



武汉海特生物制药股份有限公司

2019 年年度报告

2020-026

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。

公司负责人陈亚、主管会计工作负责人夏汉珍及会计机构负责人(会计主管人员)姜雯声明：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。

一、产业政策风险

药品作为与国民经济发展和人民生活密切关系重大的商品，其价格受国家政策影响较大。随着医疗体制改革的深入开展，报告期内国家出台的重点监控合理用药药品目录、调出医保等政策对公司带来了较大的改变和冲击，公司面临着外部市场环境变化所带来的挑战与风险。

二、新药研发风险

公司一贯重视技术创新和产品研发，未来几年将以创新药研发为主，积极开发其他品类药物。新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被市场接受，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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 103,355,040 为基数，向

全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 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.....	17
第五节重要事项	32
第六节股份变动及股东情况.....	43
第七节优先股相关情况.....	49
第八节可转换公司债券相关情况.....	50
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第十节公司治理	59
第十一节公司债券相关情况.....	67
第十二节财务报告.....	68
第十三节备查文件目录.....	210

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
公司、本公司、海特生物	指	武汉海特生物制药股份有限公司
三江源、控股股东	指	武汉三江源投资发展有限公司
天津汉康	指	天津市汉康医药生物技术有限公司
汉瑞药业	指	天津汉瑞药业有限公司
汉一医药	指	天津汉一医药科技有限公司
汉嘉医药	指	天津汉嘉医药科技有限公司
CRO	指	合同研究组织，为医药企业提供包括新药产品开发、临床前研究及临床试验、数据管理、新药申请等技术服务
CMO	指	合同生产组织，为医药企业提供原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等服务
CDMO	指	定制研发生产机构，主要为制药企业及生物技术公司提供临床新药工艺开发和制备，以及已上市药物工艺优化和规模化生产服务的机构
海泰生物	指	珠海经济特区海泰生物制药有限公司
海特派金	指	武汉海特派金基因技术有限公司
壹源堂	指	壹源堂健康科技（武汉）有限公司
英山石斛	指	英山县紫楹石斛产业有限公司
北京沙东	指	北京沙东生物技术有限公司
NDA	指	新药上市申请
CPT	指	Circularly Permuted TRAIL 重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体
荆门汉瑞	指	汉瑞药业（荆门）有限公司
报告期	指	2019 年年度
《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》
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	安信证券股份有限公司
审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海特生物	股票代码	300683
公司的中文名称	武汉海特生物制药股份有限公司		
公司的中文简称	海特生物		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Hiteck Biological Pharma Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HITECK		
公司的法定代表人	陈亚		
注册地址	武汉经济技术开发区海特科技园		
注册地址的邮政编码	430056		
办公地址	武汉经济技术开发区海特科技园		
办公地址的邮政编码	430056		
公司国际互联网网址	http://www.hiteck.com.cn		
电子信箱	zhengquanbu@hiteck.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈煌	杨坤
联系地址	武汉经济技术开发区海特科技园	武汉经济技术开发区海特科技园
电话	027-84599931	027-84599931
传真	027-84891282	027-84891282
电子信箱	zhengquanbu@hiteck.com.cn	zhengquanbu@hiteck.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》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	方正、廖利华

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
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号 安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	肖江波、孙素淑	2017 年 8 月 8 日至 2020 年 12 月 31 日

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）	620,163,188.70	590,873,499.47	4.96%	750,258,800.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,035,065.41	94,137,745.35	-33.04%	142,389,649.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,084,959.85	66,887,868.43	-47.55%	124,548,584.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,027,543.20	73,423,479.40	-14.16%	83,076,511.58
基本每股收益（元/股）	0.61	0.91	-32.97%	1.65
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.91	-32.97%	1.65
加权平均净资产收益率	3.65%	5.45%	-1.80%	13.77%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,169,508,822.12	2,155,356,658.35	0.66%	1,908,751,901.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,752,293,190.99	1,699,551,638.99	3.10%	1,636,420,405.64

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	156,308,732.68	162,581,681.71	151,632,930.06	149,639,844.25
归属于上市公司股东的净利润	29,854,699.68	25,951,329.81	12,322,764.52	-5,093,728.60

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,295,585.08	13,497,684.47	5,432,877.16	-10,141,186.86
经营活动产生的现金流量净额	18,232,746.92	-9,599,909.09	17,892,605.69	36,502,099.68

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）		-14,932.94	-22,657.39	
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）	4,312,409.52	3,564,294.85	10,904,601.45	
委托他人投资或管理资产的损益		26,459,700.99	7,698,710.98	
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	27,293,491.68	-1,450,789.68		
对外委托贷款取得的损益	3,757,242.33	3,270,210.86	2,246,835.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,436,945.78	261,813.24	162,047.59	
减：所得税影响额	4,946,621.29	4,673,062.86	3,148,350.71	
少数股东权益影响额（税后）	29,470.90	167,357.54	122.64	

合计	27,950,105.56	27,249,876.92	17,841,064.95	--
----	---------------	---------------	---------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

公司以自主知识产权创新药物的研发、生产和营销为主要业务，在中国证监会上市公司行业分类中归属于“C27医药制造业”类别，公司是一家以国家一类新药金路捷——注射用鼠神经生长因子为龙头产品，以创建最优创新药企业为目标的高新技术生物制药企业，主营业务为生物制品（注射用鼠神经生长因子冻干粉针剂、注射用抗乙肝转移因子冻干粉针剂）和其他化学药品的研发、生产和销售。公司控股子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司主要从事体外诊断试剂的研发、生产和销售；控股子公司天津市汉康医药生物技术有限公司主要从事小分子化学药物CRO服务。

2003年，公司产品金路捷——注射用鼠神经生长因子上市。金路捷是世界上第一个商品化的神经生长因子新药，属于国家一类生物制品。其活性成分为小鼠颌下腺中提取纯化的神经生长因子（NGF）。神经生长因子是人体神经系统中非常重要的生物活性物质之一，它对整个神经系统起着非常重要的作用：在正常生理状态下，NGF能够促进神经的生长、发育、分化和成熟；在病理状态下，NGF能够保护受损的神经，同时能够促进神经的再生与修复。

公司全资子公司天津市汉康医药生物技术有限公司是一家提供小分子化学药物研发、生产和销售的全产业链高新技术企业，主营业务涵盖临床前CRO、临床CRO、药物产业化生产及销售。天津汉康研发产品领域涉及心脑血管类、呼吸类、消化类、精神障碍系统类和内分泌系统类等多个领域。天津汉康业务实现从新药药学研究、临床服务、生物检测到新药开发生产的全价值链覆盖，药学临床与产业化无缝对接，主要业务包括仿制药研发和产业化、仿制药BE（一致性评价）、注册申报、生物样本检测、BE实验临床现场管理、MAH（药品上市许可持有人）合作。天津汉康下辖汉嘉医药、汉一医药、汉瑞药业3家子公司，可为客户提供从研发-临床-生产相配套的一站式服务。

公司全资子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司深耕体外诊断试剂领域，是中国首批研发、生产体外诊断试剂的高新技术企业，建有6000多平方米的标准GMP厂房，先后建立了酶免、微生物、胶体金及分子诊断等多种生产线，利用细胞培养、杂交瘤及重组表达等技术平台产品包括优生优育（TORCH）系列、寄生虫、传染病、遗传病系列、分子诊断、微生物产

品及ELISA（酶联免疫吸附测定）试剂盒原料等诊断试剂。未来将进一步完善现有的分子诊断技术开发平台（荧光PCR-探针法），围绕呼吸道、消化道、皮肤、泌尿系统、心血管系统以及神经系统等疾病领域，开发一系列致病病原体或疾病易感基因的分子诊断产品。

（二）主要上市销售产品

公司主要上市销售产品为创新生物药物金路捷（注射用鼠神经生长因子），于2003年上市。金路捷是世界上第一个商品化的神经生长因子新药，属于国家一类生物制品。其活性成分为小鼠颌下腺中提取纯化的神经生长因子（NGF）。神经生长因子是人体神经系统中非常重要的生物活性物质之一，它对整个神经系统起着非常重要的作用：在正常生理状态下，NGF能够促进神经的生长、发育、分化和成熟；在病理状态下，NGF能够保护受损的神经，同时能够促进神经的再生与修复。经多年培育，目前NGF在临床上已经广泛应用于各类神经损伤修复领域：在中枢神经损伤领域，已用于颅脑损伤、脊髓损伤、急性脑血管病、退行性神经损伤、新生儿缺血缺氧性脑病、小儿脑瘫、阿尔茨海默氏病、帕金森症等；在周围神经损伤领域，已用于格林巴利综合症、面神经炎、中毒性周围神经损伤、放化疗引起的周围神经损伤、臂丛神经损伤、各种神经离断伤、视神经损伤、听神经损伤、糖尿病周围神经病等。金路捷是采用现代生化技术从小鼠颌下腺中分离纯化出的高活性多肽，与人体内源性NGF具有高度的同源性，具有活性高、毒副作用小、疗效确切、性价比高、使用方便等特点，是治疗神经系统疾病的优选用药。

最近几年国家针对医药行业的管控政策陆续出台，金路捷继被列入重点监控合理用药药品目录后，又被调整出2019版国家医保目录。受政策影响，金路捷销售收入较上年同期下滑较大。

（三）公司主要经营模式

公司以自主知识产权创新药物的研发、生产和营销为主要业务，是一家涵盖早期探索性研究、药物发现、工艺开发及中试放大、临床前生物学评价、临床开发到药品生产和商业化的全产业链创新型生物制药企业，拥有完整的研发、采购、生产和销售等体系。报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

1、研发模式

公司始终坚持“自主研发与合作研发相结合”的研发模式，致力于公司新产品研发和现有产品的二次开发，不断推进技术创新，为企业发展注入新的活力。公司设立了技术中心，围绕“以项目建平台，以平台带人才，以人才促项目”的工作方针，开展项目的研究，在项目

研究的过程中，逐步完善了人才队伍和技术平台的建设，进一步提高了自主研发实力。

2、生产模式

公司的生产以市场为导向，公司每年初下达年度销售总计划，物资部根据年度销售总计划结合当前库存情况，综合考虑，分品种制定季度生产计划并，经分管领导审批后下发到生产部，生产部依据季度生产计划制定详细的月度生产作业计划 由车间负责实施，具体如下：

（1）制定年度销售计划：公司结合市场需求情况制定年度销售总计划，下达到相关部门。

（2）制定季度生产计划：物资部结合年度销售总计划、近期市场销售情况、结合当前库存量、综合考虑产品生产和检验周期以及生产线生产能力，制定季度生产计划，报分管副总审核。同时根据计划内容准备好生产相关物料。

（3）生产实施：生产部根据季度生产计划，综合考虑产品规格特性、生产线生产能力以及相关规范要求，制定合理的具体品种生产月度计划，下达给车间负责实施。公司下设的生产部实行三级管理模式，由“部门——车间——班组”逐级管理。生产部下设原料车间、制剂车间和工艺室，车间下设班组，班组下设操作岗。

3、采购模式

公司设立专门采购部门，根据审定的采购方案、项目实际进展情况、投资计划、招标项目等科学、合理地编制采购计划，确保采购计划具有可操作性并与生产经营活动相匹配。公司制定了完整的流程制度体系和供应商管理体系，有效保证采购计划的实施。

4、销售模式

公司设立了专门的销售部门，负责公司产品的销售。公司销售部分南区、北区、西区三个大区。营销总监下设大区销售总监，各大区销售总监下设省区经理、地区经理。

（四）行业发展情况与行业地位

公司处于医药行业细分行业中的生物制药行业，生物制药行业准入门槛较高，具有高技术壁垒、高毛利率等特点。我国生物制药产业自上世纪80年代起步以来，行业利润水平稳步提高，已成为医药行业发展最快、利润水平最高的领域之一。 目前在全球医药市场上，生物制药是主流趋势、亮点，化学药是基础、主力。临床上，生物药品在治疗肿瘤、糖尿病等领域取得了突破性进展，创造了很高的社会效益。未来生物制药行业市场规模将会持续扩大，行业利润水平也将保持增长趋势。

中国是世界上第一个批准注射用鼠神经生长因子上市的国家，目前国内注射用鼠神经生长因子产品的有效成份主要是从小鼠颌下腺中提取。相比于其他神经营养剂，鼠神经生长因子

是直接作用于神经生长和修复的药物，而其他均为神经营养药物和神经环境改善类药物。同时相比同领域化药类药物，鼠神经生长因子毒副作用较小，临床多科室应用广泛，是神经损伤修复类药物市场中主要品种之一。目前国内共有四家公司的鼠神经生长因子产品获批上市，国内市场呈现寡头垄断情形，市场竞争格局相对稳定。四家产品分别是舒泰神的苏肽生（2006）、未名医药的恩经复（2003）、海特生物的金路捷（2003）以及丽珠医药的丽康乐（2010）。2013-2016年，国内鼠神经生长因子整体市场规模由16.3亿快速扩容至33亿，平均年复合增速为26.5%；但从2018年起，由于受行业政策以及医保控费等因素影响，市场规模逐步萎缩。

公司全资子公司天津市汉康医药生物技术有限公司属于医药研发服务行业，通过自身的研发和生产平台，为客户赋能，助力客户更快更好的进行新药研发。天津汉康已针对性搭建四大剂型研究平台：囊括口服常释、口服缓释、注射剂及其他相关剂型研究。此外天津汉康还搭建了药物体内外相关性研究平台（IVIVC平台），主要包括处方解析、体外评价、体内评估及数字模型构建等部分。相关技术平台的协同配合极大提高了药物项目开发成功率。天津汉康拥有符合行业标准的规模化实验室及GMP生产基地，能够较好地发挥不同业务间的协同效应，可以实现从选题—研发—商业化生产的无缝化全流程服务，项目整体转化率较高。根据南方医药经济研究所统计数据，2018年中国CRO市场规模达到678亿元，保守估计未来2-3年中国CRO行业市场增幅在20%左右，到2020年中国CRO市场规模将接近1000亿元。从行业竞争地位来看，天津汉康位居2018年中国CRO/CDMO企业TOP20排行榜第20名。

公司未来将在生物医药，小分子CRO、CDMO，高端原料药等领域多方向发展。围绕公司的发展战略和目标，突重点、全方位、多领域开拓发展，力争将海特生物建成中国最优的创新药企业。

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	无重大变化
固定资产	固定资产较上年末增长 21,818,593.36 元，增幅 11.64%，主要系本报告期内在建工

	程转固和购买设备增加。
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较上年末增长 26,821,164.30 元，增幅 76.66%，主要系生物工程药物综合制剂车间、基因中试楼颅底外科工程改造工程项目投入。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1. 人才优势及质量优势

公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，有着较高的管理水平。公司汇集了一批高素质的管理人才和专业技术人才，有较强的人才优势。公司严格按照股份制企业规范运作，实行董事会领导下的总经理负责制，采用现代企业管理模式，严格按照GMP要求进行药品生产和全面质量管理。并按照GMP规范和注册标准制定了一系列完善的生产质量管理程序文件，涵盖了本公司药品生产涉及的研发、采购、仓储、设备设施、生产、检验、质量保证、销售等各个环节的质量管理，整个体系符合新版GMP的管理要求和内容。

2. 品牌优势

公司主导产品金路捷自上市以来市场占有率快速提升，金路捷商标获得了湖北省著名商标等称号，金路捷产品已经在医生和患者中树立了较好的口碑和品牌知名度。品牌优势有助于金路捷产品维持业已形成的市场领先地位。

3. 技术研发优势

公司是湖北省高新技术生物制药企业，具有较强的技术研发实力。2010年，公司申请并获批了国家博士后科研工作站，先后与华中科技大学、武汉大学等单位合作，联合招收博士后研究人员进站开展研究工作。博士后研究工作的开展，有效带动了公司新药创新项目的研究工作，同时为高层次人才的引进和公司人才梯队的培养起到了很好的带动作用。公司技术中心2017年被湖北省科技厅认定为湖北省罕见病药物工程技术研究中心。

公司全资子公司天津汉康是专业从事药物发现、研究、技术服务的高科技企业，具有较强的研发实力。天津汉康现有研发团队数百人，其中硕博士比例大于60%，尤其是在核心团

队中硕博士比例更是高达90%。其中70%核心团队成员均为公司自主培养，具有数十年从业经验，团队的平均项目开发经验在五十项以上，多位研发总监更是具有百余项项目开发经验。天津汉康开发产品已达400余件，临床批件165件，生产批件43件，新药证书26余件，其中包含创新药3项，改良型创新10项。

公司参股子公司北京沙东主要从事具有自主知识产权的基因工程创新药物研发, 主要研发产品CPT项目, 属于国家I类抗肿瘤新药, 目前已完成三期临床试验揭盲工作, 正在准备注册申报。北京沙东从事基因药物研究十几年, 具有经验丰富的药物研发及抗肿瘤生物创新药的临床转化团队。

4. 渠道优势

公司在神经科、肿瘤科领域具有较强的渠道优势。公司有着完整的市场销售服务体系, 拥有专业的市场开发、市场推广与服务团队, 具有较强的市场策划与培育能力。同时公司一直注重销售服务, 建立了覆盖全国的销售服务网络, 具有完整的销售服务流程, 渠道建设与终端维护并驾齐驱, 不断提高服务能力, 十几年来培养了一批忠实的客户。多年来, 公司一直和国药、九州通、华润等药品医疗器械流通企业保持良好合作, 产品覆盖全国各省、市、县。

5. 产业布局优势

公司重点围绕拓展神经系统、肿瘤科领域用药的研发生产。目前已经上市销售一个国家一类生物新药——注射用鼠神经生长因子NGF（金路捷），一个一类基因工程生物新药——重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体项目(Circularly Permuted TRAIL简称：CPT)已完成III期临床揭盲工作，正处在新药的注册申报阶段。

公司完成了天津市汉康医药生物技术有限公司的全资并购。天津汉康是一家提供小分子化学药物研发、生产和销售的全产业链CRO公司，实现从新药药学研究、临床服务、生物检测到新药开发生产的全价值链覆盖，药学临床与产业化无缝对接，主要业务包括仿制药研发和产业化、仿制药BE（一致性评价）、注册申报、生物样本检测、BE实验临床现场管理、MAH（药品上市许可持有人）合作。天津汉康下辖汉嘉医药、汉一医药、汉瑞药业3家子公司，可为客户提供从研发-临床-生产相配套的一站式服务。未来天津汉康还逐步往CDMO业务延伸，结合荆门汉瑞的高端原料药生产基地建设，天津汉康将为制药公司和新药研发公司提供从临

床前到商业化的研发生产一体化服务，对客户委托的制剂、原料药（含医药中间体）根据项目开发的不同阶段提供适当的工艺研究开发、质量研究、安全性研究等定制研发服务，以及临床前、临床以及商业化不同阶段、不同规模的生产服务。

公司收购的珠海经济特区海泰生物制药有限公司，主要涉足精准医疗市场及新型诊断试剂的研发和生产。海泰生物是中国首批研发、生产体外诊断试剂的高新技术企业，建有6000多平方米的标准GMP 厂房，利用细胞培养、杂交瘤及重组表达等技术平台，先后建立了酶免、微生物、胶体金及分子诊断等多种生产线，产品包括优生优育（TORCH）系列、寄生虫、传染病、遗传病系列、分子诊断、微生物产品及ELISA（酶联免疫吸附测定）试剂盒原料等诊断试剂。未来将进一步完善现有的分子诊断技术开发平台（荧光PCR-探针法），围绕呼吸道、消化道、皮肤、泌尿系统、心血管系统以及神经系统等疾病领域，开发一系列致病病原体或疾病易感基因的分子诊断产品。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司在生物医药，小分子CRO、CDMO，高端原料药、体外诊断试剂等领域多方向发展。围绕公司的发展战略和目标，突重点、全方位、多领域开拓发展，力争将海特生物建成中国最优的创新药企业。

1、研发方面

公司本年度继续从优化人才结构、搭建研发平台和拓宽研发领域三方面入手，进一步加强自主研发体系建设。先后搭建了蛋白质结构模拟平台，使基于理性的分子设计成为可能，提高了重组蛋白分子构建的成功率；进一步完善了蛋白药物质量研究平台，在此平台上先后开展了rhNGF杂质研究及检测方法开发，CPT杂质研究及检测方法开发，为重组蛋白药物开发及CPT NDA申报提供了较好的技术平台支持。

公司利用湖北省罕见病药物工程技术研究中心的科技平台，先后立项开展了治疗先天性或获得性全身脂肪代谢障碍的重组人瘦素蛋白类似物，以及治疗Laron综合症重组人胰岛素样生长因子-1等罕见病药物的工艺开发，进一步提高了公司蛋白药物开发和技术创新能力。公司为拓宽企业产品品类，在自主研发创新药物的同时，先后立项开发注射用帕瑞昔布钠、注射用艾司奥美拉唑钠、阿昔洛韦原料药等小分子化学仿制药/原料药，目前均进展顺利，已完成小试工艺研究，即将开展中试工艺验证。

公司参股公司北京沙东生物技术有限公司的CPT三期临床试验报告期内也取得重要进展。CPT项目是北京沙东开发的拥有自主知识产权的国家 I 类抗肿瘤生物制品，2005年获得 I、II 期新药临床研究批件，2012年获得III期临床研究批件。CPT III期临床研究由首都医科大学附属北京朝阳医院牵头，在全国30多家国家药物临床试验机构开展，2015年3月开始首例入组，2019年7月完成末例入组，共完成417例复发或难治的多发性骨髓瘤患者入组，2020年1月达到最终分析时间，2020年2月已完成数据锁库、揭盲，现进入总结报告及新药申请资料撰写阶段。CPT作用机制或靶点（死亡受体4和死亡受体5）不同于已上市的抗肿瘤药物，同靶点药物目前国内外均无上市，在研的同靶点药物多数处于临床 I 期。CPT有多项发明专利保护，核心专利已被17个国家和地区授权，CPT项目多次获得国家重大专项资助（2005年获得863项目“十五重大科技专项”，2009年获得国家创新药物重大专项，2018年获得国家重大专项课题资助）。

报告期内公司加大CRO领域的投入，加强对天津汉康的人才及资金支持力度。天津汉康在仿制药研发和产业化、仿制药BE（一致性评价）、注册申报、生物样本检测、BE实验临床现场管理、MAH（药品上市许可持有人）重点开展工作。建立包材相容性研究实验平台、BE生物样本检测技术平台，对帕瑞昔布钠进行技术攻关，完成阿昔洛韦原料项目技术转接，固体制剂车间取得GMP证书。未来天津汉康还逐步往CDMO业务延伸，结合公司在荆门汉瑞的高端原料药生产基地建设，为制药公司和新药研发公司提供从临床前到商业化的研发生产一体化服务，对其委托的制剂、原料药（含医药中间体）根据药物开发的不同阶段提供适当的工艺研究开发、质量研究、安全性研究等定制研发服务，以及临床前、临床以及商业化不同阶段、不同规模的生产服务。

2、生产方面

坚持质量为本，持续提高GMP管理，规范生产行为，实现“车间改造改善条件、安全管理全年无险”，积极安排新产品的生产及化药的试生产，努力扩大公司可生产品种数量和生产量，全员落实安全管理，实现年度安全生产零事故。

3、市场与营销方面

在医疗宏观政策日趋严紧、医疗健康大数据产业蓬勃发展形势下，公司营销人员秉承“让产品成就我们，让我们成就产品”理念，积极应对市场变化，建立线上线下相结合的营销网络。线下，进行市场推广同时加强医学支持，2019年重点学科建设集中在神外、神内、儿科，其次为眼科、康复科和耳鼻喉科，并完成《鼠神经生长因子治疗脑小血管病认知障碍的临床疗效观察》、《神经外科专家共识》等10个共识及临床观察项目；线上，建立“公众号+小程序”推广场景，拥有数万名医护会员系统，提供“名师讲堂”、“病例征集”等专业医学知识。

4、投资方面

公司坚持内生式增长和外延式发展双轮驱动的战略，成立汉瑞药业（荆门）有限公司，完成高端原料药项目立项，力争成为一流的原料药产品供应商；成立武汉海泰诊断技术有限公司，通过代理和经销完成销售渠道建立。

5、文化建设方面

2019年公司开展12期阶梯讲堂、活动室搭建、海特文化衫设计大赛、海特文化日、每月英文歌曲推荐、大型健康行等各项企业文化活动，培养员工“盯得准、盯得多、钉得深”的工作作风、树立“正直、感恩、专业、进取”价值观。

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

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	620,163,188.70	100%	590,873,499.47	100%	4.96%
分行业					
生物制药	410,980,665.17	66.27%	549,411,757.26	92.98%	-25.20%
医药技术服务	168,046,745.77	27.10%	25,947,563.02	4.39%	547.64%
其他	41,135,777.76	6.63%	15,514,179.19	2.63%	165.15%
分产品					
注射用鼠神经生长因子（金路捷）	394,245,045.71	63.57%	545,954,127.57	92.40%	-27.79%
技术服务收入	141,341,127.75	22.79%	23,912,056.68	4.05%	491.09%
其他	84,577,015.24	13.64%	21,007,315.22	3.56%	302.61%
分地区					
国内	620,163,188.70	100.00%	590,873,499.47	100.00%	4.96%

(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
分行业						
生物制药	410,980,665.17	28,745,473.69	93.01%	-25.20%	-1.49%	-1.78%

医药技术服务	168,046,745.77	53,543,235.29	68.14%	547.64%	459.72%	7.93%
分产品						
注射用鼠神经生长因子（金路捷）	394,245,045.71	26,185,715.89	93.36%	-27.79%	-3.25%	-1.77%
分地区						
国内	620,163,188.70	120,258,532.88	80.61%	4.96%	172.01%	-12.87%

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
医药行业（注射用鼠神经生长因子）	销售量	支	2,933,183	4,031,250	-27.24%
	生产量	支	3,024,350	3,659,750	-17.36%
	库存量	支	756,293	660,203	14.55%
其他产品	销售量	支/片/盒	3,514,446	2,394,447	46.77%
	生产量	支/片/盒	4,057,168	2,658,371	52.62%
	库存量	支/片/盒	748,873	304,267	146.12%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

其他产品销售量、生产量、库存量同比分别增长46.77%、52.62%、146.12%，主要原因系报告期内公司其他产品销量增长所致。

（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	
金路捷	直接材料	7,018,404.41	26.81%	10,826,665.64	40.00%	-35.17%
金路捷	直接人工	8,830,884.11	33.72%	7,578,665.95	28.00%	16.52%
金路捷	制造费用	10,336,427.37	39.47%	8,661,332.52	32.00%	19.34%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

截止2019年12月31日，纳入合并财务报表范围的子公司共计十三户，本集团本年合并范围比上年增加五户。

本年度发生的非同一控制下企业合并：海特众梵（武汉）医药有限公司，新设主体合并：汉瑞药业（荆门）有限公司、翌捷信息科技（武汉）有限公司、天津汉嘉医药科技有限公司、武汉海泰诊断技术有限公司。

(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）	72,621,900.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.32%
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	22,359,064.10	3.49%
2	第二名	14,671,259.95	2.29%
3	第三名	12,050,273.01	1.88%
4	第四名	11,817,566.44	1.84%
5	第五名	11,723,737.26	1.83%
合计	--	72,621,900.76	11.32%

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）	58,557,091.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.04%
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	15,079,645.73	5.93%
2	第二名	12,962,600.00	5.10%
3	第三名	11,624,876.40	4.57%
4	第四名	10,398,164.37	4.09%
5	第五名	8,491,804.50	3.34%
合计	--	58,557,091.00	23.04%

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	311,071,577.68	365,666,206.31	-14.93%	
管理费用	71,187,136.13	33,815,531.60	110.52%	主要系报告期内增加报表合并范围所致。
财务费用	-11,294,459.11	-6,766,099.70	-66.93%	主要系存款利息增长所致。
研发费用	62,649,772.71	29,857,003.83	109.83%	主要系报告期内增加研发投入及报表合并范围所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司本年度继续从优化人才结构、搭建研发平台和拓宽研发领域三方面入手，进一步加强自主研发体系建设。先后搭建了蛋白质结构模拟平台，使基于理性的分子设计成为可能，提高了重组蛋白分子构建的成功率；进一步完善了蛋白药物质量研究平台，在此平台上先后开展了 rhNGF 杂质研究及检测方法开发，CPT 杂质研究及检测方法开发，为重组蛋白药物开发及 CPT NDA 申报提供了较好的技术平台支持。

公司利用湖北省罕见病药物工程技术研究中心的科技平台，先后立项开展了治疗先天

性或获得性全身脂肪代谢障碍的重组人瘦素蛋白类似物，以及治疗Laron综合症的人胰岛素样生长因子-1等罕见病药物的工艺开发，进一步提高了公司蛋白药物开发和技术创新能力。公司为拓宽企业产品品类，在自主研发创新药物的同时，先后立项开发注射用帕瑞昔布钠、注射用艾司奥美拉唑钠、阿昔洛韦原料药等小分子化学仿制药/原料药，目前均进展顺利，已完成小试工艺研究，即将开展中试工艺验证。

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）	190	87	60
研发人员数量占比	24.93%	13.20%	21.66%
研发投入金额（元）	62,649,772.71	29,857,003.83	24,497,690.88
研发投入占营业收入比例	10.10%	5.05%	3.27%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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	715,484,306.69	680,206,581.72	5.19%
经营活动现金流出小计	652,456,763.49	606,783,102.32	7.53%
经营活动产生的现金流量净额	63,027,543.20	73,423,479.40	-14.16%
投资活动现金流入小计	1,912,419,020.03	1,529,064,976.56	25.07%
投资活动现金流出小计	1,569,460,629.96	1,967,804,642.69	-20.24%
投资活动产生的现金流量净额	342,958,390.07	-438,739,666.13	178.17%
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	-100.00%

筹资活动现金流出小计	28,485,583.75	31,196,031.99	-8.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,485,583.75	-25,196,031.99	-13.06%
现金及现金等价物净增加额	377,500,349.52	-390,512,218.72	196.67%

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

筹资活动现金流入同比减少100%，主要系上期子公司吸收少数股东投资收到现金所致。

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

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	695,592,357.47	32.06%	307,070,034.77	14.18%	17.88%	无重大变动
应收账款	202,680,461.40	9.34%	227,513,767.46	10.51%	-1.17%	无重大变动
存货	56,582,644.27	2.61%	34,505,508.78	1.59%	1.02%	无重大变动
投资性房地产	7,037,302.10	0.32%	9,304,488.18	0.43%	-0.11%	无重大变动
固定资产	209,325,115.16	9.65%	187,506,521.80	8.66%	0.99%	无重大变动
在建工程	61,810,089.65	2.85%	34,988,925.35	1.62%	1.23%	无重大变动

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
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	------	-----

			动					
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	956,550,000.00	869,959.15			1,406,310,000.00	1,884,160,000.00		479,569,959.15
金融资产小计	956,550,000.00	869,959.15			1,406,310,000.00	1,884,160,000.00		479,569,959.15
上述合计	956,550,000.00	869,959.15			1,406,310,000.00	1,884,160,000.00		479,569,959.15
金融负债	204,944,138.94				8,322,318.74	28,000,000.00		185,266,457.68

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

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	516,550,000.00	869,959.15	0.00	785,610,000.00	1,051,160,000.00	22,471,030.00	251,869,959.15	自有资金

	0.00				00.00	91	.15	
其他	440,000.00			620,700,000.00	833,000,000.00	12,274,820.36	227,700,000.00	募集资金
合计	956,550.00	869,959.15	0.00	1,406,310,000.00	1,884,160,000.00	34,745,851.27	479,569,959.15	--

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
2017	公开发行股份	79,747.59	14,062.32	41,082.79	0	36,768	46.11%	42,540.02	存放于公司募集资金专户中做定期存款、购买保本理财	0
合计	--	79,747.59	14,062.32	41,082.79	0	36,768	46.11%	42,540.02	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会于 2017 年 7 月 7 日签发的证监许可【2017】1165 号文《关于核准武汉海特生物制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2017 年 8 月完成了人民币普通股 A 股的发行，社会公众投资者认缴本公司公开发行的 25,838,760 股 A 股股票，股款以人民币现金缴足，募集资金总额计为人民币 851,128,754.40 元。上述募集资金总额扣除承销费、保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等共计人民币 53,652,900.00 元后，实际募集资金净额为人民币 797,475,854.40 元（以下简称“募集资金”）。截至 2017 年 8 月 2 日，上述人民币普通股 A 股股票发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2017）010097 号验资报告。本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》制定了《武汉海特生物制药股份有限公司募集资金管理办法》。根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。公司会计部门对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募投项目的投入情况。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。审计部至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。审计委员会认为公司募集资金管理存在重大违规情形、重大风险或内部审计部门没有按照规定提交检查结果报告的，及时向董事会报告。

(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
承诺投资项目											
1.生物工程药物总综合制剂基地升级项目	否	22,000	22,000	1,570.57	4,276.19	19.44%				否	否
2.研发中心及实验室建设项目	是	38,030	1,262		1,782.44	141.24%	2017年11月30日			否	否
3.营销服务网络升级项目	否	10,188	10,188	162.16	194.57	1.91%				否	否
4.其他与主营业务相关的营运资金项目	否	9,529.59	9,529.59	9,529.59	9,529.59	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	79,747.59	42,979.59	11,262.32	15,782.79	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	79,747.59	42,979.59	11,262.32	15,782.79	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预	1、生物工程药物总综合制剂基地升级项目仍处于建设期，不产生经济效益； 2、研发中心及实验室建设项目变更后，该项目已经完成，但无法单独核算其产生的经济效益； 3、营销服务网络升级项目仍处于建设期，不产生经济效益；										

计收益的情况和原因 (分具体项目)	4、其他与主营业务相关的营运资金项目无法单独核算其产生的经济效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
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情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司募集资金投资项目先期自有资金投入 18,846,886.27 元, 其中生物工程药物总综合制剂基地升级项目先期投入 1,176,436.00 元, 研发中心及实验室建设项目先期投入 17,670,450.27 元。2017 年 8 月 25 日, 经公司董事会审议通过, 公司以募集资金对先期投入的 14,667,878.07 元自筹资金进行了置换, 其中生物工程药物总综合制剂基地升级项目置换 464,705.00 元, 研发中心及实验室建设项目置换 14,203,173.07 元。该事项已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)于 2017 年 8 月 25 日出具的众环专字(2017) 011330 号专项报告鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实	不适用

施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和用于购买大额存单、通知存款及保本理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购汉康医药 100%股权项目	研发中心及实验室建设项目	36,768	2,800	25,300	68.81%		4,404.16	不适用	否
合计	--	36,768	2,800	25,300	--	--	4,404.16	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			汉康医药拥有丰富的产品线及强大研发团队，此次收购汉康医药是公司构建全方位研发体系的重要步骤，是公司丰富业务研发领域，降低单一产品依赖的重要举措。本次变更有利于公司收购天津市汉康医药生物技术有限公司的顺利实施，提高公司资金使用效率，提升公司的经营效益，符合公司及全体股东的利益。 此次变更募集资金投资项目经第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过，并于 2018 年 10 月 9 日经 2018 年第一次临时股东大会审议通过。 公司已按要求履行披露义务，详见 2018-057、2018-065 号公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

公司未来将重点在生物医药，小分子CRO、CDMO及高端原料药等领域方向发展。

公司重点围绕拓展神经系统、肿瘤科领域用药的研发生产。目前已经上市销售一个国家一类生物新药——注射用鼠神经生长因子NGF（金路捷），一个一类基因工程生物新药——重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体项目(Circularly Permuted TRAIL简称：CPT)已完成III期临床揭盲工作，正处在新药的注册申报阶段。多发性骨髓瘤是克隆性浆细胞异常增殖的恶性疾病，多发于老年，我国发病年龄大都在 50~70 岁之间，中位发病年龄为 60 岁，中国大陆的发病率尚缺乏准确的统计数字，据估计年新发病率为 2/10 万~4/10 万，约占恶性肿瘤的 1%，在血液系统恶性肿瘤中占第2位。根据《医药经济报》统计，2017 年，美国FDA批准的治疗多发性骨髓瘤的主要药物全球销售额合计约为145.9 亿美元，多发性骨髓瘤治疗药物已经成为制药企业竞逐的新热点。公司目前持有北京沙东39.605%股份，根据本公司与北京沙东原股东签订的《股权收购协议书》，公司将根据北京沙东新药CPT研发进程分阶段收购北京沙东股权，在CPT正式上市销售后公司将控股北京沙东。公司将加快推进CPT的注册申报工作，争取早日实现上市销售。

全资子公司天津汉康是一家提供小分子化学药物研发、生产和销售的全产业链CRO公司，

主要业务包括仿制药研发和产业化、仿制药BE（一致性评价）、注册申报、生物样本检测、BE实验临床现场管理、MAH（药品上市许可持有人）合作。根中国制药企业从前更多专注于仿制药开发，对医药研发服务需求较弱，随着越来越多创业型、创新型生物制药公司成立，未来医药研发服务的需求和业务渗透率将快速提升。据 Frost & Sullivan 报告，中国内CRO行业保持了快速发展态势，市场规模已由2011年的140亿元增长至2018年约680亿元，复合增速达25%。未来天津汉康还逐步往CDMO业务延伸，结合公司在荆门汉瑞的高端原料药生产基地建设，为制药公司和新药研发公司提供从临床前到商业化的研发生产一体化服务，包括制剂、原料药（含医药中间体）的工艺研究开发、质量研究、安全性研究等定制研发服务，以及临床前、临床以及商业化不同阶段、不同规模的生产服务。

全资子公司海泰生物是中国首批研发、生产体外诊断试剂的高新技术企业，先后建立了酶免、微生物、胶体金及分子诊断等多种生产线，产品包括优生优育（TORCH）系列、寄生虫、传染病、遗传病系列、分子诊断、微生物产品及ELISA（酶联免疫吸附测定）试剂盒原料等诊断试剂。未来将进一步完善现有的分子诊断技术开发平台（荧光PCR-探针法），围绕呼吸道、消化道、皮肤、泌尿系统、心血管系统以及神经系统等疾病领域，开发一系列致病病原体或疾病易感基因的分子诊断产品。

公司将围绕公司的发展战略和目标，突重点、全方位、多领域开拓发展，力争将海特生物建成中国最优的创新药企业。我们秉承“敬畏生命，无畏创新”的文化宗旨，践行“正直、感恩、专业、进取”的企业价值观，以服务患者为己任，以持续创新为先导，将海特生物打造成一流的医药企业集团！

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

公司章程对利润分配的政策有着明确的规定，公司利润分配政策的制定和执行符合法律法规的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。公司于2020年4月27日第七届董事会第十一次会议决议和第七届监事会第十一次会议决议通过了《武汉海特生物制药股份有限公司2019年度利润分配预案的议案》拟以截止到 2019 年 12 月 31 日的总股本103,355,040 股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.6元（含税），派发现金股利总额为16,536,806.40元，剩余未分配利润结转下一年度。

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）	1.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	103,355,040
现金分红金额（元）（含税）	16,536,806.40
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）	16,536,806.40

可分配利润（元）	606,064,127.93
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	

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

公司于2018年4月4日召开第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《武汉海特生物制药股份有限公司2017年度利润分配预案的议案》，实施本次利润分配预案的股权登记日的总股本为基数，每10股分配现金红利3元（含税），剩余未分配利润结转下年度。

公司于2019年4月18日第七届董事会第三次会议决议和第七届监事会第三次会议决议通过了《武汉海特生物制药股份有限公司2018年度利润分配预案的议案》拟以截止到 2018 年 12 月 31 日的总股本103,355,040 股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），派发现金股利总额为20,671,008.00元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司于2020年4月27日第七届董事会第十一次会议决议和第七届监事会第十一次会议决议通过了《武汉海特生物制药股份有限公司2019年度利润分配预案的议案》拟以截止到 2019 年 12 月 31 日的总股本103,355,040 股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.6元（含税），派发现金股利总额为16,536,806.40元，剩余未分配利润结转下一年度。

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	16,536,806.40	63,035,065.41	26.23%			16,536,806.40	26.23%
2018 年	20,671,008.00	94,137,745.35	21.96%			20,671,008.00	21.96%
2017 年	31,006,512.00	142,389,649.91	21.78%			31,006,512.00	21.78%

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	武汉三江源投资发展有限公司、武汉博肽企业发展有限公司、陈亚、吴洪新、陈宗敏	股份限售承诺	自股票上市之日起三十六个月内，本承诺人不转让或者委托他人管理本承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。。	2017 年 08 月 08 日	自股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	武汉三江源投资发展有限公司、陈亚	减持承诺	在限售期限届满之日起两年内，若减持公司股份，减持后所持有的公司股份仍能保持对公司的控股地位，每年承诺人减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的 25%。本承诺人将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规规定	2017 年 08 月 08 日	限售期满之日起两年内	正常履行

			的方式减持，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。本承诺人保证减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，将提前三个交易日予以公告，但本承诺人持有公司股份低于 5%时除外。			
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					

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

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
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	方正 廖利华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非	期初余额	本期新增金	本期收回金	利率	本期利息	期末余额
-----	------	------	-------	------	-------	-------	----	------	------

			经营性资金 占用	(万元)	额(万元)	额(万元)		(万元)	(万元)
北京沙东 生物技术 有限公司	是	关联方资金 拆借	否	7,550	1,800	0	4.75%	398.2	9,350
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		本公司向北京沙东生物技术有限公司收取委托贷款 2019 年度的利息为 3,982,676.86 元（确认的不含税收入为 3,757,242.33 元）。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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	闲置自有资金	41,655	10,100	0
银行理财产品	闲置募集资金	44,000	22,770	0
券商理财产品	闲置自有资金	20,000	15,000	0
合计		105,655	47,870	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

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

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
1,800	自有资金	9,350	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贷款具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托贷款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

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
武汉海	严洁、	天津市	2018 年	15,693	46,100	上海东	2019 年	收益法	45,000	否	无	25300	2019 年	http://w

特生物 制药股 份有限 公司	梁允 策、GL	汉康医 药生物 技术有 限公司	09 月 13 日			洲资产 评估有 限公司	07 月 31 日	评估				万元	09 月 13 日	ww.cni nfo.con .cn
-------------------------	------------	--------------------------	--------------	--	--	-------------------	--------------	----	--	--	--	----	--------------	--------------------------

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，公司秉承“敬畏生命，无畏创新”的企业宗旨，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

（1）报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，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，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益。

（2）公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

为积极贯彻落实国家“精准扶贫”政策，公司将以“公司+基地+农户”为最终目标，向农户提供种苗、技术、后期收购支持，带动农户种植，同时开展英山区域石斛种植GAP认证，英山石斛健康文化旅游等项目，努力实现石斛产业扶贫。

（2）年度精准扶贫概要

公司在英山县雷店镇老鹤冲村成立扶贫产业自公司英山县紫楹石斛产业有限公司，建立石斛

产业种植, 帮扶老鹳村特困户, 通过安排就业及临时工的方式帮助贫困户人员增加收入。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	79.53
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	12
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	79.53
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	12
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

未来公司将继续增加扶贫力度, 利用资源优势帮助安排就业, 采取举办种植石斛技术培训班, 让贫困户掌握种植石斛的全套技术, 使公司加农户的方式共同双赢, 多途径增加贫困户收入。

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

公司及其子公司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

公司全资子公司汉瑞药业（荆门）有限公司已完成了一期项目的产品论证、土地勘探、规划设计、建设审批等工作，2020年4月15日首期项目高端化学原料药生产基地暨抗病毒类原料药研发中心项目已正式开工。

公司全资子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司研发的新冠病毒检测试剂盒已获得欧盟的CE符合性声明，目前正在准备申报国内注册。详见公司于2020年4月17日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司产品通过欧盟CE符合性声明的公告》。

公司参股子公司北京沙东生物技术有限公司的CPT项目三期临床已完成揭盲，目前正在做CPT三期临床项目的临床数据分析总结及新药注册申请的准备工作，详见公司于2020年2月27日在巨潮资讯网披露的《关于国家 I 类新药重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体III期临床试验揭盲结果的公告》。

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	55,800,000	53.99%				645,000	645,000	56,445,000	54.61%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	46,000,000	44.51%				645,000	645,000	46,645,000	45.13%
其中：境内法人持股	43,000,000	41.60%						43,000,000	41.60%
境内自然人持股	3,000,000	2.90%				645,000	645,000	3,645,000	3.53%
4、外资持股	9,800,000	9.48%						9,800,000	9.48%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股	9,800,000	9.48%						9,800,000	9.48%
二、无限售条件股份	47,555,040	46.01%				-645,000	-645,000	46,910,040	45.39%
1、人民币普通股	47,555,040	46.01%				-645,000	-645,000	46,910,040	45.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	103,355,040	100.00%						103,355,040	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	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
武汉三江源投资发展有限公司	40,000,000	0	0	40,000,000	首发前限售	2020年8月8日
陈亚	9,800,000	0	0	9,800,000	首发前限售	2020年8月8日
武汉博肽企业发展有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	首发前限售	2020年8月8日
吴洪新	3,000,000	0	0	3,000,000	首发前限售	2020年8月8日
严洁	0	645,000	0	645,000	高管锁定股	长期
合计	55,800,000	645,000	0	56,445,000	--	--

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	14,465	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	17,731	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
武汉三江源投 资发展有限公 司	境内非国有法 人	38.70%	40,000,000	0	40,000,000	0		
陈亚	境外自然人	9.48%	9,800,000	0	9,800,000	0		
蒋仕波	境内自然人	3.06%	3,167,000	3,167,000	0	3,167,000		
吴洪新	境内自然人	2.90%	3,000,000		3,000,000	0		
武汉博肽企业 发展有限公司	境内非国有法 人	2.90%	3,000,000	0	3,000,000	0		
德同新能（上 海）股权投资 基金企业（有 限合伙）	境内非国有法 人	1.36%	1,407,234	-2063654	0	1,407,234		
孙运文	境内自然人	1.20%	1,236,841	-231000	0	1,236,841		
浙江乾瞻财富 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙）	境内非国有法 人	1.00%	1,033,000	-3167000	0	1,033,000		
西藏君丰医药 产业创业投资 中心（有限合 伙）	境内非国有法 人	0.97%	1,000,000	0	0	1,000,000		
严洁	境内自然人	0.83%	860,000	860000	645,000	215,000		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动		武汉三江源投资发展有限公司为公司控股股东，陈亚为公司实际控制人，武汉博肽企业发展						

的说明	有限公司为实际控制人控制的公司。		
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
蒋仕波	3,167,000		
德同新能（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	1,407,234		
孙运文	1,236,841		
浙江乾瞻财富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,033,000		
西藏君丰医药产业创业投资中心（有限合伙）	1,000,000		
庄毅智	645,196		
谭元瑾	435,000		
谭坚	421,000		
林锐瑶	295,000		
吴洪伟	242,500		
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	公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东庄毅智除通过普通证券账户持有 31396 股以外,还通过信用交易担保证券账户持有 613800 股，实际合计持有 645196 股。公司股东谭元瑾通过普通证券账户持有 0 股，还通过信用交易担保证券账户持有 435000 股，实际合计持有 435000 股。公司股东谭坚除通过普通证券账户持有 26600 股以外，还通过信用交易担保证券账户持有 394400 股，实际合计持有 421000 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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉三江源投资发展有限公司	陈亚	2004 年 11 月 17 日	91420103768074648N	对工业、农业、房地产行业的投资（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许

				可证方可经营
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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;境外自然人

实际控制人类型：自然人

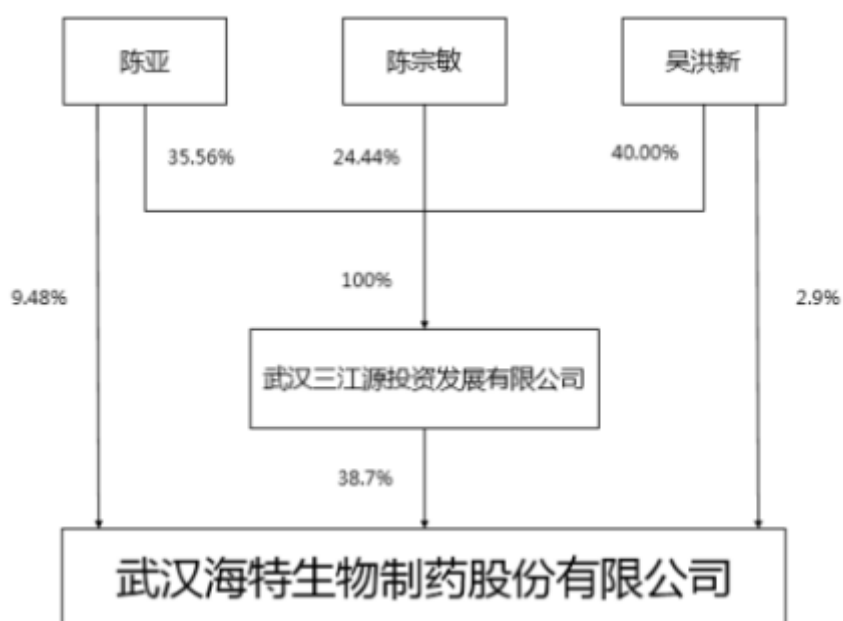
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈亚	本人	中国香港	是
吴洪新	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈宗敏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司法定代表人，董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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）
陈亚	董事长	现任	男	48	2012 年 12 月 18 日		9,800,000	0	0	0	9,800,000
夏汉珍	财务总监及董事	现任	女	57	2012 年 12 月 18 日		0	0	0	0	0
陈煌	董事、董秘	现任	男	45	2014 年 06 月 06 日		0	0	0	0	0
朱家凤	董事	现任	男	51	2015 年 09 月 28 日		0	0	0	0	0
叶崑涛	董事	现任	男	47	2015 年 09 月 28 日		0	0	0	0	0
李长爱	独立董事	现任	女	56	2014 年 06 月 06 日		0	0	0	0	0
陈勇	独立董事	现任	男	54	2014 年 06 月 06 日		0	0	0	0	0
张杰	监事	现任	男	51	2012 年 12 月 18 日		0	0	0	0	0
汤华东	监事	现任	男	41	2012 年 12 月 18 日		0	0	0	0	0
李汝霖	副总经理	离任	男	72	2000 年 11 月 30 日		0	0	0	0	0
李胜强	副总经理	现任	男	44	2018 年		200	0	0	0	200

					04 月 03 日						
严洁	董事	现任	女	55	2018 年 12 月 12 日		0	860,000	0	0	860,000
汪涛	独立董事	现任	男	50	2018 年 12 月 12 日		0	0	0	0	0
杜晶	监事	现任	女	37	2018 年 04 月 04 日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	9,800,200	860,000	0	0	10,660,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李汝霖	副总经理	离任	2020 年 04 月 20 日	退休

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、陈亚先生，1972年出生，中国香港居民,硕士研究生学历。曾任中化北海有限公司副总经理。2003年开始负责公司业务和发展战略等全方面领导工作，现任公司董事长兼总经理。陈亚先生目前担任中华全国工商业联合会医药业商会常务理事、武汉医药行业协会副会长、武汉大学校董、武汉经济技术开发区医药健康产业促进会会长，是中华全国工商业联合会科技进步奖二等奖获得者，并被授予武汉市五一劳动奖章。

2、陈煌先生，1975年出生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。曾任中铁第十七工程局闽东指挥部财务主管、武汉中铁工程公司顺德君兰指挥部财务主管等职务，2000年加入武汉海特生物制药股份有限公司，曾任综合管理部长。2006年4月至2011年3月担任公司监事、监事会主席。2012年12月起担任公司副总经理兼董事会秘书，2014年6月起任公司董事。

3、夏汉珍女士，1963年出生，硕士研究生学历，高级会计师，中国国籍，无境外居留权。曾任湖北省建筑标准设计研究院会计、湖北省石化综合经营公司会计等职务，自2000年起担任公司董事、财务总监。

4、朱家凤先生，1969年出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外居留权。曾任海通证券股份有限公司投资银行执行董事、天弘基金独立董事；现任上海乾瞻投资有限公司监事、湖南亚歌文化有限公司董事长、壹源堂健康科技（武汉）有限公司董事。

5、叶崴涛先生，1973年出生，EMBA硕士学历，中国国籍，无境外居留权。曾任拜耳（中国）有限公司OTC 部销售经理、全国政府事务经理，安万特医药全国政府事务经理，上海医药集团抗生素事业部政府事务总监、总裁助理、营销副总；现任上海醴泽投资管理有限公司

执行董事。

6、严洁女士，1965年出生，中国药科大学药物合成专业学士、北京大学高级工商管理硕士，中国国籍，无境外居留权。天津市汉康医药生物技术有限公司及天津汉瑞药业创始人，现任天津市汉康医药生物技术有限公司董事长兼总经理。天津市国际医药交流协会理事、中国药科大学《药学进展》理事。先后入选科技部“创新创业人才”、国家“万人计划”领军人才、天津市“新型企业家培养工程”。天津市科学技术进步二、三等奖、天津市滨海新区科学技术进步二等奖。

7、李长爱女士，1964年出生，管理学博士，中国国籍，无境外居留权。1999年至2013年任湖北经济学院会计学院院长。现任湖北经济学院会计学院二级教授，中国注册会计师（非执业）、中国会计学会资深会员。兼任中国会计学会理事、湖北省珠心算协会副会长、湖北省会计学会常务理事、湖北省审计学会常务理事、武汉市审计学会常务理事、武汉市审计局特约审计员、湖北省注册会计师协会惩戒委员会委员。

8、陈勇先生，1966年出生，理学博士。现任湖北大学二级教授、博士生导师，主要从事药代动力学和分子药理学研究工作，曾任第九至十一届全国人大代表。任湖北大学中药生物技术省重点实验室、药物筛选省工程实验室及湖北省生物医药研究生教育创新基地主任，应用基础与工程科学学报、中草药、中华现代中医学杂志、药科学报编委，中国化学会有机分析专业委员会和中国药理学会药物代谢专业委员会委员等职务。

9、汪涛先生，1970年出生，博士，中共党员，现任武汉大学经济与管理学院教授、博士生导师，主要研究方向为营销战略、品牌管理、国际营销、营销创新战略等。

10、汤华东先生，1978年9月出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外居留权。2000年7月毕业于四川大学，曾从事过疾病检测基因芯片，rhBNP、rhMPIF-1等基因工程新药，以及纤维蛋白胶、抗结核特异性转移因子等生化提取药物的开发、研制工作。2002年加入公司历任技术部部长、副总工程师。现任公司总工程师，2012年12月起担任公司监事。

11、张杰先生，1969年12月出生，医学硕士，中国国籍，无境外居留权。曾任湖北省远安县人民医院外科医师、武汉市商业职工医院外科主治医师、武汉神龙医院（协和医院西区）外科主治医师、美国印第安纳大学医学院儿科研究中心研究助理。自2009年起担任公司产品经理、市场部长等职，现任营销总监。2012年12月起担任公司监事、监事会主席。

12、杜晶女士，女，1983年11月出生，2003年进入公司任职。2003年至2007年7月任职生产部配料员；2007年8月至2011年3月任职销售服务部文员；2011年3月至2012年12月任职销售服务部主管；2012年12月至2015年6月任职销售服务部助理经理；2015年6月至今任职销售服务部部长。现任公司职工代表监事。

13、李胜强先生，1976年2月出生，大学本科学历，高级工程师职称，中国国籍，无境外居留权。是公司重大科研项目“注射用鼠神经生长因子”（国家一类新生物制品）产业化、后续工艺优化改进、试行标准转正以及进入2015版国家药典标准等系列技术工作核心成员之一。个人因此于2006年获得湖北省政府颁发的“科技进步个人三等奖”、2009年获得全国工商业联合会颁发的“科技进步个人二等奖”。2000年至2006年6月任公司生产部技术主管，2006年7月至2012年6月任生产部部长；2012年7月至2018年任公司总经理助理；现任公司副总经理。

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
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

陈亚	武汉三江源投资发展有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 12 月 21 日		否
陈煌	武汉三江源投资发展有限公司	监事	2017 年 12 月 21 日		否
陈煌	武汉博肽企业发展有限公司	执行董事	2016 年 05 月 24 日		否

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
陈亚	武汉棕榈林商务咨询有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理			否
陈亚	北京沙东生物技术有限公司	董事长			否
陈亚	武汉海特派金基因技术有限公司	法定代表人兼董事长			否
陈亚	壹源堂健康科技（武汉）有限公司	董事兼总经理			否
陈亚	武汉华威生物材料工程有限公司	法定代表人兼董事长			否
陈亚	英山县紫檀石斛产业有限公司	执行董事			否
陈亚	珠海经济特区海泰生物制药有限公司	董事			否
陈亚	天津市汉康医药生物技术有限公司	董事			否
陈亚	汉瑞药业（荆门）有限公司	法定代表人兼执行董事			否
陈煌	英山县紫檀石斛产业有限公司	监事			否
陈煌	武汉海特派金基因技术有限公司	董事			否
陈煌	湖北领航商贸有限公司	法定代表人兼执行董事			否
陈煌	北京沙东生物技术有限公司	董事			否
陈煌	珠海经济特区海泰生物制药有限公司	法定代表人、董事长兼总经理			否
陈煌	天津市汉康医药生物技术有限公司	董事			否
陈煌	汉瑞药业（荆门）有限公司	监事			否
夏汉珍	湖北领航商贸有限公司	负责人			否
朱家凤	上海乾瞻投资管理有限公司	监事			是

朱家凤	湖南亚歌文化传媒有限公司	董事长			是
朱家凤	天津飞旋科技有限公司	董事			是
朱家凤	壹源堂健康科技（武汉）有限公司	董事			是
叶崑涛	上海醴泽投资管理有限公司	执行董事兼 总经理			是
叶崑涛	上海神岳医疗器械有限公司	监事			是
叶崑涛	上海佐涛企业管理中心	法定代表人			是
严洁	天津汉瑞药业有限公司	法定代表人、 执行董事兼 经理			是
严洁	天津市汉康医药生物技术有限公司	法定代表人、 董事长兼总 经理			是
严洁	天津汉嘉医药科技有限公司	执行董事			是
严洁	天津汉润科技合伙企业(有限合伙)	合伙人			
严洁	天津汉一医药科技有限公司	经理			是
陈勇	湖北大学	教授			是
李长爱	湖北经济学院会计学院	教授			是
李长爱	长飞光纤光缆股份有限公司	监事			是
李长爱	湖北湖北美尔雅股份有限公司	董事			是
李长爱	湖北赤壁农村商业银行股份有限公司	董事			是
汪涛	武汉大学	教授			是
汤华东	武汉海特派金基因技术有限公司	武汉海特派 金基因技术 有限公司			
张杰	武汉益捷投资管理有限责任公司	监事			否
张杰	翌捷信息科技（武汉）有限公司	法定代表人 兼执行董事			
张杰	珠海经济特区海泰生物制药有限公司	董事			
张杰	海特众梵（武汉）医药有限公司	法定代表人、 执行董事兼 总经理			
张杰	壹源堂健康科技(武汉)有限公司	法定代表人 兼董事长			否
李胜强	英山县紫檀石斛产业有限公司	法定代表人			否
李胜强	壹源堂大药房(武汉)有限公司	法定代表人 兼执行董事			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

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

公司董事、监事及高级管理人员相关薪酬政策由董事会制定，股东大会审议通过。公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。公司高级管理人员的薪酬水平主要根据其任职岗位、目标责任及绩效考核情况评定，包括基本工资、绩效工资等部分，绩效工资结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。通过上述薪酬安排，公司保证了高级管理人员的稳定性，又不断提升高级管理人员的工作积极性为公司持续健康发展打下了基础。

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
陈亚	董事长、总经理	男	48	现任	65.41	否
陈煌	董事、副总经理	男	45	现任	41.99	否
夏汉珍	董事、财务总监	女	57	现任	43.1	否
朱家凤	董事	男	51	现任	0	否
叶崴涛	董事	男	47	现任	0	否
李长爱	独立董事	女	56	现任	3.7	否
严洁	董事	女	55	现任	177	否
汪涛	独立董事	男	50	现任	3.7	否
陈勇	独立董事	男	54	现任	3.7	否
张杰	监事会主席	男	51	现任	54.59	否
汤华东	监事	男	41	现任	37.33	否
杜晶	监事	女	37	现任	16.83	否
李胜强	副总经理	男	44	现任	37.76	否
李汝霖	副总经理	男	72	离任	29.53	否
合计	--	--	--	--	514.64	--

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）	270
主要子公司在职员工的数量（人）	492
在职员工的数量合计（人）	762
当期领取薪酬员工总人数（人）	762
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	169
销售人员	101
技术人员	378
财务人员	31
行政人员	83
合计	762
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	128
本科	370
大专	147
高中及以下	109
合计	762

2、薪酬政策

公司在2019年进一步完善了薪酬体系，同时，基于集团化公司管理的要求，借助信息化手段对薪酬结构和薪酬项目进行了优化。2019年，根据员工绩效考核的结果的不同，对岗位工资进行了10%、8%、5%的上调；对于考核成绩良好的员工，经过部门推荐、人力资源、分管领导、总经理审核同意后，岗位工资额外上调了一档。在2020年，公司将继续充分发挥薪酬的激励作用，充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营目标的实现。

3、培训计划

2019年，公司的培训结合企业战略目标和人才需求开展，为企业的持续发展提供了人才保障。公司重视医药行业相关专业的培训，在2019年，组织员工参加了医药行业高级研修班、全国制药技术巡回交流会、中国医药与医疗技术业务发展高峰论坛、制药企业GMP审计技术培训等外训项目；同时对内也开展了包括GMP文件管理、法规类和SOP系列培训、新药品管理法等专业培训，其他的部门也进行了多种培训，涵盖供应商管理类、财务税务管理类、通用管理类等不同范畴。

公司的培训体系建设，在坚持不断提高专业技术水平的前提下，也逐渐打造出了企业文化特色。2019年公司举办了12期“海特阶梯讲堂”，每一期都会邀请医药行业内的知名人士、大学教授等权威人士进行分享，内容涵盖医药行业相关知识、企业文化、心理健康、生活及人文知识等。阶梯讲堂已成为海特培训工作中一道靓丽的风景线，受到了广大员工的喜爱和好评。同时，为了提高管理人员综合素质，开设了中层干部系列培训，促进了公司进一步提升管理水平。针对新入职的员工，开展了新员工入职培训，以便新员工迅速适应企业环境、工作环境，通过这些培训有效提高了员工能力。

在2020年的培训工作中，将在集团层面统一规划培训内容，提高培训效果，同时继续坚持在GMP要求下开展相关文件法规标准的培训，助力公司发展进步。

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

公司按照《公司法》、《证券法》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，健全股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各类规章制度齐全，主要有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理规定》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理规定》、《内部审计制度》、《累计投票制实施细则》等。通过不断完善，本公司已建立起符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规要求的公司治理结构。

一、股东及股东大会的规范运作

公司充分保障股东的权利，积极回报股东，公司制定完善的公司章程、股东大会议事规则等相关制度，严格按照相关制度回报股东、召开股东大会。

1、利润分配。公司章程对利润分配的规定为“公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序上现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司优先采用现金分红进行利润分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%。”

2、股东大会议事规则。公司制定的章程、股东大会议事规则明确了股东大会的权利、义务及召开的程序。股东大会会议以现场会议与网络投票相结合的方式召开，会议严格按照相关规定进行并聘请律师进行了现场鉴证。股东大会表决的相关事项充分尊重反映中小股东意见，并对中小股东表决情况进行了单独计票。

3、累计投票制。公司章程确定了累计投票制度，在召开的公司董事会、监事会换届选举的过程中使用累计投票制度。

二、董事及董事会

1、董事的选任及职责义务。公司按照《公司法》、《证券法》和《创业板上市公司规范

运作指引》的要求制定了公司章程、董事会议事规则，明确了董事的选任及职责义务。目前公司董事会由9名董事构成，其中独立董事3名，符合相关规定。

2、独立董事及董事会专门委员会。公司建立了独立董事制度，董事会中有3名独立董事，独立董事的选任符合相关法律规定。公司设立了审计、薪酬、战略、提名4个董事专门委员会，专门委员会对董事会负责，依照公司章程和董事会授权履行职责。

三、监事及监事会

1、监事的选任及职责义务。公司按照《公司法》、《证券法》和《创业板上市公司规范运作指引》的要求制定了公司章程、监事会议事规则，明确了监事的选任及职责义务。目前公司监事会由3名监事构成，其中职工代表监事1名，符合相关规定。

2、监事会议事规则。监事会的召开严格按照章程及监事会议事规则的规定进行。公司监事列席了公司股东大会、董事会的相关会议。

四、高级管理人员

公司章程中明确了高级管理人员的构成、聘任解聘、工作职责，并制定了总经理工作细则。公司高级管理人员由总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书构成，高级管理人员由董事会聘任及解聘，高级管理人员薪酬由董事会拟定，股东大会审批。

五、控股股东及其关联方

1、公司的独立性。公司有健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立情况。公司拥有独立完整的与经营业务有关的生产设施与配套设施，合法拥有与经营相关的土地、房产、设备和商标等资产的所有权或使用权，具有独立的采购系统、生产系统、技术研发系统、销售系统等。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，对所有资产拥有所有权、完全的控制和支配权。

3、人员独立情况。公司董事、监事、高级管理人员均依法定程序选举产生或聘任，不存在股东和实际控制人超越公司董事会或股东大会作出人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司依法独立纳税并依法独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税或共用银行账户的情况。

5、机构独立情况。公司建立了股东大会、董事会、监事会、经理管理层等较为完备的法人治理结构；根据公司经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，明确了各机构的职能，并制定了相应的内部管理与控制制度。该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使其职权，与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业及其职能部门之间不存在上下级关系，也不存在机构混同的情形。

6、关联交易。

为规范公司的关联交易，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，公司严格执行《关联交易管理制度》中关于关联人、关联交易、关联交易的审批权限与决策程序、关联交易的披露等规定，关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则。公司未发生控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用公司资金或损害公司和非关联股东利益的情况。

六、利益相关者、环境保护与社会责任

公司设立了职工代表大会、工会组织，保障员工的合法权益。公会组织定期组织活动，方便员工与管理层面对面沟通交流，建立合理化信箱听取员工对公司经营、财务状况以及涉及员工利益的重大事项的意见。

公司积极贯彻落实国家“精准扶贫”政策。租赁经营荒废沙地用于种植铁皮石斛，以土地流转形式增加农民收入；与贫困村贫困户签订劳动合同，为其提供家门口的就业机会；以“公司+基地+农户”为最终目标，向农户提供种苗、技术、后期收购支持，带动农户种植。开展英山区域石斛种植GAP认证，英山石斛健康文化旅游等项目，努力实现石斛产业扶贫。

七、信息披露与透明度

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司根据《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，制订了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，明确了信息披露责任人、信息披露事务管理部门和相关义务人、各责任人及义务人职责、信息披露的内容与标准、信息披露的审核流程、信息披露相关文件及资料的档案管理、投资者关系活动等，如定期报告、临时报告、重大事项的流转程序。

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

公司按照《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》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用情形。公司已经建立了严格的对外担保制度，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情形。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.75%	2019 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	56.12%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.12%	2019 年 10 月 11 日	2019 年 10 月 11 日	www.cninfo.com.cn

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	出席股东大会次数

						事会会议	
陈勇	6	3	3	0	0	否	3
李长爱	6	3	3	0	0	否	3
汪涛	6	3	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

独立董事对公司的建议均被采纳

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会。

1、审计委员会

审计委员会设召集人一名，由独立董事委员担任，负责主持委员会工作。报告期内，董事会下设的审计委员会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责审计委员会严格按照《内部审计制度》和《董事会审计委员会工作细则》等规章，认真履行职责保证了公司内部审计制度的有效实施以及内部审计与外部审计的有效沟通。

2、战略委员会

战略委员会成员由公司三名董事组成。战略委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，并由董事会选举产生。战略委员会设主任委员（召集人）一名，由公司董事长担任。

3、提名委员会

提名委员会委员由3名董事组成，其中2名为独立董事。提名委员会设召集人1名，由独立

董事委员担任，负责主持委员会工作。

4、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事。薪酬与考核委员会设召集人1名，由独立董事委员担任，负责主持委员会工作。

报告期内董事会下专门委员会未对公司重要事项提出异议意见。

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

公司董事、监事及高级管理人员相关薪酬政策由董事会制定，股东大会审议通过。公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。公司高级管理人员的薪酬水平主要根据其任职岗位、目标责任及绩效考核情况评定，包括基本工资、绩效工资等部分，绩效工资结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。通过上述薪酬安排，公司保证了高级管理人员的稳定性，不断提升高级管理人员的工作积极性，为公司持续健康发展打下基础。

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 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
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	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的（包括但不限于），可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；②已经公布的财务报告存在重大变更、当期财务报表存在重大错报；③内部控制的监督无效、重要业务缺乏控制以及重大缺陷未得到整改；④注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；⑤因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。	出现以下情形的（包括但不限于），可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏控制制度或制度系统性失效。
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过利润总额 5%的错报认定为重大缺陷；对金额超过利润总额 2%且不超过利润总额 5%的错报认定为重要缺陷；对金额不超过利润总额 2%的错报认定为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失超过公司资产总额 1%的为重大缺陷；造成直接财产损失超过公司资产总额 0.5%且不超过公司资产总额 1%的为重要缺陷；造成直接财产损失不超过公司资产总额 0.5%的为一般缺陷。
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	
海特公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
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 27 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2020]011281 号
注册会计师姓名	廖利华 方正

审计报告正文

武汉海特生物制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉海特生物制药股份有限公司（以下简称“海特公司”）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，公允反映了海特公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海特公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）委托贷款减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关信息披露详见财务报表附注六、9一年内到期的非流动资产，六、11债权投资，十一、5关联方交易情况。 截止2019年12月31日，海特公司向关联方北京沙东生物技术有限公司（以下简称“北京沙东公司”）提供委托贷款余额为9,350万	1、对资产减值测试内部控制的设计和运行评价和测试。 2、获取海特公司管理层对委托贷款减值的测试情况，评价所依据的假设的其合理性；重新计算其减值金额计提金额的准确性。 3、审计北京沙东公司财务报表，评估其偿债

元，并全额计提了减值准备，其中本期计提了1,800万元减值准备，对财务报表影响重大，且减值测试需要管理层作出重大判断，其所依据的假设受到北京沙东公司主要研发项目的经济价值、融资能力等方面的影响重大。	能力、融资能力、主要研发项目可持续能力及对主要研发项目经济价值的看法。 4、检查与委托贷款相关的列报。
---	--

（二）商誉减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关信息披露详见财务报表附注四、22长期资产减值，附注四、30重大会计判断和估计及附注六、18商誉。 截至2019年12月31日，海特公司合并资产负债表商誉账面原值扣除累计减值准备后的净值为人民币27,567.77万元，企业合并形成的商誉，海特公司至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的预计未来现金流量的现值，在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，海特公司需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。	1、测试与商誉减值相关的关键内部控制。 2、评估减值测试方法的适当性。 3、测试管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作。 4、验证商誉减值测试模型的计算准确性。 5、检查与商誉减值事项相关的披露的完整性和恰当性。

四、其他信息

海特公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年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

海特公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估海特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海特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海特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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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

（五）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。

（六）就海特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。我们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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

廖

利华

中国注册会计师： _____

方正

中国 武汉

2020年4月27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：武汉海特生物制药股份有限公司

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	695,592,357.47	307,070,034.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	479,569,959.15	
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		20,334,230.17
应收账款	202,680,461.40	216,326,142.44
应收款项融资	11,860,430.04	
预付款项	10,399,616.18	4,184,143.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,734,209.49	3,381,008.50
其中：应收利息		417,519.01
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	56,582,644.27	34,505,508.78
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	7,128,679.67	959,841,671.04
流动资产合计	1,468,548,357.67	1,545,642,739.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,037,302.10	9,304,488.18
固定资产	209,325,115.16	187,506,521.80
在建工程	61,810,089.65	34,988,925.35
生产性生物资产	3,193,704.76	3,945,750.11
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,792,776.50	66,108,001.55
开发支出		
商誉	275,677,723.67	275,398,382.15
长期待摊费用	3,298,048.42	2,274,125.28
递延所得税资产	32,830,930.39	27,736,424.28
其他非流动资产	43,994,773.80	2,451,300.00
非流动资产合计	700,960,464.45	609,713,918.70
资产总计	2,169,508,822.12	2,155,356,658.35
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	185,266,457.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		204,944,138.94
衍生金融负债		
应付票据	17,556,532.17	
应付账款	27,645,243.48	13,828,840.93
预收款项	43,102,275.99	33,731,758.89
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	23,569,413.60	18,511,914.50
应交税费	5,204,689.87	9,896,216.86
其他应付款	83,243,992.18	150,245,692.10
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	385,588,604.97	431,158,562.22
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	2,451,300.00	2,451,300.00
长期应付职工薪酬	10,257,700.00	
预计负债		
递延收益	4,957,568.61	6,222,570.05
递延所得税负债	5,771,552.65	5,939,390.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,438,121.26	14,613,260.27
负债合计	409,026,726.23	445,771,822.49
所有者权益：		
股本	103,355,040.00	103,355,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	989,609,844.23	989,609,844.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83
一般风险准备		
未分配利润	606,064,127.93	553,322,575.93
归属于母公司所有者权益合计	1,752,293,190.99	1,699,551,638.99
少数股东权益	8,188,904.90	10,033,196.87
所有者权益合计	1,760,482,095.89	1,709,584,835.86
负债和所有者权益总计	2,169,508,822.12	2,155,356,658.35

法定代表人：陈亚

主管会计工作负责人：夏汉珍

会计机构负责人：姜雯

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	579,056,896.38	299,322,685.91
交易性金融资产	448,569,959.15	
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		17,634,230.17
应收账款	137,207,587.33	187,621,145.03
应收款项融资	9,281,258.04	
预付款项	1,671,313.09	903,706.29
其他应收款	476,832.32	800,895.25
其中：应收利息		417,519.01
应收股利		
存货	28,662,246.59	24,847,319.80
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	6,528,448.16	890,000,000.00
流动资产合计	1,211,454,541.06	1,421,129,982.45
非流动资产：		
债权投资	3,000,000.00	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	565,341,524.26	494,341,524.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,152,897.33	9,763,668.31
固定资产	117,799,214.56	94,598,499.70
在建工程	57,451,335.72	32,892,279.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,145,062.09	17,639,412.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,883,492.03	26,928,476.29
其他非流动资产	15,942,773.80	2,451,300.00
非流动资产合计	814,716,299.79	678,615,161.32
资产总计	2,026,170,840.85	2,099,745,143.77
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	185,266,457.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		204,944,138.94
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,414,586.94	9,279,316.15
预收款项	3,562,744.36	6,790,637.54

合同负债		
应付职工薪酬	8,646,901.08	11,613,653.66
应交税费	2,201,143.12	7,577,500.46
其他应付款	82,232,374.56	148,622,838.82
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	295,324,207.74	388,828,085.57
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	2,451,300.00	2,451,300.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,957,568.61	6,222,570.05
递延所得税负债	130,493.87	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,539,362.48	8,673,870.05
负债合计	302,863,570.22	397,501,955.62
所有者权益：		
股本	103,355,040.00	103,355,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	988,946,615.68	988,946,615.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83

未分配利润	577,741,436.12	556,677,353.64
所有者权益合计	1,723,307,270.63	1,702,243,188.15
负债和所有者权益总计	2,026,170,840.85	2,099,745,143.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	620,163,188.70	590,873,499.47
其中：营业收入	620,163,188.70	590,873,499.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	558,670,022.39	471,398,001.47
其中：营业成本	120,258,532.88	44,211,353.32
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	4,797,462.10	4,614,006.11
销售费用	311,071,577.68	365,666,206.31
管理费用	71,187,136.13	33,815,531.60
研发费用	62,649,772.71	29,857,003.83
财务费用	-11,294,459.11	-6,766,099.70
其中：利息费用	4,650.47	158,513.48
利息收入	11,540,010.42	7,199,246.59
加：其他收益	4,315,562.94	3,964,443.35
投资收益（损失以“—”号填列）	34,745,851.27	26,459,700.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
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）	-7,452,359.59	-1,450,789.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,051,340.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-43,188,421.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,932.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,050,880.45	105,245,497.81
加：营业外收入	440,720.58	415,877.53
减：营业外支出	2,880,819.78	608,049.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,610,781.25	105,053,326.06
减：所得税费用	11,423,525.08	13,589,299.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,187,256.17	91,464,026.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,187,256.17	91,464,026.88
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	63,035,065.41	94,137,745.35
2.少数股东损益	-1,847,809.24	-2,673,718.47
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	61,187,256.17	91,464,026.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,035,065.41	94,137,745.35
归属于少数股东的综合收益总额	-1,847,809.24	-2,673,718.47
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.61	0.91
(二) 稀释每股收益	0.61	0.91

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

法定代表人：陈亚

主管会计工作负责人：夏汉珍

会计机构负责人：姜雯

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	411,685,882.26	555,005,083.68

减：营业成本	28,929,830.01	29,262,352.82
税金及附加	3,515,706.25	4,372,959.18
销售费用	300,395,322.48	359,811,636.47
管理费用	22,891,018.15	22,199,477.46
研发费用	33,331,719.18	28,974,589.43
财务费用	-11,285,023.87	-6,749,196.01
其中：利息费用		158,513.48
利息收入	11,449,883.40	7,168,326.68
加：其他收益	2,617,261.44	2,751,980.60
投资收益（损失以“-”号填列）	33,256,197.29	25,807,650.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,452,359.59	-1,450,789.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,979,910.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,396,305.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,932.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,348,498.58	101,830,867.64
加：营业外收入	370,534.21	415,721.45
减：营业外支出	1,946,853.80	394,019.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,772,178.99	101,852,569.59
减：所得税费用	9,344,979.75	13,495,896.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,427,199.24	88,356,673.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,427,199.24	88,356,673.39
（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	33,427,199.24	88,356,673.39
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	703,407,737.56	669,301,807.85
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	12,076,569.13	10,904,773.87
经营活动现金流入小计	715,484,306.69	680,206,581.72
购买商品、接受劳务支付的现金	97,395,682.29	22,921,290.80
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	89,497,337.99	50,811,133.37
支付的各项税费	48,061,071.00	50,446,738.82
支付其他与经营活动有关的现金	417,502,672.21	482,603,939.33
经营活动现金流出小计	652,456,763.49	606,783,102.32
经营活动产生的现金流量净额	63,027,543.20	73,423,479.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,877,660,000.00	1,494,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,758,420.03	35,062,976.56
处置固定资产、无形资产和其他	600.00	2,000.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,912,419,020.03	1,529,064,976.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,154,374.51	38,669,577.88
投资支付的现金	1,417,810,000.00	1,687,050,000.00
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	35,496,255.45	242,085,064.81
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,569,460,629.96	1,967,804,642.69
投资活动产生的现金流量净额	342,958,390.07	-438,739,666.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00
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		6,000,000.00
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	20,675,658.47	31,165,025.48
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	7,809,925.28	31,006.51
筹资活动现金流出小计	28,485,583.75	31,196,031.99
筹资活动产生的现金流量净额	-28,485,583.75	-25,196,031.99
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	377,500,349.52	-390,512,218.72
加：期初现金及现金等价物余额	307,070,034.77	697,582,253.49
六、期末现金及现金等价物余额	684,570,384.29	307,070,034.77

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	489,332,575.46	629,972,546.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,368,643.61	13,355,538.63
经营活动现金流入小计	499,701,219.07	643,328,085.54
购买商品、接受劳务支付的现金	5,506,978.05	14,468,528.25
支付给职工以及为职工支付的现金	43,247,167.14	37,774,862.20
支付的各项税费	37,072,964.37	51,142,919.32
支付其他与经营活动有关的现金	389,669,359.32	481,795,625.79
经营活动现金流出小计	475,496,468.88	585,181,935.56
经营活动产生的现金流量净额	24,204,750.19	58,146,149.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,563,000,000.00	1,494,000,000.00
取得投资收益收到的现金	33,256,197.29	34,410,926.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,596,256,197.29	1,528,412,926.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,567,776.91	36,683,880.21
投资支付的现金	1,237,700,000.00	1,894,848,175.00
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	8,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,323,267,776.91	1,931,532,055.21
投资活动产生的现金流量净额	272,988,420.38	-403,119,129.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	20,671,008.00	31,165,025.48
支付其他与筹资活动有关的现金	9,505.11	31,006.51
筹资活动现金流出小计	20,680,513.11	31,196,031.99
筹资活动产生的现金流量净额	-20,680,513.11	-31,196,031.99
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	276,512,657.46	-376,169,011.10
加：期初现金及现金等价物余额	299,322,685.91	675,491,697.01
六、期末现金及现金等价物余额	575,835,343.37	299,322,685.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		553,322,575.93		1,699,551,638.99	10,033,196.87	1,709,584.835.86
加：会计政 策变更											10,377,494.59		10,377,494.59	3,517.27	10,381,011.86
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		563,700,070.52		1,709,929,133.58	10,036,714.14	1,719,965.847.72

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										42,364,057.41		42,364,057.41	-1,847,809.24	40,516,248.17
（一）综合收益总额										63,035,065.41		63,035,065.41	-1,847,809.24	61,187,256.17
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配										-20,671,008.00		-20,671,008.00		-20,671,008.00
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										-20,671,008.00		-20,671,008.00		-20,671,008.00
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	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		606,064,127.93		1,752,293,190.99	8,188,904.90	1,760,482,095.89

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		490,191,342.58		1,636,420,405.64	6,706,915.34	1,643,127,320.98
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	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		490,191,342.58		1,636,420,405.64	6,706,915.34	1,643,127,320.98
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）											63,131,233.35		63,131,233.35	3,326,281.53	66,457,514.88

(一) 综合收益总额										94,137,745.35		94,137,745.35	-2,673,718.47	91,464,026.88
(二) 所有者投入和减少资本													6,000,000.00	6,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													6,000,000.00	6,000,000.00
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														
4. 其他														
(三) 利润分配										-31,006,512.00		-31,006,512.00		-31,006,512.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,006,512.00		-31,006,512.00		-31,006,512.00
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	103,355,040.00				989,609,844.23			53,264,178.83		553,322,575.93		1,699,551,638.99	10,033,196.87	1,709,584,835.86	

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	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	556,677,353.64		1,702,243,188.15
加：会计政策变更										8,307,891.24		8,307,891.24
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	564,985,244.88		1,710,551,079.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										12,756,191.24		12,756,191.24
（一）综合收益总额										33,427,199.24		33,427,199.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-20,671,008.00		-20,671,008.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,671,008.00		-20,671,008.00
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	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	577,741,436.12		1,723,307,270.63

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	103,35 5,040. 00				988,946 ,615.68				53,264, 178.83	499,327,1 92.25		1,644,893,0 26.76
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	103,35 5,040. 00				988,946 ,615.68				53,264, 178.83	499,327,1 92.25		1,644,893,0 26.76
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)										57,350,16 1.39		57,350,161. 39
(一)综合收益 总额										88,356,67 3.39		88,356,673. 39
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-31,006,5 12.00		-31,006,512 .00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-31,006,5 12.00		-31,006,512 .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	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	556,677,353.64		1,702,243,188.15

三、公司基本情况

武汉海特生物制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经武汉市经济体制改革委员会武体改函[2000]11号文批准，以北京东润时代置业有限公司（以下简称“北京东润公司”）、四环生物医药投资有限公司（以下简称“四环投资公司”）、湖北新航线生物工程有限公司（以下简称“湖北新航线公司”）、上海数缘科技有限公司（以下简称“上海数缘公司”）、武汉博肽生物技术有限公司（现更名为：武汉博肽企业发展有限公司，以下简称“武汉博肽公司”）、北京四环生命科学研究院（以下简称“四环研究院”）、湖北医科大学基础医学院科技开发部（以下简称“湖医大开发部”）为发起人由武汉海特生化制药有限公司整体改制的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]1165号）核准，经深圳证券交易所（深证上[2017]491号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2017年8月8日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称：“海特生物”，股票代码：“300683”，发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，每股面值1元，发行价格为32.94元/股。公开发行合计2,583.88万股人民币普通股，首次公开发行后，海特生物总股本为10,335.50万股。

本公司注册地址：中国湖北省武汉市。

本公司组织形式：股份有限公司（中外合资、上市）。

本公司总部办公地址：武汉经济技术开发区海特科技园。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事生物工程产品、冻干粉针的生产、销售；化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让；生物医药产品、保健食品、医疗器械产品的研究开发服务、技术转让、技术咨询；实验室试剂（不含化学危险品）的销售；中药材种植、销售；初级农产品、散装食品兼预包装食品、保健食品、化妆品研发、批零兼营。

武汉三江源投资发展有限公司（以下简称“三江源公司”）持有本公司38.70%股权，为本公司之母公司。

吴洪新、陈亚、陈宗敏为三江源公司股东，分别持有三江源公司40.00%、35.56%、24.44%股权；吴洪新直接持有本公司2.90%股权；陈亚直接持有本公司9.48%股权，并通过控制武汉博肽企业发展有限公司间接持有本公司2.90%股权。吴洪新、陈亚、陈宗敏三人直接和间接持有本公司53.98%股权，根据该三人2011年12月6日签订的《一致行动协议》，三人一致同意直接或通过三江源公司间接行使本公司股东权利，以及行使本公司其他管理及控制权时应互为一致行动人，采取一致行动。因此吴洪新、陈亚、陈宗敏为本公司最终控制方。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截止2019年12月31日，纳入合并财务报表范围的子公司共计十三户，详见本附注（九）“在其他主体中的权益”，本集团本年合并范围比上年增加五户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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

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

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

1. 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

1. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

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

1. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

1. 外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10、金融工具

在本集团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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

1. 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变

动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

1. 金融负债的终止确认

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

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

1. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质

上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

1. 权益工具

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

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

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

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

1. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

1. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

1. 金融资产减值的会计处理方法

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

1. 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1（合并范围内关联方款项）	合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。
组合2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款及组合（1）外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1（合并范围内关联方款项）	合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。
组合2（保证金押金备用金及员工借款）	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、备用金及员工借款等应收款项。
组合3（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收款项及组合（1）、（2）外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的对外委托贷款投资。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本集团对债权投资单项评估信用风险。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资以及消耗性生物资产等。

1. 存货取得和发出的计价方法

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

1. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

1. 存货的盘存制度为永续盘存制。

2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资

产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不

足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

1. 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政

策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。本集团的生物资产主要包括：石斛等

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
石斛	7	0	14.29

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况列示如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权证规定使用年限	直线法

非专利技术	10年	直线法
专利技术	10年	直线法
财务软件	5年	直线法

本公司拥有慧文、慧邦、汉科等商标，本公司认为在可预见的将来该产品商标均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本集团具体研发项目的资本化条件如下：

A.要经过 I、II、III 期临床后才可申报生产的新药的研发：

药品类别	资本化政策
一类新药	研究阶段支出是指药品研发完成三期临床试验，取得新药证书前的所有开支；开发阶段支出是指药品取得新药证书至取得生产批件期间的可直接归属的开支。
其他	研究阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段前的所有开支；开发阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段后的可直接归属的开支。进入三期临床试验以有关文件为准。

B.其他类型的研发项目

①公司自行立项需要完成生物等效性试验的项目，研究阶段支出是指项目完成生物等效性试验前发生所有支出，开发阶段的支出是指项目取得生物等效性试验报告至获取生产批件期间发生的支出。

②公司自行立项不需要临床试验的研发的项目，研究阶段支出是指项目进入工艺验证前发生所有支出，开发阶段的支出是指制订工艺验证方案至获取生产批件期间发生的支出。

31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用

设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入确认的具体方法：货物已发出，客户签收后即确认产品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照当期已发生的成本，确认当期劳务成本。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

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

1. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

1. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

1. 所得税的抵销

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

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

是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

1. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

1. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经本公司第七届董事会第三次会议于 2019 年 4 月 18 日决议通过，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团持有的某些理财产品、信托产品及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

——本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	307,070,034.77	货币资金	摊余成本	307,070,034.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	956,550,000.00
应收票据	摊余成本	20,334,230.17	应收票据	摊余成本	2,995,800.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收	17,634,230.17

				益	
应收账款	摊余成本	216,326,142.44	应收账款	摊余成本	227,513,767.46
其他应收款	摊余成本	3,381,008.50	其他应收款	摊余成本	4,112,748.77
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	204,944,138.94	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	204,944,138.94

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	299,322,685.91	货币资金	摊余成本	299,322,685.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	890,000,000.00
应收票据	摊余成本	17,634,230.17	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	17,634,230.17
应收账款	摊余成本	187,621,145.03	应收账款	摊余成本	197,352,225.42
其他应收款	摊余成本	800,895.25	其他应收款	摊余成本	843,804.55

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	20,334,230.17			
减：转出至应收款项融资		17,634,230.17		
重新计量：预计信用损失准备			295,800.00	
按新金融工具准则列示的余额				2,995,800.00

应收账款	216,326,142.44			
重新计量：预计信用损失准备			11,187,625.02	
按新金融工具准则列示的余额				227,513,767.46
其他应收款	3,381,008.50			
重新计量：预计信用损失准备			731,740.27	
按新金融工具准则列示的余额				4,112,748.77
其他流动资产	959,841,671.04			
减：转出至交易性金融资产		956,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				3,291,671.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产	—			
加：其他流动资产转入		956,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				956,550,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资	—			
从应收票据转入		17,634,230.17		

按新金融工具准则列示的余额				17,634,230.17
---------------	--	--	--	---------------

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	17,634,230.17			
减: 转出至应收款项融资		17,634,230.17		
按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	187,621,145.03			
重新计量: 预计信用损失准备			9,731,080.39	
按新金融工具准则列示的余额				197,352,225.42
其他应收款	800,895.25			
重新计量: 预计信用损失准备			42,909.30	
按新金融工具准则列示的余额				843,804.55
其他流动资产	890,000,000.00			
减: 转出至交易性金融资产		890,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
以公允价值计量且其变动计				

入当期损益：				
交易性金融资产				
加：其他流动资产转入		890,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				890,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
从应收票据转入		17,634,230.17		
按新金融工具准则列示的余额				17,634,230.17

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备	300,000.00		-295,800.00	4,200.00
应收账款减值准备	12,684,805.85		-11,187,625.02	1,497,180.83
其他应收款减值准备	731,740.27		-731,740.27	

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	10,817,895.98		-9,731,080.39	1,086,815.59
其他应收款减值准备	42,909.30		-42,909.30	

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积
2018年12月31日	553,322,575.93	53,264,178.83
1、应收票据减值的重新计量	295,800.00	
2、应收款项减值的重新计量	11,187,625.02	

3、其他应收款减值的重新计量	731,740.27	
4、减值准备重新计量递延所得税资产的影响	-1,834,153.43	
5、减值准备重新计量对少数股东权益的影响	3,517.27	
2019年1月1日	563,700,070.52	53,264,178.83

(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	307,070,034.77	307,070,034.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		956,550,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		956,550,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	20,334,230.17	2,995,800.00	
应收账款	216,326,142.44	227,513,767.46	
应收款项融资		17,634,230.17	
预付款项	4,184,143.95	4,184,143.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,381,008.50	4,112,748.77	
其中：应收利息	417,519.01	417,519.01	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,505,508.78	34,505,508.78	
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	959,841,671.04	3,291,671.04	
流动资产合计	1,545,642,739.65	1,557,857,904.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,304,488.18	9,304,488.18	
固定资产	187,506,521.80	187,506,521.80	
在建工程	34,988,925.35	34,988,925.35	
生产性生物资产	3,945,750.11	3,945,750.11	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,108,001.55	66,108,001.55	
开发支出			
商誉	275,398,382.15	275,398,382.15	
长期待摊费用	2,274,125.28	2,274,125.28	
递延所得税资产	27,736,424.28	25,902,270.85	
其他非流动资产	2,451,300.00	2,451,300.00	
非流动资产合计	609,713,918.70	607,879,765.27	
资产总计	2,155,356,658.35	2,165,737,670.21	
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		204,944,138.94	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	204,944,138.94		
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,828,840.93	13,828,840.93	
预收款项	33,731,758.89	33,731,758.89	
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	18,511,914.50	18,511,914.50	
应交税费	9,896,216.86	9,896,216.86	
其他应付款	150,245,692.10	150,245,692.10	
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	431,158,562.22	431,158,562.22	
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	2,451,300.00	2,451,300.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债			
递延收益	6,222,570.05	6,222,570.05	

递延所得税负债	5,939,390.22	5,939,390.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,613,260.27	14,613,260.27	
负债合计	445,771,822.49	445,771,822.49	
所有者权益：			
股本	103,355,040.00	103,355,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	989,609,844.23	989,609,844.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83	
一般风险准备			
未分配利润	553,322,575.93	563,700,070.52	
归属于母公司所有者权益合计	1,699,551,638.99	1,709,929,133.58	
少数股东权益	10,033,196.87	10,036,714.14	
所有者权益合计	1,709,584,835.86	1,719,965,847.72	
负债和所有者权益总计	2,155,356,658.35	2,165,737,670.21	

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	299,322,685.91	299,322,685.91	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		890,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	17,634,230.17		
应收账款	187,621,145.03	197,352,225.42	
应收款项融资		17,634,230.17	

预付款项	903,706.29	903,706.29	
其他应收款	800,895.25	843,804.55	
其中：应收利息	417,519.01	417,519.01	
应收股利			
存货	24,847,319.80	24,847,319.80	
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	890,000,000.00		
流动资产合计	1,421,129,982.45	1,430,903,972.14	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,451,300.00	
长期股权投资	494,341,524.26	494,341,524.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,763,668.31	9,763,668.31	
固定资产	94,598,499.70	94,598,499.70	
在建工程	32,892,279.91	32,892,279.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,639,412.85	17,639,412.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	26,928,476.29	25,462,377.84	
其他非流动资产	2,451,300.00	2,451,300.00	
非流动资产合计	678,615,161.32	677,149,062.87	
资产总计	2,099,745,143.77	2,108,053,035.01	

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		204,944,138.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	204,944,138.94		
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,279,316.15	9,279,316.15	
预收款项	6,790,637.54	6,790,637.54	
合同负债			
应付职工薪酬	11,613,653.66	11,613,653.66	
应交税费	7,577,500.46	7,577,500.46	
其他应付款	148,622,838.82	148,622,838.82	
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	388,828,085.57	388,828,085.57	
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	2,451,300.00	2,451,300.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,222,570.05	6,222,570.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,673,870.05	8,673,870.05	
负债合计	397,501,955.62	397,501,955.62	

所有者权益：			
股本	103,355,040.00	103,355,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	988,946,615.68	988,946,615.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83	
未分配利润	556,677,353.64	564,985,244.88	
所有者权益合计	1,702,243,188.15	1,710,551,079.39	
负债和所有者权益总计	2,099,745,143.77	2,108,053,035.01	

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

财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团股东权益无影响。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	应纳流转税额	7%
地方教育附加	应纳流转税额	3%
房产税（从价计征）	房产计税余值（房产原值的 70%、75%）	1.2%
房产税（从租计征）	房产租金收入	12%

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%
天津市汉康医药生物技术有限公司	15%
天津汉瑞药业有限公司	15%
天津汉一医药科技有限公司	20%
天津汉嘉医药科技有限公司	20%
珠海经济特区海泰生物制药有限公司	20%
汉瑞药业（荆门）有限公司	20%
英山县紫檀石斛产业有限公司	免征
其他子公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

1. 本公司及子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）文规定，本公司销售的生物制品金路捷（注射用鼠神经生长因子）、奥肝肽（注射用抗乙型肝炎转移因子）、凝血酶三类药品按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税，并在武汉经济技术开发区国家税务局进行了备案。本公司子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司生物制品按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税，并于2016年6月在珠海市高新技术开发区国家税务局进行了备案。

1. 本公司子公司天津市汉康医药生物技术有限公司增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改增值税试点的通知》（财税[2013]106号）附件3规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司子公司天津市汉康医药生物技术有限公司提供的医药技术转让、技术开发和与之相关的技

术咨询、技术服务免征增值税。

1. 本公司子公司英山县紫楹石斛产业有限公司增值税税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，本公司子公司英山县紫楹石斛产业有限公司销售自产的中药材免征增值税。

(2) 企业所得税

1. 本公司及子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司企业所得税税收优惠

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本公司及子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司均符合高新技术企业条件并获得了高新技术企业证书，因此本公司及子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司报告期内适用15%的优惠企业所得税率。

1. 本公司之子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司、天津汉一医药科技有限公司、天津汉嘉医药科技有限公司企业所得税税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款规定“符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税”和财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”，本公司子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司、天津汉一医药科技有限公司、天津汉嘉医药科技有限公司符合小型微利企业规定，报告期内适用20%优惠企业所得税率。

1. 本公司子公司英山县紫楹石斛产业有限公司企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，企业从事中药材种植的所得免征企业所得税，本公司子公司英山县紫楹石斛产业有限公司从事中药材种植的所得免征企业所得税。

3、其他

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，分别调整为13%和9%。本集团报告期内销售的化学药品、保健食品以及提供受托加工业务原适用16%增值税销项税率自2019年4月1日起税率调整为13%；同时，本公司子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉一医药科技有限公司、天津汉嘉医药科技有限公司作为生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

本公司部分房屋出租收入适用5%的征收率计算缴纳增值税；本公司子公司武汉海特派金基因技术有限公司为增值税小规模纳税人，征收率为3%；本集团其他业务适用6%的增值税税率；

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	472,187.50	12,809.70
银行存款	687,286,851.50	306,936,541.15
其他货币资金	7,833,318.47	120,683.92
合计	695,592,357.47	307,070,034.77

其他说明

注1：银行存款年末余额中3,221,553.01元为按实际利率法计提尚未收到的定期存款利息。

注2：其他货币资金7,800,420.17元为本集团银行承兑汇票保证金存款，32,898.30为线上销售运营平台开设的账户资金。

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	479,569,959.15	956,550,000.00
其中：		
资管产品计划	150,869,959.15	100,000,000.00
银行理财产品	31,000,000.00	436,550,000.00
结构性存款	297,700,000.00	420,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	479,569,959.15	956,550,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		3,000,000.00
减：坏账准备		-4,200.00
合计		2,995,800.00

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						3,000,000.00	100.00%	4,200.00	0.14%	2,995,800.00
其中：										
商业承兑汇票						3,000,000.00	100.00%	4,200.00	0.14%	2,995,800.00
合计						3,000,000.00	100.00%	4,200.00		2,995,800.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	
商业承兑汇票	4,200.00	-4,200.00				
合计	4,200.00	-4,200.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	837,911.00	
合计	837,911.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	204,244,899.35	100.00%	1,564,437.95	0.77%	202,680,461.40	229,010,948.29	100.00%	1,497,180.83	0.65%	227,513,767.46
其中:										
组合 2 (账龄组合)	204,244,899.35	100.00%	1,564,437.95	0.77%	202,680,461.40	229,010,948.29	100.00%	1,497,180.83	0.65%	227,513,767.46
合计	204,244,899.35		1,564,437.95		202,680,461.40	229,010,948.29		1,497,180.83		227,513,767.46

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	175,730,103.52	263,595.16	0.15%
1-2 年	27,160,374.16	765,922.55	2.82%
2-3 年以内	1,189,579.67	370,078.24	31.11%
3 年以上	164,842.00	164,842.00	100.00%
合计	204,244,899.35	1,564,437.95	--

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)	175,730,103.52
1 至 2 年	27,160,374.16
2 至 3 年	1,189,579.67
3 年以上	164,842.00

3 至 4 年	164,842.00
合计	204,244,899.35

(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	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,497,180.83	55,540.48			11,716.64	1,564,437.95
合计	1,497,180.83	55,540.48			11,716.64	1,564,437.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	10,490,535.00	5.14%	15,735.80
第二名	6,648,168.81	3.25%	9,972.25
第三名	6,612,299.91	3.24%	75,988.75
第四名	6,267,010.20	3.07%	9,400.52
第五名	6,227,466.89	3.05%	9,341.20
合计	36,245,480.81	17.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,860,430.04	17,634,230.17
合计	11,860,430.04	17,634,230.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,962,724.78	95.80%	3,611,994.84	86.33%
1 至 2 年	368,483.32	3.54%	494,314.11	11.81%
2 至 3 年	10,650.00	0.10%	73,545.00	1.76%
3 年以上	57,758.08	0.56%	4,290.00	0.10%
合计	10,399,616.18	--	4,184,143.95	--

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：

注：期末余额中无账龄超过1年且金额重要的预付款项；

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,671,227.50元，占预付账款年末余额合计数的比例为35.30%。		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		417,519.01
其他应收款	4,734,209.49	3,695,229.76
合计	4,734,209.49	4,112,748.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		417,519.01
合计		417,519.01

2) 重要逾期利息

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	4,734,209.49	3,659,229.76
合计	4,734,209.49	3,659,229.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,937,216.74
1 至 2 年	903,408.93
2 至 3 年	822,983.82
3 年以上	1,070,600.00
3 至 4 年	1,070,600.00
合计	4,734,209.49

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	
单项评估信用风险的金融资产						

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	30,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	200,000.00	1 年以内	4.22%	
第二名	保证金	1,005,000.00	3 年以上	21.23%	
第三名	保证金	1,466,513.00	1 年以内 32,100.00	30.98%	
			1-2 年以内 802,748.00		
			2-3 年 587,845.00		
			3 年以上 43,820.00		
第四名	保证金	256,172.00	1 年内	5.41%	
第五名	保证金	146,000.00	2-3 年	3.08%	
合 计	——		——		
合计	--	3,073,685.00	--	64.92%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,425,401.58		17,425,401.58	9,636,887.15		9,636,887.15
在产品	17,838,560.05		17,838,560.05	17,083,727.72		17,083,727.72
库存商品	20,407,428.02		20,407,428.02	6,779,730.60		6,779,730.60
发出商品	902,412.02		902,412.02	984,354.20		984,354.20
委托加工物资	8,842.60		8,842.60	20,809.11		20,809.11
合计	56,582,644.27		56,582,644.27	34,505,508.78		34,505,508.78

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	54,000,000.00	
减：委托贷款减值准备	-54,000,000.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	5,663,743.79	2,401,211.15
待抵扣进项税额	1,446,497.34	890,459.89
待认证进项税	18,438.54	
合计	7,128,679.67	3,291,671.04

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资						
（委托贷款）	93,500,000.00	93,500,000.00		75,500,000.00	75,500,000.00	
一年内到期的债权投资（附注六、9）	-54,000,000.00	-54,000,000.00				
合计	39,500,000.00	39,500,000.00		75,500,000.00	75,500,000.00	

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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			75,500,000.00	75,500,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			18,000,000.00	18,000,000.00
其他变动			-54,000,000.00	-54,000,000.00
2019 年 12 月 31 日余额			39,500,000.00	39,500,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

委托贷款情况详见附注十四、5。因北京沙东生物技术有限公司为研发机构，没有经营性现金流入，其已经处于超额亏损状态，因此对其委托贷款全额计提了减值准备。

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京沙东生物技术有限公司	84,710,000.00							84,710,000.00		84,710,000.00	84,710,000.00
小计	84,710,000.00							84,710,000.00		84,710,000.00	84,710,000.00
合计	84,710,000.00							84,710,000.00		84,710,000.00	84,710,000.00

其他说明

注1：对北京沙东生物技术有限公司的投资系根据2014年12月8日本公司与北京沙东生物技术有限公司全体股东签订的《股权收购协议书》及2015年11月28日本公司与君和企业有限公司、沙炳东、郭诚、北京沙东生物技术有限公司签订了《关于处置和管理激励股权的协议》进行的股权收购，详见附注十四、2。

注2：北京沙东生物技术有限公司为研发机构，目前正在研发的国家 I 类新药“重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体”已完成数据锁库、揭盲，目前已进入总结报告及新药申请资料撰写阶段，是否能获取生产批件仍然具有较大不确定性，且该公司没有经营性现金流入，其已经处于超额亏损状态，因此对其长期股权投资全额计提了减值准备。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,490,059.72			10,490,059.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,937,213.76			1,937,213.76
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	1,331,694.65			1,331,694.65
其他	605,519.11			605,519.11
4.期末余额	8,552,845.96			8,552,845.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,185,571.54			1,185,571.54
2.本期增加金额	329,972.32			329,972.32
(1) 计提或摊销	329,972.32			329,972.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,515,543.86			1,515,543.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,037,302.10			7,037,302.10
2.期初账面价值	9,304,488.18			9,304,488.18

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
药物实验楼出租部分	3,824,532.45	正在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,325,115.16	187,506,521.80
合计	209,325,115.16	187,506,521.80

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	131,616,635.85	130,975,616.42	6,619,038.90	14,509,803.54	283,721,094.71
2.本期增加金额	2,875,826.98	32,482,263.81	1,040,826.55	4,521,444.77	40,920,362.11
（1）购置		32,482,263.81	1,040,826.55	4,521,444.77	38,044,535.13
（2）在建工程转入	1,544,132.33				1,544,132.33

(3) 企业合并增加					
投资性房地产	1,331,694.65				1,331,694.65
3.本期减少金额	185,885.24	2,868,872.90		500,767.88	3,555,526.02
(1) 处置或报废		2,868,872.90		500,767.88	3,369,640.78
其他	185,885.24				185,885.24
4.期末余额	134,306,577.59	160,589,007.33	7,659,865.45	18,530,480.43	321,085,930.80
二、累计折旧					
1.期初余额	23,169,309.03	59,814,051.04	4,465,924.11	8,765,288.73	96,214,572.91
2.本期增加金额	5,134,073.25	11,219,709.22	507,181.54	1,835,631.53	18,696,595.54
(1) 计提	5,134,073.25	11,219,709.22	507,181.54	1,835,631.53	18,696,595.54
3.本期减少金额		2,673,571.90		476,780.91	3,150,352.81
(1) 处置或报废		2,673,571.90		476,780.91	3,150,352.81
4.期末余额	28,303,382.28	68,360,188.36	4,973,105.65	10,124,139.35	111,760,815.64
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	106,003,195.31	92,228,818.97	2,686,759.80	8,406,341.08	209,325,115.16
2.期初账面价值	108,447,326.82	71,161,565.38	2,153,114.79	5,744,514.81	187,506,521.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
药物实验楼自用部分	17,592,552.39	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,810,089.65	34,988,925.35
合计	61,810,089.65	34,988,925.35

(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
试验车间仓库改造	794,933.99		794,933.99			
生物工程药物综合制剂车间	54,906,756.72		54,906,756.72	32,689,170.17		32,689,170.17
壹源堂车间改造				203,109.74		203,109.74

生产管理与质控中心改造	1,339,806.27		1,339,806.27	1,065,534.34		1,065,534.34
实验室信息管理系统改造				1,031,111.10		1,031,111.10
基因中试楼颅底外科工程改造	2,544,579.00		2,544,579.00			
高端原料药基地 I 期项目	2,224,013.67		2,224,013.67			
合计	61,810,089.65		61,810,089.65	34,988,925.35		34,988,925.35

(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
生物工程药物综合制剂车间	9,752.00	32,689,170.17	22,217,586.55			54,906,756.72	56.30%	56.30				募股资金
基因中试楼颅底外科工程改造	300.00		2,544,579.00			2,544,579.00	84.82%	84.82				其他
高端原料药基地 I 期项目	17,191.86		2,224,013.67			2,224,013.67	1.29%	1.29				其他
合计	27,243.86	32,689,170.17	26,986,179.22			59,675,349.39	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	石斛				
一、账面原值					
1.期初余额	5,553,755.73				5,553,755.73
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	5,553,755.73				5,553,755.73
二、累计折旧					
1.期初余额	1,335,313.33				1,335,313.33
2.本期增加金额	752,045.35				752,045.35
(1)计提	752,045.35				752,045.35
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,087,358.68				2,087,358.68

三、减值准备					
1.期初余额	272,692.29				272,692.29
2.本期增加金额	3,193,704.76				3,193,704.76
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	3,466,397.05				3,466,397.05
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值	3,945,750.11				3,945,750.11

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,452,787.40	26,953,218.75	41,173,000.00	1,663,250.74	15,000,000.00	128,242,256.89
2.本期增加金额				1,115,611.10		1,115,611.10
(1) 购置				1,115,611.10		1,115,611.10

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	43,452,787.40	26,953,218.75	41,173,000.00	2,778,861.84	15,000,000.00	129,357,867.99
二、累计摊销						
1.期初余额	13,634,768.40	6,858,983.29	41,173,000.00	467,503.65		62,134,255.34
2.本期增加金额	815,678.28	2,316,478.40		298,679.47		3,430,836.15
(1) 计提	815,678.28	2,316,478.40		298,679.47		3,430,836.15
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,450,446.68	9,175,461.69	41,173,000.00	766,183.12		65,565,091.49
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	29,002,340.72	17,777,757.06		2,012,678.72	15,000,000.00	63,792,776.50
2.期初账面	29,818,019.00	20,094,235.46		1,195,747.09	15,000,000.00	66,108,001.55

价值						
----	--	--	--	--	--	--

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津市汉康医药 生物技术有限公司	263,591,202.15					263,591,202.15
珠海经济特区海 泰生物制药有限 公司	11,807,180.00					11,807,180.00
海特众梵（武汉） 医药有限公司		279,341.52				279,341.52
合计	275,398,382.15	279,341.52				275,677,723.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团确定与商誉相关的资产组是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组，代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平。为减值测试的目的，本集团自购买日起按照资产组的公允价值占相关资产组公允价值总额的比例将商誉分摊至相关资产组；截止2019年12月31日，分摊至资产组的商誉根据经营分部汇总如下：

与商誉相关的分部	商誉期末余额		
	成本	减值准备	净额
医药研发技术服务分部	263,591,202.15		263,591,202.15
体外诊断试剂分部	11,807,180.00		11,807,180.00
医药批发分部	279,341.52		279,341.52
合 计	275,677,723.67		275,677,723.67

计算资产组的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计医药研发技术服务相关资产组未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	6.69%	根据历史经营情况、未来的战略规划、市场营销计划等，结合预测期前一年的市场份额和预测期市场的增长，以及公司已经签订的合同，并考虑并购后产生的协同效应，管理层认为6.69%的复合增长率是可实现的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	65.57%	在预算期前一期实现的平均毛利率基础上，考虑未来的战略规划、同行业公司近三年平均毛利水平作出适当的修正，预测期平均毛利反映了过去的经验；管理层充分评估了公司的实际情况和行业发展状况及市场地位认为预测期65.57%平均毛利率是可以实现的。
折现率	13.06%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

根据本集团2018年9月13日与天津市汉康医药生物技术有限公司（以下简称“汉康公司”）原股东严洁、梁允策以及GL HACON HK INVESTMENT LIMITED（以下简称“GL”）签订收购汉康公司100%股权的《股权收购协议》约定，严洁、梁允策对本集团作出业绩承诺并承担业绩补偿之义务，业绩承诺期为2018年度、2019年度和2020年度，承诺汉康公司2018年度、2019年度和2020年度扣除非经常性损益后净利润应分别不

低于人民币2800万元、3220万元、3703万元。

汉康公司2018年实现的扣除非经常性损益后的净利润为人民币3,014.59万元、2019年实现的扣除非经常性损益后的净利润为人民币5,056.95万元，2019年实现的扣除非经常性损益后的净利润未扣除根据承诺情况的约定对已完成业绩的超额奖励，按照适用的会计准则及《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》的规定计算，汉康公司2019年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为4185.04万元。

2018年和2019年已完成了约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

上述资产组中包含了使用寿命不确定的慧文、慧邦、汉科等产品商标，经测试包含商誉及使用寿命不确定的慧文、慧邦、汉科等产品商标的资产组未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

预计体外诊断试剂相关的资产组未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	26.47%	根据未来的战略规划、市场营销计划等，结合预测期前一年的市场份额和预测期市场的增长，以及公司已经签订的合同，并考虑并购后产生的协同效应，管理层认为26.47%的复合增长率是可实现的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	60.24%	在预算期前一期实现的平均毛利率基础上，考虑未来的战略规划、同行业公司近三年平均毛利水平作出适当的修正，预测期平均毛利反映了过去的经验；管理层充分评估了公司的实际情况和行业发展状况及市场地位认为预测期60.24%平均毛利率是可以实现的。
折现率	13.61%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
实验室质量保证体系	1,199,999.95		320,000.07		879,999.88
药品临床生物检测	688,333.33	582,524.28	227,378.70		1,043,478.91

实验室质量管理体系					
办公楼及库房改造工程		1,560,319.68	630,926.05		929,393.63
其他	385,792.00	285,600.00	226,216.00		445,176.00
合计	2,274,125.28	2,428,443.96	1,404,520.82		3,298,048.42

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	179,773,325.52	26,971,553.57	161,711,062.08	24,257,022.38
可抵扣亏损	10,917,124.38	2,328,738.72	1,886,964.88	377,392.98
结转以后年度扣除的职工教育经费			779,010.20	116,851.53
递延收益	4,957,568.61	743,635.29	6,222,570.05	933,385.51
公允价值变动损失	8,322,318.74	1,248,347.81	1,450,789.68	217,618.45
利润分享计划	10,257,700.00	1,538,655.00		
合计	214,228,037.25	32,830,930.39	172,050,396.89	25,902,270.85

(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	35,952,203.13	5,522,247.38	35,049,003.35	5,800,678.90
固定资产加速折旧	792,076.02	118,811.40	924,742.14	138,711.32
理财产品公允价值变动损益	869,959.15	130,493.87		
合计	37,614,238.30	5,771,552.65	35,973,745.49	5,939,390.22

(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		32,830,930.39		25,902,270.85
递延所得税负债		5,771,552.65		5,939,390.22

(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	15,331,782.77	12,947,498.83
递延收益		
资产减值准备	273,804.72	273,011.04
合计	15,605,587.49	13,220,509.87

(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
2024 年度	4,424,834.56		2019 年度亏损额
2023 年度	6,082,713.30	6,159,271.84	2018 年度亏损额
2022 年度	3,186,545.89	4,497,415.96	2017 年度亏损额
2021 年度	1,215,525.89	1,215,525.89	2016 年度亏损额
2020 年度	422,163.13	422,163.13	2015 年度亏损额
2019 年度		653,122.01	2014 年度亏损额
合计	15,331,782.77	12,947,498.83	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代为管理的需向北京沙东员工实施激励的北京沙东股权款	2,451,300.00	2,451,300.00
预付土地款	27,150,000.00	
预付设备、工程款	14,393,473.80	
合计	43,994,773.80	2,451,300.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	185,266,457.68	204,944,138.94
其中：		
合计	185,266,457.68	204,944,138.94

其他说明：

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系公司2018年10月非同一控制下合并天津市汉康医药生物技术有限公司交易中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债。

公司在资产负债表日评估了汉康公司未来业绩承诺实现的可能性、或有对价支付方的信用风险、货币时间价值等因素，对或有对价的公允价值做出合理估计，该金融负债的公允价值185,266,457.68元，该金融负债在资产负债表日的公允价值与按合同约定到期应支付金额197,000,000.00元之间的差额11,733,542.32元。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,556,532.17	
合计	17,556,532.17	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 17,556,532.17 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,300,829.52	11,326,824.99
1 年至 2 年（含 2 年）	433,883.26	728,668.40
2 年至 3 年（含 3 年）	447,970.19	53,586.42
3 年以上	1,462,560.51	1,719,761.12
合计	27,645,243.48	13,828,840.93

(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
----	------	-----------

其他说明：

年末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	41,220,030.39	33,470,281.59

1 年至 2 年（含 2 年）	1,665,533.60	221,830.00
2 年至 3 年（含 3 年）	216,712.00	10,324.00
3 年以上		29,323.30
合计	43,102,275.99	33,731,758.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,511,914.50	106,417,670.53	101,362,045.08	23,567,539.95
二、离职后福利-设定提存计划		6,206,232.26	6,204,358.61	1,873.65
合计	18,511,914.50	112,623,902.79	107,566,403.69	23,569,413.60

(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	15,158,204.73	93,162,884.93	89,069,026.09	19,252,063.57
2、职工福利费		5,230,716.88	5,230,716.88	
3、社会保险费		3,366,403.03	3,365,404.51	998.52
其中：医疗保险费		3,189,633.53	3,188,735.99	897.54
工伤保险费		40,559.65	40,537.21	22.44
生育保险费		136,209.85	136,131.31	78.54
4、住房公积金		2,405,005.00	2,405,005.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,353,709.77	2,252,660.69	1,291,892.60	4,314,477.86
合计	18,511,914.50	106,417,670.53	101,362,045.08	23,567,539.95

(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		6,000,086.16	5,998,291.05	1,795.11
2、失业保险费		206,146.10	206,067.56	78.54
合计		6,206,232.26	6,204,358.61	1,873.65

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,055,449.05	3,827,111.33
企业所得税	2,579,454.89	5,125,550.69
个人所得税	69,830.94	4,933.02
城市维护建设税	101,932.40	187,150.24
教育费附加	43,444.90	79,966.44
地方教育附加	20,194.35	38,455.31
房产税	221,061.49	291,098.35
土地使用税	45,544.48	113,861.18
印花税	67,349.63	228,090.30
环保税	427.74	
合计	5,204,689.87	9,896,216.86

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	83,243,992.18	150,245,692.10
合计	83,243,992.18	150,245,692.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场开发与学术推广费	19,717,260.85	47,837,681.47
发货保证金	57,948,247.88	93,505,159.65
其他类型保证金	4,555,296.79	7,815,330.76
其他	1,023,186.66	1,087,520.22
合计	83,243,992.18	150,245,692.10

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
代理商保证金	3,282,584.17	尚未到偿付日期

发货保证金	8,740,710.83	尚未到偿付日期
合计	12,023,295.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,451,300.00	2,451,300.00
合计	2,451,300.00	2,451,300.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付北京沙东员工股权激励计划	2,451,300.00	2,451,300.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	10,257,700.00	0.00
合计	10,257,700.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,222,570.05		1,265,001.44	4,957,568.61	政府发放补贴款
合计	6,222,570.05		1,265,001.44	4,957,568.61	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
综合制剂车间建设项目	1,206,637.16			253,097.35			953,539.81	与资产相关
国家一类新药注射老鼠神经生长因子项目	140,378.78			50,000.00			90,378.78	与资产相关
基因工程药物综合制剂生产基地建设项目	3,658,118.08			776,244.48			2,881,873.60	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	1,217,436.03			185,659.61			1,031,776.42	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,355,040.00						103,355,040.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	989,609,844.23			989,609,844.23
合计	989,609,844.23			989,609,844.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
--	--	---	-------------	----------------------	--	--	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,264,178.83			53,264,178.83
合计	53,264,178.83			53,264,178.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	553,322,575.93	490,191,342.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,377,494.59	
调整后期初未分配利润	563,700,070.52	490,191,342.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,035,065.41	94,137,745.35
应付普通股股利	20,671,008.00	31,006,512.00
期末未分配利润	606,064,127.93	553,322,575.93

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 10,377,494.59 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 10,377,494.59 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	614,236,819.20	118,271,086.46	585,491,656.25	42,268,445.26
其他业务	5,926,369.50	1,987,446.42	5,381,843.22	1,942,908.06
合计	620,163,188.70	120,258,532.88	590,873,499.47	44,211,353.32

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,292,413.71	1,390,015.57
教育费附加	553,892.01	595,720.96
房产税	1,478,442.25	997,879.51
土地使用税	212,177.75	460,444.70
车船使用税	19,721.78	14,095.00
印花税	245,054.43	398,253.39
地方教育附加	291,919.11	299,886.12
其他	703,841.06	457,710.86
合计	4,797,462.10	4,614,006.11

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发与学术推广费	278,941,310.48	335,850,584.26
职工薪酬	19,189,564.13	17,819,340.20
差旅费	3,350,979.32	2,615,360.22
运输费用	3,069,089.72	2,766,215.13
业务招待费	4,709,885.54	4,734,332.32
办公费用	590,136.59	455,757.78
其他	1,220,611.90	1,424,616.40

合计	311,071,577.68	365,666,206.31
----	----------------	----------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,917,248.01	12,384,468.86
办公费用	7,633,157.70	4,425,169.50
中介机构费用	3,319,339.95	4,200,653.08
资产折旧及摊销	6,999,634.14	4,032,734.67
车辆使用费	1,338,994.91	585,454.04
差旅费	4,138,315.97	1,894,398.31
业务招待费	4,412,268.11	1,424,971.75
原料、药品报废	586,497.17	125,703.31
其他	4,841,680.17	4,741,978.08
合计	71,187,136.13	33,815,531.60

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,292,494.03	12,531,072.29
材料费	11,982,599.13	6,833,289.25
新产品设计费	7,360,203.98	5,510,679.39
折旧摊销	5,013,653.96	1,825,560.56
专家咨询费	1,280,000.00	464,200.00
委外技术开发费	1,753,980.94	347,087.38
会议费	117,379.00	209,358.82
评审鉴定验收费	162,899.68	114,600.00
差旅费	14,077.59	20,415.00
其他	2,672,484.40	2,000,741.14
合计	62,649,772.71	29,857,003.83

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,650.47	158,513.48
减：利息收入	11,540,010.42	7,199,246.59
手续费等其他费用	240,900.84	274,633.41
合计	-11,294,459.11	-6,766,099.70

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
综合制剂车间建设项目	253,097.35	253,097.35
国家一类新药注射老鼠神经生长因子项目	50,000.00	50,000.00
基因工程药物综合制剂生产基地建设项目	776,244.48	776,244.48
技术中心创新能力建设项目	185,659.61	185,659.63
高新技术企业补助	2,173,417.00	1,202,704.83
第四代氟喹诺酮类抗生素药物甲磺酸加雷项目		400,000.00
培南类药物原料药的绿色连续性反应关键工艺开发及应用系统集成项目		350,000.00
可抵扣进项税额加计扣除	291,731.08	
卓越领军企业奖励金	300,000.00	
个税手续费返还	3,133.42	51,280.16
其他补助	282,280.00	695,456.90
合计	4,315,562.94	3,964,443.35

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	34,745,851.27	26,459,700.99
合计	34,745,851.27	26,459,700.99

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	869,959.15	
交易性金融负债	-8,322,318.74	-1,450,789.68
合计	-7,452,359.59	-1,450,789.68

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资减值损失	-18,000,000.00	
应收票据坏账损失	4,200.00	
应收账款坏账损失	-55,540.48	
合计	-18,051,340.48	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,584,270.38
五、长期股权投资减值损失		-36,000,000.00
十、生产性生物资产减值损失		-272,692.29
十四、其他		-8,500,000.00
合计		-43,188,421.91

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）		-14,932.94

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	860.00		860.00
非常利得（罚款）	13,000.00		13,000.00
其他	426,860.58	415,877.53	426,860.58
合计	440,720.58	415,877.53	440,720.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	218,705.97	160,405.61	218,705.97
对外捐赠	717,561.81	230,000.00	717,561.81
其他	1,944,552.00	217,643.67	1,944,552.00
合计	2,880,819.78	608,049.28	2,880,819.78

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,316,020.58	21,132,585.61

递延所得税费用	-6,892,495.50	-7,543,286.43
合计	11,423,525.08	13,589,299.18

(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	72,610,781.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,891,617.19
子公司适用不同税率的影响	-435,707.19
调整以前期间所得税的影响	4,659,337.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,801,983.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-218,070.42
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	1,105,957.02
由符合条件的支出而产生的税收优惠影响	-6,381,592.94
所得税费用	11,423,525.08

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,735,976.42	7,199,246.59
政府补助	3,340,592.71	2,382,768.59
其他		1,322,758.69
合计	12,076,569.13	10,904,773.87

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
----	-------	-------

付现销售费用管理费用及研发费用	343,940,340.25	473,347,349.49
支付各类保证金净额	71,515,326.61	8,113,203.85
其他	2,047,005.35	1,143,385.99
合计	417,502,672.21	482,603,939.33

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	7,800,420.17	
支付的分配股利手续费	9,505.11	31,006.51
合计	7,809,925.28	31,006.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,187,256.17	91,464,026.88
加：资产减值准备	18,051,340.48	43,188,421.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,778,613.21	12,386,422.80
无形资产摊销	3,430,836.15	1,352,485.00
长期待摊费用摊销	1,404,520.82	210,575.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	218,705.97	14,932.94
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	7,452,359.59	1,450,789.68
财务费用（收益以“—”号填列）	4,650.47	158,513.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-34,745,851.27	-26,459,700.99
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,198,931.34	-7,045,000.93
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-234,107.76	-498,285.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	-24,894,510.00	-12,057,560.50
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	22,511,445.60	28,255,712.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,938,784.89	-58,997,852.96
经营活动产生的现金流量净额	63,027,543.20	73,423,479.40
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	684,570,384.29	307,070,034.77
减：现金的期初余额	307,070,034.77	697,582,253.49
现金及现金等价物净增加额	377,500,349.52	-390,512,218.72

(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	10,000,000.00
其中：	--
海特众梵（武汉）医药有限公司	10,000,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,503,744.55
其中：	--
海特众梵（武汉）医药有限公司	2,503,744.55
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,000,000.00
其中：	--
天津市汉康医药生物技术有限公司	28,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	35,496,255.45

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	684,570,384.29	307,070,034.77
其中：库存现金	472,187.50	12,809.70
可随时用于支付的银行存款	684,065,298.49	306,936,541.15
可随时用于支付的其他货币资金	32,898.30	120,683.92
三、期末现金及现金等价物余额	684,570,384.29	307,070,034.77

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术企业补助	2,173,417.00	其他收益	2,173,417.00

可抵扣进项税额加计扣除	291,731.08	其他收益	291,731.08
卓越领军企业奖励金	300,000.00	其他收益	300,000.00
个税手续费返还	3,133.42	其他收益	3,133.42
其他补助	282,280.00	其他收益	282,280.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
海特众梵(武汉)医药有限公司	2019年07月31日	10,000,000.00	100.00%	现金	2019年07月31日	支付全部股权转让对价并办理完工商变更	33,412,509.69	-1,400,835.07

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	海特众梵(武汉)医药有限公司
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,720,658.48
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	279,341.52

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

	海特众梵（武汉）医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,503,744.55	2,503,744.55
应收款项	8,728,550.69	8,728,550.69
存货	2,817,374.51	2,552,293.75
应收款项融资	27,704.00	27,704.00
预付账款	2,958,764.69	2,958,764.69
其他流动资产	79,884.15	79,884.15
递延所得税资产	270,271.80	270,271.80
资产小计：	17,386,294.39	17,121,213.63
应付款项	6,727,464.58	6,727,464.58
递延所得税负债	66,270.19	
预收款项	184,400.21	184,400.21
应付职工薪酬	236,583.10	236,583.10
应交税费	2,868.76	2,868.76
其他应付款	448,049.07	448,049.07
负债小计：	7,665,635.91	7,599,365.72
净资产	9,720,658.48	9,521,847.91
取得的净资产	9,720,658.48	9,521,847.91

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值是按照在合并日评估机构出具的众联评报字【2019】第1204号评估报告确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
汉瑞药业（荆门）有限公司	2019年1月3日	58,130,371.55	-1,869,628.45
翌捷信息科技（武汉）有限公司	2019年7月9日	961,979.55	-38,020.45
天津汉嘉医药科技有限公司	2019年3月19日	2,904,070.81	2,704,070.81
武汉海泰诊断技术有限公司	2019年11月8日	2,985,656.71	-14,343.29

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉海特派金基因技术有限公司	武汉市	武汉市	生物医药研发	100.00%		设立
英山县紫檀石斛产业有限公司	英山县	英山县	中药材种植及销售		100.00%	设立
壹源堂健康科技（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	中药材种植、加工及销售	67.02%		设立
珠海经济特区海泰生物制药有限公司	珠海市	珠海市	体外诊断试剂生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市汉康医药生物技术有限公司	天津市	天津市	化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		非同一控制下企业合并
天津汉瑞药业有限公司	天津市	天津市	化学药品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
天津汉一医药科技有限公司	天津市	天津市	化学药品的技术开发、技术咨询、		100.00%	非同一控制下企业合并

			技术转让			
壹源堂大药房 (武汉)有限公司	武汉市	武汉市	药品零售		100.00%	设立
海特众梵(武汉) 医药有限公司	武汉市	武汉市	药品批发、医疗 器械销售	100.00%		非同一控制下企 业合并
汉瑞药业(荆门) 有限公司	湖北荆门	湖北荆门	研发、生产、销 售化学药品原料 药、医药中间体	100.00%		设立
翌捷信息科技 (武汉)有限公 司	武汉市	武汉市	信息技术服务	100.00%		设立
武汉海泰诊断技 术有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械及体外 诊断试剂的批发		100.00%	设立
天津汉嘉医药科 技有限公司	天津市	天津市	医药、保健品、 医疗器械技术开 发、咨询、服务、 转让		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位: 元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
北京沙东生物技术有限公司	北京市	北京市	生物医药研发	39.61%		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：

本期末本公司持有北京沙东公司股权为39.605%，其中1.134%系代为管理的需向北京沙东员工实施激励的股权，详见附注十六、7。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,434,050.73	4,137,050.32
非流动资产	1,406,304.08	1,610,329.71
资产合计	3,840,354.81	5,747,380.03
流动负债	62,779,149.51	7,306,207.20
非流动负债	39,500,000.00	75,500,000.00
负债合计	102,279,149.51	82,806,207.20
归属于母公司股东权益	-98,438,794.70	-77,058,827.17
按持股比例计算的净资产份额	-37,870,388.71	-29,645,301.40
营业收入	1,200,526.62	25,757.29
净利润	-21,806,132.05	-23,987,067.15
综合收益总额	-21,806,132.05	-23,987,067.15

其他说明

本公司于2015年3月31日首次取得北京沙东生物技术有限公司25%的股权。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

2014年12月8日，本公司与北京沙东生物技术有限公司（以下简称“北京沙东公司”）全体股东签订了《股权收购协议书》，约定本公司分次收购北京沙东公司的股权并向其提供资金支持，详见附注十六、7。

截止报告期末，根据上述协议及附注十六、7所述《关于处置和管理激励股权的协议》安排本公司已完成部分股权收购，持有北京沙东公司39.605%股权（其中1.134%系代为管理的需向北京沙东员工实施激励的股权），向交易对方支付的股权对价款为4,871.00万元，未确认的股权收购及增资承诺为9,518.80万元；向北京沙东公司提供委托贷款余额为9,350.00万元，未确认的资金支持承诺为2,650.00万元。

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括银行存款、交易性金融资产、应收款项融资、债权投资、应收账款、交易性金融负债、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠

地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 1.市场风险

(1) 其他价格风险

本集团持有的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的投资和交易性金融负债在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着市场价格变动的风险。本集团采取持有多种金融资产组合的方式降低投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

本集团持有的交易性金融负债系一项债务工具，详见 七、33。该债务工具的公允价值主要取决于天津汉康未来业绩承诺实现的可能性、或有对价支付方的信用风险、货币时间价值等因素。而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

于2019年12月31日，如果该债务工具公允价值减少5%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加7,873,824.45元，不包括留存收益的股东权益将增加约7,873,824.45元。

2.信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团其他金融资产如银行存款、以及应收票据的交易对手为信用级别较高的商业银行，信用风险较小；委托贷款的交易对手系已与本公司签订并购协议的北京沙东生物技术有限公司，因其为研发机构，没有经营性现金流入，其已经处于超额亏损状态，因此对其委托贷款全额计提了减值准备；其他应收款等其他金融资产交易量少，信用风险小。

本集团金融资产最大风险敞口等于这些工具的账面金额。截止报告期末，本集团管理层对持有的金融资产具体信用风险敞口的量化数据参见各金融资产附注。

3.流动性风险

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

报告期末，本集团无银行借款，流动负债远低于流动资产，且持有的可随时支取的现金也远高于负债总额，因此管理层认为本集团未面临重大流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			491,430,389.19	491,430,389.19
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			185,266,457.68	185,266,457.68
持续以公允价值计量的负债总额			185,266,457.68	185,266,457.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要不可观察输入值	对公允价值的影响
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融金融负债。	185,266,457.68	现金流量折现法	被收购方完成利润承诺的可能性、风险调整折现率	完成利润承诺的可能性越低，公允价值越小。 风险调整折现率越高，公允价值越小。
银行理财产品	31,000,000.00	现金流量折现法	预期收益率、到期期限	预期收益率越高期限越长公允价值越小。
结构性存款	297,700,000.00	现金流量折现法	预期收益率、到期期限	预期收益率越高期限越长公允价值越小。
资管产品计划	150,869,959.15	现金流量折现法	预期收益率、到期期限	预期收益率越高期限越长公允价值越小。
应收票据	11,860,430.04	可收回金额	到期期限	到期期限短于6个月，采用可收回金额

				作为公允价值。
--	--	--	--	---------

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
武汉三江源投资发展有限公司	武汉市	对工业、农业、房地产行业投资	3,240.00 万元	38.70%	38.70%

本企业的母公司情况的说明

武汉三江源投资发展有限公司持有本公司38.70%股权，为本公司之母公司。吴洪新、陈亚、陈宗敏为本公司最终控制方，说明详见附注三。

本企业最终控制方是。

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、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

武汉华威生物材料工程有限公司	受同一实际控制人陈亚控制
严洁	董事
梁允策	严洁之子

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉华威生物材料工程有限公司	生产用房	175,350.00	231,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

2017年8月本公司与实际控制人陈亚控制的武汉华威生物材料工程有限公司（以下简称“武汉华威”）签订《房屋租赁合同》，本公司将研发楼1,475.70平方米租赁给武汉华威作为生产用房，租赁期限为2017年8月1日-2019年7月31日，免租期为3个月，租金按照市场价确定即每月22,000元，报告期确认了含税的租赁费175,350.00元（不含税收入161,808.87元），代收水电费含税收入90,075.74元（不含税收入79,311.46元）。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京沙东生物技术有限公司	3,000,000.00	2019年02月26日	2022年02月26日	
北京沙东生物技术有限公司	2,000,000.00	2019年03月22日	2022年03月22日	
北京沙东生物技术有限公司	2,000,000.00	2019年06月21日	2022年06月21日	
北京沙东生物技术有限公司	2,000,000.00	2019年07月22日	2022年07月22日	
北京沙东生物技术有限公司	2,000,000.00	2019年08月20日	2022年08月20日	
北京沙东生物技术有限公司	2,000,000.00	2019年09月20日	2022年09月20日	
北京沙东生物技术有限公司	2,000,000.00	2019年11月04日	2022年11月04日	
北京沙东生物技术有限	3,000,000.00	2019年12月16日	2022年12月16日	

公司				
----	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,130,134.47	2,751,146.33

(8) 其他关联交易

1. 收取关联方委托加工费

2014年10月31日，本公司与北京沙东生物技术有限公司（以下简称“北京沙东公司”）签订了委托加工合同，由本公司向北京沙东公司提供“注射用重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡配体”临床研究用样品的加工服务。报告期本公司收取委托加工费用为140,000.00元，确认不含税收入123,893.81元。

1. 委托关联方进行技术开发服务

2019年4月28日，本公司与北京沙东公司签订技术开发合同，由北京沙东公司接受本公司委托进行注射用重组人胰岛素样生长因子-1（简称IGF-1）工艺研究的技术开发工作，本期确认研发费用2,500,000.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
债权投资（委托贷款）	北京沙东生物技术有限公司	39,500,000.00	39,500,000.00	75,500,000.00	75,500,000.00
一年内到期的非流动资产（委托贷款）	北京沙东生物技术有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

(1) 本公司对关联方承诺系向北京沙东生物技术有限公司以债转股方式增资及提供资金支持，详见附注九、3（7）。

(2) 公司与严洁、梁允策以及GL签订的收购汉康公司100%股权的《股权收购协议》约定，严洁、梁允策共同承诺汉康公司2019年、2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于3,220万元、3,703万元。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

项 目	年末余额	年初余额
已签约但前提条件尚未成就的对外投资承诺	95,187,989.00	95,187,989.00
已签约但尚未于财务报表中确认的借款承诺	26,500,000.00	44,500,000.00
合 计	121,687,989.00	139,687,989.00

注：上述资本承诺系本集团并购北京沙东生物技术有限公司所签订的协议安排，具体协议内容详见附注十六、7。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

根据收购汉康公司100%股权的《股权收购协议》，如汉康公司在利润承诺期间未完成承诺的扣除非经常性损益后的净利润，严洁、梁允策需要按照约定的补偿方式对公司进行补偿。应补偿金额先冲抵公司尚未支付的股权对价，应补偿金额超过尚未支付的股权对价部分现金补足，补偿上限为33,147万元，在该会计年度审计报告出具之日起10个工作日内，将应补偿现金金额一次汇入公司指定的账户。在盈利承诺期的最后一期期末，根据汉康公司累计实际完成的扣除非经常性损益后的净利润情况调整或返还已经补偿金额。

截止本年末本公司根据《股权收购协议》已累计支付股权对价款25,300.00万元，尚未支付的股权对价款为19,700.00万元。

盈利承诺期限届满后，由公司聘请会计师事务所在出具当年度财务报告时对汉康公司资产进行减值测试，前述减值测试应当扣除承诺期内汉康公司增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。如汉康公司资产期末减值额大于严洁、梁允策承诺期内已补偿金额，严洁、梁允策需按照期末减值额与承诺期内已补偿金额的差额另行对公司进行补偿。

业绩补偿承诺年度累计扣除非经常性损益后的净利润实现额超出累计净利润承诺数的部分，由天津汉康将超出部分的 50%（且不超过本次交易对价总额的20%即9000万，含税）用奖金形式对汉康公司经营管理团队进行奖励。且上述奖励应在业绩补偿承诺期间届满，且由会计师事务所对汉康公司资产中以收益法评估为作价依据的资产进行减值测试审核完成后一次性由汉康公司支付。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	16,536,806.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,536,806.40

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，本集团根据政府相关部门指导，在全国范围对下属的经营场所持续进行防控工作，切实落实对员工和客户的保护，并遵从政府的有关防疫要求。

由于本集团主要生产经营地在武汉，上述疫情将对本集团的经营状况造成一定影响，主要包括：疫情期间停工停产、交通限制等原因导致生产销售停滞和重要在建项目（荆门的高端原料药建设项目）施工进度不及预期。从而可能在一定程度上影响本集团期后的营收和收益水平，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策和各地实际实施。

本集团将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响，截止本报告日，该评估工作尚在进行当中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- A. 生物制药分部：主要经营生物制品的研发、生产和销售。
- B. 医药技术服务分部：主要从事化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让。
- C. 体外诊断试剂分部：主要从事研发、生产和销售自产的Ⅱ类、Ⅲ类体外诊断试剂。
- D. 药品销售批发分部：主要从事药品销售批发服务。
- E. 其他分部：主要经营中药材的种植和销售，保健品的批发零售等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、应收股利、应收利息、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括借款和其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生物制药报告分部	医药技术服务报告分部	体外诊断试剂分部	药品销售批发分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	410,980,665.17	168,046,745.77	6,093,033.82	33,381,793.65	1,660,950.29		620,163,188.70
分部间交易收入	705,217.09	6,982,686.48	1,433.01	30,716.04	1,019,941.97	-8,739,994.59	
销售费用	300,395,322.48	5,810,260.86	962,689.02	1,922,016.89	2,152,794.76	-171,506.33	311,071,577.68
利息收入	11,449,883.40	15,415.88	17,844.76	2,053.86	54,812.52		11,540,010.42
利息费用							
对联营企业和合营企业的投资收益							
信用减值损失	-17,979,910.62	-7,104.03	-46,265.21	-17,054.15	-1,006.47		-18,051,340.48
资产减值损失							

折旧费和摊销费	11,176,391.01	10,172,863.23	1,621,551.09		1,452,830.12	190,334.73	24,613,970.18
利润总额（亏损）	42,772,178.99	46,046,157.90	-1,766,573.60	-2,123,223.22	-8,311,243.76	-4,006,515.06	72,610,781.25
资产总额	1,997,287,348.82	296,304,904.60	14,963,261.46	39,334,246.45	87,962,229.01	-299,174,098.61	2,136,677,891.73
负债总额	302,733,076.35	73,595,927.55	3,122,288.04	31,940,812.80	913,068.84	-9,050,000.00	403,255,173.58
折旧和摊销以外的非现金费用							
对联营企业和合营企业的长期股权投资							
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	93,518,022.79	7,317,053.71	394,004.28		30,610,211.48	-3,000,000.00	128,839,292.26

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

（3）对外交易收入信息

项目	本年金额	上期金额
生物制药	410,980,665.17	549,411,757.26
医药技术服务	168,046,745.77	25,947,563.02
体外诊断试剂	6,093,033.82	4,082,803.88
药品销售批发	33,381,793.65	
其他	1,660,950.29	11,431,375.31
合计	620,163,188.70	590,873,499.47

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

并购北京沙东生物技术有限公司（以下简称“北京沙东公司”）

2014年12月8日，本公司与甲方（甲方系君和企业有限公司和北京康华投资有限公司的统称）、乙方（乙方系对朱冰、杨世方和崔俊生的统称）、丙方（丙方系沙炳东和郭诚的统称）、丁方（丁方系中关村发展集团股份有限公司）签订了《股权收购协议书》。

上述股权收购协议约定，本公司及合作方拟受让甲方持有的北京沙东公司全部股权、乙方持有的部分北京沙东公司股权、丙方持有的北京沙东公司全部股权，甲方、乙方、丙方同意向本公司转让该等股权。

各方同意北京沙东公司通过减资方式收购丁方持有的全部股权，丁方退出北京沙东公司。截止协议签署日北京沙东公司股权结构如下：

股东名称	对应出资额	持股比例（%）
君和企业有限公司	8,556,731.00	42.42
北京康华投资有限公司	3,007,725.00	14.91
甲方小计	11,564,456.00	57.34
朱冰	1,476,520.00	7.32
杨世方	492,173.00	2.44
崔俊生	492,173.00	2.44
乙方小计	2,460,866.00	12.20
沙炳东	2,766,803.00	13.72
郭诚	900,375.00	4.46
丙方小计	3,667,178.00	18.18
中关村发展集团股份有限公司	2,476,950.00	12.28
丁方小计	2,476,950.00	12.28
合 计	20,169,450.00	100.00

具体协议安排如下：

① 北京沙东公司整体估值

北京沙东公司本次股权转让及根据下述“⑦对北京沙东公司借款安排”债转股时，整体估值为人民币1.9亿元，此整体估值系建立在北京沙东公司截止至本协议签署日仅有人民币1,000万元银行贷款，且不存在其他负债或潜在的或有负债基础上。

② 收购甲方股权安排

A. 股权收购协议签署后，甲方首期向本公司转让北京沙东公司20%股权（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币4,033,890.00元），股权转让对价为38,000,000.00元。

B. 自北京沙东公司开发的国家 I 类新药“重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体”（以下简称“CPT新药”）获得正式生产批件后，且丁方政府投资股权已按照下述“⑤丁方政府投资股权退出”的安排退出北京沙东时，甲方向本公司转让届时持有的北京沙东公司剩余股权中的60%（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币4,518,340.00元），股权转让价款为人民币39,131,061.00元。

C. 自CPT新药正式上市销售的2年内，甲方向本公司转让届时持有的北京沙东公司全部剩余股权（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币3,012,226.00元），股权转让价格为人民币26,087,368.00元。

D. 甲方股权转让总价款为人民币103,218,429.00元。

③ 收购乙方股权安排

A. 自北京沙东公司开发的CPT新药获得正式生产批件后，且丁方政府投资股权已按照下述“⑤丁方政府投资股权退出”的安排退出北京沙东公司，本公司已按照“⑦对北京沙东公司借款安排”完成债转股时，乙方向本公司转让届时持有的北京沙东公司剩余股权中的50%（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币1,230,433.00元），股权转让价款为人民币10,656,159.00元。

B. 自CPT新药正式上市销售的2年内，乙方有权决定将届时持有的北京沙东公司剩余股权按照协议约定整体估值转让给本公司，本公司同意受让。

④ 收购丙方股权安排

A. 股权收购协议签署后，丙方沙炳东向本公司转让北京沙东公司5%股权（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币1,008,473.00元），股权转让对价为9,500,000.00元。

B. 自北京沙东公司开发的CPT新药获得正式生产批件后，且丁方政府投资股权已按照下述“⑤丁方政

府投资股权退出”的安排退出北京沙东，本公司已按照“⑦对北京沙东公司借款安排”完成债转股时，丙方沙炳东、郭诚向本公司转让届时持有的北京沙东公司剩余股权中的50%（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币1,329,353.00元），股权转让价款为人民币11,512,855.00元。

C. 自CPT新药正式上市销售的2年内，丙方沙炳东、郭诚向本公司转让届时持有的北京沙东公司全部剩余股权（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币1,329,352.00元），股权转让价款为人民币11,512,846.00元。

D. 丙方股权转让总价款为人民币32,525,701.00元。

⑤ 丁方政府投资股权退出

A. 本公司认可2011年7月甲方、乙方、丙方和丁方签订的《政府股权投资协议》，同意在成为北京沙东公司股东后丁方政府投资股权退出北京沙东公司前，按照所持股权比例履行该协议相关义务。

B. 本公司根据协议安排受让首期股权成为北京沙东公司股东后，将根据“⑦对北京沙东公司借款安排”对北京沙东公司提供借款人民币4,000万元；各方认可，在北京沙东收到该笔4,000万元借款后，北京沙东公司通过减资方式收购丁方基于《政府股权投资协议》所持有的北京沙东公司12.28%股权（对应北京沙东公司的注册资本出资额为人民币2,476,950.00元），丁方的政府投资股权全部退出北京沙东公司。

C. 丁方按照上述约定退出时，北京沙东公司向丁方支付的退出款根据《政府股权投资协议》第6.8款约定的价格确定，即丁方在该协议项下的全部投资资金3,500万元加上中国人民银行于增资款项支付日公布的同期活期存款利率计算的收益之和。

⑥ 丁方认股权设定

A. 自2014年11月18日起6个月内，丁方享有一项不可撤销的认股选择权，即丁方有权在此期限内向北京沙东公司通过增资方式进行股权投资，超过此期限未行使认股权的，视为丁方放弃认股权；该认股权属于丁方的单方面选择权，不代表丁方的义务或承诺。

B. 丁方的行权价格按照北京沙东公司整体估值人民币1.9亿元计算，行权金额最高不超过人民币2,000万元（含2,000万元）；认股方式为增资，需一次行权完成。

C. 丁方可以选择自己行权或指定丁方关联的第三方行权。

D. 如丁方基于约定完成行权后，丁方实际追加对北京沙东公司CPT项目海外拓展的资金投入，则丁方可依据“⑧CPT产业化及海外权利约定”享受北京沙东公司CPT项目的海外权益。

⑦ 对北京沙东公司借款安排

A. 股权收购协议签署后，本公司向北京沙东公司提供不超过人民币6,000万元的资金支持，公司董事会根据沙东实际新药研发进度和公司运营需要修改为提供不超过人民币12,000万元的资金支持，用于北京沙东公司CPT新药研发项目及公司运营，该资金作为本公司对北京沙东公司的债权，具体提供资金时间和方式除协议已约定外另行协商。

B. 本公司根据北京沙东公司及CPT新药项目三期临床开展情况，于2016年12月31日前（如CPT新药在2016年12月31日之前能够获发正式生产批件，则应在获得正式生产批件前）向北京沙东公司提供借款人民币4,000万元，该笔借款用于通过减资方式完成丁方的政府投资股权退出；届时北京沙东全体股东同意，在丁方政府投资股权根据“⑤丁方政府投资股权退出”的安排退出北京沙东公司后，该笔借款按照整体估值人民币1.9亿元进行债转股，即人民币4,000万元中人民币4,246,200.00元作为本公司新增出资额，其余人民币35,753,800.00元计入资本公积，各方持股比例按照新增注册资本进行相应调整。

⑧ CPT产业化及海外权利约定

A. CPT项目的产业化所在地优先选择落户北京。确实因北京有关产业政策的限制或调整原因不能实现在京产业化的，经各方协商后可在他地进行产业化。

B. 自北京沙东公司开发的CPT新药成功完成国内三期临床后，正式开展国外一期临床工作；具体方式为本公司在海外设立项目公司，协议各方及北京沙东公司同意无偿提供项目需要的知识产权许可，本公司垫付海外临床一期、二期所需要费用，甲、乙、丙三方提供技术支持，并最终通过国际技术项目转让的方式，实现CPT海外权利；项目转让成功后，先偿还本公司上述已实际投入的全部垫付费用，剩余部分由

本公司享有50%，甲、乙、丙、丁四方共享有50%，但是如开展国外一期临床工作时丁方政府投资股权已经退出的，则丁方不享有该权利。

C. 若丁方依照协议“⑥丁方认股权设定”的安排与本公司共同出资垫付海外临床一期、二期所需费用，则CPT海外转让成功后，先偿还丁方和本公司实际投入的全部垫付费用，剩余部分由丁方和本公司根据各自垫付出资比例分享上述约定的由本公司享有的50%收益。

D. 除上述约定的情形外，如北京沙东公司获得海外收益的，则由届时北京沙东公司的股东按照持股比例享有。

因2015年11月28日本公司与君和企业有限公司、沙炳东、郭诚、北京沙东公司签订了《关于处置和管理激励股权的协议》（协议内容详见附注（十四）4），根据该协议，君和企业有限公司、沙炳东、郭诚将持有的部分北京沙东公司股权无偿用于股权激励，因此对上述《股权收购协议书》部分条款进行了调整，详情如下：

根据《股权收购协议书》本公司在第二、第三阶段需向含君和企业在内的甲方分别支付股权转让价款为人民币39,131,061.00元、26,087,368.00元，扣除君和企业用于实施股权激励的股权后，第二、第三阶段股权转让价款分别调整为人民币36,790,261.00元、23,746,568.00元；本公司第二阶段需向沙炳东和郭诚支付股权转让价款为人民币11,512,855.00元，扣除沙炳东和郭诚用于实施股权激励的股权后，第二阶段股权转让价款调整为人民币10,030,855.00元。

根据上述《股权收购协议书》，本公司于2015年3月完成首次股权收购，持有北京沙东公司25%股权，向交易对方支付的股权对价款为4,750.00万元。丁方中关村发展集团股份有限公司已经行使协议约定的认股权，于2016年6月以15,000,000.00元对北京沙东公司增资，增加注册资本1,592,325.00元。

根据附注（十四）4《关于处置和管理激励股权的协议》所述，2016年1月通过股权激励行权，本公司取得北京沙东股权0.637%，对价为121.00万元。

2018年4月，北京沙东依据上述收购协议以现金36,004,922.13元回购中关村发展集团股份有限公司持有北京沙东的股权（对应出资额为2,476,950.00元）。

2018年6月公司对北京沙东增资36,000,000.00元，其中3,653,967.00元计入实收资本，32,346,033.00元计入资本公积。

截止报告期末本公司对北京沙东实际持股比例调整为38.47%。

管理联营企业股权激励计划

2015年11月28日，本公司与君和企业有限公司（以下简称君和企业）、沙炳东、郭诚、北京沙东公司签订了《关于处置和管理激励股权的协议》，鉴于君和企业、沙炳东和郭诚作为北京沙东公司股东曾承诺从其持有的北京沙东公司股权中的一部分用于向北京沙东公司管理层和员工提供股权激励。现约定将君和企业、沙炳东和郭诚持有的用于股权激励的部分北京沙东公司股权无偿让渡给本公司，由本公司作为实施方进行管理，分别由本公司以现金或股权支付方式作为管理层和员工的业绩奖励。

根据上述协议，君和企业无偿让渡2.464%北京沙东公司股权用于股权激励。其中1%的股权无偿让渡给郑向君；0.522%的股权无偿让渡给本公司，根据北京沙东公司股权当前价格折算为现金人民币991,800元，由本公司从自有资金中支付，发放给员工作为业绩奖金。上述奖金应当在激励股权转让登记至本公司名下后90日内完成发放，发放员工名单及金额由君和企业和本公司双方确认。本公司自完成向员工发放该笔奖金之日起，该部分股权归属于本公司；剩余0.942%的股权无偿让渡给本公司，自北京沙东公司开发的国家I类新药“重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体”获得正式生产批件后，本公司以适当方式分配给朱冰、杨世方和崔俊生。具体由本公司与上述人员协商后，按照公平原则自行确定分配比例及持股方式。在本公司持有该0.942%的股权期间，该部分股权对应的表决权、收益权归本公司所有。

沙炳东和郭诚分别让渡0.589%、0.191%北京沙东公司股权用于股权激励，全部无偿让渡给本公司。其中0.166%的股权，根据北京沙东公司股权当前价格折算为现金人民币315,400元，由本公司从自有资金中支付，发放给员工作为业绩奖金。上述奖金应当在激励股权转让登记至本公司名下后90日内完成发放，发放员工名单及金额由沙炳东、郭诚和本公司双方确认。本公司自完成向员工发放该笔奖金之日起，该部分股

权归属于本公司；0.317%的股权，在适当时间无偿转让给郑向君；剩余0.297%的股权，自北京沙东公司开发的国家I类新药“重组变构人肿瘤坏死因子相关凋亡诱导配体”获得正式生产批件后，作为北京沙东公司后期员工奖励。具体奖励员工名单、分配比例和持股方式由本公司自行决定。在本公司持有该0.297%的股权期间，该部分股权对应的表决权、收益权归本公司所有。

截止报告期末，2016年已经完成行权的股权比例为1.954%，因2018年4月按照协议回购中关村发展集团股份有限公司持有股权及公司对北京沙东进行增资后，未行权的股权比例调整为1.134%（对应北京沙东公司注册资本260,217.75元）具体股权激励方案实施情况如下：

授予方	是否由海特代 为实施	实施方 式	实施激励标的股权情况		2016年行权情况		截至报告期末未行权情况	
			对应注册资本	对应注册资 本比例	对应注册资本	对应注册资 本比例	对应注册资本	对应注册资 本比例
君和企业	否	股权	201,694.50	1.000%	201,694.50	1.000%		
	是	现金	105,284.53	0.522%	97,455.85	0.483%	7,828.68	0.034%
	是	待定	189,996.22	0.942%			189,996.22	0.828%
	小 计		496,975.25	2.464%	299,150.35	1.483%	197,824.90	0.862%
沙炳东 及郭诚	是	现金	33,481.29	0.166%	30,991.71	0.154%	2,489.58	0.011%
	是	股权	63,937.16	0.317%	63,937.16	0.317%		
	是	待定	59,903.27	0.297%			59,903.27	0.261%
	小 计		157,321.72	0.780%	94,928.87	0.471%	62,392.85	0.272%
合 计			654,296.97	3.244%	394,079.22	1.954%	260,217.75	1.134%

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	138,274,313.54	100.00%	1,066,726.21	0.77%	137,207,587.33	198,439,041.01	100.00%	1,086,815.59	0.55%	197,352,225.42
其中：										
组合 2（账龄组合）	138,274,313.54	100.00%	1,066,726.21	0.77%	137,207,587.33	198,439,041.01	100.00%	1,086,815.59	0.55%	197,352,225.42
合计	138,274,313.54		1,066,726.21		137,207,587.33	198,439,041.01		1,086,815.59		197,352,225.42

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,097,874.95	184,646.81	0.15%
1 至 2 年	13,972,676.92	394,029.49	2.82%
2 至 3 年	1,038,919.67	323,207.91	31.11%
3 年以上	164,842.00	164,842.00	100.00%
合计	138,274,313.54	1,066,726.21	--

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	123,097,874.95
1 至 2 年	13,972,676.92
2 至 3 年	1,038,919.67

3 年以上	164,842.00
3 至 4 年	164,842.00
合计	138,274,313.54

(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	
组合 2（账龄组合）	1,086,815.59	-20,089.38				1,066,726.21
合计	1,086,815.59	-20,089.38				1,066,726.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

(4) 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	10,490,535.00	7.59%	15,735.80
第二名	6,227,466.89	4.50%	9,341.20
第三名	5,611,041.92	4.06%	95,075.95
第四名	5,273,062.40	3.81%	7,909.59
第五名	4,231,080.00	3.06%	6,346.62

合计	31,833,186.21	23.02%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		417,519.01
其他应收款	476,832.32	426,285.54
合计	476,832.32	843,804.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	417,519.01
合计		417,519.01

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

截止本期末无重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金、保证金	476,832.32	426,285.54
合计	476,832.32	426,285.54

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 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	243,218.99
1 至 2 年	7,974.51
2 至 3 年	213,138.82
3 年以上	12,500.00
3 至 4 年	12,500.00
合计	476,832.32

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	565,341,524.26		565,341,524.26	494,341,524.26		494,341,524.26
对联营、合营企业投资	84,710,000.00	84,710,000.00	0.00	84,710,000.00	84,710,000.00	0.00
合计	650,051,524.26	84,710,000.00	565,341,524.26	579,051,524.26	84,710,000.00	494,341,524.26

(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		
武汉海特派金基因技术有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
壹源堂健康科技(武汉)有限公司	32,500,000.00					32,500,000.00	
珠海经济特区海泰生物制药有限公司	27,348,175.00					27,348,175.00	
天津市汉康医药生物技术有限公司	428,493,349.26					428,493,349.26	
汉瑞药业(荆门)有限公司		60,000,000.00				60,000,000.00	
武汉众梵医药有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
翌捷信息科技有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	

合计	494,341,524.26	71,000,000.00				565,341,524.26	
----	----------------	---------------	--	--	--	----------------	--

(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											
北京沙东 生物技术 有限公司	0.00							84,710,00 0.00		0.00	84,710,00 0.00
小计	0.00							84,710,00 0.00		0.00	84,710,00 0.00
合计	0.00							84,710,00 0.00		0.00	84,710,00 0.00

(3) 其他说明

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	405,062,047.25	26,758,027.27	549,411,757.27	27,236,871.29
其他业务	6,623,835.01	2,171,802.74	5,593,326.41	2,025,481.53
合计	411,685,882.26	28,929,830.01	555,005,083.68	29,262,352.82

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
理财产品投资收益	33,256,197.29	25,807,650.55

合计	33,256,197.29	25,807,650.55
----	---------------	---------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	4,312,409.52	
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	27,293,491.68	
对外委托贷款取得的损益	3,757,242.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,436,945.78	
减：所得税影响额	4,946,621.29	
少数股东权益影响额	29,470.90	
合计	27,950,105.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.34	0.34

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

- 1、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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、其他有关资料。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室