原料药、口服制剂、中药、注射制剂药品研发、生产和销售。拥有上、下游的产品线，具备更加完整的产业结构，能够有效分散或降低原料药及制剂之技术秘密泄漏和价格波动风险，为公司未来持续成长提供稳定的产业链布局。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内公司管理层紧密围绕年度工作计划，秉承着“赛升药业，关爱健康”的核心理念，贯彻执行董事会的战略安排，并结合公司优势特点，积极开展经营管理各项工作，积极推进医药生产基地项目建设。

根据公司既定战略安排，为促进君元药业加快建设、拓展市场和业务，公司与北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）向其分别出资5000万元；先后参股北京绿竹生物技术股份有限公司及浙江赛灵特医药科技有限公司（原“普济医药”），以推动公司医药产业链创新平台的升级打造。同时，公司利用“产业+资本”的平台优势，与北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）共同发起成立北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）；参与投资设立生命科学原始创新基金；与北京亦庄投资控股有限公司、北京屹唐赛盈基金管理有限公司共同发起成立北京亦庄医药中小企业发展投资中心（有限合伙），以此加速布局覆盖大健康产业相关领域。在生产建设规划方面，为加快君元药业产品尽快落地生产，加速君元药业生产建设实施，收购斯佳生物100%股权。截止目前，斯佳生物已完成工商登记变更手续，成为君元药业的全资子公司。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化，仍以心脑血管、免疫调节（抗肿瘤）、神经系统用药三大系列产品为主，主导产品保持市场竞争优势地位。

#### 1、生产情况

报告期内，公司全年继续保持无安全生产事故、无生产事故、无污染事故、无产品质量事故。生产部门在强化生产质量管理的同时，要求一线员工全面发展，定期进行员工岗位技能考核工作，提升员工技术水平与理论水平。定期召开安全生产会议，始终坚持“安全第一、预防为主”的安全方针，在加强员工安全培训的基础上，不断改善员工工作环境，做好安全防护工作。生产过程中控制药品的生产成本和消耗。生产效率稳步提升。深入开展技术创新活动，通过不断创新，并且在保证药品质量的前提下，提高了生产效率，降低了生产成本。

同时，北京赛而生物药业有限公司获得《药品GMP证书》，单唾液酸四己糖神经节苷脂钠品种生产线各方面均满足GMP要求。公司在天津布局的原料药基地项目取得阶段性进展。

#### 2、公司主要产品销售收入及贡献情况

2019年度，脱氧核苷酸钠注射液收入占比29.99%；纤溶酶注射剂收入占比26.91%；GM1收入占比17.85%；薄芝糖肽注射液收入占比16.84%；注射用胸腺肽收入占比2.91%。从毛利率的高低看，依次为：脱氧核苷

酸钠注射液毛利率为91.2%；纤溶酶注射剂毛利率为85.73%；GM1毛利率为81.54%；薄芝糖肽注射液毛利率为81.39%；注射用胸腺肽毛利率为78.89%。公司综合毛利率为85.15%。

### 3、营销及市场情况

2019年，随着医疗体制改革的深入，2019版国家医保目录、医保支付方式改革、重点监控品种目录、“4+7”带量采购等政策的实施，给企业带来了新一轮的机会，但同时也面临着巨大的挑战。面对医药市场环境和政策环境变化带来的竞争压力，营销中心团队始终坚定信念，保持专注，在公司董事会的正确领导下，紧紧围绕公司整体营销战略目标，稳步推进各项市场营销计划，在坚决贯彻“驻地招商+学术推广”的营销模式的基础上，积极进行创新和改革，完善产品线战略布局，发挥精细化管理和专业化推广优势，加强客户服务流程管理，尽最大可能抓机会、避风险，顺应市场环境变化。

招商方面，营销中心已建立了专业、高效的招商体系和学术推广体系，打造了一支高水平、高执行力、高稳定性的销售团队，工作中始终贯彻精细化招商的理念，与经销商密切配合，不断开拓空白市场，填补空白终端医院。配送渠道方面，配送重心逐渐向全国性大型药品物流配送公司或具有地方配送优势的医药配送公司转移，利用大商业的配送网络，将销售触角向乡镇卫生院、社区卫生服务中心等基层医疗终端延伸，同时消除两票制实施给药品配送带来的不利影响。学术推广方面，增加市场推广投入力度，通过市场调研、咨询，发掘新的产品定位与切入点，扩大可应用范围，深挖市场潜力，延长产品生命周期；积极开展上市后临床研究，完善重点产品询证医学证据；通过不同级别的学术会议宣传产品，提升品牌认知度，获得了临床专家对产品的广泛认可和信任。

### 4、研发进展情况

注射用甲磺酸萘莫司他用于防止有出血性病变或出血倾向的患者血液体外循环时灌流血液的凝固（血液透析和血浆置换）等。公司获得批件后，按上述药物临床试验批件要求开展药学和临床试验，并将于临床试验结束后向国家药品监督管理局递交临床试验报告及相关要求文件，申报生产注册批件。

2019年12月，注射用甲磺酸萘莫司他III期临床试验工作已完成组长单位60例入组，并完成组长单位的稽查，参与单位有两家通过伦理审批，其中一家完成42例入组，一家完成首例入组，共完成103例入组。药代动力学研究完成全部试验。

注射用安替安吉肽（简称：HM-3）是针对实体恶性肿瘤疾病患者的需求研究开发的化药1.1类创新药。HM-3项目处于临床研究Ia期阶段。正在开展“评价HM-3在晚期恶性实体肿瘤患者中的安全性，耐受性和药代动力学特征和初步疗效的Ia期临床研究”。

注射用血管生成抑制肽（简称Fpat）项目处于积极推进I期临床试验阶段，血管生成抑制肽I期临床试

验为单药治疗晚期恶性实体肿瘤临床研究，其主要目的：①观察晚期恶性实体肿瘤受试者对血管生成抑制肽的最大耐受剂量（MTD）和剂量限制性毒性（DLT），为后续临床研究提供指导剂量。②确定血管生成抑制肽在晚期恶性实体瘤患者中单次给药和连续给药的药代动力学特征。

K3（抗人肿瘤坏死因子- $\alpha$  单克隆抗体注射液）主要适应症为类风湿关节炎、银屑病等自身免疫性疾病等。2019年11月完成 I 期临床研究试验。结果显示受试者在本试验给药剂量下安全性和耐受性良好；等效性统计分析结果显示试验药与参照药的药代动力学相似；试验期间试验药与参照药的抗药抗体和中和性抗药抗体转阳性率相近。公司正在积极安排进一步的临床试验。

K11（人源化抗VEGF单抗注射液）主要适应症为转移性结直肠癌等，转让前临床试验已中止，转让后重新筛选CRO，并签署协议，组织开展I期临床试验：单中心、随机、双盲、单剂量、平行比较人源化抗VEGF单抗注射液与贝伐珠单抗在健康男性受试者中药代动力学特性、安全性、耐受性和免疫原性药代动力学对比研究。

注射剂再评价工作开展情况：2019年，单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液三个规格 20ml:20mg, 2ml:40mg, 5ml:100mg均按时提交了再注册申报资料，并获得再注册批件。

#### 5、募投项目实施情况

报告期内，公司注重实现产能优化，积极推进募投项目实施建设。截止本报告期末，公司累计投入募集资金64,305.25万元，分别用于“新建医药生产基地项目”、“新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目”、“营销网络建设项目”和“HM类多肽产品项目”的建设。其中“新建医药生产基地项目”及“新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目”报告期内建设完成，于2019年12月取得药品生产许可证，已经进入项目备案阶段，受相关机构改革职能调整及新型冠状病毒疫情等因素的限制和影响，相关备案手续办理进度晚于预期。

#### 6、战略发展举措及对外投资

报告期内，公司继续着力通过治理管理优化、技术产品创新，致力于生物生化药物研发、生产、销售，加强开发新型给药技术，提高多肽、生物转化技术产品等新产品的研发投入。在目前的产品结构基础上结合公司现有资源条件，开展多肽类生物医药、生物新材料和慢病未病诊疗及管理的深入研究，充分利用国家支持生物医药产业发展的良好政策环境，力求实现公司持续、稳定、健康发展。

##### （1）延伸产业链布局，打造医药产业链创新平台

2019年7月23日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》，公司与北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）、绿竹生物及孔健、张琰平签署了《增资协议》，共计出资25,000万元认购绿竹生物新增注册资本总计人民币4,911.25万元。增资后公司持有绿

竹生物7.69%股权，并购基金持有绿竹生物30.77%股权。绿竹生物与公司战略发展方向具有较强协同性，本次合作有利于推动公司医药产业链创新平台的升级打造，扩展公司单克隆抗体药物及疫苗制品领域的布局。

2019年8月15日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》，公司与北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）、普济医药及刘金明、刘天航签署了《附条件生效的股权认购及受让协议》，公司与并购基金整体向普济医药合计投资10,000万元人民币。增资后公司持有普济医药27.78%股权，并购基金持有普济医药27.78%股权。本次公司与普济医药的合作可充分结合纤维蛋白粘合剂的生产工艺，为普济医药提供GMP整改、工艺优化等服务，充分发挥产业协同效应。

截止报告期末，普济医药已办理完成公司名称及法定代表人的工商变更登记手续，更名为浙江赛灵特医药科技有限公司，法定代表人变更为刘天航。

## （2）参与设立并购基金，利用“产业+资本”的平台优势

2019年3月26日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于设立生物医药二期基金暨关联交易的议案》，同意公司拟使用31,000万元自有资金与北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）共同发起成立北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）。生物医药二期基金拟主要投资于新一代健康诊疗行业，重点聚焦国内外领先的生物技术创新药、高端化学创新药、生物医学材料、医学诊断试剂及设备、特色中成药等相关领域。截止报告期末，公司已与北京市工业和信息化产业发展服务中心、北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）、北京君曜远方投资有限公司及北京屹唐赛盈基金管理有限公司共同签署了《北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）》。

2019年8月15日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于投资设立生命科学原始创新基金暨关联交易的议案》，同意公司使用10,000万元自有资金参与投资设立生命科学原始创新基金。公司参与设立该基金是为响应推动北京市生物医药和健康产业的发展壮大的号召，实现资源共享、优势互补及合作共赢，同时聚焦符合北京发展方向的项目，筛选拥有高端硬技术原始创新、国际或国内领先的基础、前沿及交叉科学研究等重大科学发现或科技成果。报告期内，公司已与北京市科技创新基金（有限合伙）、石药集团恩必普药业有限公司、泰兴市襟江投资有限公司及北京荷塘清健生物科技有限公司共同签署了《北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙）合伙协议》，该基金已完成工商登记手续，取得《企业法人营业执照》。

2019年8月15日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于拟设立医药中小发展基金暨关联交易的议案》，同意公司使用不超过5,000万元自有资金与北京亦庄投资控股有限公司、北京屹唐赛盈基金管理有限公司共同发起成立北京亦庄医药中小企业发展投资中心（有限合伙）。北京经济技术开发区

作为北京全国科技创新中心建设“三城一区”中的“一区”主阵地，设立亦庄医药中小企业发展基金，有利于在生物医药领域引导产业聚集、带动区域发展。发挥产业服务、产业培育的作用，保证生物医药成果转化落地，孵化中小企业，促进开发区生物医药园区企业的产业链合作互补。

### （3）加快子公司产品落地生产，加速生产建设实施

2019年6月，公司及并购基金与君元药业签署了《增资扩股协议》，并购基金本次投资金额为5,000万元，公司本次追加投资金额为5,000万元。本次增资的资金用于以下目的：投资建设与君元药业主营业务相关的项目；补充君元药业的营运资金；本次增资工商登记变更完成后形成的君元药业新董事会或股东会批准的其他用途。

为加快君元药业产品尽快落地生产，加速君元药业生产建设实施。2019年8月15日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于批准控股子公司收购股权的议案》，同意公司之控股子公司君元药业收购斯佳生物100%股权。本次收购有利于君元药业未来利用斯佳生物场地及现有固定资产进行厂房建设，推动君元药业品种认证工作，促进君元药业生产体系全面建设。截至报告期末，斯佳生物已完成工商注册登记，取得新颁发的《营业执照》。

2019年12月23日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于引入外部投资者向子公司增资的议案》。根据公司战略发展需要，加速沈阳君元药业有限公司建设，引入外部投资者向子公司君元药业合计人民币1500万元增资。其中沈阳天邦药业有限公司的投资金额为350万元，王光的投资金额为1150万元。本次增资有利于提升君元药业核心管理层的治理水平，促进君元药业建设的顺利开展。

### （4）设立国际市场投资窗口，开拓生物技术领域国际投融资活动

2019年10月14日，公司召开第三届董事会第十四次会议审议通过《关于在香港投资设立子公司的议案》，使用自有资金500万美金出资在香港设立全资子公司。同时，公司与Curiato公司共同签署了《战略合作谅解备忘录》，计划建立战略合作伙伴关系，共同合作开展Curiato产品在中国市场的生产、推广营销并向Curiato战略投资。具体情况详见公司2019年9月11日于巨潮资讯网发布的《关于签订战略合作谅解备忘录的公告》（2019-050）。截止报告期末，赛升药业（香港）有限公司已取得《公司注册证明书》及《商业登记证》。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

#### 1. 报告期内，公司重要研发项目进展情况如下：

项目名称	注册分类	是否进入注册程序	适应症	所处阶段	进展情况
安替安吉肽	1类	是	肺癌，胃癌等实体肿瘤治疗	I期临床	药学方面：原料药进一步开展了质量研究；制剂确定了处方工艺，生产了临床样品；临

					床方面：重新筛选CRO，报告期内已跟CRO签订合同，选定研究单位，正式开始临床试验
血管生成抑制剂	1类	是	肿瘤治疗	I期临床	药学方面：完成临床样品准备；进一步研究工艺中使用的有机溶剂残留量进行控制，建立适合的检测方法； 临床方面：完善临床前研究实验数据，探讨更可行的临床试验给药方案
K3	生物制品2类	否	类风湿关节炎、银屑病等	I期临床	已完成I期临床试验，获得临床总结报告，完成资料交接，继续开展药学研究
K11	生物制品2类	否	转移性结直肠癌等	I期临床	启动I期临床试验，已完成资料交接，并继续开展药学研究。
甲磺酸萘莫司他	3类	是	预防有出血性病变或出血倾向的患者血液体外循环时灌流血液的凝固（血液透析和血浆置换）等	III期临床	药学方面：继续完成临床批件中要求的药学研究工作，配合临床提供临床样品，过程中的技术支持，准备注册申报资料 临床方面：III期临床试验工作已完成组长单位60例入组，并完成组长单位的稽查，参与单位有两家通过伦理审批，其中一家完成42例入组，一家完成首例入组，共完成103例入组。药代动力学研究完成全部试验
多糖类药物（那曲肝素钙及其制剂）研究	4类	否	1. 预防血栓栓塞性疾病，特别是预防普通外科手术或骨科手术的血栓栓塞性疾病。 2. 治疗血栓栓塞性疾病。 3. 在血液透析中预防体外循环中的血凝块形成。	临床前研究	完成小试工艺研究，进行质量研究，正开展临床前药效学，药理毒理研究，进一步确证原料的组份组成，关键工艺参数，质量控制点
JTYM 化学I类新药	I类	否	心血管用药，扩张血管，改善微循环	临床前研究	完成小试工艺研究，确定了关键工艺参数，进行质量研究和稳定性研究，正开展临床前药效学，药理毒理研究
纤维蛋白胶	I类	否	手术止血或结扎止血困难的小血管、毛细血管以及实质性脏器出血的止血	临床前研究	临床前研究阶段，完成小试工艺研究，进一步开展了药效学研究，动物试验及质量研究，继续进行工艺放大研究及产品工艺稳定性研究
YJM化学I类新药	I类	否	心脑血管用药，溶栓	临床前研究	继续开展临床前研究，小试工艺研究中确定了关键工艺参数，获得小试样品，进行质量研究及产品稳定性研究。
凝血酶及相关酶亲和纯化技术研究	I类	否	止血药，临床上主要适用于结扎止血困难的小血管、毛细血管以及实质性脏器出血的止血	临床前研究	继续开展临床前研究，在小试工艺研究阶段，确定纯化方式及部分关键试验参数。
维那卡兰盐及制剂研究	3类	否	治疗心房纤维性颤动	临床前研究	临床前研究阶段，完成小试工艺研究，进行工艺杂质研究，质量研究，正开展临床前药

					效学, 药理毒理研究
上市品种临床安全性有效性研究	4类	否	评价已上市药品的临床安全性有效性	临床研究	已按品种及适应症, 在多家医院开展临床治疗效果及不良反应事件的收集, 完成部分数据的报告
纤溶酶标准提高及再评价	已上市	否	用于治疗脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。	标准提高和再评价	配合药典委和北京市药检所进行质量标准提高工作, 提供了样品和部分研究方法, 按要求开展进一步研究
薄芝糖肽标准提高及再评价	已上市	否	用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直, 及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症。亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。	标准提高和再评价	配合药典委和北京市药检所进行质量标准提高工作, 提供了样品和部分研究方法, 按要求开展进一步研究
脱氧核苷酸钠标准提高及再评价	已上市	否	主要用于治疗急性白细胞减少症, 对慢性白细胞减少症、再生障碍性贫血等也有一定疗效。	标准提高和再评价	配合药典委和北京市药检所进行质量标准提高工作, 提供了样品和部分研究方法, 按要求开展进一步研究

(2) 报告期内, 公司产品进入或退出新版国家医保目录, 主要情况如下:

①新增进入目录品种基本情况

生产厂家	药品名称	适应症	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
赛升药业	胰岛素注射液	1、I 型糖尿病。 2、II 型糖尿病有严重感染、外伤、大手术等严重应激情况, 以及合并心、脑血管并发症、肾脏或视网膜病变等。 3、糖尿病酮症酸中毒, 高血糖非酮症性高渗性昏迷。 4、长病程II 型糖尿病血浆胰岛素水平确实较低, 经合理饮食、体力活动和口服降糖药治疗控制不满意者, II 型糖尿病具有口服降糖药禁忌时, 如妊娠、哺乳等。 5、成年或老年糖尿病病人发病急、体重显著减轻伴明显消瘦。 6、妊娠糖尿病。 7、继发于严重胰腺疾病的糖尿病。 8、对严重营养不良、消瘦、顽固性妊娠呕吐、肝硬变初期可同时静脉滴注葡萄糖和小剂量胰岛素, 以促进组	-	糖尿病用药	否

	织利用葡萄糖。			
--	---------	--	--	--

### ②调整医保分类药品基本情况

2019版国家医保目录中，赛而生物的产品羧甲司坦片由国家医保乙类变更为国家医保甲类，具体情况如下：

生产厂家	药品名称	适应症	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
赛而生物	羧甲司坦片	用于慢性支气管炎、慢性阻塞性肺病(COPD)、支气管哮喘等疾病引起的痰粘稠, 咳痰困难等患者. 也可用于小儿非化脓性中耳炎, 有一定的预防耳聋效果。	-	不含复方镇咳药的祛痰药	否

### ③调出国家医保目录药品基本情况

生产厂家	药品名称	适应症	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
赛升药业	注射用前列地尔	用于心肌梗塞, 血栓性脉管炎、闭塞性动脉硬化等症。	-	其他心脏疾病用药	否
赛而生物	乙酰螺旋霉素片	适用于敏感葡萄球菌、链球菌属和肺炎链球菌所致的轻、中度感染, 如咽炎、扁桃体炎、鼻窦炎、中耳炎、牙周炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作、肺炎、非淋菌性尿道炎、皮肤软组织感染, 亦可用于隐孢子虫病、或作为治疗妊娠期妇女弓形体病的选用药物。	-	大环内酯类	否
赛而生物	乙酰螺旋霉素胶囊	适用于敏感葡萄球菌、链球菌属和肺炎链球菌所致的轻、中度感染, 如咽炎、扁桃体炎、鼻窦炎、中耳炎、牙周炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作、肺炎、非淋菌性尿道炎、皮肤软组织感染, 亦可用于隐孢子虫病、或作为治疗妊娠期妇女弓形体病的选用药物。	-	大环内酯类	否
赛而生物	四环素片	可用于敏感微生物所致的下列疾病: (1) 立克次体病, 包括流行性斑疹伤	-	四环素类	否

		寒、地方性斑疹伤寒、洛矶山热、恙虫病和Q热。 (2)支原体属感染。 (3)衣原体属感染,包括鹦鹉热、性病、淋巴肉牙肿、非特异性尿道炎、输卵管炎、宫颈炎及沙眼。 (4)回归热。 (5)布鲁菌病。 (6)霍乱。 (7)兔热病。 (8)鼠疫。 (9)软下疳。 治疗布鲁菌病和鼠疫时需与氨基糖苷类联合应用。			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

赛升药业产品在各省医保目录增补情况如下:

薄芝糖肽注射液新增省份:吉林;退出省份:黑龙江、辽宁、内蒙、宁夏、青海、新疆;

脱氧核苷酸钠注射液退出省份:内蒙、山西;

单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液退出省份:河南、湖南、宁夏、新疆、天津;

眼氨肽注射液新增省份:吉林;退出省份:新疆;

注射用胸腺肽新增省份:广东、贵州;

阿魏酸钠注射液退出省份:新疆;

赛而生物产品在各省医保目录增补情况如下:

黄疸茵陈片2019年新退出省份:黑龙江;

麦迪霉素片2019年新进省份:贵州;

猴头菌片新退出省份:上海;

多酶片新增省份:河北;

丙戊酸钠胶囊新增省份:山西;

乙酰螺霉素2019新增省份:山西,天津;退出省份:浙江,新疆,西藏,北京,贵州,海南,河南,黑龙江,湖南,吉林,辽宁,宁夏,青海,上海;

(3) 本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要药品基本情况

药品名称	适应症	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
薄芝糖肽注射液	用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症;亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。	2005.09.28至2025.09.27	4类	否
脱氧核苷酸钠注射液	用于急、慢性肝炎;白细胞减少症;血小板减少症及再生障碍性贫血等的辅助治疗。	-	4类	否
纤溶酶注射剂	用于脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。	2004.08.16至	4类	否

		2024. 08. 15		
GM1	用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病。	2009. 05. 26 至 2029. 05. 25	4类	否

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		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	1,190,902,506.19	100%	1,427,750,943.80	100%	-16.59%
分行业					
医药制造业	1,190,902,506.19	100.00%	1,427,750,943.80	100.00%	-16.59%
分产品					
免疫系统用药	590,525,295.57	49.59%	769,371,111.40	53.89%	-23.25%
神经系统用药	211,299,787.80	17.74%	207,689,792.42	14.55%	1.74%
心脑血管用药	382,134,755.56	32.09%	439,946,037.30	30.81%	-13.14%
其他	6,942,667.26	0.58%	10,744,002.68	0.75%	-35.38%
分地区					
华东地区	258,337,686.83	21.69%	283,509,146.33	19.86%	-8.88%
东北地区	210,585,648.62	17.68%	198,831,084.76	13.93%	5.91%
华中地区	260,759,061.18	21.90%	337,558,164.34	23.64%	-22.75%
华北地区	186,569,206.15	15.67%	282,802,823.14	19.81%	-34.03%
西南地区	110,797,217.18	9.30%	137,396,108.54	9.62%	-19.36%
华南地区	123,084,567.69	10.34%	147,706,174.44	10.35%	-16.67%
西北地区	40,769,118.54	3.42%	39,947,442.25	2.80%	2.06%

**(2) 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：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
<b>分行业</b>						
医药制造业	1,183,959,838.93	1,417,006,941.12	85.30%	-16.45%	-9.29%	-1.16%
<b>分产品</b>						
免疫系统用药	590,525,295.57	75,983,933.29	87.13%	-23.25%	-14.55%	-1.31%
神经系统用药	211,299,787.80	39,011,307.28	81.54%	1.74%	-1.70%	0.65%
心脑血管用药	382,134,755.56	59,037,665.41	84.55%	-13.14%	-6.66%	-1.07%
<b>分地区</b>						
华东地区	258,337,686.83	39,383,138.85	84.76%	-8.88%	0.24%	-1.39%
东北地区	210,585,648.62	28,858,500.07	86.30%	5.91%	10.63%	-0.58%
华中地区	260,759,061.18	42,416,617.28	83.73%	-22.75%	-18.12%	-0.92%
华北地区	186,569,206.15	29,002,553.60	84.45%	-34.03%	-32.99%	-0.24%
华南地区	123,084,567.69	15,124,245.59	87.71%	-16.67%	-3.65%	-1.66%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医药制造业	销售量	万支	4,747.48	6,124.66	-22.49%
	生产量	万支	5,078.11	5,886.29	-13.73%
	库存量	万支	527.9	197.27	167.60%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量增加167.6%，主要原因为2020年年初备货。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
免疫系统用药		75,983,933.29	42.98%	88,917,804.96	45.38%	-14.55%
神经系统用药		39,011,307.28	22.07%	39,685,832.48	20.25%	-1.70%
心脑血管用药		59,037,665.41	33.39%	63,250,090.60	32.28%	-6.66%
其他		2,761,434.66	1.56%	4,104,870.52	2.09%	-32.73%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是  否

报告期内，合并范围包括本公司和子公司赛而生物、沈阳君元、沈阳斯佳，其中，沈阳斯佳为本期非同一控制下企业合并新增子公司。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	96,551,400.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	27,298,707.86	2.29%
2	第二名	22,537,351.00	1.89%
3	第三名	18,414,333.46	1.55%
4	第四名	14,570,001.62	1.22%
5	第五名	13,731,006.77	1.15%

合计	--	96,551,400.71	8.11%
----	----	---------------	-------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	110,930,160.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	44,898,150.00	20.84%
2	第二名	29,213,500.00	13.56%
3	第三名	15,388,360.00	7.14%
4	第四名	10,981,750.00	5.10%
5	第五名	10,448,400.00	4.85%
合计	--	110,930,160.00	51.49%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	763,060,063.01	828,431,196.33	-7.89%	无重大变化
管理费用	60,624,034.56	58,946,022.99	2.85%	无重大变化
财务费用	-14,639,604.34	-1,138,408.48	1,185.97%	本期利息收入增加
研发费用	50,383,363.78	31,927,796.80	57.80%	公司加大现有在研品种的研发投入

### 4、研发投入

适用  不适用

公司作为高新技术企业，为取得技术领先的市场地位，公司持续努力加大研发投入，力争取得创新研发成果。公司研发人员2019年末已达到89人，占公司总人数的18.94%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	89	84	88

研发人员数量占比	18.94%	18.92%	20.56%
研发投入金额（元）	66,323,835.13	52,716,548.22	26,107,041.49
研发投入占营业收入比例	5.57%	3.69%	3.48%
研发支出资本化的金额（元）	15,940,471.35	20,788,751.42	9,848,697.57
资本化研发支出占研发投入的比例	24.03%	39.43%	37.72%
资本化研发支出占当期净利润的比重	10.80%	7.34%	3.50%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,396,161,246.70	1,426,233,402.23	-2.11%
经营活动现金流出小计	1,223,638,207.20	1,279,717,129.78	-4.38%
经营活动产生的现金流量净额	172,523,039.50	146,516,272.45	17.75%
投资活动现金流入小计	2,636,767,985.28	5,125,458,199.76	-48.56%
投资活动现金流出小计	2,585,161,693.57	6,150,265,074.97	-57.97%
投资活动产生的现金流量净额	51,606,291.71	-1,024,806,875.21	-105.04%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	34,162,160.00	46.36%
筹资活动现金流出小计	58,099,920.00	57,600,000.00	0.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,099,920.00	-23,437,840.00	-65.44%
现金及现金等价物净增加额	216,029,411.21	-901,728,442.76	-123.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，投资活动现金流入项较上年同期减少48.56%，主要原因为单笔投资期限延长所致。

报告期内，投资活动现金流出项较上年同期减少57.97%，主要原因为单笔投资期限延长所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少105.04%，主要原因为单笔投资期限延长、增加对联营企业等对外投资所致。

报告期内，筹资活动现金流入项较上年同期增长46.36%，主要因为少数股东对子公司增资所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加65.44%，主要因为少数股东对子公司增资所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加123.96%，主要因为少数股东对子公司增资所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	23,456,550.86	13.58%	主要为银行理财产品收益	
公允价值变动损益	6,569,965.60	3.80%	其他权益工具投资持有期间产生的公允价值变动	
资产减值		0.00%		
营业外收入	131,533.11	0.08%		
营业外支出	4,557,898.68	2.64%	补缴税款	

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	789,118,625.98	28.13%	573,089,214.77	20.78%	7.35%	
应收账款	153,857,110.96	5.48%	244,346,090.36	8.86%	-3.38%	
存货	170,165,215.66	6.07%	173,529,603.67	6.29%	-0.22%	
长期股权投资	251,278,440.92	8.96%	232,025,909.18	8.41%	0.55%	
固定资产	52,111,158.65	1.86%	59,155,957.99	2.15%	-0.29%	

在建工程	511,902,277.30	18.25%	399,957,617.82	14.50%	3.75%	
------	----------------	--------	----------------	--------	-------	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	787,709,410.96	1,133,578.63			2,308,010,000.00	2,607,509,610.01		489,343,379.58
4. 其他权益工具投资	24,130,296.00	5,436,386.97			105,000,000.00			134,566,682.97
上述合计	811,839,706.96	6,569,965.60			2,413,010,000.00	2,607,509,610.01		623,910,062.55
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不存在资产权利受限的情况

## 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
180,000,000.00	83,286,000.00	116.12%

### 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	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)
北京绿竹生物技术股份有限公司	以人用疫苗、治疗性单抗药物为主要研究方向, 坚持自主研发为主, 开发生产市场需要的用于疾病预防、疾病治疗的多种疫苗制品及生物技术类药品。	增资	50,000,000.00	7.69%	自有资金	北京亦庄生物医药并购投资中心(有限合伙)	长期	金融资产	0.00	0.00	否	2019年07月24日	2019-031
北京荷塘生命科学原始创新基金(有限合伙)	非证券业务的投资管理、咨询。	新设	30,000,000.00	18.18%	自有资金	不适用	8年	金融资产	0.00	0.00	否	2019年08月16日	2019-035
浙江赛灵特医药科技有限公司	生物制品(猪源纤维蛋白粘合剂)	增资	25,000,000.00	27.78%	自有资金	北京亦庄生物医药并购投资中心(有限合伙)	长期	股权投资	0.00	0.00	否	2019年08月16日	2019-036
苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业(有限合伙)	创新医药产业领域内及其相关医药医疗产业的股权投资; 创业投资业务; 实业投资; 对外投资。	新设	25,000,000.00	3.14%	自有资金	不适用	9年	金融资产	0.00	0.00	否	2018年04月27日	2018-035
沈阳君元药业有限公司	中西药制剂制造	增资	50,000,000.00	75.00%	自有资金	北京亦庄生物医药并购投资中心(有限合伙)	长期	股权投资	0.00	0.00	否	2019年06月06日	2019-025
赛升药业(香港)有限公司	对外投资、技术引进与交流、国际业务开拓、咨询服务	新设	0.00	100.00%	自有资金	-	长期	股权投资	0.00	0.00	否	2019年11月13日	2019-072

亦庄医药中小企业发展基金	非证券业务的投资管理、咨询	新设	0.00	25.00%	自有资金	-	长期	股权投资	0.00	0.00	否	2019年08月16日	2019-037
北京亦庄二期生物医药产业投资基金(有限合伙)	非证券业务的投资;股权投资	新设	0.00	31.00%	自有资金	-	长期	股权投资	0.00	0.00	否	2019年12月31日	2019-082
合计	---	---	180,000,000.00	---	---	---	---	---	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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2015 年	公开发 行股票	108,094.47	9,846.28	64,305.25	0	0	0.00%	55,303.15	截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金共 55,303.15 万元，其中存放在公司银行募集资金专户 24,803.15 万元，定期存款 27,000 万元，待赎回理财产品 3,500 万元(2020 年 1 月 8 日赎回)。
合计	--	108,094.47	9,846.28	64,305.25	0	0	0.00%	55,303.15	--

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1176 号文《关于核准北京赛升药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，由信达证券股份有限公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000 股，每股发行价格为 38.46 元，募集资金总额 1,153,800,000 元，每股面值 1 元，扣除发行费用人民币 72,855,300 元后，实际募集资金净额 1,080,944,700 元。上述募集资金于 2015 年 6 月 23 日全部到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字（2015）第 110ZC0268《验资报告》验证。根据本公司首次公开发行股票的招股说明书中披露，募集资金到位后，本公司前期投入到募集资金投资项目中的自有资金，可进行置换。2015 年 6 月致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同专字（2015）第 110ZA3006 号募集资金置换专项鉴证报告，此次置换金额为 87,294,243.82 元。公司于募集资金到位后，开立了募集资金专用账户对募集资金进行专款专用，全部用于募集资金投资项目，截至本报告期末，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 64,305.25 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 55,303.15 万元。（包括已计入募集资金专户理财收益 9,704.27 万元、利息扣除手续费后净收入 1,809.66 万元），其中存放在公司银行募集资金专户 24,803.15 万元，购买定期存款 27,000.00 万元，待赎回的理财产品 3,500.00 万元（2020 年 1 月 8 日赎回）。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
新建医药生产基地项目	否	68,085.41	68,085.41	8,849.73	46,768.81	68.69%	2019 年 12 月 31 日	0	0	否	否

新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目	否	28,352.17	28,352.17	524.38	11,008.3	38.83%	2019年12月31日	0	0	否	否
营销网络建设项目	否	5,656.89	5,656.89	372.84	2,394.22	42.32%	2020年12月31日	0	0	否	否
HM类多肽产品项目	否	6,000	6,000	99.33	4,133.92	68.90%	2020年12月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	108,094.47	108,094.47	9,846.28	64,305.25	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	108,094.47	108,094.47	9,846.28	64,305.25	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“新建医药生产基地项目”和“新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目”原计划在2018年12月完工，受大气污染防治、设备及材料采购周期长的限制和影响，该项目未能达到原先计划进度。“营销网络建设项目”原计划在2018年12月完成，因大中城市物价、劳务报酬的上涨、商业地产市场的不断变化，购置并装修办公楼的成本上升，符合公司营销网络建设要求的购置成本较高，因此将原预计投资购置办公室改为租赁方式，投资未达到原计划进度。经公司第三届董事会第七次会议决议，对项目预计完成日期进行了调整”。 “新建医药生产基地项目”及“新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目”报告期内建设完成，于2019年12月取得药品生产许可证，已经进入项目备案阶段，受相关机构改革职能调整及新型冠状病毒疫情等因素的限制和影响，相关备案手续办理进度晚于预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整	适用 报告期内发生										

情况	“营销网络建设项目”原计划在省级办事处购买及租赁办公室，但公司对省会重点城市进行了积极的市场调研，发现近年来大中城市物价、劳务报酬的上涨、商用地产市场的不断变化，将导致公司购置并装修办公楼的成本上升，符合公司营销网络建设要求的购置成本较高。审慎考虑后，根据公司第三届董事会第七次会议决议，将原预计投资购置办公室改为租赁方式，同时增加人力培训及学术推广会议、营销网络管理平台费用，以满足公司建设营销人才队伍及提升品牌知名度的需求。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年7月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于〈使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金〉的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计8,729.42万元，全部为新建医药生产基地项目支出。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已出具致同专字（2015）第110ZA3006号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年12月31日，尚未使用的募集资金共55,303.15万元，其中存放在公司银行募集资金专户24,803.15万元，定期存款27,000万元，待赎回理财产品3,500万元（2020年1月8日赎回）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的相关信息；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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：万元

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
赛而生物	子公司	片剂、硬胶 囊剂、散剂、 颗粒剂、原 料药的研 发、生产及 销售及中药 提取	2800	2,007.7	1,729	694.27	-155.6	-183.87
沈阳君元	子公司	中西药制剂 制造	1200	10,516.47	10,504.33	0	-73.18	-73.44

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
赛升藥業(香港)有限公司	新设全资子公司	暂无重大影响
沈阳君元药业有限公司	对子公司增资	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

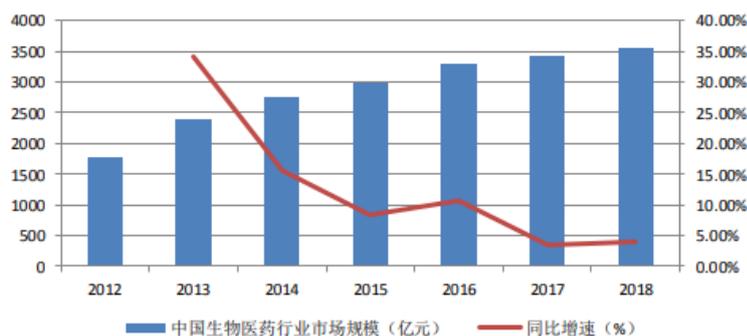
 适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和发展趋势

根据国家统计局的数据，2012-2018年我国生物医药行业市场规模呈不断上涨趋势，增速有缓慢下降的趋势。其中，2018年生物医药行业市场规模为3554亿元，同比增长4%。

#### 2012-2018 中国生物医药市场规模（亿元）



资料来源：永赢新三板，国家统计局，东海证券研究所

随着国内老龄化逐年递增，据智研咨询统计2017年60岁以上人口数量为2.4亿人，预计2020年将达到2.55亿人。国内老龄化程度加深，助推了国内大健康产业的发展。2017年国内大健康产业的产值规模约为6.2万亿元，预计到2020年，国内大健康产业规模将达到10万亿元，复合增长率为20%。生物医药行业将因此受益，市场潜力大。

其次，中医药在感冒和慢病调理等方面的疗效是确定的，中成药的竞争将在上一层次。中成药的独家、中药保护等政策使得价格竞争压力是相对最小的，医保谈判进入后中长期成长逻辑更加确定。

公司主要产品覆盖心脑血管用药、免疫调节（抗肿瘤）用药、神经系统用药领域；北京赛而生物药业有限公司通过GMP认证，增加了原料药的生产范围，单唾液酸四己糖神经节苷脂钠品种生产线各方面均满足GMP要求，自此公司于天津布局的原料药基地完成了阶段性进展；子公司君元药业经营范围为中西药制剂制造。上述领域目前市场情况如下：

### 1、心血管领域

据《中国心血管病报告2018》推算，中国心血管病患者人数约为2.9亿，其中脑卒中1300万人，冠心病1100万人，肺源性心脏病500万人，心力衰竭450万人，风湿性心脏病250万人，先天性心脏病200万人，高血压2.45亿人。

随着国民生活方式的改变、老龄化及城镇化进程加快，中国心血管病危险因素流行趋势明显，心血管病的发病人数持续增加，心血管系统药物需求渐增。

### 2、免疫调节领域

免疫增强剂是一类通过各种途径提高机体对抗原或微生物免疫反应水平，达到增强机体免疫力的一类免疫治疗药物，临床主要用于提高免疫水平，治疗与免疫缺陷功能低下有关的疾病以及免疫缺陷病，可作

为慢性感染和肿瘤的辅助治疗药物。其中，在生化制品分类中主要是以生物化学方法为手段从生物材料中分离、纯化、精制而成的药物，如转移因子、胸腺肽等。

近年来，用免疫增强剂改善免疫功能已成为防治呼吸系统感染性疾病的重要手段。转移因子、胸腺肽及匹多莫德等与抗生素联用治疗小儿反复呼吸道感染或慢性阻塞性肺病，有较好的临床疗效和安全性，能明显减少呼吸道感染的发作次数及发病的严重程度，并缩短住院时间。

### 3、神经系统领域

根据国内样本医院数据，神经系统用药市场规模从2012年的148.1亿元增长到2018年222.7亿元，2012年-2018年的复合增长率为7.4%，2018年国内样本医院神经系统用药涉及130多个产品。在国内样本医院神经系统用药金额前十名的产品中，有六个产品列入重点监控目录。而我国神经系统用药品种结构与欧美市场不同，营养类、辅助类药物居多，且用药金额较大。限制辅助用药政策是导致神经系统用药几大主要产品市场快速下降的原因。对于企业而言，加强产品价值研究，加强循证方面的探索实践，才能从容应对各种挑战。

#### （二）公司发展战略

针对当前医药行业发展趋势，公司将着力通过治理管理优化、技术产品创新，在目前的产品结构基础上结合公司现有资源条件，开展多肽类生物医药、生物新材料和慢病未病诊疗及管理的深入研究；同时深入布局高端制剂、口服制剂及原料药、现代中药三大产业链板块，利用好“产业+资本”的平台优势，发挥好华大蛋白及君元药业的产业协同作用，充分利用国家支持生物医药产业发展的良好政策环境，力求实现公司持续、稳定、健康发展。

未来公司将争取加大公司现有产品及其他已批准产品的市场开发和推广，通过加强公司自主研发优势、结合合作研发、收购新品种、仿创结合等的方式为公司引进新品种，保持公司的持续创新能力。在加强产业运营、产品创新和市场扩张的同时，将继续开拓外延式发展的多元化战略。继续围绕所关注的医疗产业链领域，灵活采用并购、合作、战略联盟和产业基金等方式，集聚医疗服务资源，持续加速医疗服务网络布局，扩大产业规模，提升企业核心竞争力和市场竞争优势。

#### （三）经营计划

##### 1、生产及产品计划

公司将采取积极措施继续加强目前主要产品薄芝糖肽注射液、GM-1、脱氧核苷酸钠注射液、纤溶酶注射液、大规格注射用胸腺肽的市场推广力度，加大公司现有其他已批准产品的市场开发和推广，通过自主

研发、收购新品种、仿创结合等的方式为公司引进新的药品品种，丰富公司的产品结构。

在现有产品生产方面，公司将结合营销策略及市场需求合理安排生产，强化生产现场管理及监督工作，把好产品质量关，重点着力于现有产品质量的监控，持续健全完善产品质量信息反馈网络。组织开展丰富多样的培训，提升生产人员的技术操作水平及专业能力。同时树立全员安全生产意识和GMP理念，不定期地开展GMP知识测评考核。

在生产建设方面，公司将保证现有厂房保证持续生产的基础上，继续推动募投项目之新建医药生产基地和心脑血管及免疫产品产业化项目的建成工作，为公司可持续增长提供产能保障。同时，积极推动赛而生物蓟州分公司其余原料药的GMP认证相关工作，使其为公司药品的研发、生产提供原料药支持。并依据药品管理办法等规定，继续推进君元药业开展经营管理相关工作。

## 2、市场营销计划

瞻望2020年医药市场环境，医疗、医药、医保支付体制深化改革是大势所趋，而顺应市场竞争环境变化，增强营销活力，提升营销效率，保证公司整体营销目标的完成仍然是营销团队的头等大事。营销团队将以精细化管理为抓手，整合各种资源，进一步对市场、产品、客户进行细分管理，通过专业化学术推广手段提升营销业绩，年度重点工作计划如下：

(1) 稳固现有销量的基础上，进一步细分市场，加大“主动招商”力度，大力开发空白终端医院，提高产品覆盖率与占有率；调整、扩充销售团队，加强专业培训、合规培训，借助信息化数字系统进行人员、销售进行细化管理，为内部管理和外部销售提供数据化支撑；加强区域销售过程管理与市场保护管理，提升客户服务意识与水平，提升经销商与公司协同作战能力，形成更加良性的营商环境。

(2) 把握重点产品进入国家医保目录的机会，与经销商精诚合作，利用学术竞争优势迅速占领市场；加大学术推广投入，推进重点产品上市后研究的进程，丰富询证医学证据，为市场推广提供学术支撑；重点依托多级别学术会议进行学术宣讲，扩大品牌知名度，同时开展论文征集、病例征集、专家论证会等多形式学术活动，积极探索数字化创新推广路径，拓宽学术推广的时间、空间属性，加强产品学术品牌建设，实现产品的核心价值。

(3) 对列入重点监控目录或地方医保的产品，要迅速调整销售思路，转变固有销售模式，规划新的市场布局，终端目标由等级医院向第三终端及基层市场转移，销售渠道建设既要依托大型商业公司的配送网络，也要精心扶植各地方医药公司，充分发挥其向下游覆盖的优势，保持非国家医保产品在未来的竞争优势和增长空间。同时，积极开展重点产品的上市后再评价工作，通过大样本确证性临床研究，对产品临床治疗价值、适应症进行重新评估，以获得临床专家和管理部门对产品的认可。

### 3、研发计划

为确保公司在研项目的顺利开展，一方面保证公司主要核心产品的工艺优化等深入研究，提高公司现有产品品质，稳定市场需求；另一方面积极推动新的产品研发相关工作，力争丰富公司产品品种和提高公司技术竞争力。

(1) 计划进一步加强研发团队建设：引进管理型人才，加强项目管理，人员管理，对目前立项的创新产品制定严格的项目管理计划，并执行到位；引进技术人才，增强研发技术水平，保证研发质量和研发速度。

(2) 加强对外合作和技术交流：自主研发的同时，积极与相关领域专家和科研机构合作，以获得技术支持；

(3) 重视核心产品的再评价：围绕核心产品脱氧核苷酸钠注射液、薄芝糖肽注射液、纤溶酶注射液、单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液等产品，开展质量标准提高及再评价工作。通过上市后再评价研究、循证医学研究、关键工艺提升研究，质量控制体系研究等，进一步优化主打产品工艺，提升产品质量控制水平，阐述明确其治疗作用和效果，提高产品市场竞争力。

### 4、人才计划

公司继续实施积极的人才战略，针对各部门岗位具体职责及其人员配备需求的基础上，辅以灵活的关键人才外部引进机制，努力提高员工整体素质。

(1) 继续完善科学的人才管理制度，健全公司人才管理体系，通过绩效考核管理、薪酬管理、流程梳理等措施进行人才规范管理；

(2) 为适应公司募投项目之新建医药生产基地项目储备人员的需要，继续加大力度开展招聘选拔工作；以职适其能、人尽其才、动态管理为目标，完善合理的人才层次梯队；同时通过对储备人才进行有计划的常态内部培训和必要的外脑培训，加强储备人才的岗位专业水平及个人素质提升。

### 5、兼并收购计划

积极参与并购基金运作相关事宜，充分利用自身的管理实力和优势，紧紧围绕做大做强主营业务的战略目标，抓住医药行业大发展的有利时机，寻求对同行业其他企业或上下游行业企业进行适当的收购兼并，不断扩大企业规模和实力，实现低成本扩张，进而达到巩固和提高市场份额的目的。

#### (四) 可能存在的风险

### 1、 医药行业政策风险

近年来，国家对医药行业的创新和监管不断加强，医疗与医药体制改革持续深化。药品集中采购、医保政策、注册审核、“两票制”、带量采购、一致性评价、药品谈判、价格管理、药占比管理、重点监控目录等政策或措施相继出台影响，整个行业在行业准入、生产与质量管理、销售、研发与注册等方面均大幅提升，企业需要快速达到并适应新的要求，客观上使得企业政策风险增加。

### 2、 市场开拓及产品价格下降风险

目前公司的营销网络体系覆盖全国主要城市，以外派大区经理驻地招商形式建立了覆盖全国的营销网络。由于药品市场需求不断变化、医保及药品招投标体系规则的调整、医疗体制改革的变化、同类产品品种增多竞争加剧等因素，公司未来市场开拓将面临一定的困难和风险。此外，公司还可能针对新市场区域、新临床需求的特点对原有市场开拓策略做出相应调整，该调整能否取得预期效果将存在一定不确定性。新一轮药品招投标体制变化、医保支付条件和药品范围变化的情况下，存在公司产品价格下降的风险。医保支付价格成为影响药品价格的重要因素，公司产品均为独家、或两家生产企业生产，虽具有一定抵御价格竞争的风险，但在药品招投标体制变化、医保支付条件和范围变化及同类产品市场竞争加剧等情况下，存在公司产品价格不同程度下降的风险，对公司盈利能力可能造成不利影响。

### 3、 产品质量风险

公司产品主要为冻干粉针注射剂和小容量注射剂，生产过程工艺流程复杂，原料采购检验、原料加工、中间体分离纯化、制剂产品生产、产品检测、产品储存、产品销售等诸多环节都会影响产品质量，公司具有系统的质量管控体系，但如出现质量不符合国家质量标准要求的情形，则可能对患者和市场造成不良影响。公司积极响应国家药监局对药品标准的提高完善有利于药品质量的保障。由于药品作为特殊商品的属性，公司仍有可能面临出现产品质量风险。针对该类风险，公司持续加大对产品质量研发投入力度，增进产品质量的提高和适应国家药监局药品再注册的要求，同时加快新产品研发进程，促进产品技术更新换代，为公司后续产品和市场的开发夯实基础。

### 4、 新药研发的风险

公司一直以来高度重视技术创新和产品研发，新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被临床和市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。为此，公司不断改进和提升研发水平，持续招聘研发人员，谨慎选择研发项

目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。同时加强现有药品的深度开发，提高工艺水平，降低生产成本。

#### 5、核心人员流失的风险

公司作为生物生化制药高新技术企业，研发能力和和创新能力是公司战略目标实现的关键因素之一，核心管理人员是公司稳定发展的重要保障。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果核心技术人员流失可能导致公司核心技术泄露、会对公司的研发造成不利影响。公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划实施方案，不排除通过并购或其它合作方式来实现公司战略目标。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2019年3月30日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于〈公司2018年度利润分配预案〉的议案》，以实施2018年度利润分配方案时股权登记日的总股本484,166,000为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.2元人民币（含税），共计派发现金股利5809.99万元。2019年4月24日，2018年年度股东大会审议通过上述议案，上述2018年年度利润分配方案已于2019年5月28日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.62
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	484,166,000
现金分红金额（元）（含税）	30,018,292.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,018,292
可分配利润（元）	148,639,043.78

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为回报股东，与所有股东分享公司持续发展的经营成果，公司未来实施方案的股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.62 元人民币（含税），共分配现金股利 30,018,292 元，本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配预案：以2017年12月31日总股本24,000万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.4元（含税），向全体股东现金分红共5,760万元；同时以资本公积向全体股东每10股转增10股。

2、2018年度利润分配预案：以 2018 年 12 月 31 日总股本484,166,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元人民币（含税），向全体股东现金分红共5809.99万元。

3、2019年度利润分配预案：以 2019 年 12 月 31 日总股本484,166,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利0.62元人民币（含税），向全体股东现金分红共3,001.83万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	30,018,292.00	148,639,043.78	20.20%	0.00	0.00%	30,018,292.00	20.20%
2018年	58,099,920.00	283,107,048.21	20.52%	0.00	0.00%	58,099,920.00	20.52%
2017年	57,600,000.00	281,604,133.53	20.45%	0.00	0.00%	57,600,000.00	20.45%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	马磊、马丽、刘淑芹	股份减持承诺	公司控股股东马磊及董事、高级管理人员马丽、股东刘淑芹承诺：本人所持股票在上述锁定期届满后 24 个月内转让的，转让价格不低于发行价格；	2015 年 06 月 15 日	2020 年 6 月 26 日	正在履行
	马磊	股份减持承诺	发行人控股股东、实际控制人马磊出具的《关于持有及减持北京赛升药业股份有限公司股份意向之承诺函》1、在本人所持赛升药业之股份的锁定期届满后，且在不丧失对赛升药业控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式减持本人所持赛升药业的股票。具体减持计划为：（1）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 10%；（2）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 15%；（3）本人在上述期间的减持股票行为不影响本人在公司的控股股东地位。减持价格将均不低于赛升药业的发行价格。若赛升药业已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指赛升药业股票复权后的价格。2、若本人减持赛升药业股份，本人将在减持前 3 个交易日通过公司公告减持意向。3、本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，则本人减持赛升药业股份所得收益归赛升药业所有。	2015 年 06 月 26 日	2020 年 6 月 26 日	正在履行

	马丽	股份减持承诺	<p>发行人持股 5% 以上的股东马丽出具的《关于持有及减持北京赛升药业股份有限公司股份意向之承诺函》1、本人作为发行人持股 5% 以上的股东，如确因自身资金需求，在本人所持赛升药业之股份的锁定期期满后，本人根据需以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式减持本人所持赛升药业的股票。具体减持计划为：（1）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 25%；（2）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 25%；（3）本人在上述期间的减持价格将均不低于赛升药业的发行价格。若赛升药业已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指赛升药业股票复权后的价格。2、若本人减持赛升药业股份，本人将在减持前 3 个交易日通过公司公告减持意向。3、本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，则本人减持赛升药业股份所得收益归赛升药业所有。</p>	2015 年 06 月 26 日	2020 年 6 月 26 日	正在履行
	北京赛升药业股份有限公司	其他承诺	<p>发行人承诺 1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、本次发行的《招股说明书》如有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），在股份回购义务触发之日起 3 个月内完成回购。如本公司未能履行上述股份回购义务，则由本公司控股股东履行上述义务。3、对于首次公开发行股票时本公司股东已发售的原限售股份，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，要求公司控股股东制订股份回购方案依法购回其已转让的全部原限售股份。4、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏、或者信息严重迟延，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为公司根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。5、本公司将确保以后新任职的董事、监事和高级管理人员按照公司和现有董事、监事和高级管理人员作出的公开承诺履行相关义务。6、本公司若未能履行上述承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。</p>	2015 年 06 月 26 日	长期有效	正在履行

	马磊	其他承诺	<p>控股股东承诺 1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、本次发行的《招股说明书》如有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，赛升药业及本人将依法回购首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份。赛升药业董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），在股份回购义务触发之日起 3 个月内（以下简称“购回期”）完成回购。3、本人作为公司的控股股东，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。如赛升药业未能履行回购新股的股份回购义务，则由本人履行上述股份回购义务。除非交易对方在购回期内不接受要约，否则本人将购回本人已转让的全部限售股份。4、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将自愿按相应的赔偿金额冻结所持有的赛升药业相应市值的股票，以为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。5、本人若未能履行上述承诺及其他在赛升药业《招股说明书》中披露的公开承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，公司有权将应付本人的现金分红及薪金予以扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>	2015 年 06 月 26 日	长期有效	正在履行
	付宏征；何乃新；姜桂荣；李志兵；栗建华；马磊；马丽；马绍晶；彭兴华；宋梦薇；孙燕红；王雪峰；张帆	其他承诺	<p>发行人董事、监事和高级管理人员公开承诺 1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、若本人未能履行公司本次发行前本人作出的公开承诺，则本人将依法承担相应的法律责任；并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年从公司所领取的全部现金分红（如有）及薪金对投资者先行进行赔偿。4、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2015 年 06 月 26 日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
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					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。经本公司于2019年3月26日召开的第三届

董事会第八次会议批准，本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

## ②财务报表格式修订

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。根据该通知，并经本公司于2019年8月26日召开的第三届董事会第十二次会议批准，本公司对

财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，合并范围包括本公司和子公司赛而生物、沈阳君元、沈阳斯佳，其中，沈阳斯佳系本期非同一控制下企业合并新增子公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁卫丽、陈晶晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

2019年9月19日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为2018年度限制性股票第一个解锁期解锁条件成就，同意公司按照相关规定为88名激励对象第一个解锁期可解锁的1,666,400股限制性股票办理解锁相关事宜。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。详见2019年9月21日披露于巨潮资讯网的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就公告》。

2019年9月25日，公司完成了2019年度限制性股票激励计划的解锁手续，按照相关规定为88名激励对象第一个解锁期可解锁的1,666,400股限制性股票办理解锁相关事宜。本次限制性股票的上市流通日为：2019年9月27日。详见2019年9月25日披露于巨潮资讯网的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

2019年3月26日，第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于设立生物医药二期基金暨关联交易的议案》，公司拟使用自有资金 31,000 万元自有资金参与设立北京亦庄生物医药产业投资基金二期（有限合伙）。公司之关联方天津赛鼎方德资产管理中心（有限合伙）（合伙人为马磊、马丽、王雪峰、马嘉楠）及天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙）（合伙人为马嘉楠和马丽），与博泰方德（北京）资本管理有限公司共同设立北京屹唐赛盈基金管理有限公司。因北京屹唐赛盈基金管理有限公司对生物医药二期基金投资 1,000 万元并成为其普通合伙人及基金管理人，且公司为生物医药二期基金的有限合伙人。因此本次交易事实将形成关联交易。详情可参公司2019年3月28日发布的公告《关于设立生物医药二期基金暨关联交易的公告》（2019-015）。2019年12月31日，公司与北京市工业和信息化产业发展服务中心、北京亦庄国际 新兴产业投资中心（有限合伙）、北京君曜远方投资有限公司及北京屹唐赛盈基金管理有限公司共同签署了《北京亦庄生物医药产业投资基金二期（有限合伙）》，该合伙企业按照相关法律法规的要求完成工商登记手续，并取得《企业法人营业执照》，详情可参公司2019年12月31日发布的公告《关于北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）暨关联交易的进展公告》（2019-031）。

2018 年10月29日，第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于向子公司增资及联交易的议案》。公司拟以自有资金向子公司沈阳君元药业有限公司（以下简称“君元药业”）

增资人民币 5000 万元，其中人民币 300 万元计入实收资本。同时，北京亦庄生物医药并购投资中心（以下简称“并购基金”）拟以现金向君元药业增资人民币 5000 万元，其中人民币 300 万元计入实收资本。增资完成后，君元药业注册资本将增加至人民币 1200 万元。详见公司于巨潮资讯网发布的《关于向子公司增资及关联交易的公告》（公告编号：2018-076）。该议案已经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。2019 年，赛升药业及并购基金与君元药业签署了《增资扩股协议》，并于 6 月 6 日披露《关于向子公司增资及关联交易进展的公告》（2019-025）。

2019 年 7 月 23 日，第三届董事会第十次会议、第三届董事会第十次会议审议通过了《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》。公司与并购基金以现金出资方式，共计出资 25,000 万元认购绿竹生物新增注册资本 总计人民币 4,911.25 万元。其中公司拟以人民币 5,000 万元认购绿竹生物新增注册资本 982.25 万元，并购基金拟以人民币 20,000 万元认购绿竹生物新增注册资本 3,929 万元。增资后公司持有绿竹生物 7.69% 股权，并购基金持有绿竹生物 30.77% 股权。详情可参公司 2019 年 7 月 24 日发布的公告《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的公告》（2019-031）。

2019 年 8 月 9 日，第三届董事会第十一次会议、第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资设立生命科学原始创新基金暨关联交易的议案》，该议案已通过公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，计划使用 10,000 万元自有资金参与投资设立生命科学原始创新基金。公司之关联方天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙），与荷塘创投及北京荷塘众诚咨询合伙企业（有限合伙）共同设立了北京荷塘清健生物科技有限公司。因荷塘清健拟投资 1,000 万元并成为生命科创基金的普通合伙人，且公司为生命科创基金的有限合伙人。因此本次交易事实将形成关联交易。详情可参公司 2019 年 8 月 16 日发布的公告《关于拟投资设立生命科学原始创新基金暨关联交易的公告》（2019-035）。2019 年 9 月 30 日，公司与北京市科技创新基金（有限合伙）、石药集团恩必普药业有限公司、泰兴市襟江投资有限公司及北京荷塘清健生物科技有限公司共同签署了《北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙）合伙协议》。该合伙企业按照相关法律法规的要求完成工商登记手续，并取得《企业法人营业执照》，详情可参考公司 2019 年 9 月 30 日发布的公告《关于投资设立北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙）暨关联交易的公告》（2019-058）。

2019 年 8 月 9 日，第三届董事会第十一次会议、第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》，该议案已通过公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司与并购基金以现金出资方式，整体向普济医药合计投资 10,000 万元人民币。其中公司拟以人民币 5,000 万元出资认购普济医药新增注册资本 1,884.5 万元，并购基金拟以人民币 5,000 万元出资认购普济医药新增注册资本 1,884.5 万元。增资后公司持有普济医药 27.78% 股权，并购基金持有普济医药 27.78% 股权。

详情可参公司2019年8月16日发布的公告《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的公告》（2019-036）。

2019年8月9日，第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于拟设立医药中小发展基金暨关联交易的议案》，该议案已通过公司2019年第一次临时股东大会审议通过，使用不超过 5,000 万元自有资金与北京亦庄投资控股有限公司、北京屹唐赛盈基金管理有限公司共同发起成立北京亦庄医药中小企业发展投资中心（有限合伙）公司之关联方天津赛鼎方德资产管理中心（有限合伙）及天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙），与博泰方德（北京）资本管理有限公司（以下简称“博泰方德”）共同设立北京屹唐赛盈基金管理有限公司。因北京屹唐赛盈基金管理有限公司（以下简称“屹唐赛盈”）本次对医药中小发展基金拟投资 1,000 万元并成为其普通合伙人及基金管理人，且公司为医药中小发展基金的有限合伙人。因此本次交易事实将形成关联交易。详情可参公司2019年8月16日发布的公告《关于设立医药中小发展基金暨关联交易的公告》（2019-037）。

2019年12月23日，第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司于华大蛋白签订技术服务合同暨关联交易的议案》，公司为华大蛋白股东，持有华大蛋白股权比例为31.94%，本次交易构成关联交易。详情可参公司2019年12月24日发布的公告《关于公司与华大蛋白签订技术服务合同暨关联交易的公告》（2019-079）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于设立生物医药二期基金暨关联交易的公告	2019年03月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于北京亦庄二期生物医药产业投资基金(有限合伙)暨关联交易的进展公告	2019年12月31日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于向子公司增资及关联交易进展的公告	2019年06月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于与关联方共同对外投资暨关联交易的公告	2019年07月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于拟投资设立生命科学原始创新基金暨关联交易的公告	2019年08月16日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于投资设立北京荷塘生命科学原始创新基金(有限合伙)暨关联交易的公告	2019年09月30日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于与关联方共同对外投资暨关联交易的公告	2019年08月16日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于设立医药中小发展基金暨关联交易的公告	2019年08月16日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公司与华大蛋白签订技术服务合同暨关联交易的公告	2019年12月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十六、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	50,000	30,500	0
银行理财产品	自有资金	40,000	30,139.69	0
合计		90,000	60,639.69	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
北京银行经济技术开发区支行	银行	结构性存款	18,000	募集资金	2018年12月28日	2019年03月26日	组合投资	协议约定	4.30%	186.61	186.61	收回	0	是	是	
北京银行经济技术开发区支行	银行	结构性存款	18,000	募集资金	2019年04月04日	2019年07月03日	组合投资	协议约定	4.00%	177.53	177.53	收回	0	是	是	
北京银行经济技术开发区支行	银行	结构性存款	18,000	募集资金	2019年07月12日	2019年10月10日	组合投资	协议约定	3.80%	168.66	168.66	收回	0	是	是	
北京银行经济技术开发区支行	银行	结构性存款	18,000	募集资金	2019年10月14日	2019年12月27日	组合投资	协议约定	3.75%	133.15	133.15	收回	0	是	是	
中国光大银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	银行	结构性存款	3,500	募集资金	2018年10月10日	2019年01月02日	组合投资	协议约定	3.80%	29.64	29.64	收回	0	是	是	
中国光大银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	银行	结构性存款	3,500	募集资金	2019年01月02日	2019年04月02日	组合投资	协议约定	3.80%	35.03	35.03	收回	0	是	是	
中国光大银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	银行	结构性存款	3,500	募集资金	2019年04月03日	2019年07月03日	组合投资	协议约定	3.80%	33.25	33.25	收回	0	是	是	
中国光大银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	银行	结构性存款	3,500	募集资金	2019年07月03日	2019年10月03日	组合投资	协议约定	3.80%	33.4	33.4	收回	0	是	是	

中国光大银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	银行	结构性存款	3,500	募集资金	2019年10月08日	2020年01月08日	组合投资	协议约定	3.70%	33.25	0	未收回	0	是	是	
招商银行股份有限公司亦庄支行	银行	定期存款	27,000	募集资金	2018年12月19日	2020年12月31日	组合投资	协议约定	4.18%	2,257.2	0	未收回	0	是	是	
合计			116,500	--	--	--	--	--	--	3,087.72	797.27	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

赛升药业股份有限公司积极履行企业社会义务，承担社会责任。秉承“坚持、创新、责任、感恩”的价值观，始终坚持“以人为本，相亲相爱，饮水思源，常怀感恩”的服务宗旨，关注社会弱势群体。

截至2019年，赛升药业已连续三年资助吉林大学材料科学与工程学院材料物理专业对口贫困学生。累计向其资助学费及生活费共计3.6万元。

回馈社会是赛升药业始终坚持的发展宗旨。自2004年成立党支部以来，在开发区党委的带领下，公司党支部积极参与“共产党员献爱心”活动。公司成立“日常及应急维修帮助小组”，成立至今已有18个年头，为邻近的其他单位提供志愿维修服务，深受好评，公司党支部也连续多年被评为优秀党支部。

公司创立以来，源于对健康的关注，对责任的担当，赛升药业以关爱精神为倡导的理念，敬天爱人，以追求全民健康为己任，积极进取，厚积而薄发。公司的发展得力于社会、国家和每一位关心爱护赛升的人，我们理应常怀感恩之心，致力于公益事业来回报社会。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

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

否

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1. 沈阳君元药业有限公司

2019年6月6日，赛升药业以自有资金向君元药业增资人民币5000万元，同时，并购基金以现金向君元药业增资5000万元。赛升药业及并购基金与君元药业签署了《增资扩股协议》，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于向子公司增资及关联交易进展的公告》（2019-025）。

2019年6月19日，君元药业完成了工商登记变更手续，变更完成后注册资本为1200万元，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于子公司完成工商变更登记的公告》（2019-026）

2019年8月15日，召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于批准控股子公司收购股权的议案》，君元药业拟以评估值净资产1,367.04 万元收购沈阳斯佳生物制药有限公司（以下简称“斯佳生物”）100%股权，同时承担其负债金额不超过2,069.29万元。收购完成后，斯佳生物将成为君元药业全资子公司。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司收购股权进展的公告》（2019-056）。

2019年12月23日，召开第三届 董事会第十六次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于引入外部投资者向子公司增资的议案》。同意引入 外部投资者向子公司君元药业合计人民币 1500 万元增资，本次增资事项完成后， 君元药业注册资本将增加至人民币 1290 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于引入外部投资者向子公司增资的公告》（2019-080）。

## 2. 北京赛而生物药业有限公司

2019年1月7日，赛而生物取得由北京市药品监督管理局换发的《药品生产许可证》，增加了赛而生物蓟州分公司的生产范围，新增生产车间尚待通过药品 GMP 认证后方可投入正式生产使用，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司《药品生产许可证》增加生产范围的公告》（2019-001）。

2019年12月2日，北京赛而生物药业有限公司收到北京市市场监督管理局出具的《行政处罚决定书》（京市监 食罚字[2019]24 号）。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司收到行政处罚的公告》（2019-074）。

2019年12月20日，赛而生物收到北京市药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》。在天津布局的原料药基地中单唾液酸四己糖神经节苷脂钠品种生产线各方面均满足 GMP 要求，增加了原料药的生产范围，进一步丰富和完善了公司原料药的产品结构，满足市场需求，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司获得药品GMP证书的公告》（2019-075）。

## 3. 赛升药业（香港）有限公司

2019 年 10 月 14 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于在香港投资设立子公司的议案》。因业务发展需要，公司拟使用自有资金 500 万美金出资在香港设立全资子公司。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于在香港投资设立子公司的公告》（2019-062）。

2019年11月13日，收到香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》及《商业登记证》。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于香港子公司完成注册的公告》（2019-072）。

## 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	237,446,000	49.04%	0	0	0	-1,599,350	-1,599,350	235,846,650	48.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
3、其他内资持股	237,446,000	49.04%	0	0	0	-1,599,350	-1,599,350	235,846,650	48.71%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	237,446,000	49.04%	0	0	0	-1,599,350	-1,599,350	235,846,650	48.71%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
二、无限售条件股份	246,720,000	50.96%	0	0	0	1,599,350	1,599,350	248,319,350	51.29%
1、人民币普通股	246,720,000	50.96%	0	0	0	1,599,350	1,599,350	248,319,350	51.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	484,166,000	100.00%	0	0	0	0	0	484,166,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

2019年9月19日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为2018年度限制性股票第一个解锁期解锁条件成就，同意公司按照相关规定为88名激励对象第一个解锁期可解锁的1,666,400万股限制性股票办理解锁相关事宜。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，律师出具了相

应法律意见。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019年9月19日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，律师出具了相应法律意见。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马磊	178,848,000	0	0	178,848,000	高管锁定股	至高管锁定期止
马丽	42,768,000	0	0	42,768,000	高管锁定股	至高管锁定期止
刘淑芹	11,664,000	0	0	11,664,000	高管锁定股	至高管锁定期止
栗建华	57,000	8,550	22,800	42,750	高管锁定、股权激励锁定	至高管锁定期止和限制性股票解锁
孔双泉	90,000	13,500	36,000	67,500	高管锁定、股权激励锁定	至高管锁定期止和限制性股票解锁
王雪峰	150,000	22,500	60,000	112,500	高管锁定、股权激励锁定	至高管锁定期止和限制性股票解锁
张帆	150,000	22,500	60,000	112,500	高管锁定、股权激励锁定	至高管锁定期止和限制性股票解锁
核心业务（技术）人员（84人）	3,719,000	0	1,487,600	2,231,400	股权激励限售	根据公司《限制性股票激励计划》相关规定进行解锁
合计	237,446,000	67,050	1,666,400	235,846,650	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	20,136	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,882	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
马磊	境内自然人	49.25%	238,464,000	0	178,848,000	59,616,000		
马丽	境内自然人	11.18%	54,125,791	-2898209	42,768,000	11,357,791		
刘淑芹	境内自然人	2.41%	11,664,000	-3888000	11,664,000	0		
张红梅	境内自然人	1.01%	4,900,000	-4000	0	4,900,000		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.00%	4,855,752	0	0	4,855,752		
刘家华	境内自然人	0.80%	3,888,000	3888000	0	3,888,000		
陈振群	境内自然人	0.39%	1,874,200	-300000	0	1,874,200		
胡凤华	境内自然人	0.23%	1,090,300	1090300	0	1,090,300		
张国良	境内自然人	0.21%	1,013,900	910900	0	1,013,900		

陈晓祥	境内自然人	0.21%	994,720	994720	0	994,720		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		除马磊和马丽为兄妹关系,刘淑芹为马磊和马丽的母亲,未知其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
马磊	59,616,000	人民币普通股	59,616,000					
马丽	11,357,791	人民币普通股	11,357,791					
张红梅	4,900,000	人民币普通股	4,900,000					
中国证券金融股份有限公司	4,855,752	人民币普通股	4,855,752					
刘家华	3,888,000	人民币普通股	3,888,000					
陈振群	1,874,200	人民币普通股	1,874,200					
胡凤华	1,090,300	人民币普通股	1,090,300					
张国良	1,013,900	人民币普通股	1,013,900					
陈晓祥	994,720	人民币普通股	994,720					
刘超	940,300	人民币普通股	940,300					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除马磊和马丽为兄妹关系,刘淑芹为马磊和马丽的母亲,未知其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	公司股东陈振群通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,874,200 股;公司股东陈晓祥通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 994,720 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马翥	中国	否
主要职业及职务	北京赛升药业股份有限公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股广东兴亿海洋生物工程股份有限公司，持股数量为 350 万股，持股比例 9.26%；参股北京九恒星科技股份有限公司，持股数量约为 981.07 万股，持股比例 3.27%。	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

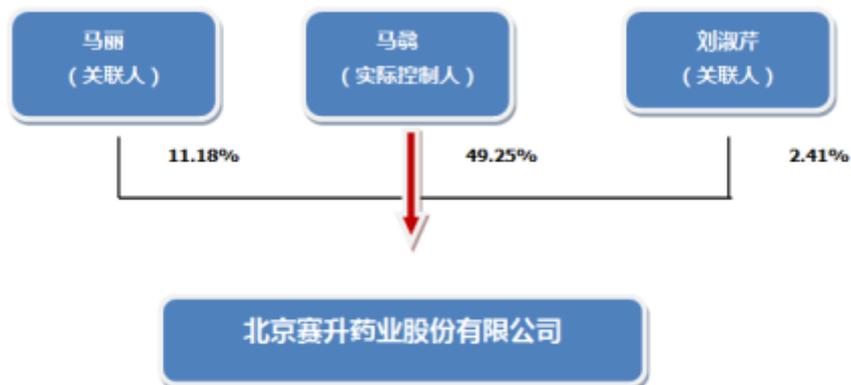
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马翥	本人	中国	否
主要职业及职务	北京赛升药业股份有限公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
马磊	董事长兼总经理	现任	男	56	2001年07月05日	2021年01月31日	238,464,000	0	0	0	238,464,000
马丽	董事、副总经理兼财务总监	现任	女	51	2006年12月15日	2021年01月31日	57,024,000	0	2,898,209	0	54,125,791
王雪峰	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2006年12月15日	2021年01月31日	150,000	0	0	0	150,000
栗建华	董事	现任	女	53	2008年10月09日	2021年01月31日	57,000	0	14,250	0	42,750
许文涛	董事	现任	男	41	2018年02月01日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
董岳阳	独立董事	现任	男	36	2018年02月01日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
王菲	独立董事	现任	男	58	2018年02月01日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
徐泓	独立董事	现任	女	66	2018年02月01日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
赵丽娜	监事会主席	现任	女	59	2018年02月01日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
彭兴华	监事	现任	女	55	2013年08月15日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
宋梦薇	监事	现任	女	45	2011年07月26日	2021年01月31日	0	0	0	0	0
张帆	营销总监	现任	女	63	2011年07月26日	2021年01月31日	150,000	0	0	0	150,000
孔双泉	总工程师	现任	男	46	2018年02月01日	2021年01月31日	90,000	0	0	0	90,000
合计	--	--	--	--	--	--	295,935,000	0	2,912,459	0	293,022,541

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

(1) 董事：马磊，男，1964年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，公司董事长兼总经理，生物化学专业，博士，研究员，长江商学院MBA导师，中共党员。1989年-1996年就职于中国人民解放军某医学研究所；1996年-1999年任中国人民解放军某医学研究所附属药厂（北京京航制药厂）副厂长；1999年8月-2001年7月任公司副总经理；2001年7月至今任公司董事长兼总经理，目前还兼任赛而生物董事长及总经理、北京屹唐赛盈基金管理有限公司董事长及投资决策委员会委员、北京东方百泰生物科技有限公司董事、北京华大蛋白质研发中心有限公司董事、北京绿竹生物技术股份有限公司董事、北京市医药行业协会副会长、中国生化制药工业协会常务理事。

(2) 董事：马丽，女，1969年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，公司副总经理，生物工程本科，中共党员。2002年担任公司市场部经理；2005年10月至今任公司董事；2006年12月至今任公司副总经理、财务总监，目前还兼任赛而生物董事、参与设立天津赛鼎方德资产管理中心（有限合伙）、天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙）及北京奥唯康健生物科技有限公司。

(3) 董事：王雪峰，男，1978年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，公司副总经理，中欧国际工商学院工商管理硕士学位，中共党员。1999年起先后担任生产部制剂车间主任、生产部部长、工程设备部部长等职位，2006年12月至今任公司副总经理，2009年3月至今任公司董事，2011年7月至今任公司董事会秘书，2018年5月任沈阳君元药业有限公司董事长，2019年10月任沈阳斯佳生物制药有限公司执行董事兼经理。此外，亦担任北京屹唐赛盈基金管理有限公司董事、投资委员会委员，北京荷塘生命科学原始创新基金（有限合伙）投资委员会委员，北京经济技术开发区第二届青联委员常务委员，北京市大兴区第三届青联委员，制药项目管理联盟PPMU联合发起人，PPMP（制药项目管理专家）C级认证专家顾问，国际制药项目管理协会IPPM高级专家顾问；蒲公英制药技术论坛顾问专家，中国医药设备工程协会专家委员会委员及北京市药品认证管理中心药品审查评审专家，参与设立北京奥唯康健生物科技有限公司及天津赛鼎方德资产管理中心（有限合伙）。

(4) 董事：栗建华，女，1967年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，专科、会计师，本公司财务部部长。1997年-2001年任烟台华航工业有限公司财务主管，2001年-2006年任公司财务主管，2006年12月至今任公司财务部部长，2009年3月至今任公司董事。

(5) 董事：许文涛，男，1979年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，中国农业大学食品科学与营养工程学院博士，博士生导师，教育部新世纪人才，北京市科技新星，中国农业大学“人才培养发展支持计划”青年新星A类及“功能核酸”青年科学家创新团队；2013年—2014年美国马里兰大学访问学者。2006年—2009年于中国农业大学食品科学与营养工程学院任讲师；2010年至今于中国农业大学食品科学与营养工程学院任副教授。2014年至今于农业部农产品贮藏保鲜质量安全风险评估实验室(北京)任副主任；2017年至今于农业部农业转基因生物安全评价(食用)重点实验室任副主任；同时于农业部农产品质量监督检验测试中心(北京)任副主任兼技术负责人。《Journal of DNA and RNA Research》杂志主编；《Frontiers in Bioengineering and Biotechnology》杂志编委；《生物技术通报》杂志编委；《生物技术进展》杂志编委。

(6) 独立董事：王菲，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1988年至2001年于中国人民解放军军事医学科学院任室副主任；2002年至2008年借调至中国生物技术发展中心，从事十五、十一五国家科技计划(生物技术领域)项目管理；2011年至今于中国医疗器械行业协会任联盟办公室主任。

(7) 独立董事：徐泓，女，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，教授、博士生导师，注册会计师，注册税务师。1986年毕业于北京经济学院(现为“首都经济贸易大学”)会计学专业并获得经济学硕士学位。1986年至1990年任首都经济贸易大学会计系教师；1990年至2015年任中国人民大学商学院教授；同时兼任新疆弘力税务所有限公司合伙人及亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师。

(8) 独立董事：董岳阳，男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，律师。2011年7月毕业于对外经济贸易大学法律专业并获得法律硕士学位。2011年至2014年于北京市中允律师事务所任实习律师、律师。2014年至今于北京市广盛律师事务所任律师，为顾问单位在运营管理、风险控制等方面提供法律建议，就对外投资、并购重组、基金或信托设立等项目提供法律意见。

## 2、监事

(1) 监事会主席：赵丽娜，女，1961年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，计算机软件专业硕士，副教授。1982年7月至1985年9月于郑州大学任教师；1988年7月至1997年12月于北京理工大学任教师；1997年12月至1998年8月任职于华夏银行北京分行信息技术部；1998年8月至2016年4月于华夏银行总行信息技术部系统运行处、制度与操作管理室任处长(室经理)。

(2) 职工监事：宋梦薇，女，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研发中心部长，高级工程师，中国科学院研究生院生物化学与分子生物学硕士。1998年7月—2001年2月，长春高斯达生化药业集团股份有限公司，生产技术员；2001年3月—2002年12月，任公司质量部部长；2003年1月至今任公

司研发中心部长。宋梦薇从业期间在国家医药类核心期刊共发表药物分析、药物制剂论文7篇，任职期间参与的技术研究获得授权发明专利10项，授权外观设计专利1项。

(3) 监事：彭兴华，女，1965年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，化学专业本科。1988年至1996年，任湖南曙光电子集团工程师；1996年至2006年，任北京市生化药厂第一分厂主管；2006年至今，任公司质量检验部部长。

### 3、高级管理人员

(1) 张帆，女，1957年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，主治医师，白求恩医科大学医疗系本科。1982年-1986年就职于石油部物探局职工医院；1986年-1993年就职于北京矿务局医院；1994年-1996年就职于北京爱生电子有限公司；1996年-2002年就职于金卫医疗网络有限公司；2002年至今任公司营销中心总监。

(2) 孔双泉，男，1974年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，微生物与生化药专业硕士，中共党员。1999年7月至2001年9月于长春金赛药业任质量分析技术员；2002年7月至2004年7月于长春生物制品研究所负责项目研发工作；2004年7月至今，先后在北京天新福医疗器材有限公司、北京赛升药业股份有限公司任研发技术部经理、研发中心副部长，副总工程师，总工程师。目前还兼任北京华大蛋白质研发中心有限公司副总经理、董事，北京绿竹生物技术股份有限公司董事，浙江赛灵特医药科技有限公司董事。孔双泉从业期间在国家医药类核心期刊发表科研论文5篇，主持和参与的项目包括阿魏酸钠注射液、GM1注射液、黄疸茵陈片、纤维蛋白胶、抗体药物等20余个创新和仿制药物项目的选题、临床前研究、临床研究项目的管理和生产报批样品的制作，接受药品生产注册的现场考察等，并获得十余项生产批件。2014年12月，荣获“北京优秀工程师标兵”称号，2018年荣获“双创工程亦麒麟人才”，任职期间申请专利23项，授权专利13项。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马磊	北京赛升药业股份有限公司	董事长兼总经理	2001年07月15日	2021年01月31日	是
马丽	北京赛升药业股份有限公司	副总经理兼财务总监	2006年12月15日	2021年01月31日	是
王雪峰	北京赛升药业股份有限公司	副总经理兼董事会秘书	2006年12月15日	2021年01月31日	是
栗建华	北京赛升药业股份有限公司	董事	2008年10月09日	2021年01月31日	是

宋梦薇	北京赛升药业股份有限公司	监事	2011年07月26日	2021年01月31日	是
彭兴华	北京赛升药业股份有限公司	监事	2013年08月15日	2021年01月31日	是
张帆	北京赛升药业股份有限公司	营销总监	2011年07月26日	2021年01月31日	是
孔双泉	北京赛升药业股份有限公司	总工程师	2018年02月01日	2021年01月31日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马磊	北京赛而生物药业有限公司	董事长及总经理	2002年10月24日		否
马磊	北京屹唐赛盈基金管理有限公司	董事长	2016年05月25日		是
马磊	北京华大蛋白质研发中心有限公司	董事	2018年05月31日		否
马磊	北京东方百泰生物科技有限公司	董事	2018年02月06日		否
马磊	北京绿竹生物技术股份有限公司	董事	2019年08月02日		否
马丽	北京赛而生物药业有限公司	董事	2005年07月06日		否
王雪峰	北京屹唐赛盈基金管理有限公司	董事	2017年03月08日		是
王雪峰	沈阳君元药业有限公司	董事长	2018年05月17日		否
王雪峰	沈阳斯佳生物制药有限公司	执行董事兼经理	2019年09月05日		否
许文涛	中国农业大学食品科学与营养工程学院	副教授	2009年12月01日		是
许文涛	农业部农产品贮藏保鲜质量安全风险评估实验室(北京)	副主任	2011年06月01日		否
许文涛	农业部农业转基因生物安全评价(食用)重点实验室	副主任	2017年07月01日		否
许文涛	农业部农产品质量监督检验测试中心(北京)	副主任兼技术负责人	2017年09月01日		否
王菲	中国医疗器械行业协会任联盟办公室	主任	2011年06月01日		是
徐泓	长春长生生物科技有限责任公司	独立董事	2016年01月29日	2019年04月08日	是
董岳阳	北京市广盛律师事务所	律师	2014年03月08日		是
孔双泉	北京华大蛋白质研发中心有限公司	副总、董事	2018年05月31日		否
孔双泉	北京绿竹生物技术股份有限公司	董事	2019年08月02日		否
孔双泉	浙江赛灵特医药科技有限公司	董事	2019年09月24日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2018年12月11日，长生生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2018]117号），对徐泓（现任本公司独立董事）给予警告，并处以5万元罚款。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，结合其经营绩效、工作能力考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有独立董事、监事、高级管理人员的基本薪酬已按月支付，其中一定比例考核后发放。激励薪酬已按年度发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
马磊	董事长、总经理	男	56	现任	50.3	是
马丽	副总经理、财务总监	女	51	现任	53.54	否
王雪峰	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	34.57	是
孔双泉	总工程师	男	46	现任	32.21	否
张帆	营销中心总监	女	63	现任	12.26	否
许文涛	董事	男	41	现任	6	否
栗建华	董事	女	53	现任	18.38	否
彭兴华	监事	女	55	现任	21.74	否
宋梦薇	监事	女	45	现任	27.38	否
赵丽娜	监事会主席	女	59	现任	6	否
徐泓	独立董事	女	66	现任	6	否
王菲	独立董事	男	58	现任	6	否

董岳阳	独立董事	男	36	现任	6	否
合计	--	--	--	--	280.38	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	470
主要子公司在职员工的数量（人）	139
在职员工的数量合计（人）	609
当期领取薪酬员工总人数（人）	609
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	189
销售人员	99
技术人员	176
财务人员	30
行政人员	115
合计	609
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	47
本科	148
大专及以下	411
合计	609

### 2、薪酬政策

公司依照国家及地方薪酬管理规范同时结合公司实际情况制定薪酬制度。本着公平、公正、保障基础、有效激励的原则进行执行。公司月薪实行以岗定薪的方式，薪酬组成包括固定部分及浮动部分，固定部分包括：基础工资、岗位工资、技能工资、加班工资、各项补贴。公司同时实施绩效管理，针对不同岗位序列及职位等级进行绩效考评，考评结果作为绩效工资发放依据。依据公司经营情况，经由公司薪酬委员会

批准，每年对工资进行相应调整。除此之外，公司依据员工表现情况进行评优，针对优秀员工进行有针对性的奖励。针对销售、研发团队，结合部门业务实际情况，实施奖励机制。通过上述薪酬政策的实施，有力的保证的员工的基本生活需求，同时结合不同岗位性质进行激励，目前公司薪酬政策可以适应公司发展，员工针对薪酬整体满意度较高。

### 3、培训计划

培训工作包含内部培训和外部培训两种形式。其中，内部培训大体分为两类：通用类和GMP培训。通用类培训以三种受训群体划分为新员工培训、管理人员培训、岗位相关人员培训，主要以入职知识、职业素养、管理能力及岗位能力为主。新员工培训共计5期，累计参训119人。

外部培训通过公开课及集中内训的形式开展，公开课在部门内部转化，集中内训开展了管理人员培训1期，参训73人，包含分子公司管理人员。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，力求确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。此外，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了3次股东大会，审议了15项议案，会议均由董事会召集召开。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事8名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开9次董事会，审议了34项议案，均由董事长召集、召开。

#### （四）监事与监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，并对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，其中职工代表监事1名，监事会成员具备专

业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事

会会议9次，审议了28项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。

公司在报告期间不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作。通过投资者热线、传真、网上投资者“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

#### （六）绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了董事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司具有独立的劳动、人事及薪酬管理体系等，本公司的总经理、副总经理、董事

会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

(三) 资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

(四) 机构方面：公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

(五) 财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	65.37%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 25 日	2019-017
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2.35%	2019 年 09 月 02 日	2019 年 09 月 03 日	2019-049
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.75%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 16 日	2019-073

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况
-------------------

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐泓	9	9	0	0	0	否	3
王菲	9	9	0	0	0	否	3
董岳阳	9	9	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司的有关意见均被认真研究讨论后采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2019年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。报告期内，审计委员会共召开会议6次，分别就《北京赛升药业股份有限公司2018年度财务决算报告》、《关于公司〈审计部2018年度工作报告〉的议案》、《关于公司〈董事会关于内部控制的自我评价报告〉的议案》、《北京赛升药业股份有限公司审计部2019年第一季度工作报告》、《关于2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司〈审计部2019年半年度工作报告〉的议案》等重大事项进行审议。

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《公司章程》等规定，勤勉履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开3次会议，分别就《关于公司董事、监事、高级管理人员2019年度薪酬计划的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《关于公司董事、监事、高级管理人员2019年度薪酬考核结果的议案》重

大事项进行审议。

报告期内，公司战略委员会根据公司《董事会战略委员会工作细则》及《公司章程》等规定，勤勉履行职责。报告期内，战略委员会共召开3次会议，分别就《关于设立生物医药二期基金暨关联交易的议案》、《关于公司2019年度研发立项的议案》、《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》、《关于投资设立生命科学原始创新基金暨关联交易的议案》及《关于拟设立医药中小发展基金暨关联交易的议案》事项进行审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的薪酬方案按照公司《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定由董事会薪酬与考核委员会根据职位、责任、能力、市场薪资行情等因素拟定，经董事会、监事会及股东大会审议通过后实施。公司高级管理人员实行基本薪酬和激励薪酬相结合的薪酬制度。以公司经营利润指标和综合管理为基础，根据公司年度经营计划和分管工作的职责及工作目标，进行年度综合考核确定。

高级管理人员的基本工资按月发放，激励薪酬则结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。董事会薪酬与考核委员会制定公司高级管理人员年度薪酬计划方案，对公司高级管理人员进行年度考核，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月16日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2020年4月16日在巨潮资讯网刊登的北京赛升药业股份有限公司《2019年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
<b>缺陷认定标准</b>		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：董事、监事、和高级管理人员舞弊；内部控制环境失效；对已签发公告的财务报告进行错报更正；注册会计师发现的但未被内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；会计差错金额直接影响盈亏性质；监管部门责令公司对以前年度财务报告存在的差错进行改正。	(1) 重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿机制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制重大缺陷未及时有效整改；其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额大于或等于资产总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；涉及净资产的会计差错金额大于或等于净资产总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；涉及收入的会计差错金额大于或等于收入总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；涉及利润的会计差错金额大于或等于净利润 5%，且绝对金额超过 500 万元。	(1) 重大缺陷：可能导致直接损失金额大于或等于净资产的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，赛升药业公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 16 日在巨潮资讯网刊登的北京赛升药业股份有限公司《2019 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 14 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第 110ZA4028 号
注册会计师姓名	梁卫丽、陈晶晶

审计报告正文

### 审计报告

致同审字（2020）第110ZA4028号

北京赛升药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京赛升药业股份有限公司（以下简称“赛升药业公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛升药业公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

### （一）应收账款减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9及附注五、4。

#### 1、事项描述

赛升药业公司的管理层在对应收账款计提减值准备时，需要运用预期信用损失模型。截至2019年12月31日，赛升药业公司应收账款期末余额16,304.82万元，坏账准备金额919.11万元。

由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将应收账款减值准备的计提确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

（1）了解并测试了赛升药业公司对于应收账款日常管理及期末可回收性评估相关的内部控制。

（2）评估了赛升药业公司关于预期信用损失模型方法使用的合理性，对历史损失率、迁徙率等指标进行了重新计算，评估了赛升药业公司前瞻性信息的合理性。

（3）取得了赛升药业公司2019年末应收账款账龄明细表，抽查样本核对记账凭证、出库单、发票等支持性记录，并与期初数对照，复核了应收账款账龄划分的准确性。

（4）选取样本对应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与赛升药业公司记录的金额进行了核对。

### （二）研发费用资本化

相关信息披露详见财务报表附注三、17及附注五、15。

#### 1、事项描述

赛升药业公司对医药产品进行持续的研发工作，其中对开发阶段的研发费用进行资本化。本年度，赛升药业公司研发费用资本化金额为1,594.05万元，财务报表期末列报仍处于开发阶段的开发支出12,082.79万元。

由于研发费用金额重大，且评估其是否满足企业会计准则规定的资本化条件涉及管理层的重大判断，因此我们将研发费用资本化确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

(1) 了解并测试了赛升药业公司研发费用及资本化相关的内部控制。

(2) 结合对同行业可比上市公司的会计政策的分析，判断了赛升药业公司研发费用资本化相关会计政策的合理性。

(3) 对赛升药业公司的管理层和研发负责人进行了访谈以了解项目进展情况；取得并检查了本期新增研发项目相关的立项等审批资料。

(4) 获取了研发费用辅助明细账，抽样测试了大额支出的真实性和相关性，重点关注了资本化项目依据的充分性和时点的恰当性。

(5) 复核了财务报表中与研发费用资本化的相关披露。

#### 四、其他信息

赛升药业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括赛升药业公司2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估赛升药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赛升药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛升药业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含

审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师梁卫丽  
(项目合伙人)

中国注册会计师陈晶晶

中国·北京

二〇二〇年四月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京赛升药业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	789,118,625.98	573,089,214.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	489,343,379.58	
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	16,274,163.16	6,547,230.80
应收账款	153,857,110.96	243,999,879.73
应收款项融资		
预付款项	3,717,562.36	11,695,434.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	869,121.32	545,022.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,165,215.66	173,529,603.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,457,721.98	785,069,223.33
流动资产合计	1,630,802,901.00	1,794,475,609.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		30,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	251,278,440.92	232,025,909.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	134,566,682.97	
投资性房地产		
固定资产	52,111,158.65	59,155,957.99
在建工程	511,902,277.30	399,957,617.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	74,731,037.50	88,352,647.04
开发支出	120,827,922.99	104,887,451.64
商誉	21,865,087.82	21,865,087.82
长期待摊费用	2,509,732.30	2,659,499.00
递延所得税资产	1,572,534.24	2,420,715.57
其他非流动资产	3,334,896.60	24,758,864.00
非流动资产合计	1,174,699,771.29	966,083,750.06
资产总计	2,805,502,672.29	2,760,559,359.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,336,237.02	44,611,324.45
预收款项	9,819,412.03	7,746,197.83
合同负债		
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	4,223,283.54	10,612,862.56
应交税费	7,511,723.77	40,385,201.85
其他应付款	42,170,987.94	92,584,599.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	88,061,644.30	195,940,186.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,194,118.32	9,133,618.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,194,118.32	9,133,618.61
负债合计	94,255,762.62	205,073,804.97
所有者权益：		
股本	484,166,000.00	484,166,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	845,397,251.87	824,924,294.02
减：库存股	16,897,296.00	28,162,160.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,918,294.40	143,018,328.45
一般风险准备		
未分配利润	1,202,512,768.00	1,130,166,603.88
归属于母公司所有者权益合计	2,674,097,018.27	2,554,113,066.35
少数股东权益	37,149,891.40	1,372,487.88
所有者权益合计	2,711,246,909.67	2,555,485,554.23
负债和所有者权益总计	2,805,502,672.29	2,760,559,359.20

法定代表人：马磊

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	714,234,182.57	564,135,448.51
交易性金融资产	489,343,379.58	
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	16,274,163.16	6,547,230.80
应收账款	152,964,593.25	243,295,970.24
应收款项融资		
预付款项	3,498,588.50	10,631,144.02
其他应收款	2,844,885.84	533,701.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	164,805,527.60	170,555,651.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,457,207.77	785,000,000.00
流动资产合计	1,550,422,528.27	1,780,699,146.12
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		30,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	386,839,440.92	317,586,909.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	134,566,682.97	
投资性房地产		
固定资产	41,249,520.25	49,179,782.10
在建工程	480,963,261.50	399,957,617.82

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,369,335.87	46,564,498.43
开发支出	120,827,922.99	104,887,451.64
商誉		
长期待摊费用	2,509,732.30	2,659,499.00
递延所得税资产	1,563,510.15	2,411,068.82
其他非流动资产	3,334,896.60	24,758,864.00
非流动资产合计	1,217,224,303.55	978,005,690.99
资产总计	2,767,646,831.82	2,758,704,837.11
流动负债：		
短期借款		
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	21,516,835.51	44,513,420.62
预收款项	9,671,100.03	7,613,234.83
合同负债		
应付职工薪酬	3,827,622.39	10,230,625.09
应交税费	7,402,862.71	40,196,677.16
其他应付款	41,899,194.91	92,426,241.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,317,615.55	194,980,199.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	105,039.24	
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,039.24	
负债合计	84,422,654.79	194,980,199.60
所有者权益：		
股本	484,166,000.00	484,166,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	832,259,230.02	824,924,294.02
减：库存股	16,897,296.00	28,162,160.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,918,294.40	143,018,328.45
未分配利润	1,224,777,948.61	1,139,778,175.04
所有者权益合计	2,683,224,177.03	2,563,724,637.51
负债和所有者权益总计	2,767,646,831.82	2,758,704,837.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,190,902,506.19	1,427,750,943.80
其中：营业收入	1,190,902,506.19	1,427,750,943.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,047,292,787.44	1,132,843,561.96
其中：营业成本	176,794,340.64	195,958,598.56

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,070,589.79	18,718,355.76
销售费用	763,060,063.01	828,431,196.33
管理费用	60,624,034.56	58,946,022.99
研发费用	50,383,363.78	31,927,796.80
财务费用	-14,639,604.34	-1,138,408.48
其中：利息费用		
利息收入	14,780,231.90	1,250,751.43
加：其他收益	154,932.39	1,369,652.05
投资收益（损失以“-”号填 列）	23,456,550.86	43,413,863.29
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-5,747,468.26	-4,044,336.47
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
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）	6,569,965.60	
信用减值损失（损失以“-” 号填列）	3,374,484.57	
资产减值损失（损失以“-” 号填列）		-8,924,830.69
资产处置收益（损失以“-” 号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	177,165,652.17	330,766,066.49
加：营业外收入	131,533.11	14,674.83

减：营业外支出	4,557,898.68	162,706.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,739,286.60	330,618,035.25
减：所得税费用	25,184,847.33	47,456,568.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,554,439.27	283,161,466.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	147,554,439.27	283,161,466.54
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	148,639,043.78	283,107,048.21
2.少数股东损益	-1,084,604.51	54,418.33
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	147,554,439.27	283,161,466.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,639,043.78	283,107,048.21
归属于少数股东的综合收益总额	-1,084,604.51	54,418.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.310	0.590
（二）稀释每股收益	0.310	0.590

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：马焜

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,183,959,838.93	1,417,006,941.12
减：营业成本	174,032,905.98	191,853,728.04
税金及附加	10,802,892.84	18,393,250.89
销售费用	762,943,964.60	828,356,738.81
管理费用	41,516,026.66	47,703,876.92
研发费用	48,236,252.81	30,300,795.24
财务费用	-13,786,829.18	-1,093,992.88
其中：利息费用		
利息收入	13,921,011.14	1,201,063.27
加：其他收益	152,226.39	1,369,652.05
投资收益（损失以“-”号填列）	23,456,550.86	43,413,863.29

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,747,468.26	-4,044,336.47
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）	6,569,965.60	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,372,223.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,889,146.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	193,765,591.55	337,386,912.71
加：营业外收入	29,217.92	14,674.83
减：营业外支出	4,498,132.17	159,243.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	189,296,677.30	337,242,344.28
减：所得税费用	28,003,881.77	49,079,372.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	161,292,795.53	288,162,971.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	161,292,795.53	288,162,971.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	161,292,795.53	288,162,971.49
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 年度	2018 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	1,375,673,689.91	1,423,572,053.59
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	20,487,556.79	2,661,348.64
经营活动现金流入小计	1,396,161,246.70	1,426,233,402.23
购买商品、接受劳务支付的现金	156,811,167.69	222,765,242.46
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		
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	63,951,346.76	52,100,043.27
支付的各项税费	153,461,774.55	185,060,398.99
支付其他与经营活动有关的现金	849,413,918.20	819,791,445.06
经营活动现金流出小计	1,223,638,207.20	1,279,717,129.78
经营活动产生的现金流量净额	172,523,039.50	146,516,272.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	29,204,019.12	47,458,199.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,356.15	
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	2,607,509,610.01	5,078,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,636,767,985.28	5,125,458,199.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,418,464.48	198,004,795.79
投资支付的现金	130,000,000.00	30,000,000.00
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	32,733,229.09	59,260,279.18

支付其他与投资活动有关的现金	2,311,010,000.00	5,863,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,585,161,693.57	6,150,265,074.97
投资活动产生的现金流量净额	51,606,291.71	-1,024,806,875.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	34,162,160.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	34,162,160.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,099,920.00	57,600,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	58,099,920.00	57,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,099,920.00	-23,437,840.00
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	216,029,411.21	-901,728,442.76
加：期初现金及现金等价物余额	573,089,214.77	1,474,817,657.53
六、期末现金及现金等价物余额	789,118,625.98	573,089,214.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,367,858,620.96	1,411,863,593.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,589,723.16	6,320,880.48
经营活动现金流入小计	1,387,448,344.12	1,418,184,473.97
购买商品、接受劳务支付的现金	154,593,515.14	219,781,519.05
支付给职工以及为职工支付的现金	57,979,468.82	46,649,940.73

支付的各项税费	152,328,835.99	183,392,250.17
支付其他与经营活动有关的现金	848,913,114.36	818,440,865.56
经营活动现金流出小计	1,213,814,934.31	1,268,264,575.51
经营活动产生的现金流量净额	173,633,409.81	149,919,898.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	29,204,019.12	47,458,199.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,356.15	
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	2,607,509,610.01	5,078,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,636,767,985.28	5,125,458,199.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,192,741.03	197,657,987.39
投资支付的现金	180,000,000.00	89,286,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,311,010,000.00	5,863,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,602,202,741.03	6,149,943,987.39
投资活动产生的现金流量净额	34,565,244.25	-1,024,485,787.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,162,160.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		28,162,160.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,099,920.00	57,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,099,920.00	57,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-58,099,920.00	-29,437,840.00
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	150,098,734.06	-904,003,729.17

加：期初现金及现金等价物余额	564,135,448.51	1,468,139,177.68
六、期末现金及现金等价物余额	714,234,182.57	564,135,448.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末 余额	484,166,000.00				824,924,294.02	28,162,160.00			143,018,328.45		1,130,166,603.88		2,554,113,066.35	1,372,487.88	2,555,485,554.23	
加：会计 政策变更								-229,313.60		-2,063,680.11		-2,292,993.71	29.88	-2,292,963.83		
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初 余额	484,166,000.00				824,924,294.02	28,162,160.00			142,789,014.85		1,128,102,923.77		2,551,820,072.64	1,372,517.76	2,553,192,590.40	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-” 号填列）					20,472,957.85	-11,264,864.00			16,129,279.55		74,409,844.23		122,276,945.63	35,777,373.64	158,054,319.27	
（一）综合收 益总额											148,639,043.78		148,639,043.78	-1,084,604.51	147,554,439.27	

(二)所有者投入和减少资本				20,472,957.85	-11,264,864.00							31,737,821.85	36,861,978.15	68,599,800.00
1. 所有者投入的普通股													50,000,000.00	50,000,000.00
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				7,334,936.00	-11,264,864.00							18,980.00		18,980.00
4. 其他				13,802.85								13,802.85	-13,380.15	
(三)利润分配							16,929.55		-74,229.19			-58,999.00		-58,999.00
1. 提取盈余公积							16,929.55		-16,292.27					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-58,999.00			-58,999.00		-58,999.00
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	484,166,000.00				845,397,251.87	16,897,296.00			158,918,294.40		1,202,512,768.00		2,674,097,018.27	37,149,891.40	2,711,246,909.67

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	240,000,000.00				1,030,495,288.47				114,202,031.30		933,475,852.82		2,318,173,172.59	1,318,069.55	2,319,491,242.14	
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	240,000,000.00			1,030,495,288.47				114,202,031.30		933,475,852.82		2,318,173,172.59	1,318,069.55	2,319,491,242.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	244,166,000.00			-205,570,994.45	28,162,160.00			28,816,297.15		196,690,751.06		235,939,893.76	54,418.33	235,994,312.09
（一）综合收益总额										283,107,048.21		283,107,048.21	54,418.33	283,161,466.54
（二）所有者投入和减少资本	4,166,000.00			34,429,005.55	28,162,160.00							10,432,845.55		10,432,845.55
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	4,166,000.00			29,014,800.00	28,162,160.00							5,018,640.00		5,018,640.00
4. 其他				5,414,205.55								5,414,205.55		5,414,205.55
（三）利润分配								28,816,297.15		-86,416,297.15		-57,600,000.00		-57,600,000.00
1. 提取盈余公积								28,816,297.15		-28,816,297.15				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-57,600,000.00		-57,600,000.00		-57,600,000.00
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转	240,000.00				-240,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,000.00				-240,000.00										
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	484,166,000.00				824,924,294.02	28,162,160.00			143,018,328.45		1,130,166,603.88		2,554,113,066.35	1,372,487.88	2,555,485,554.23

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	484,166,000.00				824,924,294.02	28,162,160.00				143,018,328.45	1,139,778,175.04		2,563,724,637.51
加：会计政策变更										-229,313.60	-2,063,822.41		-2,293,136.01
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	484,166,000.00				824,924,294.02	28,162,160.00				142,789,014.85	1,137,714,352.63		2,561,431,501.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,334,936.00	-11,264,864.00				16,129,279.55	87,063,595.98		121,792,675.53
（一）综合收益总额											161,292,795.53		161,292,795.53
（二）所有者投入和减少资本					7,334,936.00	-11,264,864.00							18,599,800.00
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					7,334,936.00	-11,264,864.00							18,599,800.00
4. 其他													
（三）利润分配										16,129,279.55	-74,229,199.55		-58,099,920.00
1. 提取盈余公积										16,129,279.55	-16,129,279.55		
2. 对所有者（或股东）的分配											-58,099,920.00		-58,099,920.00
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	484,166,000.00				832,259,230.02	16,897,296.00			158,918,294.40	1,224,777,948.61		2,683,224,177.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	240,000,000.00				1,030,495,288.47				114,202,031.30	938,031,500.70		2,322,728,820.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	240,000,000.00				1,030,495,288.47				114,202,031.30	938,031,500.70	2,322,728,820.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	244,166,000.00				-205,570,994.45	28,162,160.00			28,816,297.15	201,746,674.34	240,995,817.04
(一)综合收益总额										288,162,971.49	288,162,971.49
(二)所有者投入和减少资本	4,166,000.00				34,429,005.55	28,162,160.00					10,432,845.55
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	4,166,000.00				29,014,800.00	28,162,160.00					5,018,640.00
4. 其他					5,414,205.55						5,414,205.55
(三)利润分配									28,816,297.15	-86,416,297.15	-57,600,000.00
1. 提取盈余公积									28,816,297.15	-28,816,297.15	
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,600,000.00	-57,600,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	240,000,000.00				-240,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,000,000.00				-240,000,000.00						
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	484,166,000.00				824,924,294.02	28,162,160.00			143,018,328.45	1,139,778,175.04		2,563,724,637.51

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京赛升药业股份有限公司（以下简称 本公司）系由北京赛生药业有限公司于2011年7月28日依法整体变更设立，变更设立时股权结构如下：

股东名称	股份数	比例%
马 磊	59,616,000.00	73.60
马 丽	14,256,000.00	17.60
刘淑芹	3,888,000.00	4.80
王 光	3,240,000.00	4.00
<b>合 计</b>	<b>81,000,000.00</b>	<b>100</b>

2011年9月9日，本公司2011年第二次临时股东大会决议增加注册资本900万元，由北京航天产业投资基金（有限合伙）（以下简称 航天产业基金）和哈尔滨恒世达昌科技有限公司（以下简称 恒世达昌公司）以货币出资，并经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第0171号验资报告验证。增资完成后股权结构如下：

股东名称	股份数	比例%
马 磊	59,616,000.00	66.24
马 丽	14,256,000.00	15.84
航天产业基金	8,100,000.00	9.00
刘淑芹	3,888,000.00	4.32

王 光	3,240,000.00	3.60
恒世达昌公司	900,000.00	1.00
合 计	90,000,000.00	100

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1176号文核准，本公司于2015年6月向社会公众发行人民币普通股（A股）3,000万股。社会公众股股东全部以货币出资，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第110ZC0268号验资报告验证。发行后，本公司注册资本增至12,000万元。

2016年3月24日，经2015年度股东大会决议，本公司以资本公积按每10股转增10股比例转增股本12,000万股，转增后本公司注册资本增至24,000万元。

2018年5月2日，经 2017年度股东大会决议，本公司以资本公积按每10股转增10股比例转增股本24,000万股，转增后本公司注册资本增至48,000万元。

2018年8月20日，经2018 年第二次临时股东大会决议，本公司向包括管理人员以及核心业务骨干人员在内的88名激励对象发行限制性股票416.60万股，发行后本公司的注册资本增至48,416.60万元。

本公司统一社会信用代码为911100007002230889号，注册地为北京市北京经济技术开发区兴盛街8号，法定代表人为马磊。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发中心、质保部、工程设备部、生产部、市场部、临床部、财务部、证券事务部、审计部和人力资源部等职能部门；拥有北京赛而生物药业有限公司（以下简称 赛而生物）、沈阳君元药业有限公司（以下简称 沈阳君元）、沈阳斯佳生物制药有限公司（以下简称 沈阳斯佳）、赛升药业（香港）有限公司等4家子公司，以及北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）（以下简称 亦庄生物医药并购投资中心）、北京华大蛋白质研发中心有限公司（以下简称 华大蛋白）、浙江赛灵特医药科技有限公司（以下简称 浙江赛灵特）、北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）（以下简称 亦庄二期投资基金）等4家联营企业。

本公司及子公司属医药制造企业。本公司核心产品主要涉及心脑血管类疾病、免疫性疾病、神经系统疾病等三大医疗领域；主要采用经销商销售模式，客户主要为各地医药流通企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十七次会议于2020年4月14日批准。

报告期内，合并范围包括本公司和子公司赛而生物、沈阳君元、沈阳斯佳、赛升香港，其中，沈阳斯佳系本期非同一控制下企业合并新增子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来的12个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表是以持续经营为基础编制。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对

价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务

报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

## 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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

## 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

## 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

### B、应收账款

应收账款组合1：应收医药行业客户

应收账款组合2：应收关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，

通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合1：应收关联方

其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 债权投资、其他债权投资

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

## 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

## 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## 预期信用损失准备的列报

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

## 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

## 10、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 包装物的摊销方法

包装物于领用时一次性计入成本费用。

## 11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

## 12、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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	5	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00%--9.50%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 13、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利技术、软件、药号等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术、专利技术	5	直线法
软件	5	直线法

药号

注册有效期

直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

- ①自研且需临床试验：获得国家药监局药物临床试验批件后，后续开发支出开始资本化；
- ②自研但不需临床试验：申请取得专业审评受理后，后续开发支出开始资本化；
- ③外购技术：支付的技术转让费可资本化，后续开发支出根据上述条件处理。

## 16、长期资产减值

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

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

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计

入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 18、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福

利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风

险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

## 21、收入

是否已执行新收入准则

是  否

（1）一般原则

### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

本公司以药品销售为收入主要来源，收入确认的具体方法为：开具出库单并发出商品、取得物流公司签字的发运凭证后确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假

设列示如下：

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

## 26、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
--------------	------	----

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。经本公司于2019年3月26日召开的第三届董事会第八次会议批准，本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本

公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	30,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	24,130,296.00
其他流动资产	以成本计量（银行理财产品）	785,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	787,709,410.96

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>			
交易性金融资产		-- 785,000,000.00	2,709,41787,709,410.96
应收票据	6,547,230.80	--	-98,208.46 6,449,022.34
应收账款	243,999,879.73	--	346,210.63 244,346,090.36
其他应收款	545,022.82	--	214,713.38 759,736.20

其他流动资产	785,000,000.00	-785,000,000.00	--	--
可供出售金融资产	30,000,000.00	-30,000,000.00	--	--
其他非流动金融资产	--	30,000,000.00	-5,869,704.00	24,130,296.00
<b>股东权益:</b>				
盈余公积	143,018,328.45	--	-269,780.71	142,748,547.74
未分配利润	1,130,166,603.88	--	-2,427,836.63	1,127,293,248.56
少数股东权益	1,372,487.88	--	39.84	1,372,527.72

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下:

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备	--	--	98,208.46	98,208.46
应收账款减值准备	13,085,989.77	--	-346,210.63	12,739,779.14
其他应收款减值准备	273,357.67	--	-214,713.38	58,644.29

## ②财务报表格式修订

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止。根据该通知,并经本公司于2019年8月26日召开的第三届董事会第十二次会议批准,本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	573,089,214.77	573,089,214.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		787,709,410.96	787,709,410.96
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	6,547,230.80	6,449,022.34	-98,208.46
应收账款	243,999,879.73	244,346,090.36	346,210.63
应收款项融资			
预付款项	11,695,434.02	11,695,434.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	545,022.82	759,736.20	214,713.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	173,529,603.67	173,529,603.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	785,069,223.33	69,223.33	-785,000,000.00
流动资产合计	1,794,475,609.14	1,797,647,735.64	3,172,126.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产	30,000,000.00		-30,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	232,025,909.18	232,025,909.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,130,296.00	24,130,296.00
投资性房地产			
固定资产	59,155,957.99	59,155,957.99	
在建工程	399,957,617.82	399,957,617.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,352,647.04	88,352,647.04	
开发支出	104,887,451.64	104,887,451.64	
商誉	21,865,087.82	21,865,087.82	
长期待摊费用	2,659,499.00	2,659,499.00	
递延所得税资产	2,420,715.57	2,351,285.28	-69,430.29
其他非流动资产	24,758,864.00	24,758,864.00	
非流动资产合计	966,083,750.06	960,144,615.77	-5,939,134.29
资产总计	2,760,559,359.20	2,757,792,351.41	-2,767,007.79
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	44,611,324.45	44,611,324.45	
预收款项	7,746,197.83	7,746,197.83	

合同负债			
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	10,612,862.56	10,612,862.56	
应交税费	40,385,201.85	40,385,201.85	
其他应付款	92,584,599.67	92,584,599.67	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	195,940,186.36	195,940,186.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,133,618.61	8,659,574.65	-474,043.96
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,133,618.61	8,659,574.65	-474,043.96
负债合计	205,073,804.97	204,599,761.01	-474,043.96
所有者权益：			
股本	484,166,000.00	484,166,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	824,924,294.02	824,924,294.02	
减：库存股	28,162,160.00	28,162,160.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,018,328.45	142,789,014.85	-229,313.60
一般风险准备			
未分配利润	1,130,166,603.88	1,128,102,923.77	-2,063,680.11
归属于母公司所有者权益合计	2,554,113,066.35	2,551,820,072.64	-2,292,993.71
少数股东权益	1,372,487.88	1,372,517.76	29.88
所有者权益合计	2,555,485,554.23	2,553,192,590.40	-2,292,963.83
负债和所有者权益总计	2,760,559,359.20	2,757,792,351.41	-2,767,007.79

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	564,135,448.51	564,135,448.51	
交易性金融资产		787,709,410.96	787,709,410.96
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	6,547,230.80	6,449,022.34	-98,208.46
应收账款	243,295,970.24	243,641,495.86	345,525.62
应收款项融资			
预付款项	10,631,144.02	10,631,144.02	
其他应收款	533,701.15	748,869.95	215,168.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货	170,555,651.40	170,555,651.40	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	785,000,000.00		-785,000,000.00
流动资产合计	1,780,699,146.12	1,783,871,043.04	3,171,896.92
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	30,000,000.00		-30,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	317,586,909.18	317,586,909.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,130,296.00	24,130,296.00
投资性房地产			
固定资产	49,179,782.10	49,179,782.10	
在建工程	399,957,617.82	399,957,617.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,564,498.43	46,564,498.43	
开发支出	104,887,451.64	104,887,451.64	
商誉			
长期待摊费用	2,659,499.00	2,659,499.00	
递延所得税资产	2,411,068.82	2,341,695.93	-69,372.89
其他非流动资产	24,758,864.00	24,758,864.00	
非流动资产合计	978,005,690.99	972,066,614.10	-5,939,076.89
资产总计	2,758,704,837.11	2,755,937,657.14	-2,767,179.97
流动负债：			
短期借款			
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	44,513,420.62	44,513,420.62	
预收款项	7,613,234.83	7,613,234.83	
合同负债			
应付职工薪酬	10,230,625.09	10,230,625.09	
应交税费	40,196,677.16	40,196,677.16	
其他应付款	92,426,241.90	92,426,241.90	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	194,980,199.60	194,980,199.60	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		-474,043.96	-474,043.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		-474,043.96	-474,043.96
负债合计	194,980,199.60	194,506,155.64	-474,043.96
所有者权益：			
股本	484,166,000.00	484,166,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	824,924,294.02	824,924,294.02	

减：库存股	28,162,160.00	28,162,160.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,018,328.45	142,789,014.85	-229,313.60
未分配利润	1,139,778,175.04	1,137,714,352.63	-2,063,822.41
所有者权益合计	2,563,724,637.51	2,561,431,501.50	-2,293,136.01
负债和所有者权益总计	2,758,704,837.11	2,755,937,657.14	-2,767,179.97

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 27、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	16%、13%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
本公司	15%
赛而生物	25%
沈阳君元	25%
沈阳斯佳	25%

### 2、税收优惠

本公司系经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定的高新技术企业。2017年10月25日，本公司取得GR201711001780号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，本公司报告期内减按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 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	205,556.76	206,613.89
银行存款	788,913,069.22	572,882,600.88
合计	789,118,625.98	573,089,214.77

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	489,343,379.58	787,709,410.96
其中：		
私募基金投资	152,572,749.44	
银行理财产品	336,770,630.14	787,709,410.96
其中：		
合计	489,343,379.58	787,709,410.96

其他说明：

### 3、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	16,274,163.16	6,449,022.34
合计	16,274,163.16	6,449,022.34

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	16,521,993.06	100.00%	247,829.90	1.50%	16,274,163.16	6,547,230.80	100.00%	98,208.46	1.50%	6,449,022.34
其中:										
银行承兑汇票	16,521,993.06	100.00%	247,829.90	1.50%	16,274,163.16	6,547,230.80	100.00%	98,208.46	1.50%	6,449,022.34
合计	16,521,993.06	100.00%	247,829.90	1.50%	16,274,163.16	6,547,230.80	100.00%	98,208.46	1.50%	6,449,022.34

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: 247,829.90

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	16,521,993.06	247,829.90	1.50%
合计	16,521,993.06	247,829.90	--

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	其他	
本期计提	98,208.46	149,621.44				247,829.90
合计	98,208.46	149,621.44				247,829.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

#### 4、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	163,048,225.55	100.00%	9,191,114.59	5.64%	153,857,110.96	257,085,869.50	100.00%	12,739,779.14	4.96%	244,346,090.36
其中：										
应收医药行业客户	163,048,225.55	100.00%	9,191,114.59	5.64%	153,857,110.96	257,085,869.50	100.00%	12,739,779.14	4.96%	244,346,090.36
合计	163,048,225.55	100.00%	9,191,114.59	5.64%	153,857,110.96	257,085,869.50	100.00%	12,739,779.14	4.96%	244,346,090.36

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：9,191,114.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收医药行业客户	163,048,225.55	9,191,114.59	5.64%
合计	163,048,225.55	9,191,114.59	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	150,851,822.35
1 至 2 年	11,938,963.20
2 至 3 年	257,440.00
合计	163,048,225.55

### （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	其他	
本期计提	12,739,779.14	-3,548,664.55				9,191,114.59
合计	12,739,779.14	-3,548,664.55				9,191,114.59

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	13,353,674.56	8.19%	550,171.39
第二名	7,923,240.00	4.86%	326,437.49
第三名	7,822,500.00	4.80%	1,660,265.29
第四名	5,863,753.60	3.60%	241,586.65
第五名	5,518,096.75	3.38%	227,345.59
合计	40,481,264.91	24.83%	

## 5、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	3,207,389.50	86.28%	11,384,060.02	97.34%
1 至 2 年	198,798.86	5.35%	61,374.00	0.52%
2 至 3 年	61,374.00	1.65%	250,000.00	2.14%
3 年以上	250,000.00	6.72%		
合计	3,717,562.36	--	11,695,434.02	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,300,923.35 元，占预付款项期末余额合计数的 88.78%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	869,121.32	759,736.20
合计	869,121.32	759,736.20

### (1) 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
保证金、押金	869,121.32	759,736.20
合计	869,121.32	759,736.20

#### 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	58,644.30			58,644.30

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	24,558.54			24,558.54
2019 年 12 月 31 日余额	83,202.84			83,202.84

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,661.22
1 至 2 年	34,500.00
2 至 3 年	452,905.28
3 年以上	316,257.66
3 至 4 年	159,371.66
5 年以上	156,886.00
合计	952,324.16

### 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	核销	其他	
本期计提	58,644.30	24,558.54				83,202.84
合计	58,644.30	24,558.54				83,202.84

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) 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
北京博大开拓热力 有限公司	押金	509,200.00	2 至 5 年	53.47%	44,911.44

北京博大新元房地产开发有限公司	押金	201,122.94	2至5年	21.12%	17,739.04
北京辉展资产管理有限公司	押金	120,384.00	1年以内	12.64%	10,617.87
北京科创慧谷商务发展有限公司	押金	54,480.00	1至3年	5.72%	4,805.14
江西省医药采购服务中心	保证金	38,000.00	2至3年	3.99%	3,351.60
合计	--	923,186.94	--	96.94%	81,425.09

## 7、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	108,483,572.17		108,483,572.17	140,271,583.96		140,271,583.96
在产品	36,454,621.22		36,454,621.22	23,650,210.96		23,650,210.96
库存商品	22,228,538.89		22,228,538.89	7,084,312.76		7,084,312.76
包装物	2,998,483.38		2,998,483.38	2,523,495.99		2,523,495.99
合计	170,165,215.66		170,165,215.66	173,529,603.67		173,529,603.67

## 8、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
待抵扣进项税	892,979.43	1,706.91
预缴企业所得税	6,564,742.55	67,516.42
合计	7,457,721.98	69,223.33

其他说明：

**9、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
亦庄生物 医药并购 投资中心	205,769, 602.02			-478,360 .78						205,291, 241.24	
华大蛋白	26,256,3 07.16			-2,190,9 15.60						24,065,3 91.56	
浙江赛灵 特		25,000,0 00.00		-3,078,1 91.88						21,921,8 08.12	
生物医药 二期基金											
小计	232,025, 909.18	25,000,0 00.00		-5,747,4 68.26						251,278, 440.92	
合计	232,025, 909.18	25,000,0 00.00		-5,747,4 68.26						251,278, 440.92	

其他说明

(1) 亦庄生物医药并购投资中心成立于2015年11月16日，基金总出资额为80,000万元，本公司作为有限合伙人出资21,000万元，出资比例为26.25%。基金清算时一次性完成合伙人实缴出资额返还及利润分配，基金实现的投资净损益20%作为业绩报酬先向普通合伙人分配，剩余80%按出资额比例分配，因此本公司收益权比例为21%。基金投资决策委员会由6名委员构成，本公司派出2名委员，投资项目需经全体委员2/3(含)以上同意。

(2) 2017年6月13日，经第二届董事会第十五次会议决议，本公司竞拍华大蛋白45%股权，转让价款2,200万元，根据华大蛋白章程约定，董事会成员5名，本公司派出2名董事。华大蛋白于2018年12月引入新股东、本公司股权被动稀释至31.94%。

(3) 2019年8月15日，经第三届董事会第十一次会议决议，本公司出资2,500万元，取得浙江赛灵特（原名：杭州普济医药技术开发有限公司）27.78%股权，根据浙江赛灵特章程约定，董事会成员3名，本公司派出1名董事。

(4) 生物医药二期基金成立于2019年12月27日，基金总出资额为100,000万元，本公司作为有限合伙人出资31,000万元，出资比例为31%。截至2019年12月31日，本公司尚未出资。

**10、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	134,566,682.97	24,130,296.00
合计	134,566,682.97	24,130,296.00

其他说明：

**11、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	52,111,158.65	59,155,957.99
合计	52,111,158.65	59,155,957.99

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	73,075,363.30	81,715,590.66	8,702,350.77	3,388,940.42	166,882,245.15
2. 本期增加金额		4,625,154.34	506,646.46	89,711.45	5,221,512.25
(1) 购置		982,551.86	371,079.66	84,125.36	1,437,756.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		3,642,602.48	135,566.80	5,586.09	3,783,755.37
3. 本期减少金额			764,663.85		764,663.85
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	73,075,363.30	86,780,476.89	8,684,570.19	3,576,615.50	172,117,025.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,754,728.97	67,669,327.41	5,705,190.96	2,597,039.82	107,726,287.16
2. 本期增加金额	4,147,738.29	6,887,754.23	1,023,072.71	163,003.96	12,221,569.19
(1) 计提	4,147,738.29	6,887,754.23	1,023,072.71	163,003.96	12,221,569.19

3. 本期减少金额			719,921.45		719,921.45
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	35,902,467.26	74,996,813.53	6,248,579.03	2,858,007.41	120,005,867.23
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	37,172,896.04	11,783,663.36	2,435,991.16	718,608.09	52,111,158.65
2. 期初账面价值	41,320,634.33	14,046,263.25	2,997,159.81	791,900.60	59,155,957.99

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	511,902,277.30	399,957,617.82
合计	511,902,277.30	399,957,617.82

### (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
生产基地	338,773,470.97		338,773,470.97	262,987,614.18		262,987,614.18
心脑血管及免疫调节产品产业化项目	142,189,790.53		142,189,790.53	136,970,003.64		136,970,003.64

沈阳君元生产厂房建设	30,939,015.80		30,939,015.80			
合计	511,902,277.30		511,902,277.30	399,957,617.82		399,957,617.82

**(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
生产基地	680,854,100.00	262,987,614.18	75,785,856.79			338,773,470.97	49.76%	办理竣工验收过程中				募股资金
心脑血管及免疫调节产品产业化项目	283,521,700.00	136,970,003.64	5,219,786.89			142,189,790.53	50.15%	办理竣工验收过程中				募股资金
沈阳君元生产厂房建设	70,000,000.00		30,939,015.80			30,939,015.80	44.20%	改造建设部分设备选购中				其他
合计	1,034,375,800.00	399,957,617.82	111,944,659.48			511,902,277.30	--	--				--

**13、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	软件	药号	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	58,997,734.85	2,500,000.00	10,604,930.00	1,530,614.34	43,638,400.00	117,271,679.19
2. 本期增加金额				2,404.40		2,404.40
(1) 购置						

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				2,404.40		2,404.40
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	58,997,734.85	2,500,000.00	10,604,930.00	1,540,514.34	43,638,400.00	117,281,579.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,402,067.18	2,400,000.00	10,604,930.00	408,109.40	7,103,925.57	28,919,032.15
2. 本期增加金额	1,199,733.18	100,000.00		146,122.64	12,178,158.12	13,624,013.94
(1) 计提	1,199,733.18	100,000.00		146,122.64	12,178,158.12	13,624,013.94
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,601,800.36	2,500,000.00	10,604,930.00	561,727.64	19,282,083.69	42,550,541.69
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	49,395,934.49			978,786.70	24,356,316.31	74,731,037.50

2. 期初账面价值	50,595,667.67	100,000.00		1,122,504.94	36,534,474.43	88,352,647.04
-----------	---------------	------------	--	--------------	---------------	---------------

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。

#### 14、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
安替安吉肽	45,231,795.17	2,307,075.48					47,538,870.65	
甲磺酸萘莫司他	26,167,130.96	2,967,547.12					29,134,678.08	
血管生成抑肽及注射用制剂	33,488,525.51	1,288,490.56	1,500,000.00				36,277,016.07	
K3(抗人肿瘤坏死因子- $\alpha$ 单克隆抗体注射液)			4,103,773.58				4,103,773.58	
K11(人源化抗VEGF单抗注射液)			3,773,584.61				3,773,584.61	
合计	104,887,451.64	6,563,113.16	9,377,358.19				120,827,922.99	

其他说明

说明：其他增加系外购技术支付的技术转让费。

开发支出（续）：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
安替安吉肽	注1	注2	I期临床试验
甲磺酸萘莫司他	注1	注2	III期临床试验
血管生成抑肽及注射用制剂	注1	注2	I期临床试验
K3(抗人肿瘤坏死因子- $\alpha$ 单克隆抗体注射液)	注1	注2	I期临床试验
K11(人源化抗VEGF单抗注射液)	注1	注2	I期临床试验

注1：安替安吉肽、甲磺酸萘莫司他、血管生成抑肽及注射用制剂、K3(抗人肿瘤坏死因子- $\alpha$ 单克隆抗体

注射液)、K11(人源化抗VEGF单抗注射液)等技术在购买时,已取得了临床试验批件,因此,自购买时点始,技术转让费及后续开发支出均予资本化。

注2:该等技术有立项可行性报告;购买时,该等技术比较成熟,已取得临床试验批件;本公司拥有多项专利及非专利技术,有专业的研发团队,且有专门小组负责该技术的后续开发;通过财务设置辅助核算,可以可靠计量其支出。

## 15、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
		企业合并形成的		处置		
赛而生物	1,642,854.64					1,642,854.64
沈阳君元	20,222,233.18					20,222,233.18
合计	21,865,087.82					21,865,087.82

## 16、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
房租	2,659,499.00	1,430,900.00	1,580,666.70		2,509,732.30
合计	2,659,499.00	1,430,900.00	1,580,666.70		2,509,732.30

其他说明

## 17、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
坏账准备	9,522,147.33	1,431,931.74	12,896,631.89	1,938,330.53
限制性股票	937,350.00	140,602.50	2,753,031.67	412,954.75
合计	10,459,497.33	1,572,534.24	15,649,663.56	2,351,285.28

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	24,356,316.31	6,089,079.08	36,534,474.43	9,133,618.61
交易性金融资产公允价值变动	700,261.60	105,039.24	-3,160,293.04	-474,043.96
合计	25,056,577.91	6,194,118.32	33,374,181.39	8,659,574.65

### (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		1,572,534.24		2,351,285.28
递延所得税负债		6,194,118.32		8,659,574.65

### (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
可抵扣亏损	8,872,797.06	7,171,117.41
合计	8,872,797.06	7,171,117.41

### (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		4,094,868.23	
2020 年	794,778.60	794,778.60	
2021 年	1,257,581.52	1,257,581.52	
2022 年	1,023,889.06	1,023,889.06	
2023 年			
2024 年	5,796,547.88		
合计	8,872,797.06	7,171,117.41	--

其他说明：

## 18、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
预付工程、设备款	3,334,896.60	24,758,864.00
合计	3,334,896.60	24,758,864.00

其他说明：

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	368,641.44	1,976,294.94
设备款	12,987,498.03	10,813,458.84
工程款	10,980,097.55	31,821,570.67
合计	24,336,237.02	44,611,324.45

### (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
北京城建十六建筑工程有限责任公司	8,229,337.48	未到付款时间
合计	8,229,337.48	--

其他说明：

## 20、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
货款	9,819,412.03	7,746,197.83

合计	9,819,412.03	7,746,197.83
----	--------------	--------------

**(2) 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：

**21、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	10,205,349.78	52,242,761.14	58,668,988.37	3,779,122.55
二、离职后福利-设定提存计划	407,512.78	5,559,446.60	5,522,798.39	444,160.99
合计	10,612,862.56	57,802,207.74	64,191,786.76	4,223,283.54

**(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	9,676,600.66	39,667,772.75	46,235,538.89	3,108,834.52
2、职工福利费		4,348,988.54	4,348,988.54	
3、社会保险费	288,703.12	4,348,078.73	4,278,005.82	358,776.03
其中：医疗保险费	248,882.00	3,756,763.38	3,694,661.78	310,983.60
工伤保险费	19,910.56	291,206.53	288,204.57	22,912.52
生育保险费	19,910.56	300,108.82	295,139.47	24,879.91
4、住房公积金	240,046.00	3,595,269.00	3,523,803.00	311,512.00
5、工会经费和职工教育经费		282,652.12	282,652.12	
合计	10,205,349.78	52,242,761.14	58,668,988.37	3,779,122.55

**(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	391,047.17	5,300,519.89	5,268,556.02	423,011.04
2、失业保险费	16,465.61	258,926.71	254,242.37	21,149.95
合计	407,512.78	5,559,446.60	5,522,798.39	444,160.99

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,587,565.05	28,793,270.91
企业所得税		7,748,389.49
个人所得税	56,090.96	22,682.30
城市维护建设税	458,577.36	2,155,732.07
教育费附加	198,282.41	924,610.03
地方教育费附加	131,651.37	616,407.04
其他	79,556.62	124,110.01
合计	7,511,723.77	40,385,201.85

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,170,987.94	92,584,599.67
合计	42,170,987.94	92,584,599.67

### (1) 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
押金、保证金	12,556,050.00	10,062,250.00
应付费用款	12,501,898.91	54,259,681.90
限制性股票	16,897,296.00	28,162,160.00
其他	215,743.03	100,507.77
合计	42,170,987.94	92,584,599.67

**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
西藏誉衡阳光医药有限责任公司	3,000,000.00	保证金未到期
中国电子系统工程第二建设有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
北京城建十六建筑工程有限责任公司	2,000,000.00	保证金未到期
合计	7,000,000.00	--

其他说明

**24、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	484,166,000.00						484,166,000.00

其他说明：

**25、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）	814,491,448.47	22,403,205.85		836,894,654.32
其他资本公积	10,432,845.55	7,334,936.00	9,265,184.00	8,502,597.55
合计	824,924,294.02	29,738,141.85	9,265,184.00	845,397,251.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：

(1) 股本溢价本期增加系限制性股票第一期解锁由其他资本公积转入9,265,184.00元，少数股东对子公司沈阳君元增资导致股权稀释形成股本溢价13,138,021.85元。

(2) 其他资本公积本期增加系计提股权激励费用7,334,936.00元。

(3) 其他资本公积本期减少系限制性股票第一期解锁转入资本溢价9,265,184.00元。

**26、库存股**

单位：元

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

限制性股票	28,162,160.00		11,264,864.00	16,897,296.00
合计	28,162,160.00		11,264,864.00	16,897,296.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系限制性股票第一期解锁。

## 27、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	142,789,014.85	16,129,279.55		158,918,294.40
合计	142,789,014.85	16,129,279.55		158,918,294.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、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	1,130,166,603.88	933,475,852.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,063,680.11	
调整后期初未分配利润	1,128,102,923.77	933,475,852.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,639,043.78	283,107,048.21
减：提取法定盈余公积	16,129,279.55	28,816,297.15
应付普通股股利	58,099,920.00	57,600,000.00
期末未分配利润	1,202,512,768.00	1,130,166,603.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,063,680.11 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、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	1,190,902,506.19	176,794,340.64	1,427,750,943.80	195,958,598.56
合计	1,190,902,506.19	176,794,340.64	1,427,750,943.80	195,958,598.56

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

### 30、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	5,556,060.87	9,991,176.44
教育费附加	2,368,685.42	4,292,571.97
房产税	688,283.54	706,169.97
土地使用税	172,308.46	172,308.46
印花税	579,398.30	580,633.60
地方教育费附加	1,579,961.22	2,861,714.65
其他	125,891.98	113,780.67
合计	11,070,589.79	18,718,355.76

其他说明：

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场会议费	388,783,359.87	513,613,137.17
学术推广费	262,000,393.50	267,973,180.34
市场服务费	69,593,167.00	
业务宣传费	11,443,497.24	19,436,840.19
差旅费	15,058,084.37	11,732,058.94
职工薪酬	6,903,151.91	6,364,669.97
运费	5,466,025.74	4,982,240.08
房租	1,580,666.70	2,479,200.00
业务招待费	1,448,121.53	863,885.44
其他	783,595.15	985,984.20
合计	763,060,063.01	828,431,196.33

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,732,761.78	28,226,516.77
无形资产摊销	13,624,013.94	8,545,536.14
股权激励费用	7,334,936.00	5,018,640.00
折旧费	4,623,491.59	3,114,859.69
办公费	2,643,722.38	5,902,722.14
招待费	1,862,462.16	1,109,720.52
其他	5,802,646.71	7,028,027.73
合计	60,624,034.56	58,946,022.99

其他说明：

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	14,117,128.76	11,737,046.82
技术服务费	16,755,103.58	10,000,000.00
职工薪酬	13,984,342.35	8,064,701.87
折旧费	1,165,704.81	994,587.55
其他	4,361,084.28	1,131,460.56
合计	50,383,363.78	31,927,796.80

其他说明：

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	14,780,231.90	1,250,751.43
手续费及其他	140,627.56	112,342.95
合计	-14,639,604.34	-1,138,408.48

其他说明：

**35、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
高新技术成果转化奖励		800,000.00
一车间 GMP 改造补助		274,509.67
个人所得税返还	36,303.03	109,588.76
麒麟人才奖励		100,000.00
稳岗补贴	109,969.36	83,053.62
其他	8,660.00	2,500.00
合计	154,932.39	1,369,652.05

**36、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	-5,747,468.26	-4,044,336.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,204,019.12	
银行短期理财取得的收益		47,458,199.76
合计	23,456,550.86	43,413,863.29

其他说明：

**37、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
交易性金融资产	1,133,578.63	
其他非流动金融资产	5,436,386.97	
合计	6,569,965.60	

其他说明：

**38、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	-24,558.54	
应收票据坏账损失	-149,621.44	

应收账款坏账损失	3,548,664.55	
合计	3,374,484.57	

其他说明：

### 39、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		-8,924,830.69
合计		-8,924,830.69

其他说明：

### 40、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
固定资产报废收益	12,732.29		12,732.29
保险理赔	7,397.63		7,397.63
罚款收入	9,088.00		9,088.00
其他	102,315.19	14,674.83	102,315.19
合计	131,533.11	14,674.83	131,533.11

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：

### 41、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	6,000.00	46,000.00	6,000.00
补缴税款	4,504,423.89	7,117.31	4,504,423.89
固定资产报废损失	3,118.54		3,118.54

其他	44,356.25	109,588.76	44,356.25
合计	4,557,898.68	162,706.07	4,557,898.68

其他说明：

## 42、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	26,871,552.62	50,693,468.16
递延所得税费用	-1,686,705.29	-3,236,899.45
合计	25,184,847.33	47,456,568.71

### (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	172,739,286.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,910,892.99
子公司适用不同税率的影响	-1,655,739.07
调整以前期间所得税的影响	224,939.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	533,670.24
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	1,423,558.17
权益法核算的合营企业和联营企业损益	862,120.24
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,114,595.07
所得税费用	25,184,847.33

其他说明

## 43、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
利息收入	14,780,231.90	1,250,751.43
政府补助	154,932.39	1,095,142.38

押金	5,500,000.00	
其他	52,392.50	315,454.83
合计	20,487,556.79	2,661,348.64

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
付现费用	849,413,918.20	819,791,445.06
合计	849,413,918.20	819,791,445.06

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
银行短期理财	2,588,010,000.00	5,078,000,000.00
赎回私募基金投资	19,499,610.01	
合计	2,607,509,610.01	5,078,000,000.00

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
银行短期理财	2,138,010,000.00	5,863,000,000.00
退回施工押金	3,000,000.00	
购买私募基金投资	170,000,000.00	
合计	2,311,010,000.00	5,863,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## 44、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	147,554,439.27	283,161,466.54
加：资产减值准备	-3,374,484.57	8,924,830.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,221,569.19	14,208,376.71
无形资产摊销	13,624,013.94	8,545,536.14
长期待摊费用摊销	1,580,666.70	2,479,200.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-9,613.75	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,569,965.60	
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,456,550.86	-43,413,863.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	778,751.04	-1,460,918.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,465,456.33	-1,775,981.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,364,388.01	-31,331,940.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	84,766,140.93	-166,585,127.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-55,490,858.47	74,039,202.42
其他		-274,509.67
经营活动产生的现金流量净额	172,523,039.50	146,516,272.45
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	789,118,625.98	573,089,214.77
减：现金的期初余额	573,089,214.77	1,474,817,657.53
现金及现金等价物净增加额	216,029,411.21	-901,728,442.76

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	32,734,849.00
其中：	--

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,619.91
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	32,733,229.09

其他说明：

### (3) 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	789,118,625.98	573,089,214.77
其中：库存现金	205,556.76	206,613.89
可随时用于支付的银行存款	788,913,069.22	572,882,600.88
三、期末现金及现金等价物余额	789,118,625.98	573,089,214.77

其他说明：

## 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
沈阳斯佳	2019年09月30日	32,734,849.00	100.00%	现金收购	2019年09月30日	取得控制权		-1,902,592.03

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	沈阳斯佳
--现金	13,670,400.00
--发行或承担的债务的公允价值	19,064,449.00
合并成本合计	32,734,849.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	32,837,164.19

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-102,315.19
-----------------------------	-------------

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

	沈阳斯佳	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,619.91	1,619.91
固定资产	3,783,755.37	3,783,755.37
无形资产	2,404.40	2,404.40
其他应收款	133,732.81	133,732.81
预付款项	162,551.40	162,551.40
其他流动资产	872,093.32	872,093.32
在建工程	30,757,874.67	30,757,874.67
应付款项	2,785,960.07	2,785,960.07
其他应付款	90,907.62	90,907.62
取得的净资产	32,837,164.19	32,837,164.19

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：

## 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	
赛而生物	北京	北京	制药	93.84%		非同一控制下企业合并
沈阳君元	沈阳	沈阳	制药	75.00%		非同一控制下企业合并
赛升香港	香港	香港	投资	100.00%		设立

沈阳斯佳	沈阳	沈阳	制药		100.00%	非同一控制下企业合并
------	----	----	----	--	---------	------------

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
赛而生物	6.16%	-127,518.37		1,244,999.39
沈阳君元（注）	25.00%	-957,086.14		35,904,892.01

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
赛而生物	9,092,453.22	10,984,525.61	20,076,978.83	2,786,953.55		2,786,953.55	7,927,125.51	12,069,501.26	19,996,613.77	868,360.99		868,360.99
沈阳君元	72,214,507.09	32,950,160.61	105,164,667.70	121,407.51		121,407.51	5,849,350.51	20,232.63	5,869,583.14	91,625.77		91,625.77

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
赛而生物	6,942,667.26	-1,838,712.59	-1,838,712.59	-293,717.81	10,744,002.68	1,177,645.69	1,177,645.69	-3,216,877.12
沈阳君元		-734,697.18	-734,697.18	-816,852.81		-557,009.45	-557,009.45	-186,748.89

其他说明：

## 2、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	
亦庄生物医药并购投资中心	北京	北京	并购投资	21.00%		权益法
华大蛋白	北京	北京	研发生产销售生物技术及产品	31.94%		权益法
浙江赛灵特	杭州	杭州	生物制品	27.78%		权益法
生物医药二期基金	北京	北京	股权投资	31.00%		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	
	亦庄生物医药并购投资中心	华大蛋白	浙江赛灵特	亦庄生物医药并购投资中心	华大蛋白
流动资产	115,437,436.54	17,069,727.95	16,299,458.53	376,147,619.49	26,413,696.31
非流动资产	662,139,902.72	8,078,866.20	27,807,621.84	403,625,128.22	3,971,617.08
资产合计	777,577,339.26	25,148,594.15	44,107,080.37	779,772,747.71	30,385,313.39
流动负债		4,446,916.58	31,008,190.48		1,593,985.24
非流动负债		110,420.96			1,340,513.98
负债合计		4,557,337.54	31,008,190.48		2,934,499.22
归属于母公司股东权益	777,577,339.26	20,591,256.61	13,098,889.89	779,772,747.71	27,450,814.17
按持股比例计算的净资产份额	205,291,241.24	6,576,766.05	3,638,871.61	205,769,602.02	8,767,681.64
调整事项		17,488,625.51	18,282,936.51		17,488,625.51
--商誉		17,488,625.51	18,282,936.51		17,488,625.51
对联营企业权益投资的账面价值	205,291,241.24	24,065,391.56	21,921,808.12	205,769,602.02	26,256,307.15
营业收入	13,841,105.55	13,814,784.91			16,204,461.06

净利润	-2,195,408.45	-6,859,557.56	-11,080,604.33	-10,673,974.54	-4,005,758.44
综合收益总额	-2,195,408.45	-6,859,557.56	-11,080,604.33	-10,673,974.54	-4,005,758.44

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

### 1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行及股份制商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可

能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的24.83%（2018年：24.52%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的96.94%（2018年：98.22%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为3.36%（2018年12月31日：7.43%）。

# 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	152,572,749.44	336,770,630.14		489,343,379.58
（三）其他权益工具投资			134,566,682.97	134,566,682.97
持续以公允价值计量的资产总额	152,572,749.44	336,770,630.14	134,566,682.97	623,910,062.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
银行理财产品	336,770,630.14	现金流折现法	预期收益率

### 3、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

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值 范围（加权平均值）
权益工具投资：			
非上市股权投资	50,000,000.00	成本法	不适用 N/A
合伙企业投资	84,566,682.97	单位净值	不适用 N/A

### 4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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马磊。

其他说明：

### 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九.2 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
北京屹唐赛盈基金管理有限公司（“屹唐赛盈”）	相同的实际控制人

董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
------------------	--------

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

本公司向联营企业华大蛋白购买技术服务，合同金额500万元，本期支付服务费400万元。

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,803,800.00	4,268,500.00

### (3) 其他关联交易

关联方共同投资

报告期内，本公司与亦庄生物医药并购投资中心共同对沈阳君元进行增资，其中，本公司出资5,000万元，出资后持有沈阳君元75%股权；亦庄生物医药并购投资中心出资5,000万元，出资后持有沈阳君元25%股权。

报告期内，本公司与亦庄生物医药并购投资中心共同对绿竹生物进行投资，其中，本公司出资5,000万元，取得绿竹生物7.69%股权；亦庄生物医药并购投资中心出资10,000万元，取得绿竹生物15.38%股权。

报告期内，本公司与亦庄生物医药并购投资中心共同对浙江赛灵特进行投资，其中，本公司出资2,500万元，取得浙江赛灵特27.78%股权；亦庄生物医药并购投资中心出资2,500万元，取得浙江赛灵特27.78%股权。

报告期内，本公司与屹唐赛盈共同对生物医药二期基金进行投资，其中，本公司认缴出资31,000万元，取得生物医药二期基金31%股权，作为有限合伙人；屹唐赛盈认缴出资1,000万元，取得生物医药二期基金1%股权，作为普通合伙人。截至2019年12月31日，本公司与屹唐赛盈尚未实际出资。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,666,400.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,249,800.00

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息进行修正
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,353,578.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,334,937.33

其他说明

## 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

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2019.12.31	2018.12.31
购建长期资产承诺	37,150,776.00	68,402,500.00
大额发包合同	5,295,934.64	44,895,934.64
股权投资	355,000,000.00	70,000,000.00

说明：

#### 1) 购建长期资产承诺

①2015年10月26日，本公司与内蒙古天奇药业投资(集团)有限公司、南京安吉生物科技有限公司签订《HM-3(安替安吉肽)及其制剂临床批件转让合同》。内蒙古天奇药业投资(集团)有限公司将HM-3(安替安吉肽)编号2013L01914的临床试验批件及其相关技术、编号ZL2011101220700的“HM-3多肽冻干粉制剂及其

制备方法”专利、编号ZL2005100403785的“高效抑制血管生成多肽及其制备方法和应用”专利普通实施许可权转让给本公司，南京安吉生物科技有限公司继续作为HM-3相关技术的服务方提供研发服务，合同总金额5,000万元。截至2019年12月31日，本公司已支付3,950万元。

②2015年11月30日，本公司与山东百诺医药股份有限公司就甲硫酸萘莫司他及注射用甲磺酸萘莫司他临床批件签订《技术转让合同书》，山东百诺医药股份有限公司将编号CXHL1300337、CXHL1300338、CXHL1300339临床试验批件及其相关技术转让给本公司，合同总价款1,650万元。截至2019年12月31日，本公司已支付1,512,50万元。

③2016年9月14日，本公司与北京市肿瘤防治研究所签订《技术转让合同》，北京市肿瘤防治研究所将血管生成抑肽原料及其制剂临床批件（临床批件号：2015L04932、2015L04962）及其相关技术、相关专利转让给本公司，合同总金额2,500万元。截至2019年12月31日，本公司已支付2,150万元。

④2016年9月14日，本公司与江阴斯特易生物技术有限公司签订《技术转让合同》，江阴斯特易生物技术有限公司将血管生成抑肽应用于眼底脉络膜血管生成性疾病（尤其是治疗年龄相关视黄斑变性（AMD））转让给本公司，合同总金额500万元。截至2019年12月31日，本公司已支付400万元。

⑤2016年至2019年期间，本公司与楚天科技股份有限公司、上海东富龙科技股份有限公司等签订《设备购销合同》，合同总金额13,380万元。截至2019年12月31日，本公司已支付11,302.42万元。

## 2) 大额发包合同

①2015年10月15日，本公司与北京城建十六建筑工程有限责任公司签订《建设工程施工合同》，由其承担医药生产基地、心脑血管及免疫调节产品产业化两个募投项目的基建建设，合同总金额23,011.57万元。截至2019年12月31日，本公司已支付22,991.97万元。

②2017年9月20日，本公司与中国电子系统工程第二建设有限公司签订《建设工程施工合同》，由其承担医药生产基地、心脑血管及免疫调节产品产业化两个募投项目的洁净装修工程，合同总金额5,100万元。截至2019年12月31日，本公司已支付4,590万元。

## 3) 股权投资

根据第三届董事会第三次会议决议和苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议，本公司认缴苏州丹青二期出资额10,000万元。截至2019年12月31日，本公司已支付5,500万元。

根据第三届董事会第八次会议决议和北京亦庄二期生物医药产业投资基金（有限合伙）合伙协议，本公司认缴生物医药二期基金出资额31,000万元。截至2019年12月31日，本公司尚未出资。

截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,018,292.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,018,292.00

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

(1) 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

除药品生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

## 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	162,121,087.05	100.00%	9,156,493.80	5.65%	152,964,593.25	256,343,968.88	100.00%	12,702,473.02	4.96%	243,641,495.86
其中：										
应收医药行业客户	162,121,087.05	100.00%	9,156,493.80	5.65%	152,964,593.25	256,343,968.88	100.00%	12,702,473.02	4.96%	243,641,495.86
合计	162,121,087.05	100.00%	9,156,493.80	5.65%	152,964,593.25	256,343,968.88	100.00%	12,702,473.02	4.96%	243,641,495.86

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：9,156,493.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收医药行业客户	162,121,087.05	9,156,493.80	5.65%

合计	162,121,087.05	9,156,493.80	--
----	----------------	--------------	----

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	149,941,220.85
1 至 2 年	11,922,963.20
2 至 3 年	256,903.00
合计	162,121,087.05

## （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	其他	
本期计提	12,702,473.02	-3,545,979.22				9,156,493.80
合计	12,702,473.02	-3,545,979.22				9,156,493.80

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	13,353,674.56	8.19%	550,171.39
第二名	7,923,240.00	4.86%	326,437.49
第三名	7,822,500.00	4.80%	1,660,265.29

第四名	5,863,753.60	3.60%	241,586.65
第五名	5,518,096.75	3.38%	227,345.59
合计	40,481,264.91	24.83%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,844,885.84	748,869.95
合计	2,844,885.84	748,869.95

### (1) 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
保证金、押金	844,885.84	748,869.95
关联往来款	2,000,000.00	
合计	2,844,885.84	748,869.95

#### 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	57,592.99			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	24,134.30			
2019 年 12 月 31 日余额	81,727.29			

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,123,150.19

1 至 2 年	34,500.00
2 至 3 年	452,905.28
3 年以上	316,057.66
3 至 4 年	159,371.66
5 年以上	156,686.00
合计	2,926,613.13

### 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	核销	其他	
本期计提	57,592.99	24,134.30				81,727.29
合计	57,592.99	24,134.30				81,727.29

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) 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
赛而生物	往来款	2,000,000.00	1 年以内	68.34%	
北京博大开拓热力有限公司	押金	509,200.00	2 至 5 年	17.40%	44,911.44
北京博大新元房地产开发有限公司	押金	201,122.94	2 至 5 年	6.87%	17,739.04
北京辉展资产管理有 限公司	押金	120,384.00	1 年以内	4.11%	10,617.87
北京科创慧谷商务发 展有限公司	押金	54,480.00	1 至 3 年	1.86%	4,805.14
合计	--	2,885,186.94	--	98.58%	78,073.49

### 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	135,561,000.00		135,561,000.00	85,561,000.00		85,561,000.00
对联营、合营企业投资	251,278,440.92		251,278,440.92	232,025,909.18		232,025,909.18
合计	386,839,440.92		386,839,440.92	317,586,909.18		317,586,909.18

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赛而生物	26,275,000.00					26,275,000.00	
沈阳君元	59,286,000.00	50,000,000.00				109,286,000.00	
合计	85,561,000.00	50,000,000.00				135,561,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
亦庄生物医药并购投资中心	205,769,602.02			-478,360.78						205,291,241.24	
华大蛋白	26,256,307.16			-2,190,915.60						24,065,391.56	
浙江赛灵特		25,000,000.00		-3,078,91.88						21,921,088.12	
生物医药二期基金											

小计	232,025,909.18	25,000,000.00		-5,747,468.26						251,278,440.92	
合计	232,025,909.18	25,000,000.00		-5,747,468.26						251,278,440.92	

#### 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	1,183,959,838.93	174,032,905.98	1,417,006,941.12	191,853,728.04
合计	1,183,959,838.93	174,032,905.98	1,417,006,941.12	191,853,728.04

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	-5,747,468.26	-4,044,336.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,204,019.12	
银行短期理财取得的收益		47,458,199.76
合计	23,456,550.86	43,413,863.29

### 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	9,613.75	
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）	154,932.39	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	102,315.19	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,114,443.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,538,294.51	
减：所得税影响额	4,262,617.21	
少数股东权益影响额	15,460.39	
合计	19,564,932.41	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
募集资金短期银行理财	7,972,687.41	募集资金购买理财取得收益

## 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	5.72%	0.310	0.310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.27	0.27

## 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

## 第十三节 备查文件目录

公司2019年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2019年度报告全文的原件；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

(本页无正文, 为北京赛升药业股份有限公司 2019 年年度报告全文签字盖章页)

北京赛升药业股份有限公司

法定代表人:



马群

2020年4月15日