

海思科医药集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

1、合并资产负债表

编制单位：海思科医药集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	652,742,810.64	892,750,404.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	538,404,727.13	533,282,678.71
应收款项融资	5,623,687.45	6,772,770.88
预付款项	40,722,677.99	33,339,259.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,366,863.75	65,212,921.53
其中：应收利息		12,590.25
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	242,216,624.78	189,254,010.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	530,000,000.00	330,000,000.00
其他流动资产	315,335,308.73	24,826,059.37
流动资产合计	2,402,412,700.47	2,075,438,104.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,728,416.22	272,096,201.35

其他权益工具投资	184,800,408.86	183,751,878.28
其他非流动金融资产		200,000,000.00
投资性房地产	5,971,584.56	5,830,779.73
固定资产	796,865,267.76	809,896,585.16
在建工程	259,015,469.29	228,810,063.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	310,001,712.82	320,852,466.90
开发支出	830,765,551.25	640,534,576.69
商誉		
长期待摊费用	2,682,676.41	3,485,973.04
递延所得税资产	119,782,810.00	146,601,149.77
其他非流动资产	142,933,799.03	147,966,138.93
非流动资产合计	2,908,547,696.20	2,959,825,813.34
资产总计	5,310,960,396.67	5,035,263,918.31
流动负债：		
短期借款	1,090,000,000.00	650,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	472,093,174.30	615,794,912.75
预收款项		54,109,075.05
合同负债	23,419,144.20	
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	35,507,026.72	59,517,140.13
应交税费	49,718,614.68	101,282,458.25
其他应付款	242,096,009.98	205,030,058.08
其中：应付利息	5,176,155.82	2,418,780.74

应付股利	78,430,338.18	
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	105,050,000.00	350,100,000.00
其他流动负债	387,500,000.00	460,690,753.76
流动负债合计	2,405,383,969.88	2,496,524,398.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	314,900,000.00	79,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,681,582.17	2,681,582.17
递延收益	88,171,056.86	77,932,581.72
递延所得税负债	1,116,422.98	1,570,525.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,869,062.01	162,084,689.59
负债合计	2,812,253,031.89	2,658,609,087.61
所有者权益：		
股本	1,074,479,620.00	1,084,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,040,611.83	94,548,126.78
减：库存股	29,393,334.07	224,595,552.28
其他综合收益	18,794,884.14	17,115,581.42
专项储备	2,192,734.08	583,837.73
盈余公积	253,239,035.73	403,078,869.90
一般风险准备		
未分配利润	1,126,061,219.96	996,312,948.44

归属于母公司所有者权益合计	2,512,414,771.67	2,371,343,811.99
少数股东权益	-13,707,406.89	5,311,018.71
所有者权益合计	2,498,707,364.78	2,376,654,830.70
负债和所有者权益总计	5,310,960,396.67	5,035,263,918.31

法定代表人：王俊民

主管会计工作负责人：段鹏

会计机构负责人：贺晓梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	399,866,527.72	248,514,878.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	596,745,003.75	507,135,586.78
应收款项融资	5,623,687.45	6,772,770.88
预付款项	106,446,325.03	2,983,261.72
其他应收款	375,850,786.44	597,315,576.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,892,122.59	22,166,899.70
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	24,183,851.55	437,876.54
流动资产合计	1,526,608,304.53	1,385,326,850.55
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,909,500,630.79	2,917,493,693.17
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,971,584.56	5,830,779.73

固定资产	28,455,373.77	27,825,897.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,604,881.95	28,631,245.46
开发支出	226,483,172.56	154,138,727.67
商誉		
长期待摊费用	122,408.81	189,151.19
递延所得税资产	41,465,326.18	32,224,442.96
其他非流动资产	44,247,377.08	42,318,489.89
非流动资产合计	3,303,850,755.70	3,228,652,427.12
资产总计	4,830,459,060.23	4,613,979,277.67
流动负债：		
短期借款	950,000,000.00	650,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	367,531,970.63	566,205,221.68
预收款项		49,437,703.64
合同负债	23,354,193.62	
应付职工薪酬	14,895,678.32	29,979,824.29
应交税费	15,147,064.72	19,512,630.65
其他应付款	243,102,557.53	193,161,099.94
其中：应付利息	5,009,722.22	2,303,194.44
应付股利	78,430,338.18	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	350,000,000.00
其他流动负债	180,000,000.00	141,000,000.00
流动负债合计	1,894,031,464.82	1,999,296,480.20
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,681,582.17	2,681,582.17
递延收益	18,899,999.74	19,599,999.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	211,581,581.91	22,281,581.93
负债合计	2,105,613,046.73	2,021,578,062.13
所有者权益：		
股本	1,074,479,620.00	1,084,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	21,413,630.45	48,921,145.40
减：库存股	29,393,334.07	224,595,552.28
其他综合收益	1,524,878.68	1,902,379.78
专项储备		
盈余公积	252,753,016.74	402,592,850.91
未分配利润	1,404,068,201.70	1,279,280,391.73
所有者权益合计	2,724,846,013.50	2,592,401,215.54
负债和所有者权益总计	4,830,459,060.23	4,613,979,277.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,451,477,269.51	1,868,805,182.18
其中：营业收入	1,451,477,269.51	1,868,805,182.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,317,927,868.55	1,735,226,504.04
其中：营业成本	430,625,627.29	686,101,870.99

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,711,352.16	28,692,465.97
销售费用	606,608,490.82	820,137,335.57
管理费用	134,032,019.58	103,088,309.21
研发费用	113,338,833.41	89,979,346.13
财务费用	11,611,545.29	7,227,176.17
其中：利息费用	13,701,792.04	11,708,472.25
利息收入	4,671,567.45	5,754,031.54
加：其他收益	102,985,826.31	114,940,658.88
投资收益（损失以“-”号填列）	5,393,095.17	17,321,031.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,005,706.18	-2,918,309.10
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,047,117.39	-2,471,986.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-424,175.37	56,147.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	240,457,029.68	263,424,529.17
加：营业外收入	515,319.42	2,914,722.77

减：营业外支出	2,580,217.98	134,476.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	238,392,131.12	266,204,775.89
减：所得税费用	28,172,328.79	35,772,894.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	210,219,802.33	230,431,881.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	228,523,248.92	234,834,699.72
2.少数股东损益	-18,303,446.59	-4,402,818.54
六、其他综合收益的税后净额	964,323.71	844,636.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,679,302.72	-2,493,855.34
（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	1,679,302.72	-2,493,855.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-377,501.10	45,836.45
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	2,056,803.82	-2,539,691.79
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-714,979.01	3,338,491.84
七、综合收益总额	211,184,126.04	231,276,517.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	230,202,551.64	232,340,844.38
归属于少数股东的综合收益总额	-19,018,425.60	-1,064,326.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.22
（二）稀释每股收益	0.21	0.22

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

法定代表人：王俊民

主管会计工作负责人：段鹏

会计机构负责人：贺晓梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,349,574,424.50	1,433,831,713.36
减：营业成本	469,722,484.64	423,978,631.83
税金及附加	14,261,386.33	10,077,122.58
销售费用	611,614,127.90	752,892,692.95
管理费用	38,093,811.20	30,584,344.70
研发费用	45,574,399.37	18,383,709.19
财务费用	13,605,101.90	10,492,577.44
其中：利息费用	13,172,847.20	11,708,472.25
利息收入	876,010.75	1,277,130.49
加：其他收益	95,606,787.65	106,687,165.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,002,905.80	-2,918,265.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,002,905.80	-2,918,265.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”		

号填列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	10,631,254.40	-21,811,791.93
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		8,289.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	246,938,249.41	269,388,031.64
加：营业外收入	104,221.59	2,435,159.65
减：营业外支出	1,946,659.92	102,259.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	245,095,811.08	271,720,932.05
减：所得税费用	21,533,023.71	25,900,911.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	223,562,787.37	245,820,020.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	-377,501.10	44,061.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-377,501.10	44,061.67

1.权益法下可转损益的其他综合收益	-377,501.10	44,061.67
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	223,185,286.27	245,864,082.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.23
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,592,887,020.88	2,241,904,876.81
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	176,432,927.91	223,288,917.69
经营活动现金流入小计	1,769,319,948.79	2,465,193,794.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,179,796,143.45	1,507,446,686.32
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	225,361,931.57	190,023,717.41
支付的各项税费	213,934,243.10	250,765,013.95
支付其他与经营活动有关的现金	268,869,577.77	370,315,302.10
经营活动现金流出小计	1,887,961,895.89	2,318,550,719.78
经营活动产生的现金流量净额	-118,641,947.10	146,643,074.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	20,241,693.09	21,916,095.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	847,362.18	72,797.00
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		7,549,520.00
投资活动现金流入小计	22,089,055.27	29,538,412.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,563,017.79	87,915,384.10
投资支付的现金	255,000,000.00	91,364,936.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,350.00
投资活动现金流出小计	541,563,017.79	181,280,670.10
投资活动产生的现金流量净额	-519,473,962.52	-151,742,257.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,639,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	898,438,280.00	102,712,320.00
收到其他与筹资活动有关的现金	668,615.21	25,734,550.00
筹资活动现金流入小计	904,746,495.21	128,446,870.00
偿还债务支付的现金	461,456,380.00	17,712,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,320,989.22	210,337,201.99
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	2,620,993.33	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	507,398,362.55	229,049,521.99
筹资活动产生的现金流量净额	397,348,132.66	-100,602,651.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-239,817.03	801,570.43
五、现金及现金等价物净增加额	-241,007,593.99	-104,900,264.47
加：期初现金及现金等价物余额	887,750,404.63	607,832,830.94
六、期末现金及现金等价物余额	646,742,810.64	502,932,566.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,401,458,830.32	1,743,959,248.51

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	234,330,471.50	254,429,382.32
经营活动现金流入小计	1,635,789,301.82	1,998,388,630.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,115,601,101.77	461,771,957.28
支付给职工以及为职工支付的现金	75,157,826.88	92,736,542.31
支付的各项税费	158,843,873.22	85,652,368.92
支付其他与经营活动有关的现金	254,016,282.91	1,033,850,605.42
经营活动现金流出小计	1,603,619,084.78	1,674,011,473.93
经营活动产生的现金流量净额	32,170,217.04	324,377,156.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,770.00	11,917.00
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	20,770.00	11,917.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,961,711.87	1,063,221.62
投资支付的现金	7,000,000.00	66,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流出小计	87,961,711.87	69,063,221.62
投资活动产生的现金流量净额	-87,940,941.87	-69,051,304.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,639,600.00	
取得借款收到的现金	700,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	668,615.21	25,734,550.00

筹资活动现金流入小计	706,308,215.21	125,734,550.00
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,683,180.87	210,337,201.99
支付其他与筹资活动有关的现金	2,502,660.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	501,185,840.87	226,337,201.99
筹资活动产生的现金流量净额	205,122,374.34	-100,602,651.99
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	149,351,649.51	154,723,200.29
加：期初现金及现金等价物余额	244,514,878.21	42,208,113.04
六、期末现金及现金等价物余额	393,866,527.72	196,931,313.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	1,084,300,000.00				94,548,126.78	224,595,552.28	17,115,814.2	583,837.73	403,078,869.90		996,312,948.44		2,371,343,811.99	5,311,018.71	2,376,654,830.70	
加：会计 政策变更																
前 期差 错更 正																
同 一 控 制 下 企 业 合 并																
其																

他														
二、本年期初余额	1,084,300.00				94,548.126.7	224,595.552.8	17,115.581.42	583,837.73	403,078.869.90		996,312.948.44	2,371,343.811.99	5,311,018.71	2,376,654,830.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-9,820,380.00				-27,507.514.95	-195,202.218.21	1,679,302.72	1,608,896.35	-149,839.834.17		129,748.271.52	141,070.959.68	-19,018.425.60	122,052,534.08
(一)综合收益总额							1,679,302.72				228,523.248.92	230,202.551.64	-19,018.425.60	211,184,126.04
(二)所有者投入和减少资本	-9,820,380.00				-27,507.514.95	-195,202.218.21			-149,839.834.17					8,034,489.09
1. 所有者投入的普通股	920,000.00				4,719.600.00									5,639,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,586.983.16									7,586,983.16
4. 其他	-10,740.380.00				-39,814.098.11	-195,202.218.21			-149,839.834.17					-5,192,094.07
(三)利润分配											-98,774.977.40	-98,774.977.40		-98,774,977.40
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											-98, 774, 977. 40		-98, 774, 977. 40		-98, 774, 977. 40
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								1,60 8,89 6.35					1,60 8,89 6.35		1,60 8,89 6.35
1. 本期提取								2,05 4,51 2.23					2,05 4,51 2.23		2,05 4,51 2.23
2. 本期使用								445, 615. 88					445, 615. 88		445, 615. 88
（六）其他															
四、本期期末 余额	1,0 74, 479				67,0 40,6 11.8	29,3 93,3 34.0	18,7 94,8 84.1	2,19 2,73 4.08	253, 239, 035.		1,12 6,06 1,21		2,51 2,41 4,77	-13, 707, 406.	2,49 8,70 7,36

	,62				3	7	4		73		9.96		1.67	89	4.78
	0.0														
	0														

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,080,270.00				22,520,208.76	199,891,652.28	15,091,956.74		350,823,764.52		757,902,448.83		2,026,716,726.57	-32,396,731.47	1,994,319,995.10
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业合并															
其他															
二、本年期 初余额	1,080,270.00				22,520,208.76	199,891,652.28	15,091,956.74		350,823,764.52		757,902,448.83		2,026,716,726.57	-32,396,731.47	1,994,319,995.10
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)							-2,493,855.34				31,608,491.92		29,114,636.58	-1,064,326.70	28,050,309.88
(一)综合 收益总额							-2,493,855.34				234,834,699.72		232,340,844.38	-1,064,326.70	231,276,517.68

(二)所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三)利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,080,270.00				22,520.20	199,891.65	12,598.10		350,823.76		789,510.94		2,055.83	-33,461.05	2,022,370.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,084,300.00				48,921,145.40	224,595,552.28		1,902,379.78		402,592,850.91	1,279,280.39		2,592,401,215.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,084,300.00				48,921,145.40	224,595,552.28		1,902,379.78		402,592,850.91	1,279,280.39		2,592,401,215.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	-9,820,380				-27,507,514.	-195,202,218		-377,501.10		-149,839,834	124,787,809.		132,444,797.96

填列)	.00				95	.21			.17	97		
(一) 综合收益总额							-377,501.10			223,562,787.37		223,185,286.27
(二) 所有者投入和减少资本	-9,820,380.00				-27,507,514.95	-195,202,218.21			-149,839,834.17			8,034,489.09
1. 所有者投入的普通股	920,000.00				4,719,600.00							5,639,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,586,983.16							7,586,983.16
4. 其他	-10,740,380.00				-39,814,098.11	-195,202,218.21			-149,839,834.17			-5,192,094.07
(三) 利润分配										-98,774,977.40		-98,774,977.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-98,774,977.40		-98,774,977.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,074,479,620.00				21,413,630.45	29,393,334.07	1,524,878.68		252,753,016.74	1,404,068.20		1.40	2,724,846,013.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,080,270,000.00				19,144,000.00	199,891,652.28	1,159,187.06		350,337,745.53	1,012,210,651.15		2,263,229,931.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,080,270,000.00				19,144,000.00	199,891,652.28	1,159,187.06		350,337,745.53	1,012,210,651.15		2,263,229,931.46
三、本期增减变动金额(减)							44,061.67			42,593,813.09		42,637,874.76

少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额						44,061.67				245,820,020.89		245,864,082.56
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-203,226,207.80		-203,226,207.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-203,226,207.80		-203,226,207.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收												

益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,080,270.00				19,144,000.00	199,891,652.28	1,203,248.73		350,337.74	1,054,804,464.24		2,305,867,806.22

三、公司基本情况

1、历史沿革

海思科医药集团股份有限公司（原名“西藏海思科药业集团股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）系由王俊民、范秀莲、郑伟、新余天禾广诚投资有限公司（原西藏天禾广城投资有限公司）、西藏山南盛华康源股权投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，以西藏海思科药业集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2010年8月23日在中华人民共和国西藏自治区山南地区注册登记，注册资本为19,000.00万元，法定代表人为王俊民。2010年11月22日，经股东大会同意，公司增加注册资本460.00万元，由金石投资有限公司、关积珍、毛岱以货币资金投入，注册资本增加至19,460.00万元。公司于2010年12月9日办理了相关工商变更登记手续。

2010年12月24日，经股东大会同意，公司以资本公积和未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为36,000.00万元。

2011年12月23日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2080号文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）4,010万股，并于2012年1月17日在深圳证券交易所上市交易。注册资本变更为40,010.00万元。

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

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

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

根据2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司<首期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理首期限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案及公司第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过的《关于调整首期限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向首期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司授予首期限制性股票激励对象497.00万股普通股（A股），首次授予日为2019年7月4日，授予预留的限制性股票激励对象94.00万股普通股（A股），预留部分授予日在激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定。股权激励实施完毕后，公司注册资本增至人民币108,430.00万元。

根据2019年第四次临时股东大会审议通过的《关于注销已回购股份并减少注册资本的公告》等相关议案及公司第三届董事会第四十五次会议审议通过的《关于注销已回购并减少注册资本的议案》，公司同意注销回购股份10,658,380股，占公司回购前总股本的0.9830%。本次回购股份注销完成后，公司注册资本将减少至人民币1,073,641,620元。

2020年05月20日召开2019年度股东大会审议通过的《关于回购注销首期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》等相关议案及公司第三届董事会第五十二次会议、第五十五次会议、第三届监事会第二十七次会议审议通过的《关于回购注销首期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，公司同意注销回购股份82,000股，占公司回购前总股本的0.0076%。本次回购股份注销完成后，公司注册资本将由1,073,641,620元减少至1,073,559,620元。

根据2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理首期限限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案及公司第三届董事会第五十五次会议、第三届监事会第三十次会议审议通过的《关于向激励对象授予首期限限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》；第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过的《关于调整预留限制性股票激励对象及授予数量的议案》，公司授予预留限制性股票激励对象92.00万股普通股（A股），首次授予日为2020年06月23日。股权激励实施完毕后，公司注册资本增至人民币1,074,479,620元。

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

2、行业性质

本公司及子公司属于医药制造业。

3、业务范围

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

4、主要产品

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

本集团合并财务报表范围包括本公司及辽宁海思科制药有限公司、四川海思科制药有限公司、沈阳海思科制药有限公司、成都海思科置业有限公司、西藏十方营销管理有限公司等28家公司。与上年度相比，本期新设增加Haisco Holdings PTE. LTD.、HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED、Haisco-USA Pharmaceuticals, Inc.、Haisco Innovative Pharmaceutical PTE. LTD. 共4家子公司，注销减少西藏辰华营销管理有限公司1家子公司

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团从事医药产品的研发、生产及销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对内部研究开发活动、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“无形资产”、及五、39“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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

本公司及其境内子公司以人民币为记账本位币，境外业务根据其经营所在地所处的主要经济环境中的货币确定美元或澳元为其记账本位币。

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。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，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允

价值计量且其变动计入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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团根据管理意图可将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的

金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本集团将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项 目	计提比例
组合1：银行承兑汇票	0.00%
组合2：商业承兑汇票	5.00%

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

无论应收账款是否含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型。

13、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行贴现，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

（一）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

（二）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

无论其他应收款的信用风险是否显著增加，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

与评估信用风险自初始确认后是否显著增加的方法、本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参见上述五、12. 应收账款的相关内容描述。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品和其他。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和

相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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

集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用年限平均法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、研发设备、运输设备、其他设备。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38%-4.75%
生产设备	年限平均法	10	5%	9.5%
研发设备	年限平均法	5	5%	19%

运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

(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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专有技术和软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的

有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 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；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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

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

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费、固定资产改良支出，服务等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、大病互助保险、住

房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(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费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在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，或确认与涉及及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，

将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

本集团的政府补助包括增量留抵税额退税、科研拨款等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认租金收入。

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局 2012年2月14日印布的《企业安 全生产费用提取和使用管理办法》（财企 [2012]16号）的相关规定提取和使用、核算安 全生产费。

本集团涉及危险品生产和储存业务，以上年度实际营业收入作为计提依据，采取超 额累退方式按照以下标准平均逐月提取，计提标准如下：

序号	上年度销售额	预计残值率(%)
1	1,000万元及以下部分	4.00
2	1,000万元至10,000 万元（含）部分	2.00
3	10,000万元至100,000 万元（含）部分	0.50
4	100,000万元以上部分	0.20

本集团按规定标准提取安全生产费用，提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。提取的专项储备余额不足冲减的，按实际发生额直接计入当期损益。

（2）分部信息

本集团根据内部组织架构、管理规定及内部汇报制度厘定经营分部。经营分部是指 本集团内满足下列所有条件的组成部分：

- （a）该部分能够在日常活动中产生收益及导致支出；
- （b）本集团管理层定期审阅该分部的经营业绩，以决定向其分配资源及评估其表 现；

(c) 本集团可查阅该分部的财务状况、经营业绩和现金流量的资料。
本集团根据经营分部厘定报告分部。分部间收益基于该等交易的实际交易价计量。

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 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财 会 [2017]22 号), 要求境内上市企业自 2020 年 01 月 01 日起执行	经第三届董事会第五十三次会议和第三届监事会第二十八次会议于 2020 年 04 月 28 日审议通过	根据新收入准则规定, 首次执行新收入准则的企业, 应当根据首次执行新收入准则的累积影响数, 调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。该企业会计准则的修订对本集团未产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	892,750,404.63	892,750,404.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	533,282,678.71	533,282,678.71	
应收款项融资	6,772,770.88	6,772,770.88	
预付款项	33,339,259.41	33,339,259.41	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,212,921.53	65,212,921.53	
其中：应收利息	12,590.25	12,590.25	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	189,254,010.44	189,254,010.44	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	330,000,000.00	330,000,000.00	
其他流动资产	24,826,059.37	24,826,059.37	
流动资产合计	2,075,438,104.97	2,075,438,104.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	272,096,201.35	272,096,201.35	
其他权益工具投资	183,751,878.28	183,751,878.28	
其他非流动金融资产	200,000,000.00	200,000,000.00	
投资性房地产	5,830,779.73	5,830,779.73	
固定资产	809,896,585.16	809,896,585.16	
在建工程	228,810,063.49	228,810,063.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	320,852,466.90	320,852,466.90	
开发支出	640,534,576.69	640,534,576.69	
商誉			
长期待摊费用	3,485,973.04	3,485,973.04	
递延所得税资产	146,601,149.77	146,601,149.77	
其他非流动资产	147,966,138.93	147,966,138.93	
非流动资产合计	2,959,825,813.34	2,959,825,813.34	

资产总计	5,035,263,918.31	5,035,263,918.31	
流动负债：			
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	615,794,912.75	615,794,912.75	
预收款项	54,109,075.05		-54,109,075.05
合同负债		54,109,075.05	54,109,075.05
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	59,517,140.13	59,517,140.13	
应交税费	101,282,458.25	101,282,458.25	
其他应付款	205,030,058.08	205,030,058.08	
其中：应付利息	2,418,780.74	2,418,780.74	
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	350,100,000.00	350,100,000.00	
其他流动负债	460,690,753.76	460,690,753.76	
流动负债合计	2,496,524,398.02	2,496,524,398.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	79,900,000.00	79,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,681,582.17	2,681,582.17	
递延收益	77,932,581.72	77,932,581.72	
递延所得税负债	1,570,525.70	1,570,525.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	162,084,689.59	162,084,689.59	
负债合计	2,658,609,087.61	2,658,609,087.61	
所有者权益：			
股本	1,084,300,000.00	1,084,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	94,548,126.78	94,548,126.78	
减：库存股	224,595,552.28	224,595,552.28	
其他综合收益	17,115,581.42	17,115,581.42	
专项储备	583,837.73	583,837.73	
盈余公积	403,078,869.90	403,078,869.90	
一般风险准备			
未分配利润	996,312,948.44	996,312,948.44	
归属于母公司所有者权益合计	2,371,343,811.99	2,371,343,811.99	
少数股东权益	5,311,018.71	5,311,018.71	
所有者权益合计	2,376,654,830.70	2,376,654,830.70	
负债和所有者权益总计	5,035,263,918.31	5,035,263,918.31	

调整情况说明

合并资产负债表调整情况说明：公司于2020年1月1日，执行新收入准则合并资产负债表调增应合同负债54,109,075.05元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	248,514,878.21	248,514,878.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	507,135,586.78	507,135,586.78	
应收款项融资	6,772,770.88	6,772,770.88	
预付款项	2,983,261.72	2,983,261.72	
其他应收款	597,315,576.72	597,315,576.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	22,166,899.70	22,166,899.70	
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	437,876.54	437,876.54	
流动资产合计	1,385,326,850.55	1,385,326,850.55	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,917,493,693.17	2,917,493,693.17	
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,830,779.73	5,830,779.73	
固定资产	27,825,897.05	27,825,897.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,631,245.46	28,631,245.46	
开发支出	154,138,727.67	154,138,727.67	
商誉			
长期待摊费用	189,151.19	189,151.19	
递延所得税资产	32,224,442.96	32,224,442.96	
其他非流动资产	42,318,489.89	42,318,489.89	
非流动资产合计	3,228,652,427.12	3,228,652,427.12	
资产总计	4,613,979,277.67	4,613,979,277.67	

流动负债：			
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	566,205,221.68	566,205,221.68	
预收款项	49,437,703.64		-49,437,703.64
合同负债		49,437,703.64	49,437,703.64
应付职工薪酬	29,979,824.29	29,979,824.29	
应交税费	19,512,630.65	19,512,630.65	
其他应付款	193,161,099.94	193,161,099.94	
其中：应付利息	2,303,194.44	2,303,194.44	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	350,000,000.00	350,000,000.00	
其他流动负债	141,000,000.00	141,000,000.00	
流动负债合计	1,999,296,480.20	1,999,296,480.20	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,681,582.17	2,681,582.17	
递延收益	19,599,999.76	19,599,999.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,281,581.93	22,281,581.93	
负债合计	2,021,578,062.13	2,021,578,062.13	
所有者权益：			
股本	1,084,300,000.00	1,084,300,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	48,921,145.40	48,921,145.40	
减：库存股	224,595,552.28	224,595,552.28	
其他综合收益	1,902,379.78	1,902,379.78	
专项储备			
盈余公积	402,592,850.91	402,592,850.91	
未分配利润	1,279,280,391.73	1,279,280,391.73	
所有者权益合计	2,592,401,215.54	2,592,401,215.54	
负债和所有者权益总计	4,613,979,277.67	4,613,979,277.67	

调整情况说明

母公司资产负债表调整情况说明：公司于2020年1月1日，执行新收入准则合并资产负债表调增合同负债49,437,703.64元。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除当期允许抵扣进项税额后的差额	13%（商品销售、设备租赁）、9%、5%（房屋租赁）、6%（咨询服务）
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海思科医药集团股份有限公司	15%（实缴税率9%）
本公司之一级子公司四川海思科制药有限公司（以下简称“川海”）	15%
本公司之二级子公司成都天九保健品有限公司（以下简称“保健品”）	25%

本公司之二级子公司 HAISCO PHARMACEUTICAL (AUSTRALIA) PTY LTD (以下简称"澳洲公司")	注 (1)
本公司之二级子公司海思科制药 (眉山) 有限公司 (以下简称"海思科制药 (眉山) ")	25%
本公司之二级子公司海思科成都医药科技有限公司 (以下简称"医药科技")	25%
本公司之二级子公司 Haisco Holdings PTE. LTD. (以下简称"海思科控股")	注 (2)
本公司之三级子公司 HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED (以下简称"海思科控股集团")	注 (3)
本公司之四级子公司 Haisco-USA Pharmaceuticals, Inc. (以下简称"美国海思科")	注 (7)
本公司之四级子公司 Haisco Innovative Pharmaceutical PTE. LTD. (以下简称"海思科创新药")	注 (2)
本公司之一级子公司辽宁海思科制药有限公司 (以下简称"辽海")	15%
本公司之二级子公司沈阳海思科制药有限公司 (以下简称"沈海")	25%
本公司之一级子公司成都康信医药开发有限公司 (以下简称"成都康信")	25%
本公司之一级子公司西藏海思科生物科技有限公司 (以下简称"生物科技")	15% (实缴税率 12%)
本公司之一级子公司香港海思科药业有限公司 (以下简称"香港海思科")	注 (4)
本公司之二级子公司海思科药业有限公司 (以下简称"海思科药业")	注 (5)
本公司之三级子公司 FronThera International Group Limited (以下简称"开曼公司")	注 (6)
本公司之四级子公司 FronThera U.S. Holdings Inc. (以下简称"特拉华公司")	注 (7)
本公司之五级子公司 FronThera U.S. Pharmaceuticals LLC. (以下简称"圣地亚哥公司")	注 (8)
本公司之一级子公司成都海思科置业有限公司 (以下简称"成都置业")	25%
本公司之二级子公司成都海思科商业管理有限公司 (以下简称"海思科商业")	25%
本公司之一级子公司西藏十方营销管理有限公司 (以下简称"西藏十方")	15% (实缴税率 12%)

本公司之一级子公司成都赛拉诺医疗科技有限公司（以下简称“成都赛拉诺”）	25%
本公司之二级子公司 Silara Medtech Inc.（以下简称“US 公司”）	注（7）
本公司之一级子公司西藏钦创藏药研究发展有限公司（以下简称“藏药研究”）	15%（实缴税率 12%）
本公司之一级子公司西藏海辰营销管理有限公司（以下简称“西藏海辰”）	15%（实缴税率 12%）
本公司之一级子公司西藏海拓营销管理有限公司（以下简称“西藏海拓”）	15%（实缴税率 12%）
本公司之一级子公司西藏海思科制药有限公司（以下简称“西藏制药”）	15%（实缴税率 12%）

2、税收优惠

本公司于2017年11月通过高新技术企业复审，取得新的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201754000013，有效期三年）。根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》藏政发[2018]25号文件：经国家认定为高新技术企业且高新技术产品产值达到国家规定比例的（产值达不到国家规定比例的，仅对该产品进行免税），自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分，即本公司所得税实缴税率为9%。

根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》藏政发[2018]25号文件：企业自2018年1月1日至2020年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率；企业在西藏的营业收入占全部营业收入比重40%（含本数）以上的（利用西藏资源生产产品或产品原产地属于西藏的企业不受40%比例限制），自2018年1月1日至2021年12月31日，减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分，即2019年度本公司之子公司生物科技、西藏辰华、西藏十方、藏药研究、西藏海辰、西藏海拓、西藏制药的企业所得税实缴税率为12%。

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

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

3、其他

注：（1）本公司之二级子公司澳洲公司适用税率如下：

收入年度	临界值①：总营业额临界值（美元）	临界值②：被动收入/课税收入（%）	同时低于临界值①和②的基 本税率实体的税率	其他所有公 司税率
2017-2018	25,000,000.00	80.00	27.5%	30%
2018-2019、2019-2020	50,000,000.00	80.00	27.5%	30%
2020-2021	50,000,000.00	80.00	26%	30%
2021-2022	50,000,000.00	80.00	25%	30%

被动收入指特许权使用费和租金、利息收入（某些例外情况适用）、净资本收益等。

注：（2）本公司之二级子公司海思科控股公司及四级子公司海思科创新药公司的企业所得税的税率标准为17%，其中正常应税所得中，前10,000新元的部分可享受75%的企业所得税减免，之后的应税所得190,000新元可享受50%的企业所得税减免，

剩余部分必须就其全额按17%的税率缴纳企业所得税。

注：（3）本公司之三级子公司海思科控股集团是开曼的离岸公司，免企业所得税。

注：（4）本公司之一级子公司香港海思科适用香港地区利得税，从2018年度开始实行两级制税率，应评税利润不超过200.00万港币的部分利得税率为8.25%，超过200.00万港币的部分利得税率为16.50%。

注：（5）本公司之二级子公司海思科药业注册于英属维尔京群岛，根据当地法律法规，公司经营所产生的利润、所得、利得及增值不征税。

注：（6）本公司之三级子公司开曼公司注册类型为豁免公司，根据当地法律法规，公司经营所产生的利润、所得、利得及增值不征税。

注：（7）本公司之二级子公司US公司、四级子公司特拉华公司、四级子公司美国海思科公司主要税种为联邦公司所得税（Corporate Income Tax），税率为21%。

注：（8）本公司之五级子公司圣地亚哥公司涉及的主要税种为加州有限责任公司费（LLC Fee），缴费额如下：

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

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	1,320.09	43,874.08
银行存款	646,733,578.70	888,698,639.62
其他货币资金	6,007,911.85	4,007,890.93
合计	652,742,810.64	892,750,404.63
其中：存放在境外的款项总额	18,766,304.97	19,903,686.43

其他说明

注：其他货币资金主要系本公司为取得中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行长期借款而于借款发生年度支付的（2%/年）贷款利差保证金。

2018年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2018年（经开）字00008号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限2年，借款利率为同期对应档次中国人民银行贷款基准利率。

2019年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2019年（经开）字00013号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限18个月，借款利率为同期对应档次中国人民银行贷款基准利率。

2020年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订编号为“0015800015-2020年（经开）字00008号”流动资金借款合同，借款金额为人民币1.00亿元，借款期限1年，借款利率为同期对应档次中国人民银行贷款基准利率。

根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》藏政发[2018]25号文件规定，企业向在藏银行业金融机构申请用于西藏自治区境内项目建设、生产经营等符合条件的贷款，执行比全国贷款基准利率低2个百分点的利率政策。中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行根据中国人民银行拉萨中心支行《关于进一步加强西藏存贷款利率管理的意见（试行）》（拉银发[2017]126号），在借款合同中约定对于2%利率差部分实行先收后返，由公司以保证金形式存入在其银行处开具的保证金账户。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：										
其中：										

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	

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

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,605,131.20	0.66%	3,605,131.20	100.00%	0.00	3,605,131.20	0.67%	3,605,131.20	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	541,344,156.39	99.34%	2,939,429.26	0.54%	538,404,727.13	536,019,435.37	99.33%	2,736,756.66	0.51%	533,282,678.71
其中:										
账龄组合	541,344,156.39	99.34%	2,939,429.26	0.54%	538,404,727.13	536,019,435.37	99.33%	2,736,756.66	0.51%	533,282,678.71
合计	544,949,287.59	100.00%	6,544,560.46	1.20%	538,404,727.13	539,624,566.57	100.00%	6,341,887.86	1.18%	533,282,678.71

按单项计提坏账准备：3,605,131.20 元

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
甘肃来仕医药科技有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00%	正在诉讼，预计无法收回
内蒙古九州通医药有限公司	818,999.20	818,999.20	100.00%	预计无法收回
国药控股广西有限公司	26,132.00	26,132.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,605,131.20	3,605,131.20	--	--

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： 2,939,429.26 元

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	541,196,020.63	2,923,055.68	
其中：[6 个月以内]	536,372,119.15	2,681,860.61	0.50%
[7 至 12 个月]	4,823,901.48	241,195.07	5.00%
1 至 2 年	144,235.76	14,423.58	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年	3,900.00	1,950.00	50.00%
合计	541,344,156.39	2,939,429.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	541,426,456.63
其中：[6 个月以内]	536,413,019.15
[7 至 12 个月]	5,013,437.48
1 至 2 年	144,235.76
2 至 3 年	2,862,395.20
3 年以上	516,200.00
3 至 4 年	516,200.00
合计	544,949,287.59

(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	
按单项计提坏账准备	3,605,131.20					3,605,131.20
按组合计提坏账准备	2,736,756.66	202,672.60				2,939,429.26
合计	6,341,887.86	202,672.60				6,544,560.46

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
A 客户	202,852,812.28	37.22%	1,014,264.07
B 客户	160,189,162.67	29.40%	904,440.42
C 客户	43,627,115.07	8.01%	218,135.58
D 客户	26,571,180.46	4.88%	132,855.90
E 客户	26,235,884.45	4.81%	138,848.56
合计	459,476,154.93	84.32%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,623,687.45	6,772,770.88
合计	5,623,687.45	6,772,770.88

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：

注：截止2020年6月30日应收款项融资均为银行承兑汇票，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，故未计提减值准备。

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	40,616,685.76	99.74%	32,946,494.95	98.82%
1 至 2 年	59,440.64	0.15%	374,718.27	1.12%
2 至 3 年	28,709.40	0.07%	15,844.59	0.05%
3 年以上	17,842.19	0.04%	2,201.60	0.01%
合计	40,722,677.99	--	33,339,259.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的本报告期期末余额前五名预付账款汇总金额为 9,546,519.29 元，占预付账款本报告期末余额合计数的比例为23.44%。

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		12,590.25

其他应收款	77,366,863.75	65,200,331.28
合计	77,366,863.75	65,212,921.53

(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		12,590.25
合计		12,590.25

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金及临时借款	32,185,391.74	32,804,143.55
押金及保证金	28,928,292.41	25,351,384.66
银行贷款利差	19,395,273.62	12,191,666.60
其他	5,422,266.17	2,559,455.62
合计	85,931,223.94	72,906,650.43

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		5,755,535.26	1,950,783.89	7,706,319.15
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		858,041.04		858,041.04
2020 年 6 月 30 日余额		6,613,576.30	1,950,783.89	8,564,360.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	72,409,226.41
1 至 2 年	8,116,628.09
2 至 3 年	2,432,381.61
3 年以上	2,972,987.83
3 至 4 年	2,285,018.60
5 年以上	687,969.23
合计	85,931,223.94

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	
单项计提	1,950,783.89					1,950,783.89
预期信用损失	5,755,535.26	858,041.04				6,613,576.30
合计	7,706,319.15	858,041.04				8,564,360.19

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
四川美大康佳乐药业有限公司	推广保证金	16,000,000.00	1 年以内	18.62%	800,000.00
中国银行股份有限公司山南分行	贷款利差	10,225,000.00	1 年以内	11.90%	511,250.00
兴业银行股份有限公司拉萨分行	贷款利差	4,357,352.90	1 年以内、1 至 2 年	5.07%	296,200.98
中国光大银行股份有限公司拉萨分行	贷款利差	3,346,254.04	1 年以内、1 至 2 年	3.89%	244,534.92
新兴（铁岭）药业	采购保证金	2,800,000.00	1 至 2 年	3.26%	280,000.00

股份有限公司					
合计	--	36,728,606.94	--	42.74%	2,131,985.90

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
中国银行股份有限公司山南分行	贷款利差	10,225,000.00	1 年以内	2020-2021、10,225,000
中国光大银行股份有限公司拉萨分行	贷款利差	3,346,254.04	1 年以内、1 至 2 年	2020-2021、3,346,254.04
兴业银行股份有限公司拉萨分行	贷款利差	4,357,352.90	1 年以内、1 至 2 年	2020-2021、4,357,352.9
上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行	贷款利差	1,466,666.68	1 年以内	2020-2021、1,466,666.68
合计		19,395,273.62		2020-2021、19,395,273.62

注：根据《财政部关于实施西藏自治区金融机构利差补贴和特殊费用补贴有关问题的通知》（财金【2018】60号），为引导各金融机构加大对西藏自治区的信贷支持力度，增强当地金融服务实体经济能力，促进西藏自治区经济社会发展，中央财政继续对西藏金融机构因执行优惠贷款利率形成的利差，给予2%的利差补贴。财政部按照“年初核定、年中拨付”原则，审核拨付各金融机构补贴资金。

根据中国人民银行拉萨中心支行《关于印发〈关于进一步加强西藏存贷款利率管理的意见（试行）的通知〉》（拉银发【2017】126号），西藏金融机构贷款利率包括一般优惠贷款利率，即西藏金融机构人民币贷款利率执行比全国贷款基准利率水平低2个百分点的优惠贷款利率政策。在严格存贷款利率管理中要求对企业类贷款项目实行利息先征后返。

该优惠贷款利率在与上述各银行的贷款合同中均有明确约定。本报告期，本公司将贷款银行先征后返的2%利差列入本科目核算。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	125,311,381.86		125,311,381.86	84,958,351.46		84,958,351.46
在产品	8,178,230.60		8,178,230.60	15,313,080.28		15,313,080.28
库存商品	76,945,066.88		76,945,066.88	64,519,511.42		64,519,511.42
周转材料	31,781,945.44		31,781,945.44	24,447,740.36		24,447,740.36
其他				15,326.92		15,326.92
合计	242,216,624.78		242,216,624.78	189,254,010.44		189,254,010.44

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动金融资产	530,000,000.00	330,000,000.00
合计	530,000,000.00	330,000,000.00

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：

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

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

2018年3月，本公司与子公司西藏十方签订西藏同信证券同惠66号定向资产管理计划合同委托资产及收益权转让协议，约定自2018年3月30日起，上述资产管理合同下的委托资产产生的收益及委托资产本金归西藏十方所有，转让价款3.50亿元。2018年6月，本公司之子公司西藏十方收回上述资产管理计划合同下投资本金2,000.00万元。

2018年12月7日，本公司与东方财富、杭州银行股份有限公司签订《西藏同信证券同惠66号定向资产管理计划合同之补充协议》，鉴于《主合同》项下投资的项目尚未结束，本公司与东方财富、杭州银行股份有限公司同意将《主合同》期限延长至2019年12月8日。

2019年12月4日，本公司与东方财富、杭州银行股份有限公司签订西藏同信证券同惠66号定向资产管理计划合同之补充协议2》，鉴于《主合同》、《补充协议》项下投资的项目尚未结束，本公司与东方财富、杭州银行股份有限公司同意将《主合同》和《补充协议》期限延长至2020年6月30日。

2019年6月，四川省自然资源厅发布了《关于进一步改进和优化城乡建设用地增减挂钩管理工作的通知》（川自然资发[2019]44号），对增减挂钩类项目的验收归口进行了较大的调整，导致2019年11月前四川省省内所有项目验收实质上处于停滞状态，预计在2020年5月内能完成投资项目中的宝林项目全部验收工作，葫芦村与牟礼项目已完成初审并上报进行核查。

因底层项目处于验收阶段，现根据资管合同规定，合同各方未提出异议，资管合同延期至2020年12月10日。

2020年1-6月，本公司之子公司西藏十方依约定按季收回应得收益共计12,586,963元。

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

贷款提供连带担保责任。首期信托资金为人民币20,000.00万元，信托的存续期限为36个月，预期年化收益率为7.80%（包含增值税及其他附加税费）。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行及证券理财产品本金	255,472,995.45	470,910.01
应计收益	2,527,983.33	1,232,916.67
待摊销费用		437,876.54
待抵扣进项税	57,326,042.03	22,684,356.15
预付图书资料库使用费	8,287.92	
合计	315,335,308.73	24,826,059.37

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 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)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(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											
City Emperor LTD.	1,042,790.87			-2,800.38					15,422.15	1,055,412.64	
海保人寿保险股份有限公司	271,053,410.48			-16,002,905.80	-377,501.10					254,673,003.58	
小计	272,096,201.35			-16,005,706.18	-377,501.10				15,422.15	255,728,416.22	
合计	272,096,201.35			-16,005,706.18	-377,501.10				15,422.15	255,728,416.22	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
HaisThera Scientific Fund I.L.P	66,703,609.98	65,730,309.19
eXIthera Pharmaceuticals, Inc	41,364,936.00	41,364,936.00
HIInova Pharmaceuticals Inc	33,537,703.39	33,495,689.01
Pneuma Respiratory, Inc.	20,917,794.97	20,917,794.97
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业	20,000,000.00	20,000,000.00

(有限合伙)		
Haisight Investment LTD.	2,276,364.52	2,243,149.11
Microbion Corporation	0.00	0.00
Maverix Oncology, Inc	0.00	0.00
合计	184,800,408.86	183,751,878.28

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
HaisThera Scientific Fund I,L.P					不具有控制、共同个控制、重大影响	
eXIthera Pharmaceuticals, Inc					不具有控制、共同个控制、重大影响	
HIInova Pharmaceuticals Inc					不具有控制、共同个控制、重大影响	
Pneuma Respiratory, Inc.					不具有控制、共同个控制、重大影响	
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）					不具有控制、共同个控制、重大影响	
Haisight Investment LTD.			9,903,968.49		不具有控制、共同个控制、重大影响	
Microbion Corporation			15,552,997.79		不具有控制、共同个控制、重大影响	
Maverix Oncology, Inc			6,618,297.35		不具有控制、共同个控制、重大影响	
			32,075,263.63			

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
信托计划		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,881,334.02			7,881,334.02
2.本期增加金额	445,031.81			445,031.81
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	445,031.81			445,031.81
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	8,326,365.83			8,326,365.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,050,554.29			2,050,554.29
2.本期增加金额	304,226.98			304,226.98
（1）计提或摊销	172,719.56			172,719.56
（2）其他转入	131,507.42			131,507.42
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	2,354,781.27			2,354,781.27
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	5,971,584.56			5,971,584.56
2.期初账面价值	5,830,779.73			5,830,779.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	796,865,267.76	809,896,585.16
合计	796,865,267.76	809,896,585.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	研发设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	677,682,363.85	347,596,545.91	145,122,106.86	34,296,757.69	37,467,861.42	1,242,165,635.73
2.本期增加金额	821,392.12	20,388,113.17	9,680,776.89	407,183.72	4,191,790.02	35,489,255.92
(1) 购置	519,785.02	17,832,048.67	9,680,776.89	407,183.72	4,191,790.02	32,631,584.32
(2) 在建工程转入	301,607.10	2,556,064.50				2,857,671.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	445,031.81	2,285,189.47	2,455,295.12	657,373.94	448,304.39	6,291,194.73
(1) 处置或报废		2,285,189.47	2,455,295.12	657,373.94	448,304.39	5,846,162.92
(2) 转入投资性房地产	445,031.81					445,031.81
4.期末余额	678,058,724.16	365,699,469.61	152,347,588.63	34,046,567.47	41,211,347.05	1,271,363,696.92
二、累计折旧						
1.期初余额	132,392,364.97	165,075,909.56	86,623,264.90	26,603,306.95	21,574,204.19	432,269,050.57
2.本期增加金额	17,831,415.90	16,132,434.78	8,425,008.41	1,042,087.18	2,955,926.45	46,386,872.72
(1) 计提	17,831,415.90	16,132,434.78	8,425,008.41	1,042,087.18	2,955,926.45	46,386,872.72
3.本期减少金额	131,507.42	1,438,124.71	1,894,097.10	405,259.55	288,505.35	4,157,494.13
(1) 处置或报废		1,438,124.71	1,894,097.10	405,259.55	288,505.35	4,025,986.71
(2) 转入投资性房地产	131,507.42					131,507.42
4.期末余额	150,092,273.45	179,770,219.63	93,154,176.21	27,240,134.58	24,241,625.29	474,498,429.16
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	527,966,450.71	185,929,249.98	59,193,412.42	6,806,432.89	16,969,721.76	796,865,267.76
2.期初账面 价值	545,289,998.88	182,520,636.35	58,498,841.96	7,693,450.74	15,893,657.23	809,896,585.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈海厂房及办公楼（共 10 栋）	132,364,743.30	已竣工结算，正在办理产权证书

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	258,937,084.29	228,731,678.49
工程物资	78,385.00	78,385.00
合计	259,015,469.29	228,810,063.49

(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
海思科运营总部及研发中心建设工程	242,714,905.54		242,714,905.54	220,789,871.86		220,789,871.86
沈海厂区建设设备及安装工程	8,531,169.68		8,531,169.68	1,438,836.69		1,438,836.69
沈阳海思科厂区建设建筑工程	484,332.56		484,332.56	484,332.56		484,332.56
川海动物房二楼改造	2,185,303.85		2,185,303.85	2,522,935.78		2,522,935.78
川海眉山设备安装				2,374,946.90		2,374,946.90
川海眉山基地原料药技改项目	613,207.53		613,207.53	613,207.53		613,207.53
西藏制药厂区建设	2,446,271.50		2,446,271.50	507,547.17		507,547.17
原料药一车间整治提升改造工程	658,462.43		658,462.43			
C 栋六楼清洗干燥间改造	495,980.53		495,980.53			

其他项目	807,450.67		807,450.67			
合计	258,937,084.29		258,937,084.29	228,731,678.49		228,731,678.49

(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
海思科运营总部及研发中心建设工程	364,969,200.00	220,789,871.86	21,925,033.68			242,714,905.54	66.50%	72%	3,910,900.28	3,014,988.98	5.15%	金融机构贷款
沈阳海思科厂区建设设备及安装工程	195,441,000.00	1,438,836.69	7,092,332.99			8,531,169.68	22.71%	25.00%				其他
川海动物房二楼改造	2,750,000.00	2,522,935.78			337,631.93	2,185,303.85	91.74%	100.00%				其他
川海眉山设备安装		2,374,946.90		2,374,946.90		0.00	100.00%	100%				其他
西藏制药厂区建设		507,547.17	1,938,724.33			2,446,271.50						其他
合计	563,16	227,63	30,956	2,374,	337,63	255,87	--	--	3,910,	3,014,		--

	0,200. 00	4,138. 40	,091.0 0	946.90	1.93	7,650. 57			900.28	988.98		
--	--------------	--------------	-------------	--------	------	--------------	--	--	--------	--------	--	--

(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
工具及器具	78,385.00		78,385.00	78,385.00		78,385.00
合计	78,385.00		78,385.00	78,385.00		78,385.00

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	183,961,641.14			177,927,551.67	12,344,877.82	374,234,070.63
2.本期增加金额					586,404.16	586,404.16
(1) 购置					586,404.16	586,404.16
(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	183,961,641.14			177,927,551.67	12,931,281.98	374,820,474.79
二、累计摊销						
1.期初余额	22,587,322.45			26,506,158.50	4,288,122.78	53,381,603.73
2.本期增加金额	2,060,045.03			8,740,808.40	636,304.81	11,437,158.24
(1) 计提	2,060,045.03			8,740,808.40	636,304.81	11,437,158.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	24,647,367.48			35,246,966.90	4,924,427.59	64,818,761.97
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	159,314,273.66			142,680,584.77	8,006,854.39	310,001,712.82
2.期初账面价值	161,374,318.69			151,421,393.17	8,056,755.04	320,852,466.90

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 26.63%。

(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		
HEISCO-1	15,836,992.68	3,023,955.12					18,860,947.80	
HEISCO-2	2,921,656.46	90,925.78					3,012,582.24	

HEISCO-3	1,461,809. 63	465,140.01						1,926,949. 64
HEISCO-6	4,815,837. 38	802,602.62						5,618,440. 00
HEISCO-7	244,705.84	288,751.96						533,457.80
HEISCO-8	2,222,266. 82	563,998.63						2,786,265. 45
HEISCO-1 1	61,109.73	1,654,550. 83						1,715,660. 56
HEISCO-1 4	4,328,055. 89	1,921,159. 32						6,249,215. 21
HEISCO-1 5	851,529.41	252,909.07						1,104,438. 48
HEISCO-1 7	1,655,244. 32	528,325.00						2,183,569. 32
HEISCO-1 9		8,192,160. 78						8,192,160. 78
HEISCO-2 1	4,360,786. 99	2,462,425. 48						6,823,212. 47
HEISCO-2 2	3,574,419. 08	1,586,415. 23						5,160,834. 31
HEISCO-2 6	1,284,642. 49	528,799.75						1,813,442. 24
HEISCO-3 8	10,154,359 .05	4,054,195. 46						14,208,554 .51
HEISCO-3 9	13,193,989 .65	844,939.77						14,038,929 .42
HEISCO-4 4	3,109,100. 82	251,309.33						3,360,410. 15
HEISCO-4 5	2,643,340. 51	1,310,171. 46						3,953,511. 97
HEISCO-5 3	201,475.16	1,804,570. 59						2,006,045. 75
HEISCO-5 4	9,592,047. 00	942,425.33						10,534,472 .33
HEISCO-5 7	13,487,066 .36	97,814.39						13,584,880 .75
HEISCO-6	25,081,677	6,426,973.						31,508,651

3	.69	76						.45
HEISCO-6 6	2,307,124. 43	537,015.12						2,844,139. 55
HEISCO-8 0	12,418,084 .99	1,346,739. 49						13,764,824 .48
HEISCO-8 1		1,102,954. 58						1,102,954. 58
HEISCO-9 7	3,122,199. 90	1,170,463. 53						4,292,663. 43
HEISCO-1 05	25,072,362 .73	3,833,649. 65						28,906,012 .38
HEISCO-1 08	571,040.23	1,916,835. 42						2,487,875. 65
HEISCO-1 13	1,242,556. 48	187,216.43						1,429,772. 91
HEISCO-1 14	16,653,911 .49	4,473,320. 64						21,127,232 .13
HEISCO-1 21	11,732,817 .77	3,485,715. 52						15,218,533 .29
HEISCO-1 32	9,719,948. 45	3,626,805. 00						13,346,753 .45
HEISCO-1 40	199,360,45 1.59	37,651,750 .68						237,012,20 2.27
HEISCO-1 44	1,922,561. 33	110,759.23						2,033,320. 56
HEISCO-1 49	13,214,959 .89	950,656.91						14,165,616 .80
HEISCO-1 50	32,800,807 .74	3,394,502. 89						36,195,310 .63
HEISCO-1 51	1,531,988. 27	1,129,730. 34						2,661,718. 61
HEISCO-1 53	2,677,077. 64	363,553.75						3,040,631. 39
HEISCO-1 56	1,049,570. 10							1,049,570. 10
HEISCO-1 60	10,020,328 .65	3,847,751. 48						13,868,080 .13
HEISCO-1 67	3,054,691. 38	213,089.25						3,267,780. 63

HEISCO-1 68		228.93					228.93
HEISCO-1 80	53,905,681 .90	17,546,384 .92					71,452,066 .82
HEISCO-1 94	81,724,378 .49	8,724,683. 83					90,449,062 .32
HEISCO-1 98	31,760,984 .07	15,697,273 .26					47,458,257 .33
HEISCO-2 01	3,588,936. 21	1,034,610. 71					4,623,546. 92
HEISCO-2 07		30,115,000 .92					30,115,000 .92
HEISCO-2 11		3,597,854. 14					3,597,854. 14
CE 项目		6,077,908. 27					6,077,908. 27
合计	640,534,57 6.69	190,230,97 4.56					830,765,55 1.25

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		
合计						

(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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
辽海厂区维修及改造费	1,581,837.75		441,121.87		1,140,715.88
US 公司洁净车间改造支出	604,996.85		298,019.18		306,977.67
辽海北京办装修费	854,791.71		222,989.16		631,802.55
Phoenix WinNonlin 使用权	143,805.32		28,761.06		115,044.26
眉山园区装修改造费		260,040.35	51,326.66		208,713.69
其他	300,541.41	189,104.37	210,223.42		279,422.36
合计	3,485,973.04	449,144.72	1,252,441.35		2,682,676.41

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	14,348,463.54	1,360,367.16	13,938,793.17	1,448,042.91
内部交易未实现利润	22,247,716.89	3,067,030.91	21,846,267.07	1,993,064.67
可抵扣亏损	219,017,481.87	32,852,622.28	218,130,547.91	32,719,582.19
股份支付	16,630,741.36	1,694,017.83	9,072,589.88	911,162.99
预计负债	2,681,582.17	241,342.40	2,681,582.17	241,342.40
预提营销网络费	798,369,803.26	74,339,786.12	894,902,552.04	102,884,166.24
递延收益	49,077,621.87	6,227,643.30	50,531,922.33	6,403,788.37

合计	1,122,373,410.96	119,782,810.00	1,211,104,254.57	146,601,149.77
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	7,442,819.84	1,116,422.98	10,470,171.33	1,570,525.70
合计	7,442,819.84	1,116,422.98	10,470,171.33	1,570,525.70

(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		119,782,810.00		146,601,149.77
递延所得税负债		1,116,422.98		1,570,525.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,026,563.40	7,596,939.09
可抵扣亏损	482,897,903.72	376,922,677.54
合计	490,924,467.12	384,519,616.63

(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
2020 年	4,380,049.34	4,380,049.34	
2021 年	30,212,048.38	30,212,048.38	
2022 年	67,919,545.35	67,919,545.35	
2023 年	126,065,153.19	126,065,153.19	
2024 年	164,779,815.38	148,345,881.28	
2025 年	89,541,292.08		
合计	482,897,903.72	376,922,677.54	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付专利技术及特许权款项	58,702,545.67		58,702,545.67	58,702,545.67		58,702,545.67
预付工程设备款	39,687,927.91		39,687,927.91	46,908,978.69		46,908,978.69
待抵扣进项税	28,517,508.23		28,517,508.23	28,257,684.54		28,257,684.54
进口药品及医疗器械注册申请归集的临床试验费等成本	16,025,817.22		16,025,817.22	14,096,930.03		14,096,930.03
合计	142,933,799.03		142,933,799.03	147,966,138.93		147,966,138.93

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
抵押借款	250,000,000.00	
信用借款	840,000,000.00	650,000,000.00
合计	1,090,000,000.00	650,000,000.00

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 0.00 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：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料采购款	31,198,615.68	30,907,093.58
长期资产采购款	68,210,762.31	124,987,227.92
研发及营销推广服务等款项	372,683,796.31	459,900,591.25
合计	472,093,174.30	615,794,912.75

(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：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收经销商货款		

其他预收款项		
--------	--	--

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收经销商货款	18,328,868.20	53,466,070.02
其他预收款项	5,090,276.00	643,005.03
合计	23,419,144.20	54,109,075.05

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	59,517,140.13	250,006,469.43	274,069,870.76	35,453,738.80
二、离职后福利-设定提存计划		7,752,859.33	7,699,571.41	53,287.92
合计	59,517,140.13	257,759,328.76	281,769,442.17	35,507,026.72

(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	59,287,977.87	231,172,890.92	256,307,155.70	34,153,713.09
2、职工福利费		4,747,931.10	4,510,107.49	237,823.61
3、社会保险费		7,988,693.88	7,976,708.06	11,985.82
其中：医疗保险		7,162,144.90	7,150,222.44	11,922.46

费				
工伤保险费		355,596.51	355,589.47	7.04
生育保险费		470,952.47	470,896.15	56.32
4、住房公积金	58,382.00	4,501,306.42	4,491,612.42	68,076.00
5、工会经费和职工教育经费	170,780.26	1,595,647.11	784,287.09	982,140.28
合计	59,517,140.13	250,006,469.43	274,069,870.76	35,453,738.80

(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		5,488,889.59	5,439,042.07	49,847.52
2、失业保险费		2,263,969.74	2,260,529.34	3,440.40
合计		7,752,859.33	7,699,571.41	53,287.92

其他说明：

本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	350,443.95	31,979,012.83
企业所得税	47,413,999.10	62,000,998.22
个人所得税	897,933.44	1,404,687.14
城市维护建设税	284,417.41	2,183,565.67
教育费附加	125,524.56	973,640.85
地方教育附加费	83,683.04	649,093.89
房产税	213,362.62	222,784.85
土地使用税	105,740.30	105,740.30
其他	243,510.26	1,762,934.50
合计	49,718,614.68	101,282,458.25

其他说明：

“其他”主要系印花税及代扣代缴税金。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,176,155.82	2,418,780.74
应付股利	78,430,338.18	
其他应付款	158,489,515.98	202,611,277.34
合计	242,096,009.98	205,030,058.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	272,683.60	409,683.52
短期借款应付利息	4,903,472.22	2,009,097.22
合计	5,176,155.82	2,418,780.74

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
普通股股利	78,430,338.18	
合计	78,430,338.18	

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
销售保证金	115,272,294.01	166,066,971.65
工程保证金	923,708.00	1,544,320.41
其他款项	12,900,179.90	10,296,085.28

限制性股票回购义务	29,393,334.07	24,703,900.00
合计	158,489,515.98	202,611,277.34

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
国药控股（湖北）基药有限公司	1,963,272.45	保证金，继续合作中
上海昌幸企业咨询服务有限公司	1,850,000.00	保证金，继续合作中
南京宁卫医药有限公司	1,590,000.00	保证金，继续合作中
国药控股（湖北）基药有限公司	1,350,000.00	保证金，继续合作中
石家庄天利医药有限公司	1,300,000.00	保证金，继续合作中
广东梓瑞药业有限公司	1,250,000.00	保证金，继续合作中
山西普陀药业有限公司	1,200,000.00	保证金，继续合作中
河南省迪康医药有限责任公司	1,030,000.00	保证金，继续合作中
南京迈特兴医药有限公司	1,000,000.00	保证金，继续合作中
合计	12,533,272.45	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	105,050,000.00	350,100,000.00
合计	105,050,000.00	350,100,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提的营销网络费	387,500,000.00	460,690,753.76

合计	387,500,000.00	460,690,753.76
----	----------------	----------------

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
抵押借款	129,950,000.00	80,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	350,000,000.00
一年内到期的长期借款	-105,050,000.00	-350,100,000.00
合计	314,900,000.00	79,900,000.00

长期借款分类的说明：

注：2019年3月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司拉萨经济开发区支行签订编号为“0015800015-2019年（经开）字0013号”流动资金借款合同，借款金额1.00亿元，借款期限18个月。根据合同约定，2019年9月14日，本公司需还款500万；2020年3月14日，本公司需还款500万元；到期日，本公司需还款剩余借款本金。截至2020年6月30日，按照合同还款计划约定将于一年内到期偿还金额为人民币9000万元。

2019年9月3日，本公司之子公司成都置业与成都银行股份有限公司金河支行签订编号为“H240101190902120”固定资产贷款合同，借款金额为2.95亿元人民币，借款期限6年，用于海思科运营总部及研发中心项目建设，并以在建工程和土地使用权抵押，抵押合同编号为“D240110190903141”。

本公司与成都银行股份有限公司金河支行签订编号为“D240130190903142”保证合同，为其提供担保本金限额为人民币2.95亿元的连带责任保证。根据合同约定，2020年3月31日，成都置业需还款5万；2020年9月30日，成都置业需还款5万元；2021年3月3日，成都置业需还款500万元。截至2020年6月30日，成都置业实际借款余额12,995.00万元人民币，按照合同还款计划约定将于一年内到期偿还金额为人民币505.00万元。

2020年6月28日，本公司与中国建设银行股份有限公司山南分行签订编号为“HTZ540060000LDZJ202000002”流动资金贷款合同，借款金额2.00亿元，借款期限24个月。根据合同约定，2020年12月21日，本公司需还款500万；2021年6月21日，本公司需还款500万元。截至2020年6月30日，按照合同还款计划约定将于一年内到期偿还金额为人民币1000万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,681,582.17	2,681,582.17	见下文其他说明
合计	2,681,582.17	2,681,582.17	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2019年11月15日，西藏自治区山南市乃东区人民法院就原告（反诉被告）海思科医药集团股份有限公司与被告（反诉原告）甘肃来仕医药科技有限公司（以下简称“来仕公司”）合同纠纷一案重审并作出“（2019）藏0502民初323号民事判决书”。判决如下：1. 驳回本公司的全部诉讼请求；2. 原告于本判决生效之日起15日内，向被告来仕公司返还保证金2.00万元并支付逾期利息（逾期利息自2017.1.1日起，按照年利率6%的标准，计算至实际付清之日起）；3. 原告于本判决生效之日起15日内，向被告来仕公司返还货款390,297.25元；4. 原告于本判决生效之日起15日内，向被告来仕公司赔偿窜货损失2,233,595.01

元；5. 驳回被告来仕公司的其他反诉请求。

本诉案件受理费43,700.54元，由原告负担。反诉案件受理费28,616.25元，由被告来仕公司负担14,626.88元，由原告负担13,989.37元。

截至资产负债表日，双方仍在上诉中，本公司依据目前诉讼结果进行估计，于报表日对应收来仕公司货款全额计提减值，并根据判决结果确认预计负债2,681,582.17元。

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	77,932,581.72	12,764,600.00	2,568,121.86	88,129,059.86	
其他		41,997.00		41,997.00	
合计	77,932,581.72	12,806,597.00	2,568,121.86	88,171,056.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
海思科办 公楼项目 (注1)	19,599,999 .76			700,000.02			18,899,999 .74	与资产相 关
川海药物 高端制剂 工程实验 室项目补 贴(注2)	92,719.89			46,360.02			46,359.87	与资产相 关
川海药物 吸入制剂 技术工程 实验室技 术改造补 助(注3)	586,464.91			106,630.02			479,834.89	与资产相 关
川海应用 技术研究 与开发资 金专项经 费(氟哌噻 吨美利曲 辛片)补助 资金(注4、 注5)	778,571.56			121,428.54			657,143.02	与资产相 关

川海创新化学药 HSK3486 乳状注射液 III 期临床研究及产业化项目（注 5、注 6）	3,940,000.00						3,940,000.00	与资产相关
川海四川省药物吸入制剂技术工程实验室项目（注 7）	576,923.08			115,384.62			461,538.46	与资产相关
海思科“破冰行动”信息化战略转型项目（注 8）	1,173,857.50			81,897.00			1,091,960.50	与资产相关
川海新型 GABBA 受体激动剂 HSK3486 的国内外临床研究项目 1（注 9）	4,651,900.00						4,651,900.00	与资产相关
川海新型 GABBA 受体激动剂 HSK3486 的国内外临床研究项目 2（注 10、注 11）	3,660,300.00						3,660,300.00	与资产相关
川海化药 1 类抗前列腺癌新药 HC-1119 II-III 期的临床研究项目 1（注	2,636,100.00						2,636,100.00	与资产相关

12)								
川海化药 1 类抗前列腺癌新药 HC-1119 II-III 期的临床研究项目 2 (注 10)	1,208,900.00						1,208,900.00	与资产相关
川海阿伐那非片研发补贴 (注 13)	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
川海糠酸氟替卡松鼻喷雾剂研发补贴 (注 13)	495,600.00						495,600.00	与资产相关
川海马来酸茚达特罗格隆溴铵吸入粉雾剂研发补贴 (注 13)	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
川海 HSK7653 片研发补贴 (注 13)	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
川海小分子 1.1 类创新药的研究开发项目补贴 (注 5)	250,000.00						250,000.00	与资产相关
川海 HSK3486 乳状注射液 II 期临床研究 (注 14)	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
川海渗透	1,147,300.						1,147,300.	与资产相

泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台 1 (注 15)	00						00	关
川海渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台 2 (注 11)	105,200.00						105,200.00	与资产相关
川海药物吸入制剂国家地方联合工程 (注 11)	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
川海 HEISCO14 9 片开展临床 I 期研究补助 (注 16)	800,000.00						800,000.00	与资产相关
川海 HSK7653 片开展临床 I 期研究补助 (注 16)	800,000.00						800,000.00	与资产相关
川海 HSK3486 乳状注射液开展临床 III 期研究补助 (注 16)	2,400,000.00						2,400,000.00	与资产相关
川海 HSK16149 胶囊开展临床 I 期研究补助 (注 16)	800,000.00						800,000.00	与资产相关

16)								
川海氟哌 噻吨美利 曲辛片科 研项目配 套支持(注 17)	182,978.72			25,531.92			157,446.80	与资产相 关
川海眉山 分厂技术 改造专项 补助资金 (注 18)	1,596,111.1 6			122,777.76			1,473,333. 40	与资产相 关
辽海贷款 贴息(注 19)	593,133.60			22,242.50			570,891.10	与资产相 关
辽海土地 税金补助 (注 20)	440,400.61			6,116.58			434,284.03	与资产相 关
辽海三期 建设项目 国家补助 资金(注 21)	2,723,500. 07			104,750.00			2,618,750. 07	与资产相 关
辽海综合 制及车间 项目财政 补助资金 (注 22)	1,563,333. 59			234,500.00			1,328,833. 59	与资产相 关
辽海新厂 区扩建项 目基础设 施建设补 助资金(注 23)	1,415,874. 17			54,109.83			1,361,764. 34	与资产相 关
辽海生产 车间技术 改造项目 补助(注 24)	1,691,000. 00			133,500.00			1,557,500. 00	与资产相 关
辽海征地 补偿款(注	5,834,995. 15			80,371.35			5,754,623. 80	与资产相 关

25)								
辽海 HSK3486 乳状注射 液三期临 床及制剂 工艺研究 项目补助 (注 26)	150,000.00						150,000.00	与资产相 关
沈海医药 产业园一 期项目(注 27)	7,637,417. 95			203,875.02			7,433,542. 93	与资产相 关
川海重点 产业研发 补助(注 28)		500,000.00					500,000.00	与资产相 关
川海 HSK3486 国内外临 床研究资 金(注 29)		753,400.00					753,400.00	与资产相 关
川海药物 吸入制剂 国家联合 工程研究 补助(注 30)		3,000,000. 00					3,000,000. 00	与资产相 关
川海重大 新药创制 专项资金 (注 31)		799,400.00					799,400.00	与资产相 关
川海博士 后科研工 作站资金 (注 32)		450,000.00					450,000.00	与资产相 关
川海战略 性新兴产 业发展专 项资金(注 33)		311,800.00					311,800.00	与资产相 关

川海省战略性新兴产业发展专项资金 (注 34)		6,500,000.00		408,646.68			6,091,353.32	与资产相关
沈海财政奖励资金 (注 35)		300,000.00					300,000.00	与资产相关
辽海重点研发计划专项资金 (注 36)		150,000.00					150,000.00	与资产相关
合计	77,932,581.72	12,764,600.00		2,568,121.86			88,129,059.86	

其他说明:

注1: 2010年5月5日, 山南地区行政公署“【2010】3号文”通过了地区招商局《关于给予西藏海思科药业集团政策扶持的请示》, 根据《西藏山南地区招商引资若干规定》, 同意对西藏海思科药业集团进行先期财政扶持, 扶持资金为2,800.00万元, 用于企业在山南新建总部办公楼项目。该工程已于2013年12月建设完工转为固定资产, 按办公楼折旧年限进行摊销, 据此本报告期确认收益金额为700,000.02元。

注2: 药物高端制剂工程实验室项目补贴系本公司之子公司川海根据成都市温江区经济信息和科学技术局下达关于四川海思科制药有限公司药物高端制剂工程实验室项目备案通知书(温经信科技改备案【2015】17号), 于2016年1月收到46.36万元补贴款用于川海高端制剂工程实验室建设项目。该项政府补助与资产相关, 相关的资产已于2015年末完成首批采购, 按所购资产剩余折旧年限进行摊销, 据此本报告期确认收益金额为46,360.02元。

注3: 药物吸入制剂技术工程实验室技术改造补助系本公司之子公司川海根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员关于下达2017年技术改造补助资金的通知(成财企[2017]121号), 于2017年10月收到106.63万元补助款, 该项补助与资产相关, 按照对应的固定资产剩余年限进行摊销, 据此本报告期确认收益金额为106,630.02元。

注4: 应用技术与开发资金专项经费(氟哌噻吨美利曲辛片)补助资金系本公司之子公司川海根据成都市财政厅下发的“成财教[2017]42号”及“成财教[2018]42号”文件, 基于氟哌噻吨美利曲辛片项目分别于2017年和2018年共收到第一批市级应用技术与开发资金专项经费100.00万元。该补助系与资产相关的政府补助, 按照对应的无形资产剩余摊销年限进行摊销, 据此本报告期确认收益金额为99,999.96元。

注5: 2018年12月5日, 本公司之子公司川海根据成都市温江区新经济工作和科学技术局关于2018年第一批成都医学城人才政策拟立项(创新能力建设支持、科研项目配套、薪酬补贴)项目的公示, 收到创新化学药HSK3486乳状注射液III期临床研究及产业化项目补贴100.00万元、小分子1.1类创新药的研究开发项目补贴25.00万元、氟哌噻吨美利曲辛片科研项目补贴20.00万元。前两项项目处于开发阶段, 相应的研发投入计入开发支出, 故此部分补助系与资产相关的政府补助, 截至2020年6月30日, HSK3486乳状注射液科研项目处于申报评审阶段, 小分子1.1类创新药科研项目处于临床阶段, 开发活动尚未完成。氟哌噻吨美利曲辛片科研项目, 按照对应的无形资产剩余摊销年限进行摊销, 据此本报告期确认收益金额为21,428.58元。

注6: 2018年2月27日, 本公司之子公司川海根据成都市财政局关于下达2017年第四批省级科技计划项目资金预算的通知(成财教[2017]174号), 收到创新化学药HSK3486乳状注射液III期临床研究及产业化项目资金294.00万元, 由于该项目临床研究投入系计入开发支出, 该补助为与资产相关的政府补助, 截至2020年6月30日, 该研究项目处于申报评审阶段, 开发活动尚未完成。

注7: 四川省药物吸入制剂技术工程实验室项目系本公司之子公司川海根据成都市温江区发展和改革委员会关于转下达2016年第二批省预算内基本建设投资计划的通知(温发改投资[2016]124号), 于2018年3月20日收到100.00万元专用于四川省药物吸入制剂技术工程实验室项目基本建设补助款, 相关资产已于2017年建设完毕并投入使用, 按与之相关资产剩余折旧年限对应

摊销，据此本报告期确认收益金额为115,384.62元。

注8：海思科“破冰行动”信息化战略转型项目系本公司之子公司川海根据成都市经济和信息化委员会、成都市财政局下发的“成经信财[2018]25号”文件，于2018年10月11日收到137.86万元专用于ERP升级改造的补助款，该补助系与资产相关的政府补助，相关资产已建成并投入使用，按与之相关资产剩余摊销年限对应摊销，据此本报告期确认收益金额为81,897.00元。

注9：新型GABAA受体激动剂HSK3486的国内外临床研究项目1系本公司之子公司川海根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心下发的关于“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项课题的通知（卫科专项函[2018]580号），分别于2018年12月28日收到296.25万元、2019年6月10日收到168.94万元，用于HSK3486乳状注射液国内外临床的部分中央财政经费，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，该研究项目处于申报审评阶段，开发活动尚未完成。

注10：本公司之子公司川海根据“关于《中共成都市委成都温江区委成都温江区人民政府关于促进民营经济健康发展的实施意见》拟立项科技项目公示”，于2019年9月4日收到296.25万元新型GABAA受体激动剂HSK3486的国外临床研究科研项目配套补贴、120.89万元化药1类抗前列腺癌新药HC-1119 II-III期的临床研究科研项目配套补贴，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，HSK3486研究项目处于申报审评阶段，HC-1119研究项目处于临床阶段，开发活动尚未完成。

注11：本公司之子公司川海根据“2019年成都市第三批科技项目立项公告”，分别于2019年11月1日收到69.78万元新型GABAA受体激动剂HSK3486的国内外临床研究首次配套补助、10.52万元渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台首次配套补助，于2019年12月3日收到300.00万元药物吸入制剂国家地方联合工程科技创新平台资助。该等项目处于开发阶段，相应的研发投入计入开发支出，故此部分补助系与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，开发活动尚未完成。

注12：化药1类抗前列腺癌新药HC-1119 II-III期临床研究项目系本公司之子公司川海根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心批复的《国家科技重大专项课题任务合同书》，分别于2018年12月收到120.89万元、2019年7月18日收到142.72万元相关专项经费，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，该研究项目仍处于临床试验阶段。

注13：2018年10月16日，本公司之子公司川海根据成都市温江区新经济工作和科学技术局关于《成都市温江区促进产业发展若干政策》拟立项科技项目的公示，收到阿伐那非片临床试验阶段研发补贴140.00万元、糠酸氟替卡松鼻喷雾剂研发补贴49.56万元、马来酸茚达特罗格隆溴铵吸入粉雾剂研发补贴100.00万元、HSK7653片研发补贴140.00万元，由于该部分项目处于开发阶段，相应的研发投入计入开发支出，故该等补助系与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，该部分研发项目开发活动尚未完成。

注14：2018年10月11日，本公司之子公司川海根据成都市财政局成都市经济和信息化委员会关于下达2018年第七批工业发展专项资金的通知（成财企[2018]76号），收到专项用于HSK3486乳状注射液（化药1.1类）开展II期临床研究项目的160.00万元补助款，该补助系与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，该研究项目处于申报审评阶段，开发活动尚未完成。

注15：渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台1系本公司之子公司川海根据“财政部 科技部 发展改革委关于印发《国家科技重大专项（民口）资金管理办法》的通知”，分别于2019年2月28日收到70.14万元、2019年8月30日收到44.59万元相关专项经费，由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，该研究项目开发活动尚未完成。

注16：2019年10月，本公司之子公司川海根据《成都市财政局 成都市经济和信息化局 关于下达2019年第四批市级工业发展资金的通知》（成财资产[2019]23号），收到80.00万元HEISCO149片开展临床I期研究、80.00万元HSK7653片开展临床I期研究、240.00万元HSK3486乳状注射液开展临床III期研究、80.00万元HSK16149胶囊开展临床I期研究生物医药及相关医疗美容补助资金，由于该部分项目处于开发阶段，相应的研发投入计入开发支出，故该等补助系与资产相关的政府补助，截至2020年6月30日，该部分研发项目开发活动尚未完成。

注17：本公司之子公司川海根据《中共成都市委成都温江区委成都温江区人民政府关于促进民营经济健康发展的实施意见》（温委发[2019]1号）、《关于印发成都医学城产业发展扶持政策实施细则的通知》（温民经办[2019]2号）和《成都市温江区关于促进民营经济健康发展的实施意见资金政策申报指南（2019年版）》相关条款，于2019年9月收到20.00万元氟哌噻吨美利曲辛片科研项目配套支持款，该补助系与资产相关的政府补助，按照对应的无形资产剩余摊销年限进行摊销，据此本报告期确认

收益金额为25,531.92元。

注18:技术改造专项补助资金系本公司之子公司川海眉山分厂根据眉山市财政局下发的“眉财建【2014】82号”文件,于2015年9月和2017年7月分别收到眉山市财政局拨付的140.00万元、95.00万元补助款,用于药品生产基地建设,该项政府补助与资产相关,按与之相关的资产折旧年限对应摊销,据此本报告期确认收益金额为122,777.76元。

注19:贷款贴息系本公司之子公司辽海于2008年5月和2011年3月分别收到的财政拨付的贷款贴息27.00万元和88.97万元,该贴息系与资产相关的贷款贴息,按与之相关的资产折旧方法对应摊销,据此本报告期确认收益金额为22,242.50元。

注20:土地税金补助系2010年11月本公司之子公司辽海收到与土地使用权相关的税收返还552,539.00元,作为与资产相关的政府补助纳入递延收益核算并在土地使用权剩余期限内摊销,据此本报告期确认收益金额为6,116.58元。

注21:三期建设工程国家补助资金系本公司之子公司辽海根据国家发展和改革委员会办公厅发布的《国家发展改革委办公厅关于东北等老工业基地调整改造2010年中央预算内投资项目复函》(发改办产业【2010】2684号),于2011年收到葫芦岛市财政局拨付的419.00万元补助。该项政府补助与资产相关,按与之相关的资产折旧方法对应摊销。该项目已于2012年底建设完毕,据此本报告期确认收益金额为104,750.00元。

注22:新建综合制剂车间生产线建设财政补贴系本公司之子公司辽海根据辽宁省发展和改革委员会、辽宁省经济和信息化委员会联合拟定的辽发改投资【2012】856号文于2012年12月收到的469.00万元拨款,用于新建综合制剂车间生产线建设的设备安装。按与之相关的资产折旧年限对应摊销,据此本报告期确认收益金额为234,500.00元。

注23:新厂区扩建项目基础设施建设补助资金系本公司之子公司辽海根据兴城市人民政府发布《兴政发(2009)7号关于印发新城临海产业区招商引资优惠政策的通知》,于2014年7月收到2,011,082.00元用于厂区供热、供电、道路和排水等基础设施建设相关的补助,该项政府补助与资产相关,鉴于相关资产已于在2013年1月建设完毕并投入使用,按与之相关的资产剩余折旧年限对应摊销,据此本报告期确认收益金额为54,109.83元。

注24:生产车间技术改造项目补助系本公司之子公司辽海根据葫芦岛市财政局预算指标通知(葫财指企[2015]235号),于2015年7月2日收到葫芦岛市财政局拨付的267.00万元补助款,用于车间改造及设备购置,该项政府补助与资产相关,相关的设备于2016年1月全部交付使用,按与之相关的资产折旧年限对应摊销,据此本报告期确认收益金额为133,500.00元。

注25:征地补偿款系本公司之子公司辽海根据2005年5月29日、2007年10月10日与兴城市人民政府签订协议书的约定,于2016年9月收到的土地补偿款252.80万元及2017年8月2日,根据兴城市财政局下发的《关于辽海思科制药有限公司申请返还项目建设征地补偿费用事宜核实情况的报告》收到建设征地补偿等费用3,754,000.00元。上述补助系与资产相关的政府补助,按对应土地使用权剩余期限进行摊销,据此本报告期确认收益金额为80,371.35元。

注26: HSK3486乳状注射液三期临床及制剂工艺研究项目补助系本公司之子公司辽海根据辽宁省科学技术厅《关于下达2019年度辽宁省重点研发计划的通知》(辽科发[2019]26号),于2019年9月9日收到15.00万 HSK3486乳状注射液三期临床及制剂工艺研究项目专项补助,由于该项目临床研究投入系计入开发支出,该补助为与资产相关的政府补助,截至2020年6月30日,该研究项目处于申报评审阶段,开发活动尚未完成。

注27:医药产业园一期项目补助系本公司之二级子公司沈海根据市发展改革委、市财政局关于下达2017年沈阳市新兴产业发展专项资金计划的请示(沈发改[2017]386号)、关于下达2018年沈阳市新兴产业发展专项资金计划的请示(沈发改[2018]381号),于2017年10月19日和2018年10月30日分别收到330.90万元、484.60万元专项用于沈阳海思科医药产业园一期项目的补助款,与该补助相关的资产于2018年7月建设完毕并投入使用,按与之相关资产折旧年限对应摊销,据此本报告期确认收益金额为203,875.02元。

注28:重点产业研发补助系本公司之子公司川海根据成都市科学技术局2019年成都市第四批科技项目立项-重大科技创新项目“新型麻醉药 HSK3486 的美国临床试验研究”(项目编号:2019-YF08-00166-GX),于2020年3月24日收到首次拨付50.00万元。由于该项目临床研究投入系计入开发支出,该补助为与资产相关的政府补助,截至2020年06月30日,该研究项目开发活动尚未完成。

注29: HSK3486国内外临床研究资金系本公司之子公司川海根据国家卫生健康委医药卫生科技发展研究中心关于“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项课题的通知【卫科专项函[2018]580号,课题编号:2018ZX09301003-001】,于2020年3月31日收到的新型GABBA受体激动剂 HSK3486 的国内外临床研究资金753,400元。由于该项目临床研究投入系计入开发支出,该补助为与资产相关的政府补助,截至2020年06月30日,该研究项目开发活动尚未完成。

注30:药物吸入制剂国家联合工程研究补助系本公司之子公司川海根据温江区发展和改革局关于转发《国家发展改革委办公

厅关于2018年度国家地方联合工程研究中心的复函》的通知【温发改[2019]17号】，温江区发展和改革局关于转下达2019年省预算内基本建设投资计划的通知【温发改[2019]119号】，于2020年4月收到成都市温江区发展和改革局打来的药物吸入制剂国家联合工程研究中心资金3,000,000元，该补助为与资产相关，截至2020年06月30日，该项目尚未完成。

注31：国家重大新药创制专项资金系本公司之子公司川海根据国家卫生健康委医药卫生科技发展研究中心关于“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项课题的通知【卫科专项函[2018]580号，课题编号：2018ZX09301017-001】，于2020年4月28日收到用于化药1类抗前列腺癌新药HC-1119 II-III期的临床研究项目补贴资金799,400元。由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年06月30日，该研究项目开发活动尚未完成。

注32：博士后科研工作站补贴系本公司之子公司川海根据成都市温江区高层次人才创新创业支持政策【温委办发[2019]70号】第六条，于2020年6月23日收到成都海峡两岸科技产业开发园管委会打来的博士后科研工作站进站补贴450,000元。该补助为与资产相关的政府补助。截至2020年06月30日，相关研究项目开发活动尚未完成。

注33：渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂资金系本公司之子公司川海根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项课题批复【课题编号：2018ZX09201018】，于2020年6月收到31.18万元专用于渗透泵型缓控释制剂、吸入制剂产业化开发技术平台的补助资金。由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年06月30日，该研究项目开发活动尚未完成。

注34：战略性新兴产业发展专项资金系本公司之二级子公司海思科制药（眉山）根据成都市财政局、成都市经济和信息化局关于下达省级战略性新兴产业专业资金的通知【成财产发[2020]18号】，于2020年4月26日收到成都市温江区经济和信息化局650万元专用于“重大疾病领域化学药及缓控释制剂产业化”项目款。该补助为与资产相关的政府补助，该项目已按计划完成项目建设内容，达到设计产能，已于2019年12月18日通过四川省经济和信息化厅办公室验收，据此按所构建的资产折旧年限进行摊销，本报告期确认收益金额为408,646.68元。

注35：财政奖励资金系本公司之二级子公司沈海根据沈阳市工业和信息化局关于拨付国家和省级绿色制造体系示范企业奖励资金的通知（沈财指工[2020]436号），于2020年4月收到沈阳市财政局拨付的30万元补助资金，用于生产经营专用款项。沈海拟将此款项用于一次性支付金额较大（超过30万）的生产设备，截至2020年6月30日，并未发生对应款项。

注36：重点研发计划专项资金系本公司之子公司辽海根据辽宁省科学技术厅《关于印发辽宁省科技计划项目管理办法的通知》（辽科发[2014]46号），中共辽宁省委办公厅辽宁省人民政府办公厅印发《关于改进和完善省级财政科研项目资金管理的实施意见》的通知（辽委办发[2017]5号），以及《辽宁省重点研发计划合同书》的有关要求，于2020年3月收到辽宁省科学技术厅拨付2019年省重点研发计划专项资金15万元，用于完成健康人胃肠镜检查麻醉适应症中国 III 期临床试验，向 NMPA 提交新药注册申请。由于该项目临床研究投入系计入开发支出，该补助为与资产相关的政府补助，截至2020年06月30日，该研究项目开发活动尚未完成。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,084,300.00	920,000.00			-10,740,380.	-9,820,380.0	1,074,479.62

	0.00				00	0	0.00
--	------	--	--	--	----	---	------

其他说明:

公司于2019年12月06日第三届董事会第四十五次会议,审议通过了《关于注销已回购股份并减少注册资本的议案》,并于同日发布了《关于注销已回购股份并减少注册资本的公告》,经2019年12月18日召开的2019年第四次临时股东大会审议批准,同意注销回购股份10,658,380股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司本次回购股份注销事宜已于2020年02月26日办理完毕。本次回购注销的股份合计10,658,380股,本次回购股份注销完成后,公司总股本将由1,084,300,000股减少至1,073,641,620股。

2019年11月12日,公司召开第三届董事会第四十三次会议、第三届监事会第二十四次会议,审议通过了《关于回购注销首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,同意对6名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计3.7万股进行回购注销的处理。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。2020年04月20日,公司召开第三届董事会第五十二次会议、第三届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于回购注销首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,同意对6名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计4.5万股进行回购注销的处理。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。本次回购注销的限制性股票数量为82,000股。本次回购注销完成后,公司总股本由1,073,641,620减少至1,073,559,620股。

2020年05月13日召开的第三届董事会第五十五次会议、第三届监事会第三十次会议,审议通过了《关于向激励对象授予首期限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》;2020年06月09日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于调整预留限制性股票激励对象及授予数量的议案》。本次授予的限制性股票上市日期为2020年06月23日,本次限制性股票授予登记数量为92万股。本次预留授予完成后,公司总股本由1,073,559,620增加至1,074,479,620股。

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)	43,190,306.87	4,719,600.00	39,814,098.11	8,095,808.76
其他资本公积	51,357,819.91	7,586,983.16		58,944,803.07
合计	94,548,126.78	12,306,583.16	39,814,098.11	67,040,611.83

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2019年12月06日第三届董事会第四十五次会议,审议通过了《关于注销已回购股份并减少注册资本的议案》,并于同日发布了《关于注销已回购股份并减少注册资本的公告》,经2019年12月18日召开的2019年第四次临时股东大会审议批准,同意注

销回购股份10,658,380股。本次减少资本公积-股本溢价39,814,098.11元。

2020年05月13日召开的第三届董事会第五十五次会议、第三届监事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予首期限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》；2020年06月09日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票激励对象及授予数量的议案》。本次授予的限制性股票上市日期为2020年06月23日，本次限制性股票授予登记数量为92万股。本次增加资本公积-股本溢价4,719,600.00元；

资产负债表日，公司按照股权激励方案，计提等待期权益工具对价增加资本公积-其他资本公积7,586,983.16。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为实施员工持股计划而回购的本公司股份	199,891,652.28		199,891,652.28	
限制性股票回购义务	24,703,900.00	5,639,600.00	950,165.93	29,393,334.07
合计	224,595,552.28	5,639,600.00	200,841,818.21	29,393,334.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第四届董事会第二次会议通过《关于向激励对象授予首期限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》共计92万股，增加库存股5,639,600；

根据第三届董事会第四十五次会议公告将回购股份注销共计10,658,380股，减少库存股199,891,652.28；

根据第三届董事会第五十二次会议和第四十三次会议《关于注销首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，现注销8.2万股，每股6.13元/股，减少库存股502,660；

根据公司2019年年度权益分派方案计提应付股利，限制性股票预计未来可解锁部分的现金股利486.8万股，每10股0.919828元，减少库存股447,505.93；

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,321,449.28							-2,321,449.28
其他权益工具投资公允价值变动	-2,321,449.28							-2,321,449.28
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,437,030.70	964,323.71				1,679,302.72	-714,979.01	21,116,333.4

								2
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,868,184.82	-377,501.10				-377,501.10		1,490,683.72
外币财务报表折算差额	17,568,845.88	1,341,824.81				2,056,803.82	-714,979.01	19,625,649.70
其他综合收益合计	17,115,581.42	964,323.71				1,679,302.72	-714,979.01	18,794,884.14

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
安全生产费	583,837.73	2,054,512.23	445,615.88	2,192,734.08
合计	583,837.73	2,054,512.23	445,615.88	2,192,734.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日印布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的相关规定提取和使用、核算安全生产费。

本集团涉及危险品生产和储存业务，以上年度实际营业收入作为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，计提标准如下：

序号	上年度销售额	计提比例 (%)
1	1,000万元及以下部分	4
2	1,000万元至10,000万元（含）部分	2
3	10,000万元至100,000万元（含）部分	0.5
4	100,000万元以上部分	0.2

本集团按规定标准提取安全生产费用，提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。提取的专项储备余额不足冲减的，按实际发生额直接计入当期损益。

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	403,078,869.90		149,839,834.17	253,239,035.73
合计	403,078,869.90		149,839,834.17	253,239,035.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年12月06日，第三届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于注销已回购股份并减少注册资本的议案》，并于同日发布了《关于注销已回购股份并减少注册资本的公告》，经2019年12月18日召开的2019年第四次临时股东大会审议批准，同意注销回购股份10,658,380股。减少盈余公积-法定盈余公积149,419,174.17元。

2019年11月12日，公司召开第三届董事会第四十三次会议、第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对3.7万股进行回购注销的处理。2020年04月20日，公司召开第三届董事会第五十二次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对限制性股票合计4.5万股进行回购注销的处理。本次回购注销完成后，公司总股本减少82000股，减少盈余公积-法定盈余公积420,660.00元

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	996,312,948.44	757,902,448.83
调整后期初未分配利润	996,312,948.44	757,902,448.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	228,523,248.92	234,834,699.72
应付普通股股利	98,774,977.40	203,226,207.80
期末未分配利润	1,126,061,219.96	789,510,940.75

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,450,121,310.16	429,772,140.16	1,867,973,914.29	685,432,401.17
其他业务	1,355,959.35	853,487.13	831,267.89	669,469.82
合计	1,451,477,269.51	430,625,627.29	1,868,805,182.18	686,101,870.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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	9,798,005.91	12,996,757.46
教育费附加	7,023,532.45	9,458,781.09
房产税	2,274,207.14	2,775,064.80
土地使用税	959,849.00	1,209,982.22
车船使用税	17,910.00	18,880.00
印花税	1,546,979.74	2,219,467.93
其他	90,867.92	13,532.47
合计	21,711,352.16	28,692,465.97

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销网络费	535,154,354.30	751,230,000.00
薪酬	33,216,011.74	44,054,173.84
市场推广费	16,058,767.20	9,613,901.33
差旅费	3,162,350.35	4,857,528.05
运输费	5,699,314.14	5,148,232.24
仓储租赁费	1,078,527.76	712,647.82
办公费	2,898,822.01	1,318,959.87

业务招待费	602,637.48	182,225.16
交通通讯费	617,890.88	806,830.81
广告费	3,224,995.63	495,302.87
其他	4,894,819.33	1,717,533.58
合计	606,608,490.82	820,137,335.57

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	57,547,656.24	42,986,655.43
折旧摊销	24,056,281.15	19,168,378.14
房租水电费	6,645,290.77	7,176,875.83
中介机构费用	5,828,596.26	5,612,221.38
差旅费	1,902,846.65	2,713,462.14
办公会务费	3,843,106.21	1,474,526.94
交通通讯费	1,201,233.33	1,291,745.65
业务招待费	1,255,942.09	1,841,354.99
股权激励费	4,784,540.68	
其他	26,966,526.20	20,823,088.71
合计	134,032,019.58	103,088,309.21

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	34,335,467.08	32,341,248.97
咨询劳务费	7,441,178.77	1,389,239.81
直接材料费用	20,046,151.24	15,958,140.15
试验检测费	18,469,399.78	6,283,706.12
折旧摊销	4,568,755.70	3,169,016.78
临床试验费	9,621,040.03	238,877.46
委外费	7,273,036.75	21,765,434.14
技术资料费	2,486,738.13	2,667,388.88

差旅费	456,337.31	797,866.45
办公会务费	364,683.43	815,353.51
业务招待费	1,872,054.44	1,364,367.64
制造费	2,655,480.48	1,588,623.32
其他	3,748,510.27	1,600,082.90
合计	113,338,833.41	89,979,346.13

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	13,701,792.04	11,708,472.25
减：利息收入	4,671,567.45	5,754,031.54
减：利息资本化金额		
汇兑损益	594,370.13	-227.09
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,986,950.57	1,272,962.55
合计	11,611,545.29	7,227,176.17

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
山南市统筹城乡发展扶持资金	94,482,832.00	105,987,165.00
四川省人力资源和社会保障厅博士后 科研工作站资助经费		200,000.00
四川省药品监督管理局仿制药一致性 评价奖励（恩替卡韦胶囊）		1,500,000.00
葫芦岛市财政局（科技局）研发费用后 补助		320,000.00
西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 产业引导专项奖励资金		2,600,618.04
成都海峡两岸科技产业开发园管委会 企业扶持资金	1,400,000.00	
成都海峡两岸科技产业开发园管委会	500,000.00	

新经济“双百工程”奖励项目资金		
个税手续费返还	536,675.75	
稳岗补贴	586,083.37	
递延收益摊销	2,568,121.86	3,472,903.76
其他补助	2,912,113.33	859,972.08
合计	102,985,826.31	114,940,658.88

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,005,706.18	-2,918,309.10
其他	21,398,801.35	20,239,340.73
合计	5,393,095.17	17,321,031.63

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-844,444.79	-1,291,439.51
应收账款坏账损失	-202,672.60	-1,180,547.24
合计	-1,047,117.39	-2,471,986.75

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-424,175.37	56,147.27

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	23,574.44	494.71	23,574.44
其他	491,744.98	2,914,228.06	491,744.98
合计	515,319.42	2,914,722.77	515,319.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,816,885.69	202,096.93	1,816,885.69
非流动资产毁损报废利得	310,760.26	176,698.01	310,760.26
其他	452,572.03	-244,318.89	452,572.03
合计	2,580,217.98	134,476.05	2,580,217.98

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	1,808,091.74	55,920,318.71
递延所得税费用	26,364,237.05	-20,147,424.00
合计	28,172,328.79	35,772,894.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	238,392,131.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,043,480.49
子公司适用不同税率的影响	-8,608,782.52
调整以前期间所得税的影响	-1,268,155.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,488,477.75
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	11,459,623.13
研发费用加计扣除的影响	-4,942,314.07
所得税费用	28,172,328.79

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	110,203,873.64	113,178,583.04
保证金	34,913,758.55	97,034,624.48
利息收入	5,426,346.42	2,123,586.62
外单位往来款及其他	25,888,949.30	10,952,123.55

合计	176,432,927.91	223,288,917.69
----	----------------	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	65,442,885.89	131,792,680.66
运输费	7,671,922.16	5,472,470.90
差旅费	6,234,435.50	9,041,425.48
办公会务费	4,762,719.19	4,523,542.44
交通通讯费	1,542,790.86	2,378,682.60
业务招待费	1,566,623.68	1,413,130.24
租赁及水电费	17,049,532.81	16,278,545.73
中介咨询费	13,393,907.05	8,377,163.30
广告宣传费	3,665,872.27	603,765.60
保证金	70,145,230.33	119,136,286.25
往来款及其他	77,393,658.03	71,297,608.90
合计	268,869,577.77	370,315,302.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金		2,000,000.00
其他		350.00
合计		2,000,350.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红履约保证金		1,000,000.00
股权激励认购款		24,734,550.00
贷款利差返还	668,615.21	
合计	668,615.21	25,734,550.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的分红履约保证金		1,000,000.00
银行存款-贷款保证金	2,000,000.00	
回购离职员工股权激励股份	502,660.00	
其他	118,333.33	
合计	2,620,993.33	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	210,219,802.33	230,431,881.18
加：资产减值准备	1,047,117.39	2,471,986.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,866,258.28	24,790,623.00
无形资产摊销	10,555,683.36	6,815,888.27
长期待摊费用摊销	1,238,060.81	714,271.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	424,175.37	-56,147.27
固定资产报废损失（收益以	287,185.82	

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	10,803,495.62	7,227,176.17
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,393,095.17	-17,321,031.63
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	26,818,339.77	-20,147,424.00
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-454,102.72	-196,427.24
存货的减少(增加以“—”号填列)	-52,962,614.34	-625,071.03
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-22,510,325.79	5,677,224.87
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-340,581,927.83	-93,139,876.25
经营活动产生的现金流量净额	-118,641,947.10	146,643,074.72
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	646,742,810.64	502,932,566.47
减: 现金的期初余额	887,750,404.63	607,832,830.94
现金及现金等价物净增加额	-241,007,593.99	-104,900,264.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	646,742,810.64	887,750,404.63
其中：库存现金	1,320.09	43,874.08
可随时用于支付的银行存款	646,733,578.70	887,698,639.62
可随时用于支付的其他货币资金	7,911.85	7,890.93
三、期末现金及现金等价物余额	646,742,810.64	887,750,404.63

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
货币资金	6,000,000.00	贷款利差保证金（备注 1）
固定资产	81,251,185.12	银行借款抵押（备注 3、备注 4）
无形资产	84,417,827.37	银行借款抵押（备注 2、备注 3、备注 4）
在建工程	242,714,905.54	银行借款抵押（备注 2）
合计	414,383,918.03	--

其他说明：

备注1：根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》藏政发[2018]25号文件规定，企业向在藏银行业金融机构申请用于西藏自治区境内项目建设、生产经营等符合条件的贷款，执行比全国贷款基准利率低2个百分点的利率政策。中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行根据中国人民银行拉萨中心支行《关于进一步加强西藏存贷款利率管理的意见（试行）》（拉银发[2017]126号），在借款合同中约定对于2%利率差部分实行先收后返，由公司以保证金形式存入在其银行处开具的保证金账户。

备注2：2019年9月3日，本公司之子公司成都置业与成都银行股份有限公司金河支行签订编号为“H240101190902120”固定资产借款合同，借款金额为2.95亿元人民币，借款期限6年，用于海思科运营总部及研发中心项目建设，并以在建工程和土地使用权抵押，抵押合同编号为“D240110190903141”。

备注3：2020年2月27日，本公司与中国中国银行山南分行签订编号为“2020年山流借字001号”流动资金借款合同，借款金额为1.5亿元人民币，借款期限1年，用于疫情所需药品采购，并以房屋建筑物及土地使用权进行抵押，抵押合同编号为“2020年山抵字001号”。根据海思科公告编号2020-63《关于变更向中国银行山南分行申请授信抵押物的公告》，此笔抵押变更手续

尚在办理中，故受限资产仍按照未变更前进行披露。

备注4：本公司之子公司辽宁海思科制药有限公司与中国农业银行股份有限公司兴城市支行签订编号为“21010120200000111”流动资金借款合同，借款合同为1亿元人民币，借款期限1年，用于疫情重点支持客户生产经营所需，并以房屋建筑物及土地进行抵押，抵押合同编号为“21100620200000099”。

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	2,346,356.43	7.0795	16,611,030.35
欧元			
港币			
澳元	582,107.01	4.8657	2,832,358.08
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	32,616.87	7.0795	230,911.13
其他应付款			
其中：美元	1,018,051.09	7.0795	7,207,292.69
应付职工薪酬			
其中：美元	8,971.50	7.0795	63,513.73
应交税费			
其中：美元	31,320.00	7.0795	221,729.94

其他说明：

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

适用 不适用

本公司存在US公司、圣地亚哥公司、澳洲公司三个重要境外经营实体，US公司位于美国加州Santa Rosa，主要从事心脏结构型瓣膜的研发，记账本位币为美元；圣地亚哥公司位于美国加州圣地亚哥市，主要从事新药的研究开发，记账本位币为美元；澳洲公司位于澳大利亚新南威尔士州，主要负责药品的研究和开发，记账本位币为澳元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见本附注七、51	12,764,600.00	递延收益	408,646.68
详见本附注七、67	100,417,704.45	其他收益	100,417,704.45

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期合并范围增加新设立的二级子公司Haisco Holdings PTE. LTD. ;三级子公司HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED; 四级子公司Haisco-USA Pharmaceuticals, Inc. 和Haisco Innovative Pharmaceutical PTE. LTD. 。

Haisco Holdings PTE. LTD. 系川海于2020年3月13日设立的全资子公司，注册资本10.00万美元。截止2020年6月30日，川海尚未缴付出资。

HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED系Haisco Holdings PTE. LTD. 和实控人企业Haisight Holdings PTE. LTD. 于2020年4月8日设立的子公司，注册资本5.00万美元。Haisco Holdings PTE. LTD. 持股比例为80%。截止2020年6月30日，Haisco Holdings PTE. LTD. 尚未缴付出资。

Haisco-USA Pharmaceuticals, Inc. 系HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED于2020年4月22日设立的全资子公司，注册资本1.00万美元。截止2020年6月30日，HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED尚未缴付出资。

HAISCO INNOVATIVE PHARMACEUTICAL PTE. LTD. 系HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED于2020年5月12日设立的全资子公司，注册资本10.00万美元。截止2020年6月30日，HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED尚未缴付出资。

本报告期合并范围注销一家公司，注销公司为一级子公司西藏钦创藏药研究发展有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川海思科制药有限公司	成都	成都	生产	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁海思科制药有限公司	葫芦岛	葫芦岛	生产	100.00%		同一控制下企业合并
香港海思科药业有限公司	香港	香港	研发	100.00%		投资设立
成都海思科置业有限公司	成都	成都	房地产开发	100.00%		投资设立
成都康信医药开发有限公司	成都	成都	研发	100.00%		同一控制下企业合并
西藏海思科生物科技有限公司	拉萨	拉萨	研发	100.00%		投资设立
成都赛拉诺医疗科技有限公司	成都	成都	研发	67.65%		投资设立
沈阳海思科制药有限公司	沈阳	沈阳	生产		100.00%	投资设立
成都天九保健品有限公司	成都	成都	食品经营、销售		100.00%	投资设立
海思科成都医药科技有限公司	成都	成都	研发		100.00%	投资设立
海思科制药（眉山）有限公司	眉山	眉山	生产		100.00%	投资设立
HAISCO PHARMACEUTICAL (AUSTRALIA)	澳大利亚	新南威尔士州	研发		100.00%	投资设立

PTY LTD						
成都海思科商业管理有限公司	成都	成都	物业管理		100.00%	投资设立
海思科药业有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	投资设立
FronThera International Group Limited	开曼群岛	开曼群岛	不限		59.16%	同一控制下企业合并
FronThera U.S.Holdings Inc.	美国	美国特拉华州	投资		59.16%	同一控制下企业合并
FronThera U.S. Pharmaceuticals LLC	美国	美国加州圣地亚哥市	研发		59.16%	同一控制下企业合并
Silara Medtech Inc.	美国	美国加州	研发		100.00%	投资设立
西藏钦创藏药研究发展有限公司（注 1）	山南	山南	藏药种植及研发	70.00%		投资设立
西藏十方营销管理有限公司	山南	山南	营销策划市场推广	100.00%		投资设立
西藏海辰营销管理有限公司	山南	山南	营销策划市场推广	100.00%		投资设立
西藏海拓营销管理有限公司	山南	山南	营销策划市场推广	100.00%		投资设立
西藏海思科制药有限公司	山南	山南	生产	100.00%		投资设立
Haisco Holdings PTE. LTD.	新加坡	新加坡	投资		100.00%	投资设立
HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED	开曼群岛	开曼群岛	投资		80.00%	投资设立
Haisco-USA Pharmaceuticals, Inc.	美国	美国特拉华州	研发		80.00%	投资设立

HAISCO INNOVATIVE PHARMACEU TICAL PTE. LTD.	新加坡	新加坡	研发		80.00%	投资设立
---	-----	-----	----	--	--------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：2020年1月15日，取得了西藏山南市市场监督管理局出具的“（山南）登记企销字[2020]第3号”准予注销登记通知书。

（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
成都赛拉诺医疗科技有限公司	32.35%	-11,903,613.77		36,955,180.90

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
成都赛拉诺医疗科技有限公司	61,591,484.51	61,979,879.16	123,571,363.67	15,513,906.00	0.00	15,513,906.00	102,815,185.10	57,218,013.06	160,033,198.16	15,112,395.52	0.00	15,112,395.52

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

成都赛拉诺医疗科技有限公司		-36,791,993.33	-36,791,993.33	-39,890,532.89		-36,155,182.96	-36,155,182.96	8,783,042.52
---------------	--	----------------	----------------	----------------	--	----------------	----------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海保人寿保险股份有限公司	海口市	海口市	保险及再保险业务等	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	345,840,766.55	458,797,424.49
非流动资产	3,205,293,708.97	2,074,638,648.39
资产合计	3,551,134,475.52	2,533,436,072.88
流动负债	304,549,334.17	119,770,651.35
非流动负债	1,973,220,123.48	1,058,398,369.12
负债合计	2,277,769,457.65	1,178,169,020.47
归属于母公司股东权益	1,273,365,017.87	1,355,267,052.41
按持股比例计算的净资产份额	254,673,003.57	271,053,410.48
对联营企业权益投资的账面价值	254,673,003.58	271,053,410.48
营业收入	1,158,266,446.68	226,951,558.65
净利润	-80,014,529.04	-14,591,326.80
其他综合收益	-1,887,505.50	220,308.35
综合收益总额	-81,902,034.54	-14,371,018.45

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,055,412.64	1,042,790.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,800.38	-43.74
--其他综合收益		1,774.78
--综合收益总额		-1,731.04

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

(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借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。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。

各类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，使股东及其它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并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、澳元进行采购和销售外，本集团的其

它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和澳元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金-美元	2,346,356.43	2,524,002.11
货币资金-澳元	582,107.01	470,024.96
预付账款-美元	28,441.90	93,507.62
其他应收款-美元	32,616.87	46,303.58
其他应付款-美元	1,018,051.09	6,894.67

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为129,950,000.00元（2019年12月31日：80,000,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为1,380,000,000.00元（2019年12月31日：1,000,000,000.00元）

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售化学原料药、成品药，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2020年6月30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，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，对于赊销业务由公司营销中心、财务中心共同负责确定信用额度及信用审批，并执行其它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。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			184,800,408.86	184,800,408.86
应收款项融资		5,623,687.45		5,623,687.45
一年内到期的其他非流动金融资产			530,000,000.00	530,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		5,623,687.45	714,800,408.86	720,424,096.31
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

本集团以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

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

其他权益工具、一年内到期到期的其他非流动金融资产的公允价值的近期信息不足，而成本代表了是对公允价值的最佳估计的，因此以成本代表其对公允价值的恰当估计。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王俊民、范秀莲和郑伟共同实施控制。。

其他说明：

本公司一致行动人王俊民对公司直接持股37.19%、范秀莲直接持股20.80%、郑伟直接持股15.90%，王俊民参与投资的陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·易弘16号证券投资集合资金信托计划股份0.50%，此外申萍系王俊民一致行动人、杨飞系范秀莲一致行动人、郝聪梅系郑伟一致行动人，截至报表日申萍持有公司股份6.05%，杨飞持有公司股份3.95%，郝聪梅持有公司股份0.79%，上述所有持股比例合计为85.18%。

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.（1）企业集团的构成”相关内容。

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.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
国采（武汉）会展投资建设有限公司	一致行动人控制的其他公司
Haight Investment LTD.	参股公司，同一实际控制人
Haight Holdings PTE.LTD.	一致行动人控制的其他公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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				
Haisight Investment LTD.	5,663,600.00	2020 年 03 月 01 日	2021 年 02 月 28 日	US 公司向 Haisight Investment LTD.拆入的资金为无息借款，合同约定借款金额为 100 万美元，实际借款 100 万美元，期限为 1 年，已归还 20 万美元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	36,269,000.00	30,715,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	国采(武汉)会展 投资建设有限公 司	5,000,000.00		5,000,000.00	

(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**8、其他**

本公司之二级子公司Haisco Holdings PTE. LTD. 和实控人企业Haisight Holdings PTE. LTD, 于2020年4月8日设立的子公司HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED, 注册资本5.00万美元。Haisco Holdings PTE. LTD. 持股比例为80%。截止2020年6月30日, Haisco Holdings PTE. LTD. 尚未缴付出资。

HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED于2020年4月22日设立的全资子公司Haisco-USA Pharmaceuticals, Inc., 注册资本1.00万美元。截止2020年6月30日, HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED尚未缴付出资。

HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED于2020年5月12日设立的全资子公司HAISCO INNOVATIVE PHARMACEUTICAL PTE. LTD., 注册资本10.00万美元。截止2020年6月30日, HAISCO PHARMACEUTICAL HOLDINGS GROUP LIMITED尚未缴付出资。

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	13,864,400.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	639,146.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	等于“授予日股票收盘价格”减去“授予价格”
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日, 根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权职工人数

	变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,694,030.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,586,983.16

其他说明

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

无

5、其他

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

开曼公司分别于2016年3月1日、2017年3月1日及与2018年5月31日与KC公司签订咨询协议、补充协议及二次补充协议，协议约定从2016年3月1日开始由KC公司给圣地亚哥公司提供咨询、战略计划等相关服务，为了获取KC公司的服务及其他资源，除由圣地亚哥公司每月现金支付相应的服务费用之外，开曼公司还分期授予KC公司493.75万股开曼公司的股份，每股面值0.0001美元。

服务要求及费用如下：

服务期间	每月现场工作时间及拜访要求	费用(美元)/月
2016. 3. 1-2017. 2. 28	2*8小时/人，2人	4,167.00
2017. 3. 1-2018. 2. 28	3*8小时/人，3人	6,250.00
2018. 3. 1-2018. 5. 31	4*8小时/人，4人	8,333.00
2018. 6. 1-2021. 2. 28	2*8小时/人，2人	4,500.00

股份支付计划如下：

授予期间	股份数量	授予条件
2016. 3. 1-2019. 2. 28	300.00万股	只要顾问协议在授予期间没有终止，每个月均等给与
2017. 3. 1-2018. 5. 31	93.75万股	只要顾问协议在授予期间没有终止，每个月均等给与
咨询协议结束后1年	100.00万股	视公司经营业绩确定是否给与及给与的份额

针对该协议，开曼公司于2018年末应给与KC公司股份377.08万股，本年度应给与16.67万股，截至年末累计应给与393.75万股，开曼公司已办理231.25万股的登记注册手续。

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

开曼公司于2017年4月1日、2019年4月1日与S公司签订管理服务合同、期权协定协议，合同约定由S公司向圣地亚哥公司提供服务，除由圣地亚哥公司按月支付相应的费用之外，还根据其服务提供节点由开曼公司分期授予S公司492.00万股开曼公司的股票期权。开曼公司股票每股面值0.0001美元。

服务要求及费用如下：

服务内容	费用及支付方式
提供圣地亚哥公司初期及发展期的一系列特定服务（金融财务管理、发展及管理咨询等）	1. 每年USD 100,000.00的固定聘请费，每月支付USD 8,333.33； 2. 每年USD 100,000.00的固定聘请费对应480.00工时/合同年，即40.00工时/月，超过此标准的工时，应按照USD 225.00/小时计算附加业务费。
新药申请阶段：为新药临床研究申请（IND）提供支持服务	递交的每个新药申报项目每月需支付费用USD 45,833.00
新药临床阶段：临床试验期间分期提供支持服务	每个新药项目每月需支付费用USD 55,000.00

股份支付计划如下：

授予条件	数量/行权价格	含权日	行权日
协议执行	192.50万股/0.0001美元	每月授予40,104.67股，分48个月	含权日后4年
补充协议生效之日起	299.50万股/每股0.2美元	每月授予124,807股，分24个月	含权日后4年

根据该协议及协议实际执行情况，开曼公司2018年度应授予S公司股票期权48.13万股，本年度应授予S公司股票期权160.44万股，截至年末应授与股票期权244.66万股。

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

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

截至2020年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2019年11月15日，西藏自治区山南市乃东区人民法院就原告（反诉被告）海思科医药集团股份有限公司与被告（反诉原告）甘肃来仕医药科技有限公司（以下简称“来仕公司”）合同纠纷一案重审并作出“（2019）藏0502民初323号民事判决书”。判决如下：1. 驳回本公司的全部诉讼请求；2. 原告于本判决生效之日起15日内，向被告来仕公司返还保证金2.00万元并支付逾期利息（逾期利息自2017.1.1日起，按照年利率6%的标准，计算至实际付清之日起）；3. 原告于本判决生效之日起15日内，向被告来仕公司返还货款390,297.25元；4. 原告于本判决生效之日起15日内，向被告来仕公司赔偿窜货损失2,233,595.01元；5. 驳回被告来仕公司的其他反诉请求。

本诉案件受理费43,700.54元，由原告负担。反诉案件受理费28,616.25元，由被告来仕公司负担14,626.88元，由原告负担13,989.37元。

截至2020年6月30日，双方仍在上诉中，本公司依据目前诉讼结果进行估计，于报表日对应收来仕公司货款全额计提减值，

并根据判决结果确认预计负债2,681,582.17元。

2、2020年1月，公司起诉张超归还借支款988,753元及资金占用利息，赔偿房租押金损失2500元，案号（2020）川0115民初776号，截止2020年6月30日，该案件尚在成都市温江区人民法院审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为11个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了11个报告分部，分别为母公司、川海、辽海、康信、生物科技、香港海思科、沈阳海思科、成都置业、CS0公司（包括西藏十方、西藏海辰、西藏海拓）、成都赛拉诺、西藏制药。这些报告分部是以会计主体和业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为成品药及原料药销售、专利技术服务、新药研究开发、医疗器械研究开发、市场营销服务等。

本报告期分部的财务信息（单位：万元）

项目	母公司	川海	辽海	香港海思科	沈阳海思科	成都置业
主营业务收入	134,869.87	8,107.21	17,482.39			
主营业务成本	46,953.15	2,533.17	8,929.78			
资产总额	483,045.91	154,441.81	109,722.87	8,104.67	30,839.56	35,657.66
负债总额	210,561.30	35,675.96	27,528.77	3,572.85	11,262.83	17,968.19

(续)

项目	CSO公司	成都赛拉诺	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	82,190.57			-97,637.91	145,012.13
主营业务成本	76,533.97			-91,972.86	42,977.21
资产总额	118,210.03	12,357.14	994.89	-422,278.50	531,096.04
负债总额	110,290.17	1,551.39	422.06	-137,608.22	281,225.30

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于2010年9月1日、2010年12月14日分别与生产合作商成都天台山制药有限公司（以下简称“天台山”）、四川美大康佳乐药业股份有限公司（以下简称“美大康”）签订合作协议书，协议约定生产合作商作为制药企业，负责合作产品（天台山的合作产品主要包括多烯磷脂酰胆碱注射液、注射用脂溶性维生素系列及注射用夫西地酸钠等产品；美大康的合作产品主要包括转化糖注射液、转化糖电解质注射液及多种微量元素注射液（II）等产品）的生产，本公司通过自身的技术优势，对生产合作商技术输出，协作生产合作商取得合作产品的生产批件，合作期内本公司独家销售合作产品。与天台山的合作期限为自协议生效之日起10年，与美大康的合作期为自协议产品取得药品注册批件后满15年。

从2016年开始，随着两票制的推行，两票区域的药品必须由制药企业销售至终端的配送公司，为响应该政策，公司与生产合作商签订两票区域市场服务协议，约定对于非两票制地区，产品由生产合作商销售给公司，对于两票制地区，产品由生产合作商直接销售给终端配送公司，本公司提供全部的售前售后服务。

2018年9月，本公司与天台山签订“专利/技术改进和商业秘密实施许可合同”，合同约定：本公司对天台山负责生产的合作产品按照扣减销售给本公司后的销售量收取专利许可费（仅指20180901之后的批次销售），涉及合作产品包括多烯磷脂酰胆碱注射液、注射用脂溶性维生素II、注射用脂溶性维生素II/注射用水溶性维生素组合包装、注射用夫西地酸钠，许可期限2018年9月1日至2019年12月31日；2019年度，本公司与天台山重新定义专利许可费按照天台山集团除销售给本公司外的其他单位的销售量收取。2020年1月，本公司与天台山续签“专利/技术改进和商业秘密实施许可合同”，许可期限为：2020年01月01日至2020年12月31日，专利单价维持原合同不变。

2019年度，本公司与美大康续签了年度“专利/技术改进和商业秘密实施许可合同”，生产的合作产品按照其实际生产量收取专利许可费，涉及合作生产产品包括转化糖电解质注射液、多种微量元素注射液，许可期限2019年1月1日至2019年12月31日。2020年1月，本公司与美大康续签“专利/技术改进和商业秘密实施许可合同”，许可期限为：2020年01月01日至2020年12月31日。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,605,131.20	0.60%	3,605,131.20	100.00%		3,605,131.20	0.70%	3,605,131.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	601,131,013.84	99.40%	4,386,610.09	0.73%	596,745,5003.75	510,667,139.74	99.30%	3,531,552.96	0.69%	507,135,586.78
其中：										
合计	604,736,145.04	100.00%	7,991,141.29	1.32%	596,745,5003.75	514,272,270.94	100.00%	7,136,684.16	1.39%	507,135,586.78

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
甘肃来仕医药科技有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00%	正在诉讼，预计无法收回
内蒙古九州通医药有限公司	818,999.20	818,999.20	100.00%	预计无法收回
国药控股广西有限公司	26,132.00	26,132.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,605,131.20	3,605,131.20	--	--

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
一年以内			
其中：6个月以内	582,408,020.80	2,912,040.10	0.50%
7-12个月	7,997,786.35	399,889.32	5.00%
1年以内小计	590,405,807.15	3,311,929.42	0.56%
1至2年	10,721,306.69	1,072,130.67	10.00%

2 至 3 年			
3 至 4 年	3,900.00	1,950.00	50.00%
合计	601,131,013.84	4,386,010.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	590,636,243.15
6 个月以内	582,448,920.80
7-12 个月	8,187,322.35
1 至 2 年	11,336,001.89
2 至 3 年	2,247,700.00
3 年以上	516,200.00
3 至 4 年	516,200.00
合计	604,736,145.04

（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	
按单项计提坏账准备	3,605,131.20					3,605,131.20
按账龄组合计提	3,531,552.96	854,457.13				4,386,010.09
合计	7,136,684.16	854,457.13				7,991,141.29

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
A 客户	231,344,548.92	38.26%	1,156,722.71
B 客户	157,498,007.22	26.04%	890,984.66
C 客户	43,627,115.07	7.21%	218,135.56
D 客户	26,571,180.46	4.39%	132,855.89
E 客户	26,235,884.45	4.34%	138,848.58
合计	485,276,736.12	80.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	375,850,786.44	597,315,576.72
合计	375,850,786.44	597,315,576.72

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

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	13,081,589.38	13,201,052.88

押金及保证金	17,511,143.04	16,264,090.00
其他	1,080,345.01	1,566,194.94
贷款利差	21,129,148.83	12,191,666.60
关联方往来款	344,996,192.89	587,525,916.54
合计	397,798,419.15	630,748,920.96

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		31,482,560.35	1,950,783.89	33,433,344.24
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提			0.00	
本期转回		11,485,711.53		
2020 年 6 月 30 日余额		19,996,848.82	1,950,783.89	21,947,632.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	393,892,088.35
1 至 2 年	3,842,240.80
2 至 3 年	2,430.00
3 年以上	61,660.00
3 至 4 年	20,060.00
5 年以上	41,600.00
合计	397,798,419.15

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	

单项计提	1,950,783.89				1,950,783.89
预期信用损失	31,482,560.35		11,485,711.53		19,996,848.82
合计	33,433,344.24		11,485,711.53		21,947,632.71

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
四川海思科制药有限公司	关联方往来款	220,921,642.83	1 年以内	55.54%	11,046,082.14
西藏十方营销管理有限公司	关联方往来款	122,177,381.90	1 年以内	30.71%	6,108,869.10
四川美大康佳乐药业有限公司	推广保证金	16,000,000.00	1 年以内	4.02%	800,000.00
中国银行股份有限公司山南地区分行	贷款利差	10,225,000.00	1 年以内	2.57%	511,250.00
兴业银行股份有限公司拉萨分行	贷款利差	4,357,352.90	1 年以内、1-2 年	1.10%	296,200.98
合计	--	373,681,377.63	--	93.94%	18,762,402.22

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
中国银行股份有限公司 山南地区分行	贷款利差	10,225,000.00	1 年以内	2020-2021
兴业银行股份有限公司 拉萨分行	贷款利差	4,357,352.90	1 年以内、1-2 年	2020-2021
中国光大银行股份有限 公司拉萨分行	贷款利差	3,346,254.04	1 年以内、1-2 年	2020-2021
上海浦东发展银行股份 有限公司拉萨分行	贷款利差	1,466,666.68	1 年以内	2020-2021

注：详见附注七、8.(3).6) 涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,654,827,627. 21		2,654,827,627. 21	2,646,440,282. 69		2,646,440,282. 69
对联营、合营 企业投资	254,673,003.58		254,673,003.58	271,053,410.48		271,053,410.48
合计	2,909,500,630. 79		2,909,500,630. 79	2,917,493,693. 17		2,917,493,693. 17

(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		
西藏海思科 制药有限公司	10,000,000.0 0	7,000,000.00				17,000,000.0 0	
成都赛拉诺 医疗科技有	178,322,432. 00					178,322,432. 00	

限公司（原成都海思科医疗器械有限公司）								
辽宁海思科制药有限公司	770,804,006.30					672,739.96	771,476,746.26	
四川海思科制药有限公司	1,234,688,773.20					592,011.17	1,235,280,784.37	
成都康信医药开发有限公司	8,716,694.16						8,716,694.16	
西藏海思科生物科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
香港海思科药业有限公司	253,705,148.62						253,705,148.62	
沈阳海思科制药有限公司	34,457.41					28,831.72	63,289.13	
成都海思科置业有限公司	189,000,000.00						189,000,000.00	
西藏十方营销管理有限公司	168,771.00					93,761.67	262,532.67	
合计	2,646,440,282.69	7,000,000.00				1,387,344.52	2,654,827,627.21	

(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		
一、合营企业										

二、联营企业											
海保人 寿保险 股份有 限公司	271,05 3,410.4 8			-16,002 ,905.80	-377,50 1.10					254,67 3,003.5 8	
小计	271,05 3,410.4 8			-16,002 ,905.80	-377,50 1.10					254,67 3,003.5 8	
合计	271,05 3,410.4 8			-16,002 ,905.80	-377,50 1.10					254,67 3,003.5 8	

(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	1,348,698,700.25	469,531,513.19	1,433,348,608.20	423,791,450.91
其他业务	875,724.25	190,971.45	483,105.16	187,180.92
合计	1,349,574,424.50	469,722,484.64	1,433,831,713.36	423,978,631.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,002,905.80	-2,918,265.36
合计	-16,002,905.80	-2,918,265.36

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-424,175.37	
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）	102,985,826.31	
委托他人投资或管理资产的损益	21,398,801.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,064,898.56	
减：所得税影响额	12,078,362.20	
合计	109,817,191.53	--

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	9.19%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.11	0.11

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