



深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李铿、主管会计工作负责人张斌及会计机构负责人(会计主管人员)张斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	53
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 可转换公司债券相关情况.....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第十节 公司债相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	212

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海普瑞、本集团	指	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
乐仁科技	指	深圳市乐仁科技有限公司，海普瑞之控股股东
金田土	指	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），海普瑞的控股股东
飞来石	指	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，海普瑞的控股股东
水滴石穿	指	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙），海普瑞的股东
成都深瑞	指	成都深瑞畜产品有限公司，海普瑞的控股子公司
山东瑞盛	指	山东瑞盛生物技术有限公司，海普瑞的全资子公司
成都海通	指	成都市海通药业有限公司，原海普瑞的控股子公司
德康投资	指	深圳市德康投资发展有限公司，海普瑞的全资子公司
深圳枫海	指	深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙），海普瑞投资的产业基金
北京枫海	指	北京枫海资本管理中心（有限合伙），深圳枫海的普通合伙人
返璞生物	指	深圳市返璞生物技术有限公司，海普瑞的控股子公司
昂瑞生物	指	深圳昂瑞生物医药技术有限公司，海普瑞的控股子公司
瑞迪生物	指	深圳市瑞迪生物医药有限公司，海普瑞的控股子公司
美国海普瑞	指	Hepalink USA Inc.，海普瑞的全资子公司
赛湾生物	指	Cytovance Biologics Inc.，美国海普瑞的全资子公司
SPL	指	SPL Acquisition Corp.，美国海普瑞的全资子公司
Mobren Transport	指	Mobren Transport Inc，SPL 的全资子公司
多普乐	指	深圳市多普乐实业发展有限公司，海普瑞的全资子公司
天道医药	指	深圳市天道医药有限公司，多普乐的全资子公司
天道香港	指	天道医药（香港）有限公司，天道医药在香港设立的子公司
天道波兰	指	Techdow Pharma Poland Sp. Z.O.O.，天道香港在波兰设立的子公司
天道荷兰	指	TD Pharma B.V.，天道香港在荷兰设立的子公司
天道 TDPN	指	Techdow Pharma Netherlands B.V.，天道香港在荷兰设立的子公司
天道瑞典	指	Techdow Europe AB，天道香港在瑞典设立的子公司
天道西班牙	指	Techdow Pharma Spain, S.L.U.，天道荷兰在西班牙设立的子公司
天道德国	指	Techdow Pharma Germany GmbH，天道荷兰在德国设立的子公司
天道英国	指	Techdow Pharma England Ltd.，天道荷兰在英国设立的子公司



天道意大利	指	Techdow Pharma Italy S.R.L., 天道荷兰在意大利设立的子公司
天道瑞士	指	Techdow Pharma Switzerland GmbH, 天道荷兰在瑞士设立的子公司
天道法国	指	Techdow Pharma France S.A.R.L., 天道荷兰在法国设立的子公司
香港海普瑞	指	海普瑞(香港)有限公司, 海普瑞在香港设立的全资子公司
坪山产业园	指	公司位于深圳市坪山区国家生物产业基地的生产场所坪山产业园
PK/PD	指	药代动力学(PK)/药效动力学(PD)
TPG IV	指	TPG Biotechnology Partners IV, L.P., 公司投资的产业基金
TPG V	指	TPG Biotechnology Partners V, L.P., 公司投资的产业基金
Kymab	指	Kymab Group Limited, 一家在英国注册成立的有限公司, 香港海普瑞的参股公司
Curemark	指	Curemark LLC, 一家在美国注册成立的有限公司, 海普瑞的参股公司
RVX、Resverlogix	指	Resverlogix Corp., 一家在加拿大注册成立并于多伦多证券交易所上市的公众公司, 海普瑞的参股公司
OncoQuest	指	OncoQuest Inc, 一家在加拿大注册成立的有限公司, 美国海普瑞的参股公司
Aridis	指	Aridis Pharmaceuticals, Inc, 一家在美国注册成立的公众公司, 于纳斯达克上市(股份代号: ARDS), 美国海普瑞的参股公司
君圣泰	指	HighTide Therapeutics, Inc., 一家在开曼群岛注册成立的有限公司, 海普瑞的参股公司
深圳君圣泰	指	深圳君圣泰生物技术有限公司, 君圣泰的孙公司。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
CDMO	指	合同开发和生产组织业务
OEM	指	原始设备制造商
大中华区	指	中国内地及港澳台地区
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所、联交所	指	香港联合交易所有限公司, 香港交易及结算所有限公司的全资子公司
A 股	指	本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的内资股, 以人民币认购或入账列作交付, 并于深圳证券交易所上市交易。
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股, 将以港元认购及买卖并于香港联交所上市。
国家药监局/NMPA	指	国家药品监督管理局
一致性评价/QCE	指	仿制药质量和疗效一致性评价, 由国家药监局进行的仿制药与原药成分质量和临床疗效一致性评价的程序
美国 FDA、FDA	指	美国卫生及公共服务部下属美国食品药品监督管理局

EMA	指	欧洲药品监督管理局
MA	指	Marketing Authorization, 药品上市许可
原料药/API	指	Active Pharmaceutical Ingredients, 即药物活性成分、具有药理活性可用于药品生产的化学物质
ACCF	指	美国心脏学会基金会
AHA	指	美国心脏协会
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 简略新药申请, 是在美国提出用于批准与现有批准药物等效的仿制药的申请程序
BET	指	溴结构域和末端外结构域, 即通过其溴结构域识别乙酰化染色质并帮助调节基因表达的蛋白质家族
CA125	指	糖链抗原 125, 一种被 MUC16 基因编码的人体蛋白质
CEP 证书	指	Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia, 欧洲药政当局签发的适用性文件, 药品获准进入欧洲市场的许可证书
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	现行《药品生产质量管理规范》, FDA 对制药和生物技术公司实施的法规, 以确保生产的产品满足标识、强度、质量和纯度的特定要求
GPO	指	Group Purchasing Organization, 集中采购组织
GxP	指	"良好做法"质量准则和规定的总称。
HAP	指	医院获得性肺炎, 通常是在住院患者住院约 2 天或更长时间内发展的肺部感染
IgG1	指	一种最常见的抗体类型, 免疫球蛋白 G, 包括 IgG1、IgG2、IgG3 和 IgG4
LMWH	指	低分子量肝素, 一类抗血栓形成剂, 与普通肝素相比, 具有相对更高的抗 Xa 活性、低剂量时具有更高的生物利用度、更长的半衰期及按固定剂量给药时具有更可预测的抗凝反应
mAb	指	单克隆抗体, 由相同免疫细胞产生的抗体, 这些免疫细胞是同一亲本细胞的所有克隆
MACE	指	主要心血管不良事件, 这是心血管研究中经常使用的复合临床终点
MRCT	指	国际多中心临床试验
pDNA	指	质粒 DNA, 与细胞染色体 DNA 不同的一种圆形双链 DNA 小分子
PFS	指	无进展生存期, 指患者在疾病治疗过程中及治疗后疾病存在但病情不会恶化的时间长度
肺栓塞/PE	指	通过体内循环的血液的固体物质 (通常是血块或罕见的其他物质) 集合导致的肺动脉阻塞
VAP	指	呼吸机相关性肺炎, 一种在医院中使用机械通气呼吸机的人中发生的肺部感染
VTE	指	静脉血栓栓塞, 一种在静脉内开始的血液凝结

仿制药	指	不再受专利保护的药物，可由遵循良好生产规程的任何制造商生产
孤儿药	指	一种专为治疗罕见疾病而开发的药物
快速审评通道	指	FDA 指定的一种研发中新药加快审查程序，针对适用于严重或危及生命的病症且该类医疗需求尚未被满足的药品开发
突破性疗法认定	指	由 FDA 设立的旨在加快用于治疗严重疾病药品的开发和审核流程的通道，要求药品初步临床试验表明，在有临床意义的终点指标上，该药品较现有疗法有显著改善
百特事件	指	于 2008 年发生的事件，由百特销售的肝素钠注射液中采用肝素钠 API 而引起患者严重的急性过敏反应
药物警戒	指	与发现、评价、理解和预防不良反应或其他任何与药物有关问题的科学研究与活动
EudraVigilance	指	由 EMA 运营的用于管理和分析已经在欧洲经济区(EEA)内获批或正在进行临床试验研究的药物疑似不良反应信息的系统
弗若斯特沙利文，Frost&Sullivan	指	弗若斯特沙利文（北京）咨询有限公司上海分公司，为一家独立的市场调查及咨询公司
弗若斯特沙利文报告	指	本公司委托弗若斯特沙利文独立编制的报告
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海普瑞	股票代码	002399SZ、09989HK
股票上市证券交易所	深圳证券交易所、香港联合交易所		
公司的中文名称	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海普瑞		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HEPALINK		
公司的法定代表人	李铿		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步海华	张亚君
联系地址	深圳市南山区松坪山朗山路 21 号	深圳市南山区松坪山朗山路 21 号
电话	0755-26980311	0755-26980311
传真	0755-86142889	0755-86142889
电子信箱	stock@hepalink.com	stock@hepalink.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,659,199,486.98	2,128,873,735.18	24.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	581,059,157.84	546,402,001.38	6.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	504,563,907.99	65,718,964.64	667.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-245,548,153.21	-183,590,255.09	-33.75%
基本每股收益（元/股）	0.4659	0.4381	6.35%
稀释每股收益（元/股）	0.4659	0.4381	6.35%
加权平均净资产收益率	7.70%	8.62%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,585,100,612.42	15,242,205,403.45	8.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,752,504,231.39	7,347,010,761.12	5.52%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	581,059,157.84	546,402,001.38	7,752,504,231.39	7,348,360,106.29
按国际会计准则调整的项目及金额				
新租赁准则		562,913.64		
新收入准则		-652,779.64		
按国际会计准则	581,059,157.84	546,312,135.38	7,752,504,231.39	7,348,360,106.29

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,739.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,796,890.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	54,731,311.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,040,249.64	
减：所得税影响额	9,725,970.45	
少数股东权益影响额（税后）	252,992.68	
合计	76,495,249.85	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务及产品情况

海普瑞是一家位于中国的全球制药公司，在肝素领域、大分子药物CDMO领域和创新药开发领域拥有全球业务，主要产品和服务包括肝素钠原料药、依诺肝素钠原料药和依诺肝素钠制剂，以及大分子药物CDMO服务。

肝素是一种抗凝血药物，拥有抗凝血、抗血栓等多种功能。肝素行业产业链包括最上游猪小肠采购、上游肝素粗品的提取、中游肝素原料药的生产以及下游依诺肝素制剂的生产和供应。肝素钠原料药主要用于生产标准肝素制剂和低分子肝素原料药，进而生产低分子肝素制剂。公司拥有中国和美国两大肝素钠原料药生产基地，肝素钠原料药除部分供应给全资孙公司天道医药外，主要销售给国外客户，其中包括多家世界知名的跨国医药企业。

依诺肝素钠制剂是低分子肝素制剂的一种，临床应用广泛，主要适应症包括：预防静脉内血栓栓塞性疾病（预防静脉内血栓形成），特别是与骨科或普外手术有关的血栓形成；治疗已形成的深静脉栓塞，伴或不伴有肺栓塞；用于血液透析体外循环中，防止血栓形成等。天道医药的依诺肝素钠制剂是欧盟首仿药，2016年通过集中审批程序（CP）在EMA获得批准，现已经在英国、德国、意大利、西班牙、波兰、瑞士等多个国家实现销售。

公司通过赛湾生物和SPL两大平台经营CDMO业务。客户可通过业务平台获得定制的CMC服务组合，以支持各类重组及天然来源大分子药物及非病毒载体及基因治疗中间体的开发及生产。两个平台提供从先导化合物的发现和选择到符合cGMP要求的临床试验批次及商业化供应，贯穿整个药物开发周期的服务，包括研发服务、制造服务、质量控制及计划安排。

赛湾生物专门从事开发及生产大分子医药产品，在开发逾130种不同的重组产品方面拥有12年的往绩记录，如单克隆抗体、抗体片段、双特异性抗体、细胞因子、融合蛋白、疫苗及其他重组蛋白。赛湾生物拥有哺乳动物细胞培养及微生物发酵的专业知识，并拥有针对生产及纯化的一次性集成技术。此外，赛湾生物还可通过向客户供应高质量的pDNA，以支持快速成长的基因治疗领域。

SPL提供有关开发及生产从动物和植物源料（如胰腺酶、肝素及肝素类似物）中提取的大分子医药产品方面的服务。SPL在开发天然药物方面拥有长期的业务经验，并在开发复杂及可扩展流程以提取、分离及纯化天然药物方面拥有核心能力。公司为数十家新药开发企业提供CDMO服务，其中包括五家位于全球前十的医药企业，拥有较高的客户忠诚度及行业引荐率。

除商业服务合同和供应合同外，公司的CDMO平台也帮助公司有效挖掘和布局自主研发和投资获得的多元化创新药管线。

基于创始人在多糖领域二十余年的研究经验，公司专注致力于开发治疗免疫系统失衡导致的致命疾病的创新药候选药物。通过自主研发及对外投资，公司开发用于治疗免疫系统失衡相关疾病（心脑血管疾病和肿瘤等）的候选首创药物。

截至目前，公司已获得多种候选药物在大中华地区临床开发及商业化的权利，其中两种候选药物正处于III期临床试验阶段，两种候选药物正处于II期临床试验阶段。此外，公司还正在自主研发一种目前处于临床前阶段的肿瘤领域候选药物。

#### （二）主要经营模式

报告期内，公司主要经营模式如下：

## 1、肝素产业链

### (1) 采购模式

公司将原有的肝素粗品采购模式升级为自产、OEM、国内采购和海外采购并存的采购模式，稳定肝素粗品供应的同时，提高了对原料的管理能力，保障其可追溯性，从源头确保肝素原料药的高品质。

除原材料外，公司主要采购生产辅料和制剂的内外包材。公司与供应商协商年度采购预测和产品配送、结算方式，并按照生产月度计划确定单次订货量和配送时间表。实际生产运营过程中，公司会综合考虑生产计划、库存水平、送货周期、供应商备货等情况，对采购排期进行动态管理。

### (2) 生产模式

公司的生产模式为“以销定产”，同时保持合理库存，公司根据销售订单、销售框架协议、日常备货需要等进行生产。公司按照我国药品GMP规范以及美国和欧盟cGMP药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程文件，涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。

### (3) 销售模式

公司主要向制药公司客户直接销售肝素钠原料药及依诺肝素钠原料药，小部分向国内外贸易商销售。公司肝素钠原料药的客户集中在欧美市场，主要是一些世界知名的跨国医药企业。依诺肝素钠原料药的主要出口国家为土耳其、巴西等，主要客户为当地依诺肝素钠制剂生产企业。由于公司所具有的产品质量优势，主要客户均保持与公司长期且稳定的合作伙伴关系。

依诺肝素钠制剂的销售模式根据销售市场的特点主要包括以下几类：

a) 在部分欧盟国家和少数非欧盟欧洲国家，自有营销团队对目标客户进行学术推广，直接参与当地医院和零售药房的招标，获得业务机会以后直接进行销售或通过当地分销商实现销售；

b) 在其他欧盟国家和国内市场，公司结合内部学术营销，与第三方推广机构和分销商合作，联合进行市场拓展和销售；

c) 欧盟以外的海外市场，公司通常与客户签订合作协议，配合客户取得在当地进口、销售依诺肝素钠制剂的相关注册批文或上市许可，并根据客户发送的销售订单完成供应。

## 2、CDMO业务

### (1) 服务模式

#### a) 研发服务

公司提供从先导化合物的发现和选择到第一阶段工艺验证的完整开发服务。对于临床前阶段使用重组产品的客户而言，赛湾生物提供的开发活动包括哺乳动物源蛋白细胞系开发、微生物源蛋白菌株开发、流程开发以及分析方法开发。客户可将试生产药物用于GLP毒性研究。此外，赛湾生物可提供生物分析测试服务用于支持动物及临床PK/PD研究。对于已拥有完成一期临床试验候选药物的客户，赛湾生物及SPL提供的开发活动还包括研究方法预验证及流程确认。

#### b) cGMP制造服务

赛湾生物提供哺乳动物细胞培养、微生物发酵和pDNA生产服务。SPL提供从天然原料中提取大分子药物的服务，在采购天然材料、建立完整的可追溯性、提取、纯化、病毒灭活和糖蛋白大分子的复杂混合物的表征方面拥有丰富的专业知识及经验。赛湾生物和SPL可为客户提供纯化服务以及符合美国FDA标准的工艺验证服务。

此外，赛湾生物和SPL还可为客户提供质量保证及项目管理服务。

### (2) 推广模式

公司通过积极参加贸易会议及展览，突出端到端CMC服务的优势，直接向制药及生物技术公司推广CDMO服务。此外，在公司网站上建立活跃的线上业务，提供广泛的业务信息，包括竞争及技术优势、培



训及教育资源以及最新项目开发公告等。基于公司已有的广泛客户群，客户口碑推荐亦为新客户的获取做出了重要贡献。

### （3）收费模式

公司与主要客户订立长期服务协议，根据任务完成进度确认服务收入。长期服务协议下每个项目的服务均根据单独和不同的工作订单提供。一个工作订单通常包含工艺开发、工艺验证、产品分析检测和产品生产等多项任务，每项任务又包括多个步骤。公司按照商定的计划和质量标准向客户交付成果，并将相关数据和权利转移给客户，在客户验收后，该步骤即被视为已完成。根据合同安排，公司通常在完成一项任务后向客户收费。

### （三）业绩驱动因素的变化情况

公司在继续推进肝素全产业链一体化发展战略实施的同时，推动大分子药物CDMO业务的快速发展，并积极成为拥有自主研发能力的创新药开发企业。

报告期内，肝素产业链受制剂业务驱动业绩快速增长，尽管在依诺肝素钠制剂的销售主力市场欧洲市场，疫情因素在一定程度上对销售节奏形成扰动，但在医院端向药店端的处方溢出效应的持续作用下，制剂销售均价仍实现了较大幅度的提升，销售收入同比增长37.37%；原料药业务受益于2019年下半年公司与客户定价模式的调整，实现了成本波动的有效传导，毛利率同比提升10.49个百分点。

报告期内，伴随着公司CDMO业务的产能提升和运营能力的进一步增强，订单交付速度持续加快，客户结构不断优化，报告期内该分部收入加速增长，同比增加10.71%，毛利率提升显著，同比上升8.04个百分点。目前，赛湾生物在手订单数量充足，拥有多个商业化和III期临床品种。在全球医药研发开支规模持续扩张的行业大背景下，中后期品种收入贡献的增加和新增pDNA业务的拓展都将成为公司CDMO业务利润增长的重要驱动力。

报告期内，公司肝素产业链在原料药销售毛利水平得以有效保障的同时，制剂业务实现量价齐升，CDMO业务收入规模继续扩张、毛利率提升显著，致公司总体营业收入较上年同期均有较快增长，扣除非经常性损益后的归母净利润同比增加667.76%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

美国海普瑞	设立	5,732,565,472.28	美国	肝素钠和胰酶原料药生产销售以及CDMO	不适用	145,576,165.74	73.94%	否
-------	----	------------------	----	---------------------	-----	----------------	--------	---

### 三、核心竞争力分析

公司具备的下列优势可帮助公司在行业中脱颖而出：

#### （一）战略性专注于具有吸引力的治疗领域，拥有增长潜力巨大的商业化药物及首创管线药物

公司创始人为经验丰富的多糖化学家，战略性专注于用以治疗引起致命疾病的凝血及血栓的肝素类药物。基于二十年的研究经验，公司亦对免疫反应机制有了深入的了解，并致力于开发治疗免疫系统失衡导致的致命疾病的创新药候选药物。公司的产品组合包括商业化药物及首创管线药物，为公司提供稳定的现金流量及巨大的增长潜力。

##### •依诺肝素钠注射液

自有品牌的依诺肝素钠注射液（Inhixa、Neoparin及Prolongin）已获全球35个国家批准并在19个国家销售，即在波兰营销Neoparin、在除波兰以外的欧盟市场营销Inhixa以及在中国及其他新兴市场营销Prolongin。此外，公司还向其他十数个国家的拥有自主品牌的客户供应依诺肝素。依诺肝素是“金标准”抗凝血及抗血栓药物，具有庞大的市场需求及巨大的增长潜力。根据弗若斯特沙利文的资料，2019年依诺肝素的全球市场规模为27.36亿美元，预计将于2025年增至48.69亿美元，全球依诺肝素的使用量于2019年超过7.82亿支，预计将于2025年达10.68亿支。

##### •多项拥有大中华区域权益的首创候选药物

公司通过自主研发及对外投资，开发用于治疗免疫系统失衡相关疾病（心脑血管疾病和肿瘤等）的候选首创药物。公司已获得多种候选药物在大中华地区临床开发及商业化的权利，其中两种候选药物正处于III期临床试验阶段，两种候选药物正处于II期临床试验阶段。此外，公司还正在自主研发一种目前处于临床前阶段的肿瘤领域候选药物。

#### （二）拥有卓越安全特性的“金标准”抗凝血及抗血栓药物

根据EMA2017年3月发布的评估报告，依诺肝素钠制剂为治疗静脉血栓栓塞和肺栓塞等多种适应症的“金标准”抗凝血及抗血栓药物，具有巨大的增长潜力。作为一种抗凝血及抗血栓药物，依诺肝素在预防和治疗因凝血及血栓引起的诸如中风、心脏病及肺栓塞等致命疾病中不可或缺。与其他低分子肝素药物相比，依诺肝素获批准适用于更多适应症，半衰期更长、生物利用度更高以及抗Xa及抗IIa活性比更佳。与其他抗凝血及抗血栓药物相比，ACCF/AHA发布的《指引》更加推荐使用依诺肝素治疗心肌梗塞。世界卫生组织将依诺肝素纳入基本药物清单，其在抗凝血及抗血栓领域的重要性可见一斑，且其在许多场合下的常规治疗中作为标准抗血栓治疗的首选。预计未来依诺肝素将逐渐取代其他低分子肝素。

依诺肝素具有庞大的市场需求及巨大的增长潜力。根据弗若斯特沙利文的资料，2019年，依诺肝素制剂的全球使用量超过7.82亿支/瓶，预计2025年将达到10.68亿支/瓶。其中中国市场增长速度将更高，预计将以23.6%的年复合增长率从2019年的0.52亿支/瓶增至2025年的1.86亿支/瓶。公司依诺肝素钠制剂拥有较低的药物警戒(PV)率、较低的批间偏差、较高的生物纯度（抗Xa和抗IIa活性比）及较高的纯度水平，显示出卓越的安全性。2019年，根据EMA药物警戒系统(EudraVigilance)中报告的与依诺肝素相关的疑似药物不良反应病例数据，与欧盟市场同类产品相比，公司的依诺肝素钠制剂具有较低的疑似不良反应率，安全性优于欧盟市场同类产品。公司依诺肝素钠制剂卓越的安全性，是公司从依诺肝素药物巨大的市场机会中获益的保障。

#### （三）全面整合业务模式，提升盈利能力

从原料的供应、原料药的生产到依诺肝素制剂的销售，公司拥有涵盖肝素产业价值链的全面整合业务

模式。这种独特的业务模式，配合先进的供应链管理、专有生产技术、严格的质量控制和标准，以及大规模生产能力，是公司在全球依诺肝素市场处于领先地位的基石，使公司能够确保优质原料的充足供应，并增强了在价格波动及原料短缺方面的抗风险能力，提升成本效率和盈利能力。

•先进的供应链管理

为确保关键原料肝素粗品的充足供应，公司在中国及美国建立了自有的肝素粗品工厂，并建立了OEM供应商体系。公司先进的整合供应链管理确保公司肝素原料供应的安全性、可靠性、稳定性及质量。

•专有生产技术及严格的质量控制

专有生产技术确保公司产品的一流质量。基于多年生产肝素产品的经验，公司开发了领先的生产技术和技术诀窍，例如纯化技术、病毒和细菌灭活技术、基团完整性保护和活性释放技术以及定向组分分离技术，能够最大程度地有效保持基团完整性和分子活性，同时尽量降低依诺肝素钠原料药的杂质含量。

公司的生产流程和设施符合欧盟、美国及中国的cGMP要求，遵循全面严格且涵盖生产过程中的每个环节的质量控制标准。公司与国际领先制药巨头的长期合作关系体现出了公司高水平的质量控制标下产品卓越的安全性。

•规模化生产能力

公司在中国和美国拥有先进的生产设施。大规模生产能力确保公司把握住依诺肝素的巨大增长潜力以及实现规模扩张。

**（四）凭借在全球主要市场中有效的营销策略，有利于成为依诺肝素市场的全球领军**

公司紧跟最新市场发展，在欧盟、中国和美国三大依诺肝素市场根据其各自市场规模、增长潜力、竞争和监管环境等多种因素实施本地化和差异化的营销策略。公司相信，实施该等有效和多样化的营销策略有利于公司成为全球依诺肝素市场的领军者。

•欧盟：欧盟是全球最大的依诺肝素市场，根据弗若斯特沙利文的资料，2019年全球依诺肝素销量为7.82亿支，其中欧盟销量为4.89亿支。2019年，欧盟的依诺肝素（包括原研药品牌和生物仿制药）总销售额为16.65亿美元，预计将于2025年达27.05亿美元。作为首个获得欧盟批准的依诺肝素生物类似物，Inhixa已全面进入欧盟前六大依诺肝素国家市场（在英国占最大市场份额，在意大利及奥地利占据领先市场地位）。此外，按销售额计，2019年Neoparin在波兰占据最大的依诺肝素市场份额。为推广品牌和提高产品知名度，公司在欧盟建立了一支专门的自有销售团队。公司亦聘请分销商及第三方推广机构，在欧盟多个国家扩大分销网络。作为欧盟依诺肝素生物类似物市场的先驱者，公司已在知名医院以及医学专家中树立了良好的品牌声誉。2019年公司在欧盟的依诺肝素总销量占欧盟市场份额的17.8%。

•中国：中国是全球增长率最快的依诺肝素市场。根据弗若斯特沙利文的资料，依诺肝素在中国的总销售额自2014年以24.5%的年复合增长率在2019年达到3.08亿美元，预计将于2025年达到6.98亿美元。2018年，依诺肝素在中国的人均使用量为0.03支，而在欧盟的人均使用量为0.95支，这表明依诺肝素在中国具有巨大的增长潜力。为在中国进一步监管依诺肝素市场和加强质量控制，国家药品监督管理局关于注射液一致性评价政策落地后，通过一致性评价的优质产品将逐步取代市场上的未分类低分子肝素。为把握中国依诺肝素市场的快速增长，公司计划在通过一致性评价后进一步推广现有品牌普洛静。公司是国内第一家申报依诺肝素制剂一致性评价的企业，目前已经完成技术审评并接受了现场检查，待后续留样检测等程序完成后公司有望率先通过审批。根据Frost&Sullivan的报告，2019年度公司在中国大陆的市场占有率约为12.87%。

•美国：美国是重要的依诺肝素市场。根据Frost&Sullivan的报告，美国的依诺肝素总销售额预计将从2019年的4.55亿美元增至2025年的8.38亿美元，年复合增长率为10.7%。大规模供应和生产能力是把握美国市场需求的关键。为把握这一市场机会，公司已就依诺肝素钠注射液提交一份ANDA，FDA目前正在对其进行审查。同时，公司已与一家跨国制药公司订立供应安排，注册完成后公司将成为其依诺肝素钠制剂的主要供应商。

**（五）快速增长的专注于各种重组及天然衍生的大分子和基因治疗产品的CDMO业务**

公司通过快速增长的大分子CDMO业务，把握生物医药领域的全球增长机会并支持公司的管线药物的

临床研发。根据Frost&Sullivan的报告,按2018年收入计,公司的CDMO业务位居中资前三大生物制剂CDMO运营商之列。公司为领先的生物制剂CDMO服务提供商,在先进的实验室及符合CGMP要求的生产设施提供全面、综合且高度可定制的端到端CMC服务,包括研发服务、生产服务、质量保证及项目管理。通过将赛湾生物及SPL两个平台能力相结合,公司的CDMO业务能够开发及制造包括天然来源产品、重组大分子药物及非病毒载体以及基因治疗中间体等一系列产品,使公司在全球CDMO行业中脱颖而出。

#### (六) 面向中国市场且完善的临床阶段首创新药候选组合

公司已获得多项创新药在大中华区的独家开发及商业权利,其中进展较快的品种包括Oregovomab、AR-301及RVX-208等多个品种。

##### •Oregovomab

Oregovomab是一种鼠源单克隆抗体,为抗CA125免疫疗法候选药物,由参股子公司OncoQuest研发。该药物已完成一项II期临床试验,作为联合化疗的疗法治疗晚期原发性卵巢癌患者。II期临床试验结果已证明Oregovomab在晚期原发性卵巢癌患者的联合疗法中的安全性与疗效。II期临床结果显示,中位PFS显著延长,中位PFS为41.8个月,而纯化疗治疗患者的中位PFS为12.2个月( $p=0.0027$ ),OS ( $p=0.0043$ )亦有明显改善。OncoQuest目前正在就一项III期临床试验计划与FDA进行沟通,现已经基本确定。控股子公司深圳昂瑞计划参与该联合治疗的Oregovomab III期国际多中心临床试验。Oregovomab已获得FDA与EMA授予的孤儿药资格。Oregovomab同时处于评估阶段以治疗晚期复发性卵巢癌患者:与研究阶段免疫增长剂(polyICLC/Hiltonol)联合进行II期临床试验治疗晚期复发性卵巢癌患者,与PD-1抑制剂(尼沃鲁单抗)联合进行一种新型联合免疫治疗的Ib/IIa期临床试验治疗复发性卵巢癌患者,与一种PARP抑制剂(niraparib)联合进行II期临床试验治疗复发性卵巢癌患者。

##### •AR-301(Salvecin)

AR-301是特别针对金黄色葡萄球菌释放的 $\alpha$ -毒素的全人源单克隆IgG1抗体(mAb),由参股子公司Aridis(纳斯达克上市证券代码:ARDS)研发。该药物目前正处于全球III期临床试验阶段,通过与抗生素标准疗法联合用于治疗金黄色葡萄球菌引发的呼吸机相关性肺炎(VAP)患者。前期已经在美国完成的一项I/II期试验的结果表明,与仅使用抗生素治疗的患者相比,使用AR-301治疗的患者一致证实机械通气上耗时更少,根除金黄色葡萄球菌的比例更高。AR-301已获得FDA授予的快速审评通道资格及EMA授予的孤儿药资格。作为全球MRCT的一部分,控股子公司即将在中国启动AR-301的一项III期临床试验。

##### •RVX-208(Apabetalone)

RVX-208是溴结构域和超末端结构(BET)蛋白选择性抑制剂,选择性抑制第二溴结构域,由参股子公司Resverlogix(TSE:RVX)研发。RVX-208已完成III期临床试验(BETonMACE),联合标准护理,以降低II型糖尿病高危心血管疾病、急性冠状动脉综合症及低高密度脂蛋白(HDL)病人的主要不良心血管事件发生率,现已获得FDA突破性疗法认定。

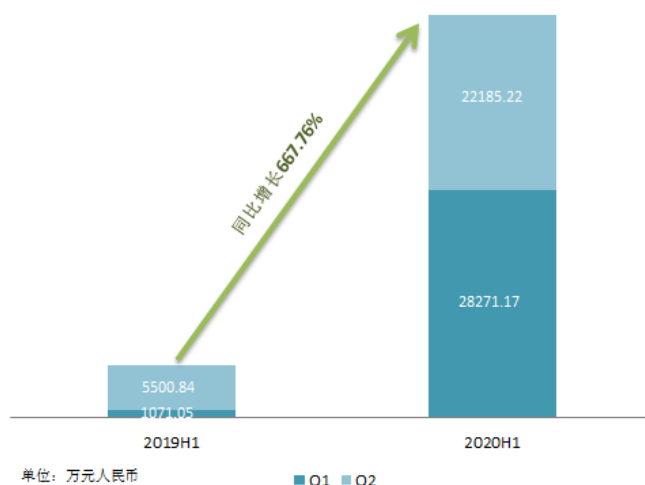
凭借行业经验与成熟的执行能力,公司能够在中国市场开发及商业化该等后期候选产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）报告期内经营情况综述

报告期内，公司实现营业总收入26.59亿元，同比增长24.91%；归属于上市公司股东的净利润5.81亿元，同比增长6.34%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5.05亿元，同比增长667.76%。报告期内，费用化的H股发行开支人民币3200万元，剔除该因素影响后经调整归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为人民币5.32亿元。其中，公司第二季度实现营业总收入12.57亿元，同比增长13.67%，环比增长-10.37%；归属于上市公司股东的净利润3.26亿元，同比增长727.48%，环比增长27.61%。



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比变化趋势

公司2020年上半年扣非净利润实现大幅增长的原因主要包括：

#### 1.全产业链布局增强主营业务盈利能力的稳定性和成长性

报告期内，肝素产业链受制剂业务驱动业绩快速增长，尽管在依诺肝素钠制剂的销售主力市场欧洲市场，疫情因素在一定程度上对销售节奏形成扰动，但在医院端向药店端的处方溢出效应的持续作用下，制剂销售均价仍实现了较大幅度的提升，销售收入同比增长37.37%，占公司营业总收入的24.07%；原料药业务受益于2019年下半年公司与客户定价模式的调整，实现了成本波动的有效传导，毛利率同比提升10.49个百分点。

公司已建立涵盖肝素产业价值链（从原材料供应、API制造到依诺肝素制剂销售）的完备的商业模式。基于该独特的商业模式，公司已开发最先进的供应链管理及世界一流的设备，拥有专有生产技术、严格的质量控制标准及大规模的制造能力。通过集成供应链管理，公司可在全球范围内获得很大一部分可追溯肝素粗品，这确保肝素原材料供应的安全性、可靠性及稳定性。公司的生产工艺和设备符合欧盟、美国以及中国的CGMP规定，并遵循严格的生产及质量控制标准。公司已经积累了丰富的生产专业知识和技术诀窍，包括专有的分离、提纯和病毒和细菌灭活技术；这将使得公司在全球依诺肝素市场中的长期竞争力更加稳固。公司是少数能够大规模生产商业化生物药物的中国制药公司之一。世界领先的设施使公司能高效地大量生产生物医药产品，并且持续保证产品的高质量。公司独特的商业模式以及最先进的供应链管理及世界一流的设施是公司在全球依诺肝素市场占据领先地位的基石。

#### （1）依诺肝素钠制剂业务

根据艾美仕数据库（IMS Health Analytics Link，简称IMS AL）的统计，按2019年全球销售量计，公司是中国最大及全球第二大依诺肝素钠注射液生产商及销售商，占据6.4%的全球市场份额，仅次于原研药公司。

公司在欧盟、中国和美国三大依诺肝素市场实施本地化和差异化的营销策略。公司的营销策略将直销、分销商网络及供应协议合作相结合。卓有成效的营销工作带来了依诺肝素注射液销售额的快速增长。在欧盟，公司的依诺肝素钠注射液销量从2017年的不足2000万支增长至2019年逾8000万支；在中国，公司的依诺肝素钠注射液销量从2017年的323万支增长至2019年的669万支。根据截至目前的审批进展，公司的Prolongin或将成为中国首款基于质量一致性评价(QCE)获得批准的依诺肝素钠注射液，推动公司制剂业务在中国市场的持续快速增长，进一步巩固公司在依诺制剂全球市场的领先地位。

## （2）肝素API及依诺肝素API业务

根据弗若斯特沙利文的资料，按2018年全球销售收入计算，公司是全球最大的肝素API供货商，占据40.7%的全球市场份额，大于第二及第三大市场参与者的总和。公司也于2018年独家获得了中国逾50%及北美60%的可追溯肝素原料，从而确保高质量肝素原材料的充足供应。

### 2.生物CDMO业务收益质量和规模持续提升

报告期内，伴随着公司在微生物发酵和哺乳细胞培养业务线产能的同步提升及运营能力的进一步增强，公司CDMO订单交付速度持续加快，客户结构不断优化，报告期内该分部实现收入3.87亿元人民币，同比增加10.71%，毛利率提升显著，同比上升8.04个百分点。

公司拥有赛湾生物（一个可开发及制造重组医药产品及临界非病毒载体以及基因治疗中间体的CDMO平台）及SPL（一个可开发及制造源于自然的医药产品的CDMO平台）两个平台经营快速增长的CDMO业务，以把握全球生物制药行业的增长机会。根据弗若斯特沙利文的资料，按2018年收入计，公司的CDMO业务位居中资前三大生物制剂CDMO运营商之列。CDMO客户群从跨国制药巨头到中小型及虚拟生物技术公司。凭借对能力、产能及创新的持续投资，双CDMO平台可满足各种客户需求，同时借助赛湾生物及SPL逾45年的综合经验，开发及制造基于创新生物疗法的大分子医药产品。除支持众多客户管线药物外，双CDMO平台战略亦适当地启用及增强了公司自身的产品管线。透过解决CMC流程中的产能短缺问题及技术挑战，CDMO平台使客户能够开发从概念到商业化生产阶段的药物，并确保CDMO具备开发公司自身管线药物的能力。

目前，公司在手CDMO订单数量充足，拥有多个商业化和III期临床品种。赛湾生物新增pDNA生产设施，可以为客户提供3个等级pDNA生产和检测服务，业务拓展至基因治疗领域。基因治疗领域拥有广阔的前景和大量未满足的市场需求，根据Frost&Sullivan的分析，细胞和基因治疗CDMO市场规模将以24.9%的复合增长率从2018年的15亿美元增长至2024年的57亿美元，未来将给赛湾生物的发展提供新的助力。SPL在开发天然医药产品方面拥有长期的业务经验，并在开发复杂及可扩展流程以提取、分离及纯化天然材料方面拥有核心能力。在全球生物制药行业大发展、医药研发开支规模持续扩张的行业大背景下，中后期品种收入贡献的增加和新增pDNA业务的拓展都将成为公司CDMO业务利润增长的重要驱动力。

综上，报告期内，公司肝素产业链在原料药销售毛利水平得以有效保障的同时，制剂业务实现量价齐升，CDMO业务规模继续扩张、毛利率提升显著，致公司总体营业收入同比增长24.91%，扣除非经常性损益后的归母净利润同比增长667.76%。

## （二）重大经营事项

### 1.首次公开发行境外上市外资股并挂牌上市

2020年7月8日，公司首次公开发行境外上市外资股并在香港联交所主板挂牌上市，实现A+H股两地上市，标志着公司在境内外资本市场的助力下进入全新的发展阶段。2020年7月31日，公司被纳入港股通。

公司在H股的上市，将进一步提升公司的国际认知度和业务透明度，同时使公司拥有了与人民币和美元两种货币挂钩的融资渠道，资本结构得以优化，增强在目前复杂多变的国际新形势下的整体抗风险能力。

### 2.全球新冠疫情下全力践行社会责任

新型冠状病毒疫情发生后，公司启动应急方案，为维持正常生产经营、保护员工身体健康做好准备；同时，作为医药企业，公司积极关注疫情发展、践行企业使命和责任，为疫情防治做出力所能及的贡献。

#### （1）向深圳市第三人民医院捐赠普洛静

2020年2月，海普瑞集团启动紧急捐赠行动，向深圳市新型冠状病毒感染肺炎唯一一家定点收治医院——深圳市第三人民医院捐赠“普洛静”依诺肝素钠注射液等作为抗击新型冠状病毒肺炎患者的专用药品，从医疗物资和医者精神上切实支持抗疫工作。

（2）公司为意大利参与依诺肝素钠制剂在改善新冠治疗进程中安全性和有效性试验的中心免费提供临床试验药物Inhixa

2020年4月，AIFA（意大利药品监管局）批准继续研究肝素，并将有意大利的14个中心对300多名中度或重度患者进行测试，试验将针对不同剂量的抗凝剂评估其在改善疾病进程中的安全性和有效性。公司免费为意大利参与研究的14个中心提供本次临床试验的药物Inhixa（公司依诺肝素钠制剂品牌之一）。本次临床试验，将在依诺肝素制剂抗凝的传统机理上进一步试验在阻止病毒进胞内和阻断炎症因子通路上的有效性。

### 3.肝素产业链销售渠道和生产场地均实现重大突破

#### （1）依诺肝素钠制剂在瑞士获批上市

2020年6月，海普瑞Inhixa品牌依诺肝素制剂在瑞士获批上市，实现了非欧盟欧洲市场的突破，进一步扩大了公司在欧洲的业务版图和多元化的营销模式，这是继2019年公司在欧洲市场占有率高达17.8%后，进一步推进欧洲市场全覆盖的重要里程碑事件。至此，从全球范围来看，海普瑞的依诺肝素制剂已在35个国家获批，并在19个国家销售。

#### （2）坪山产业园获得EMA批准

2020年6月，海普瑞的Inhixa品牌依诺肝素制剂获得欧洲药品管理局（EMA）批准，增设海普瑞坪山产业园作为其新的依诺肝素钠原料药生产场地。海普瑞坪山产业园已正式获得EMA批准，成为Inhixa所需依诺肝素钠原料药生产地，待其产能达产后，有望全部投向公司依诺肝素钠制剂的生产和销售，不仅可以为公司实现欧洲全覆盖提供充足的产品保障，也为其实现全球市场扩张的战略提供了产能支持。

### 4.多项创新药进展顺利

（1）公司战略性地构建了完善的处于临床阶段的首创新药候选管线，针对肿瘤和心血管等具有较大的医疗需求缺口的治疗领域，同时，公司还拥有多项候选药物的大中华区域权益。截至本报告期末，公司拥有权益的主要创新药及研发进展如下：



候选药物	靶点	适应症	合作伙伴	开发及商业化权利持有人 (地区)	IND	Ph1	Ph2	Ph3	海普瑞参与的MRCT <sup>1</sup>
Oregovomab	CA125 (治疗性疫苗)	原发性晚期卵巢癌	OncoQuest	昂瑞生物 <sup>2</sup> (大中华区)					★
		复发晚期卵巢癌							★
		复发晚期卵巢癌 (Oregovomab+PD-1 抑制剂 Nivolumab)							★
		复发晚期卵巢癌 (Oregovomab+PARP 抑制剂 Niraparib)							★
mAb-AR20.5	MUC1 (治疗性疫苗)	胰腺癌							★
AR-301	金黄色葡萄球菌释放的α-毒素	金黄色葡萄球菌引起的肺炎	Aridis	瑞迪生物 <sup>3</sup> (大中华区)					★
AR-101	O11血清型绿脓杆菌LPS	绿脓杆菌引起的肺炎							★
RVX-208	BET家族成员的BD2结构域	II型糖尿病并发冠心病	Resverlogix	海普瑞 (大中华区)					
		慢性肾病							
H1710	肝素酶	胰腺癌	自主研发	海普瑞 (全球)					★

海普瑞已启动临床试验  
 由海普瑞已投资的公司启动临床实验  
 由海普瑞已投资的公司计划根据糖尿病并发冠心病的三期临床数据，启动新适应症的临床试验

海普瑞已启动中国部分的MRCT  
 海普瑞计划进入关键阶段后启动中国部分的MRCT

<sup>1</sup>MRCT指多区域临床试验，涉及一个以上独立中信登记及规范你临床试验参与者。这是许多全球只要公司广泛采取的方式，以缩短在不同区域推出创新药时间差。

<sup>2</sup>昂瑞生物为公司控股子公司

<sup>3</sup>瑞迪生物为公司控股子公司

• RVX-208于今年2月获美国FDA突破性疗法认定后，关键性III期临床方案于6月再获批准

RVX-208是一种选择性抑制溴域和额外末端结构域蛋白质的小分子药物，首个全球III期临床试验所针对的主要适应症为降低心血管疾病患者主要不良心血管事件发生率。尽管III期临床试验结果未达到主要临床终点，实验数据显示RVX-208具有良好的耐受性和安全性，且在降低卒中以外的MACE及充血性心衰（CHF）风险方面有较好的疗效。2020年1季度，RVX-208联合包括高强度他汀类药物在内的标准疗法用于近期出现急性冠状动脉综合征的2型糖尿病患者主要不良心血管事件的二级预防，获得了美国FDA突破性疗法认定，是近五年来FDA在心脑血管领域仅授予过的两项突破性疗法中的其中一个品种。美国FDA授予的突破性疗法认定，是一种药品加速开发和审评的程序，适用于治疗严重疾病且初步临床证据显示出显著优于现有疗法的药品。获得突破性疗法认定能够显著地支持RVX-208的开发计划。2020年6月下旬，RVX-208的关键性III期临床方案再度获得FDA批准，且FDA同意，如其中期数据分析结果显示有效性与安全性达标，该药物可以提交NDA上市申请。Resverlogix将继续与美国FDA密切协作，促成药品开发计划有效率地实施。

• Oregovomab国际多中心三期临床试验筹备启动中

Oregovomab是一种抗独特型鼠源单克隆抗体，为抗CA125免疫疗法候选药物。其由OncoQuest研发，我们持有该公司38.74%的股权。该药物已完成一项II期临床试验，作为联合化疗的疗法治疗晚期原发性卵巢癌患者。II期临床试验结果已证明Oregovomab在晚期原发性卵巢癌患者的联合疗法中的安全性与疗效。Oregovomab及化疗的联合可以提高化疗的效果，且无额外毒性。II期临床结果显示，中位PFS显著延长，中位PFS为41.8个月，而纯化疗治疗患者的中位PFS为12.2个月(p=0.0027)，OS(p=0.0043)亦有明显改善。OncoQuest目前正在就一项III期试验计划与FDA进行商讨。公司计划参与该联合治疗的Oregovomab国际多中心三期临床试验。Oregovomab已获得FDA与EMA授予的罕用药资格。Oregovomab在以下应用中亦正处于评估阶段：与研究阶段免疫增长剂(poly ICLC/Hiltonol)联合进行II期临床试验以治疗晚期复发性卵巢癌患者，与PD-1抑制剂（尼沃鲁单抗）联合进行一种新型联合免疫治疗的Ib/IIa期临床试验以治疗复发性卵巢癌患者，与一种PARP抑制剂(niraparib)联合进行II期临床试验以治疗复发性卵巢癌患者。目前，Oregovomab国际多中心三期临床试验工作正在积极筹备启动中。

(2) 公司参股的Kymab为一家总部位于英国剑桥的临床阶段生物制药公司，专注于运用其专有的涵盖整个人类抗体系统的抗体平台(IntelliSelect®)发现及开发全人源单克隆抗体药物。公司拥有8.6%的Kymab股本权益。Kymab旗下治疗中度至重度特异性皮炎适应症（湿疹）的新药开发品种KY1005已经完成的IIa



期临床试验达到了所有主要临床终点，证明了KY1005的安全性和湿疹治疗的有效性。公司持续与参股的多个生物科技创新企业展开业务对话，寻求产品及研发等方面的合作机会。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,659,199,486.98	2,128,873,735.18	24.91%	无重大变动
营业成本	1,539,191,001.91	1,387,930,701.60	10.90%	无重大变动
销售费用	205,117,949.44	187,836,464.58	9.20%	无重大变动
管理费用	199,884,347.19	158,638,931.85	26.00%	无重大变动
财务费用	110,514,028.63	89,865,951.68	22.98%	无重大变动
所得税费用	113,126,091.81	91,605,504.02	23.49%	无重大变动
研发投入	38,237,906.00	58,327,710.25	-34.44%	报告期内研发投入较上年同期下降主要是上年3月底起君圣泰不再纳入合并范围，研发费用同比减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-245,548,153.21	-183,590,255.09	-33.75%	报告期内购买商品、接受劳务支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金同比增加，其同比增加额大于销售商品、提供劳务收到的现金同比增加额所致
投资活动产生的现金流量净额	48,503,117.52	63,118,928.30	-23.16%	无重大变动
筹资活动产生的现金流量净额	414,261,037.77	-225,338,291.22	283.84%	报告期内公司新增 8.7 亿元公司债券，取得借款收到的现金同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	223,776,638.12	-345,568,407.83	164.76%	报告期内经营活动产生的现金流量净额减少，投资活动产生的现金流量净额减少和筹资活动产生的现金流净额增加共同所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,659,199,486.98	100%	2,128,873,735.18	100%	24.91%
分行业					
医药制造业	2,658,443,782.89	99.97%	2,128,397,272.66	99.98%	24.90%
其他行业	755,704.09	0.03%	476,462.52	0.02%	58.61%
分产品					
肝素钠以及低分子肝素钠原料药	1,463,271,586.99	55.03%	1,127,446,237.02	52.96%	29.79%
制剂	640,122,439.33	24.07%	465,986,596.26	21.89%	37.37%
CDMO	386,772,222.72	14.54%	349,341,250.97	16.41%	10.71%
其他	169,033,237.94	6.36%	186,099,650.93	8.74%	-9.17%
分地区					
国外	2,320,769,088.80	87.27%	1,973,991,645.69	92.72%	17.57%
国内	338,430,398.18	12.73%	154,882,089.49	7.28%	118.51%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	2,658,443,782.89	1,538,868,641.01	42.11%	24.90%	10.90%	7.31%
分产品						
肝素钠以及低分子肝素钠原料药	1,463,271,586.99	802,801,570.08	45.14%	29.79%	8.95%	10.49%
制剂	640,122,439.33	358,556,336.06	43.99%	37.37%	42.02%	-1.83%
CDMO	386,772,222.72	263,560,091.39	31.86%	10.71%	-0.97%	8.04%
分地区						
国外	2,320,769,088.80	1,459,372,887.54	37.12%	17.57%	9.62%	4.56%
国内	338,430,398.18	79,818,114.37	76.42%	118.51%	41.07%	12.95%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

依诺肝素钠制剂的销售在全球龙头市场欧洲市场虽然受到疫情的一定影响，但是医院处方溢出到价格较高的药店端带来的销售渠道结构变化，带动了制剂销售均价的提升，销量和均价的提升共同导致制剂业务销售收入同比增长37.37%。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	109,054,764.19	15.75%	报告期内的投资收益主要由以下原因形成：报告期对联营公司按照权益法核算确认的投资收益；金融资产出售以及分红形成的投资收益	否
公允价值变动损益	22,427,359.52	3.24%	报告期内金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-17,098,638.87	-2.47%	报告期内肠衣计提存货跌价准备	否
营业外收入	58,425.30	0.01%	报告期内孙公司 SPL 的杂项收入	否
营业外支出	1,125,097.37	0.16%	报告期内支付的滞纳金	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,351,903,900.18	8.15%	1,425,190,894.30	10.17%	-2.02%	无重大变动
应收账款	1,629,046,236.13	9.82%	1,024,485,550.89	7.31%	2.51%	无重大变动
存货	2,972,515,306.71	17.92%	1,827,852,658.86	13.04%	4.88%	受非洲猪瘟的影响，原材料价格上涨，存货成本增加以及依据制剂销量增长趋势而适当增加了制剂的库存

						共同影响所致
长期股权投资	1,433,651,723.85	8.64%	1,011,236,366.76	7.22%	1.42%	报告期内联营公司盈利，公司对其按权益法核算确认的投资收益增加所致
固定资产	2,029,795,664.30	12.24%	1,593,424,833.36	11.37%	0.87%	无重大变动
在建工程	541,528,667.87	3.27%	768,775,741.50	5.49%	-2.22%	报告期内依诺肝素钠原料药生产线转固所致
短期借款	2,281,270,466.13	13.75%	2,799,238,506.00	19.98%	-6.23%	无重大变动
长期借款	1,889,377,074.02	11.39%	1,261,762,803.22	9.00%	2.39%	报告期内新增用于补充流动资金额的银行长期借款所致
应付债券	1,556,027,345.35	9.38%	669,579,095.05	4.78%	4.60%	报告期内新增 8.7 亿元公司债券所致
一年内到期非流动负债	1,103,916,360.10	6.66%	1,201,239,286.21	8.57%	-1.91%	无重大变动

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	87,876,463.86	0.00	177,241.14		0.00	83,962,421.72	0.00	3,914,042.14
2.衍生金融资产	24,767,937.82	-13,308,706.47	-45,483,323.95		0.00		0.00	11,459,231.35
3.其他债权投资							0.00	0.00
4.其他权益工具投资	627,397,476.26	12,845,594.05	-90,154,539.51		24,581,085.93	0.00	8,905,145.59	673,729,301.83
5.其他非流动金融资产投资	1,228,170,684.39	35,736,065.99	221,490,391.52		91,220,078.94	75,243,056.93	10,111,009.61	1,289,994,782.00
金融资产小计	1,968,212,562.33	35,272,953.57	86,029,769.20		115,801,164.87	159,205,478.65	19,016,155.20	1,979,097,357.32

上述合计	1,968,212,562.33	35,272,953.57	86,029,769.20		115,801,164.87	159,205,478.65	19,016,155.20	1,979,097,357.32
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动主要为汇率变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) SPL向银行申请的综合授信额度以其全部资产对授信提供抵押，详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“45、长期借款”。

(2) 公司于2019年2月28日第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于为非公开发行公司债券追加增信措施的议案》及《关于向深圳高新投提供反担保的议案》，同意公司与深圳高新投签署《反担保抵押合同》，反担保范围为《担保协议书》项下应由公司承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年。公司用于抵押的财产为公司及全资子公司持有的部分不动产（产权证编号：粤2017深圳市不动产权第0167966号、深房地字第4000457007号、深房地字第4000432648号）。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于为非公开发行公司债券追加增信措施并提供反担保的公告》（公告编号：2019-009，巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。该事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

(3) 公司于2019年8月27日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于向银行申请授信并提供资产抵押的议案》，同意公司向中国银行申请不超过人民币24亿元的综合授信额度，授信期限1年，用途包括但不限于短期流动资金贷款、融资性保函和中长期固定资产贷款等，贷款期限不超过5年。本次授信申请以公司部分自有不动产（产权证编号：粤（2017）深圳市不动产权第0126320号、粤（2017）深圳市不动产权第0126304号）提供抵押。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于向银行申请授信并提供资产抵押的公告》（公告编号：2019-052，巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。该事项已经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。

(4) 公司于2019年12月2日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）追加增信措施的议案》及《关于向深圳高新投提供反担保的议案》。同意山东瑞盛和成都深瑞与深圳高新投签署《反担保抵押合同》，反担保范围为《担保协议书》项下应由海普瑞承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年，具体以《反担保抵押合同》约定为准。山东瑞盛拟用于抵押的财产为山东瑞盛持有的不动产（产权证号：临房权证经济区字第000450320号、临房权证经济区字第000450487号），成都深瑞拟用于抵押的财产为成都深瑞名下土地使用权及地上建筑物（土地使用权产权证号：彭国用（2010）第8950号）。详见公司在巨潮资讯网发布的公告《关于为2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）追加增信措施并提供反担保的公告》（公告编号：2019-076，巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。该事项已经公司2019年第四次临时股东大会审议通过。

(5) 公司于2018年8月16日召开的公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于向招商银行申请并购贷款及关联交易的议案》，同意公司向招商银行股份有限公司深圳分行申请金额不超过人民币120,000万元的并购贷款额度，贷款期限不超过5年，用途限定于支付及置换公司收购多普乐100%股权的部分交易对价款，以公司所持有的多普乐100%股权进行质押担保。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于向招商银行申请并购贷款暨接受关联方担保的公告》（公告编号：2018-074，巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。该事项已经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。截至本报告披露日，该项并购贷款已偿还，相关质

押及担保已解除。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
115,801,164.86	706,863,855.42	-83.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Curemark LLC	胰酶制剂的新药开发	增资	24,581,085.93	3.51%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	24,581,085.93	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
TPG V	其他	否	生物医疗技术和生命科学产业相关的公司	68,521,549.67	363,403,813.60	自有资金		0.00	11,643,026.01	不适用		

ORI Healthcare Fund, L.P.	其他	否	医药和医疗领域	22,698,529.27	243,489,162.64	自有资金		0.00		不适用		
合计	--	--	--	91,220,078.94	606,892,976.24	--	--	0.00	11,643,026.01	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,163,344,113.11	-15,535,106.75	18,853,681.67	24,581,085.93		16,876,799.72	1,182,197,794.78	自有资金
基金	744,287,175.64	64,116,766.79	112,482,170.34	91,220,078.93	75,243,056.93	11,643,026.01	781,526,289.05	自有资金
金融衍生工具	56,942,555.30	-13,308,706.47	-45,483,323.95			0.00	11,459,231.35	自有资金
其他	87,876,463.86	0.00	177,241.14		84,139,662.86	172,965.54	3,914,042.14	自有资金
合计	2,052,450,307.91	35,272,953.57	86,029,769.20	115,801,164.86	159,382,719.79	28,692,791.27	1,979,097,357.32	--

#### 5、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 6、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	571,747.8
报告期投入募集资金总额	14,117.69
已累计投入募集资金总额	689,872.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金共计 689,872.39 万元（其中：用于募投项目工程建设 71,529.57 万元；使用超募资金偿还银行贷款 33,000.00 万元、用于补充永久性流动资金为 363,349.30 万元、用于对外投资 211,238.53 万元、用于购买土地 10,755.00 万元），尚未使用的募集资金余额为 15.13 万元，期末募集资金账户余额为 15.13 万元，与 2020 年 6 月 30 日的募集资金账户的银行对账单金额相符。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目	否	29,312.3	29,312.3		31,582.96	107.75%	2013 年 11 月 29 日		是	否
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目-项目流动资金	否	57,164.77	57,164.77		39,946.61	69.88%	2013 年 11 月 29 日	12,464.29	是	否
承诺投资项目小计	--	86,477.07	86,477.07	0	71,529.57	--	--	12,464.29	--	--
超募资金投向										
受让成都市海通药业有限公司 36% 的股权	否	720	720		720	100.00%		0	不适用	是
对成都市海通药业有	否	1,700	1,700		1,700	100.00%		0	不适用	是



限公司进行增资										
成立深圳君圣泰生物技术有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%		-31.65	不适用	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 15%的股权	否	1,800	1,800		1,800	100.00%		-118.93	不适用	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 24%的股权	否	3,286.66	3,286.66		3,286.66	100.00%		-217.16	不适用	否
成都深瑞畜产品有限公司增资后持股比例增加至 96.4%	否	8,000	8,000		8,000	100.00%		-528.58	不适用	否
Hepalink USA Inc. 增资	否	70,349.83	70,349.83		70,349.83	100.00%		14,557.62	不适用	否
成立深圳昂瑞生物医药技术有限公司	否	3,382.05	3,382.05		3,382.05	100.00%		-46.89	不适用	否
收购深圳市多普乐实业发展有限公司股权	否	120,000	120,000		119,999.99	100.00%		9,119.18	不适用	否
购买土地		10,755	10,755		10,755					
归还银行贷款（如有）	--	33,000	33,000		33,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	353,675.56	353,675.56	14,117.69	349,231.66	98.74%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	608,669.1	608,669.1	14,117.69	604,225.13	--	--	22,733.59	--	--
合计	--	695,146.17	695,146.17	14,117.69	675,754.7	--	--	35,197.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。同时，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议和 2012 年第三次临时股东大会的批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2013 年 11 月 30 日。2013 年 11 月 29 日，年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目完成工程建设、设备调试等前期工作，达到了正常生产所需的条件，正式投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议，公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000.00 万元，并补充永久性公司流动资金 40,000.00 万元。 2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议，公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900.00 万元。 3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 720.00									

万元受让子公司成都市海通药业有限公司 36% 的股权。根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,700.00 万元对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资，2011 年 10 月 20 日，成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，注册资本由人民币 2,000.00 万元增加至人民币 4,000.00 万元，其中公司出资人民币 3,400.00 万元，占成都海通 85% 的股权比例。根据 2018 年 6 月 7 日公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于控股子公司股权转让的议案》，同意将公司持有成都海通 85% 的股权转让给盘谷宸宸，转让价格为 3,400.00 万元。2018 年 7 月完成股权转让。

4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 2,000 万元与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业，2011 年 11 月 15 日，深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续，取得了法人营业执照。

5、根据 2012 年 5 月 30 日公司第二届董事会第十五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,800 万元受让控股子公司成都深瑞畜产品有限公司 15% 的股权，2012 年 6 月 10 日，成都深瑞畜产品有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都深瑞畜产品有限公司持股比例由 55% 变更为 70%。根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司分别以超额募集资金人民币 2,567.70 万元和人民币 718.96 万元受让自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞畜产品有限公司 18.75% 和 5.25% 的股权，同时，公司拟使用超额募集资金人民币 8,000 万元向成都深瑞增资，将成都深瑞注册资本增加至人民币 20,000 万元，本次股权转让交易及增资于 2013 年 3 月 13 日完成，公司持有成都深瑞 96.40% 的股权。2013 年 3 月 28 日公司发布公告：成都深瑞已经办理完成股权变更、增加注册资本有关事宜及工商变更登记手续，并取得成都市彭州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

6、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司使用超募资金 10,755 万元竞得位于深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为 50,721.33 平方米、154,111.36 平方米的工业用地。2012 年 12 月 27 日，公司使用超募资金支付保证金 2,200 万元。2013 年 1 月保证金 2,200.00 万元退回，同时，公司支付坪山工业用地土地出让金 10,755.00 万元。

7、根据 2014 年 1 月 10 日公司第二届董事会第三十次会议的相关决议，公司使用首次公开发行股票的超募资金 9,990.00 万美元对美国海普瑞增资。2014 年 4 月 10 日公司发布《关于重大资产重组的实施情况报告书》的公告：2014 年 4 月 8 日，公司完成对美国海普瑞的增资 9,990 万美元，公司对美国海普瑞投入的资本达到 9,990.01 万美元，美国海普瑞已向公司签发关于公司增资 9,990 万美元的股权证书。根据 2015 年 10 月 10 日公司第三届董事会第十七次会议的相关决议，公司拟使用首次公开发行股票的超募资金 1,300.00 万美元对美国海普瑞增资。2015 年 11 月 14 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 900.00 万美元，美国海普瑞拟利用增资款认购 OncoQuest 的 A 类优先股。2016 年 3 月 5 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 100.00 万美元。2016 年 5 月 18 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 300.00 万美元。

8、根据 2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议的相关决议，公司使用节余募集资金约 24,484.87 万元（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）补充公司日常经营所需的流动资金。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金。

9、根据 2015 年 10 月 10 日公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司以超募资金 500 万美元与 OncoQuest 成立新的合资公司（深圳昂瑞生物医药技术有限公司），2016 年 10 月 31 日公司向深圳昂瑞生物医药技术有限公司支付注册资本 500 万美元，折合人民币 3,382.05 万元。

10、根据 2017 年 8 月 14 日，公司召开第四届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分超募资金

	<p>永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 60,000.00 万元永久性补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31 日，已使用超募资金 60,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>11、根据 2017 年 7 月 4 日公司第四届董事会第三次会议的相关决议，公司拟使用闲置募集资金不超过 8 亿元人民币购买银行发行的保本型理财产品，投资期限自董事会审议通过之日起一年内有效。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未使用该额度内的闲置募集资金购买银行保本理财产品。</p> <p>12、根据 2018 年 1 月 16 日公司第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款的议案》，同意公司将使用部分超募资金 25,000 万元归还银行借款。截至 2018 年 12 月 31 日，已使用超募资金 25,000.00 万元归还银行借款。</p> <p>13、根据 2018 年 2 月 11 日公司第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于使用超募资金收购深圳市多普乐实业发展有限公司 100% 股权的议案》，同意公司使用超募资金 120,000.00 万元购买多普乐股权。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 119,999.99 万元支付多普乐收购款项。</p> <p>14、根据 2018 年 4 月 24 日公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 55,000 万元永久性补充流动资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用 55,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>15、根据 2018 年 12 月 11 日公司第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 60,000 万元永久性补充流动资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 30,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>16、2019 年 8 月 27 日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金 65,282.01 万元及相应利息收入永久性补充流动资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公司已使用 74,955.74 万元人民币（含超募资金本金及利息）永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>募集资金结余的原因是该项目流动资金主要用于肝素粗品采购，而肝素粗品采购价格较首次公开发行编制募投项目可行性研究报告时所参考的肝素粗品价格大幅下降，导致流动资金使用金额少于计划使用金额，同时募集资金产生部分利息收入，共结余资金约 24,484.87 万元（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。经 2019 年 8 月 27 日公司第四届董事会第二十四次会议审议，尚未使用的募集资金已永久性补充流动资金。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美国海普瑞	子公司	持股	9,990.01 万 美元	5,732,565,47 2.28	1,450,917,74 7.77	891,658,225. 50	189,034,742. 80	145,576,165. 74
多普乐	子公司	持股	23,000.00 万	3,401,693,58	917,344,518.	972,089,859.	213,608,421.	182,383,589.

			元	4.76	48	22	31	35
RVX	参股公司	创新药研发	30,605.1 万 美元	315,350,193. 07	-235,895,074. .43		113,658,216. 00	113,658,216. 00
上海泰沂	参股公司	医药产业基金投资	22,500.00 万 元	518,152,249. 28	517,815,249. 28		198,949,032. 80	198,949,032. 80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、美国海普瑞为公司全资子公司，于2013年10月25日成立于美国特拉华州，经营范围为从事特拉华州法律允许范围内的业务。美国海普瑞持有SPL和赛湾生物的100%股权。其中，SPL主要从事肝素原料药的生产与销售以及提供CDMO服务，赛湾生物主要为客户提供单抗、细胞因子、融合蛋白和抗体药物耦合化合物等生物大分子药物的合同开发和生产服务。

2、多普乐为公司全资子公司，2018年度公司完成对多普乐100%股权的收购。多普乐于2000年6月7日在深圳注册成立，经营范围为研发氨基多糖生化制品，从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。全资子公司天道医药于2004年6月29日在深圳注册成立，主营业务为依诺肝素钠原料药及制剂的研发、生产和销售。

3、RVX于2005年在多伦多交易所上市，是一家开发治疗心脑血管疾病药物的新药研发公司，致力于开发选择性抑制溴域和额外末端结构域蛋白质的小分子药物，目前正在开发的品种为RVX-208，用于降低心血管疾病患者主要不良心血管事件的发生率及治疗肾病。

4、上海泰沂于2005年11月27日在中国上海成立，为公司的参股企业，经营范围为创业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，投资咨询，商务信息咨询，财务咨询，企业资产重组并购策划，电子商务（不得从事金融业务）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、产品质量风险

公司产品生产流程长、环节多、工艺复杂，作为人用注射制剂原料药、人用注射剂，任何环节出现事故都会导致产品质量问题进而可能造成医疗事故。为此，公司将不断增加质量控制和质量保证力量，坚持开展“质量理念强化训练营”活动，有效防范产品质量风险。

### 2、市场竞争风险

肝素原料药行业是一个市场化程度较高的行业，而肝素制剂行业已形成以国际品牌肝素制剂企业为主的较为固定的市场格局。公司凭借专有的肝素钠原料药提取和纯化技术在肝素原料药行业保持领先地位，公司全资孙公司天道医药的依诺制剂在欧洲市场尽量争夺市场份额，但由于欧洲各国制剂市场情况不一

致，且目前依诺肝素有其他仿制药进入欧洲制剂市场销售，公司首仿药面临着原研药和其他品牌制剂的竞争，市场的复杂性将带来潜在的竞争风险。为此，公司不断提高自身的综合竞争力，巩固并拓张全球市场份额。

### 3、产品和业务集中风险

近年来，公司沿着立足肝素业务主线积极向发展创新业务的战略，完成了肝素产业链的延伸，拓展了CDMO和创新药业务，主营业务不断丰富。但是，公司仍然在很大程度上依赖两类产品的销售：依诺肝素钠注射液和肝素钠原料药。众多因素可能会对依诺肝素钠注射液和肝素钠原料药的销售产生不利影响，包括但不限于政府政策变化和审批引致的销售或定价压力、于医疗界的市场接受度、纳入或调出各国医疗保险承保范围、制造或销售中断、产品质量或副作用问题等。若无法维持此两类核心产品的销量、定价水平或利润率，公司的收入及盈利能力可能会受到不利影响。

### 4、原材料供应紧张及成本无法及时转嫁风险

原材料采购占公司成本比例较高，为了保证生产运营，公司需要以商业上可接受的价格及时获得足够数量的优质原材料，原材料的供应量减少可能导致运营中断。主要原材料（肝素粗品及猪小肠）的价格受到多种因素的影响，包括市场供求、中国或国际环境、监管规定、自然灾害（如猪瘟爆发）及全球经济状况。由于2018年底爆发非洲猪瘟，自2019年初种猪数量持续减少，导致猪小肠和肝素粗品供应短缺及价格上涨，并将在未来持续供应偏紧的趋势。倘若未能及时将成本增加转嫁给客户，公司的盈利能力、业务发展和财务状况将受到负面影响。

公司将继续加强原料供应链的全球布局和建设，进一步做好预算管理，加强成本和费用控制，降低各项成本上升对公司经营的影响。公司已于2019年3季度完成了与原料药客户的商业模式调整，调整后公司原料药业务成本向下游传递更加及时。

### 5、CDMO业务风险

CDMO业务的成功主要取决于与客户订立的服务合约的数量及规模，该等客户主要为药品及生物技术公司。过去几年内，由于全球生物制剂市场持续增长，客户的研发预算不断增加以及客户的外包程度的提高，对CDMO服务的需求亦随之增加，公司因此获益。任何该等趋势的减缓或逆转均可能对公司的服务需求产生重大不利影响。除上述行业趋势外，客户使用公司的服务的意愿及能力亦受多种因素影响，包括但不限于客户的财务表现、可用资源的变化、自有研发能力的获取、开发或商业化生产能力的决策、支出优先次序、预算政策及实务及开发新生物制品的需求，而该需求取决于多项因素，包括竞争对手的研发、开发及商业化生产计划，以及特定产品及治疗领域的预期市场更新、临床及报销方案。此外，客户运营所在行业的合并可能会影响客户对公司CDMO服务的需求。若客户由于上述任何因素或其他因素而减少对公司服务的支出，则公司的业务、财务状况、经营业绩、现金流量及前景将会受到重大不利影响。

### 6、新药研发失败、不达预期的风险

公司近年来加大对新药研发的投资，但医药行业创新药研发周期长，风险大。公司通过股权投资、收购和技术合作等方式，初步建立起创新药品种梯队，拥有了多个分别处于临床前和临床阶段的新药品种。

新药的开发是项长期工作，存在诸多不确定因素，例如I期、II期和III期临床试验中均可能会因为安全性和/或有效性等问题而终止。此外，在进行临床试验的过程会出现许多令人无法预料的情况，导致临床进展不达预期，新药能否开发成功并上市销售以及具体的时间均存在不确定性。此外，公司也在为部分创新药研发企业供应所需的原料药，研发失败也会对公司的现有业务产生不利影响。

### 7、汇率变动

公司产品部分出口，且合并报表范围内的子公司有部分在国外，货币汇率波动将带来汇兑损失风险。为此，公司灵活运用金融市场工具，包括利用出口押汇，远期外汇交易等工具来降低汇率波动产生的汇兑损失风险。

### 8、投资公允价值波动的风险

公司已对多家创新药研发公司进行了战略投资，若投资公允价值波动，公司的经营业绩可能受到不利

影响。有关波动主要反映于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及衍生金融工具的变动。

### 9、流行疾病爆发有关风险

流行疾病（如SARS、H5N1禽流感、H1N1流感或COVID-19新型冠状病毒）爆发可能对公司的业务造成不利影响。中国和国际市场爆发流行性疾病及发生其他公共健康不利发展可能对公司的供应链造成阻碍，或者对公司的员工的生产效率产生影响，从而严重干扰业务运营；销售活动的任何重大中断均可能对公司的流动性及资金获取能力产生负面影响。

目前全球与COVID-19爆发相关的疫情发展变化迅速，已导致全球多地出行及公共交通受限，目前仍然难以预测该等情况的持续时间和影响程度。传染性疾病的爆发还可能对投资意愿产生影响，导致全球资本市场出现波动，从而对全球经济产生重大不利影响。因该等自然灾害或流行疾病爆发导致金融市场、或全球经济出现的任何重大变动，均可能对公司的业务、财务状况及经营业绩产生重大不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	78.00%	2020 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 28 日	2020-012 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	78.02%	2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	2020-021 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	78.14%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	2020-036 《2019 年年度股东大会决议公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					



<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>李锂;李坦;单宇;深圳市乐仁科技有限公司;乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司;乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙);乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>多普乐 2018 年、2019 年和 2020 年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 19,060.00 万元、28,680.00 万元和 34,080.00 万元;若多普乐未实现上述承诺的净利润,则承诺方分别以其在本次交易中所取得的对价为限承担业绩补偿义务,并就前述补偿义务承担连带责任。</p>	<p>2018 年 02 月 11 日</p>	<p>2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中,2018 年度业绩承诺已实现;2019 年度需承担的补偿金额为 25,239.87 万元,2020 年 5 月 6 日,公司已收到上述业绩补偿款 25,239.87 万元,业绩承诺补偿责任方 2019 年度补偿义务已履行完毕。</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>深圳市乐仁科技有限公司;乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司;乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙);李锂;李坦;单宇</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、在本公司作为公司控股股东期间/在本人作为公司实际控制人期间/在本人作为公司董事、总经理期间,本公司/本人保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现从事的业务有竞争的业务,本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及</p>	<p>2010 年 04 月 23 日</p>		<p>报告期内,承诺人严格履行了上述承诺。</p>

			其他受本公司控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。2、如违反上述承诺，本公司同意承担给公司造成的全部损失。			
	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	1、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府[1988] 232号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、如今后公司因以实际缴纳的增值税和营业税税额为计税依据缴纳城市维护建设税和教育费附加事宜被税	2010年04月23日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

			务机关追缴而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。			
	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失	2010年04月23日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、公司于2016年11月25日召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，并于2016年12月12日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2017年3月9日完成股票购买，共计20,618,035股，占公司总股本的比例为1.65%，锁定期自2017年3月11日至2018年3月10日，存续期自2016年12月12日至2019年12月11日。2019年12月，公司召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于延长公司第二期员工持股计划存续期的议案》，同意将公司

第二期员工持股计划存续期延长12个月。截至本报告批准报出日，第二期员工持股计划持有公司股票15,118,035股未出售，占公司H股发行后总股本的1.03%。

2、公司于2018年12月11日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，并于2018年12月28日经公司2018年第五次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2018年2月1日完成股票购买，共计3,886,264股，占公司H股发行后总股本的比例为0.26%，锁定期自2018年2月2日至2019年2月1日，存续期自2018第五次临时股东大会审议通过之日起24个月。截至本报告批准报出日，第三期员工持股计划尚未卖出股票。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
第二期员工持股计划的相关事项	2016年11月26日	公告编号：2016-088；公告名：《第二期员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2016年12月13日	公告编号：2016-090；公告名：《2016年第三次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2017年01月12日	公告编号：2017-001；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2017年02月11日	公告编号：2017-007；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2017年03月11日	公告编号：2017-016；公告名：《关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2019年06月10日	公告编号：2019-031；公告名：《关于第二期员工持股计划的提示性公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网/www.cninfo.com.cn
	2019年12月07日	公告编号：2019-078；公告名：《第四届董事会第二十七次会议决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2019年12月07日	公告编号：2019-079；公告名：《关于延长公司第二期员工持股计划存续期的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年06月12日	公告编号：2020-037；公告名：《关于第二期和第三期员工持股计划的提示性公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2018年12月12日	公告编号：2018-093；公告名：《第三期员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2018年12月29日	公告编号：2018-098；公告名：《2018年第五次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网

第三期员工持股计划的相关事项		网www.cninfo.com.cn
	2019年01月29日	公告编号：2018-004；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2019年02月02日	公告编号：2019-005；公告名：《关于第三期员工持股计划完成股票购买的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网h/www.cninfo.com.cn
	2020年01月31日	公告编号：2020-005；公告名：《关于第三期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网htwww.cninfo.com.cn
	2020年06月12日	公告编号：2020-037；公告名：《关于第二期和第三期员工持股计划的提示性公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网h/www.cninfo.com.cn

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）	0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
美国海普瑞	2018年01月17日	20,000	2018年02月13日	21,663.27	连带责任保证	自保函开具起三年	否	否
美国海普瑞	2020年03月31日	19,661.45	2018年12月27日	19,268.22	连带责任保证	自保函开具起三年	否	否
美国海普瑞	2020年02月12日	15,000	2020年02月04日	14,088.21	连带责任保证	自保函开具起一年	否	否
美国海普瑞	2020年02月12日	32,000	2020年05月26日	30,087.88	连带责任保证	自保函开具起一年	否	否
天道医药	2019年06月22日	30,000	2020年05月26日	20,000	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2020年03月31日	30,000	2019年09月11日	35,000	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2019年08月28日	20,000	2019年09月11日	15,958.73	连带责任保证	自担保合同签订起三年	否	否
天道医药	2020年03月31日	10,000	2020年03月20日	8,000	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2020年03月31日	1,000	2020年04月24日		连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		107,661.45	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					77,088.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		177,661.45	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					164,066.29
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		107,661.45	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					77,088.21
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		177,661.45	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					164,066.29
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				21.16%				
其中：								



为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	78,958.73
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	78,958.73
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

1、根据深交所《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2018]723号），公司获准非公开发行面值总额不超过人民币7亿元的公司债券。为增强本次债券的偿债保障，节约公司的财务成本，公司于2019年2月28日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于为非公开发行公司债券追加增信措施的议案》及《关于向深圳高新投提供反担保的议案》，同意公司与深圳高新投签署《反担保抵押合同》，反担保范围为《担保协议书》项下应由公司承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年。公司用于抵押的财产为公司及全资子公司持有的部分不动产（产权证编号：粤2017深圳市不动产权第0167966号、深房地字第4000457007号、深房地字第4000432648号）。详情参见公司在巨潮资讯网发布的公告。该事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

2、根据证监会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]28号），公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币13亿元的公司债券。第一期发行总额4.3亿元，第二期发行总额8.7亿元。为增强第二期债券的偿债保障，节约公司的财务成本，公司于2019年12月2日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）追加增信措施的议案》及《关于向深圳高新投提供反担保的议案》。其中，《关于向深圳高新投提供反担保的议案》山东瑞盛和成都深瑞拟与深圳高新投签署《反担保抵押合同》，反担保范围为《担保协议书》项下应由海普瑞承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年，具体以《反担保抵押合同》约定为准。山东瑞盛拟用于抵押的财产为山东瑞盛持有的不动产（产权证号：临房权证经济区字第000450320号、临房权证经济区字第000450487号），成都深瑞拟用于抵押的财产为成都深瑞名下土地使用权及地上建筑物（土地使用权产权证号：彭国用（2010）第8950号）。详情参见公司在巨潮资讯网发布的公告。该事项已经公司2019年第四次临时股东大会审议通过。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	自有资金	0	391.4	0
合计		0	391.4	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海普瑞	废水	处理后，流入南山污水处理厂	1	总排放口	pH: 7.95; SS:9.5mg/L; ; BOD: 62.9mg/L; COD: 191mg/L; 氨氮: 0.02mg/L、 总磷: 0.4 mg/L	DB44/26-2001 的三级标准（第二时段）及南山污水处理厂设计进行水质较严值	不适用	COD: 0.408 吨/年; 氨 氮: 0.00004272 吨/年	未超标
海普瑞	废气	处理后排放	1	锅炉烟气排放口	氮氧化物: 44 mg/Nm <sup>3</sup> ; 二 氧化硫: <3 mg/Nm <sup>3</sup> ; 颗 粒物: 0.7 mg/Nm <sup>3</sup> ; 烟 气黑度: 1 <1 级	DB44/765-2019《锅炉大气污染物排放标准》	不适用	氮氧化物: 150mg/Nm <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 50mg/Nm <sup>3</sup> 颗粒物: 20mg/Nm <sup>3</sup> 烟气黑度: 1 级	未超标
海普瑞	废气	处理后排放	2	1 号楼 3 楼排放口、8	(1) 1 号楼 3 楼排放	DB44-27-2001 的二级	不适用	(1) 1 号楼 3 楼排放	未超标

				号楼 7 楼排 放口	口：氨气： 小于 4.9kg/h；硫 化氢： 0.33kg/h (2) 8 号楼 7 楼排放 口：氨气： 小于 14 kg/h；硫化 氢：小于 0.90kg/h	标准（第二 时段）及《恶 臭污染物排 放标准》		口：氨气： 4.9kg/h；硫 化氢： 0.33kg/h (2) 8 号楼 7 楼排放 口：氨气： 14 kg/h；硫 化氢： 0.90kg/h	
海普瑞	噪声	厂区环境	不适用	不适用	昼间： 57.5dB (A)、夜 间：48dB (A)	GB12348-2 008 的二类	不适用	昼间： ≤60dB(A)、 夜间： ≤50dB (A)	未超标
天道医药	废水	处理后，流 入南山污水 处理厂	1	污水站总排 口	pH：7.16、 COD： 21.2mg/L、 BOD： 4.27mg/L、 SS：17.33 mg/L、氨 氮： 1.12mg/L、 总氮 2.45mg/L、 总磷：0.27 mg/L	二类：南山 污水厂进水 标准	COD： 1.0229 吨/ 年、BOD： 0.22 吨/年、 SS：0.888 吨/年、氨 氮：0.0317 吨/年、总 氮：0.126 吨/年、总 磷：0.014 吨/年	不适用	未超标
天道医药	废气	处理后排放	2	生产楼楼顶 总排口	25mg/m3 非 甲烷总烃： 1.56 mg/m?	DB12-527- 2014 表二 标准	0.247 吨/年	不适用	未超标
天道医药	废气	处理后排放	3	污水处理站 废气排放口	非甲烷总 烃：3.92 mg/立方米	GB14554-9 3 中二级标 准	非甲烷总 烃：0.0375 吨/年	不适用	未超标
天道医药	噪声	厂区环境	不适用	不适用	昼间： ≤59dB(A)、 夜间： ≤48.5dB (A)	GB12348-2 008 的二类	不适用	不适用	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司严格按照“三同时”的要求，建设污染防治措施；严格按照标准规范要求，操作运行污水处理设施设备；生产废水经自建的废水处理站处理后由市政污水管网接入污水处理厂进行处理、危险废物委托外部专业机构进行处置；报告期内，排放水量低于排污许可证核准的排放总量；排放的污染物指标/限制低于排污许可证的控制指标/限值。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《中华人民共和国环境保护法》及国家建设项目环境保护管理有关法律、法规规定，公司已委托具有资质的第三方机构对建设项目环境影响进行评估，且已得到审查批复，各项目均按环评审批意见的要求进行建设，并通过环保验收。

突发环境事件应急预案

公司依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及相关法律法规要求，委托具有资质的第三方协助编制《突发环境事件应急预案》并经深圳市突发环境应急预案评审专家评审通过，在环保监管部门备案。

环境自行监测方案

公司污水处理站总排风口对PH值、COD、总氮、总磷、流量等因子安装了在线监测联网，并与环保监管部门实现了联网监管。

根据《排污许可证申请与核发技术规范电子工业》（HJ1031-2019）确定废水、废气排放监测指标及频次。

#### （1）废水监测指标及频次

监测点位	监测指标	监测频次
总排放口	pH值	自动
总排放口	悬浮物	1次/季度
总排放口	五日生化需氧量	1次/季度
总排放口	化学需氧量	自动
总排放口	总有机碳	1次/季度
总排放口	总氮（以N计）	1次/季度
总排放口	氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	自动
总排放口		
总排放口	总磷（以P计）	自动
总排放口	流量	自动

#### （2）废气有组织排放监测指标及频次

监测点位	监测指标	监测频次
1号废气排放口	总挥发性有机物	1次/半年
1号废气排放口	非甲烷总烃	1次/半年
2号排气口	总挥发性有机物	1次/半年
2号排气口	非甲烷总烃	1次/半年
3号废气排放口	总挥发性有机物	1次/半年
3号废气排放口	非甲烷总烃	1次/半年
4号废气排放口	臭气浓度	1次/年
4号废气排放口	氨（氨气）	1次/年
4号废气排放口	硫化氢	1次/年
4号废气排放口	非甲烷总烃	1次/半年

锅炉废气排放口	烟气黑度	1次/年
锅炉废气排放口	氮氧化物	1次/月
锅炉废气排放口	二氧化硫	1次/年
锅炉废气排放口	颗粒物	1次/年

## (3) 废气无组织排放监测指标及频次

监测点位	监测指标	监测频次
质检楼楼面	臭气浓度	1次/年
	非甲烷总烃	1次/年

此外，公司委托第三方有资质机构每年对土壤、地下水进行1次取样监测。

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2016年6月16日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的议案》，同意使用6,000万美元自有资金参与投资TPG Biotechnology Partners V, L.P.。详细内容参见2016年6月17日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的公告》。2016年8月底，该投资事项已取得深圳市发展改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、国家外汇管理局深圳市分局关于该项对外投资事项的备案和核准通知书。报告期内，该项投资持续进行中。

2、2016年9月20日，第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的议案》，同意公司以自有资金5,500万美元（或等值人民币）增加对香港海普瑞的投资，详细内容参见2016年9月21日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的公告》。截至本报告批准报出日，该项增资尚未完成。

3、2016年11月18日，第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于对全资子公司Hepalink USA Inc.增资的议案》，同意公司以自有资金折合人民币5亿元增加对美国海普瑞的投资，截至本报告批准报出日，该项增资尚未完成。2020年7月31日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于对全资子公司Hepalink USA Inc.增资的议案》，同意公司以自有资金增加对美国海普瑞的投资，增资额为11,290.01万美元。截至本报告批准报出日，该项增资正在进行必要的审批及备案申报。

4、公司拥有参股公司Resverlogix的主要品种RVX-208在大中华区域的独家市场许可权和全球生产供应的优先权。2019年9月30日RVX发布了在研创新药品种RVX-208（Apabetalone）III期临床试验顶线数据

(Topline Data) 结果, 显示RVX-208未达主要临床终点, 具有耐受性和安全性, 主要临床结果将在2019年美国心脏学会年会(AHA)上公布。2020年2月3日, RVX发布了在研创新药品种RVX-208研发进展: RVX-208联合包括高强度他汀类药物在内的标准疗法用于近期出现急性冠状动脉综合症的2型糖尿病患者主要不良心脏事件的二级预防, 获得了美国食品药品监督管理局突破性疗法认定。

上述内容详见公司2020年2月5日刊登的《关于参股公司新药研发进展的提示性公告》。

5、2019年1月, 公司向合格投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2019]28号)。2019年12月2日、2019年12月18日, 公司第四届董事会第二十六次会议及2019年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于为2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)追加增信措施的议案》、同意由深圳市高新投集团有限公司或其控股子公司深圳市高新投融资担保有限公司(以下统称“深圳高新投”)为该期公司债券的按期还本付息提供连带责任保证担保。公司与深圳高新投签署《保证金质押协议》, 向其提供保证金质押担保, 公司全资子公司山东瑞盛、控股子公司成都深瑞以部分自有不动产, 向深圳高新提供反担保。

2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)已更名为2020年面向合格投资者公开发行公司债券(疫情防控债), 于2020年2月28日完成发行, 最终实际发行规模8.7亿元, 最终票面利率为3.80%。

2020年6月18日, 联合信用评级有限公司通过对公司主体长期信用状况和公司公开发行的公司债券进行跟踪评级, 确定“20海普瑞”的债项信用等级为AAA。

上述内容详见公司在选定信息披露媒体刊登的相关公告。

6、2019年12月2日, 第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司发行H股股票并在相关上市及转为境外募集股份有限公司的议案》、《关于公司发行H股股票并在香港上市的议案》等议案。发行H股相关事项已于2019年12月18日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过。2019年12月26日, 中国证监会公司首次公开发行境外上市外资股(H股)申请。公司已于2020年1月23日向香港联交所递交了本次发行上市的申请, 并于当日在香港联交所网站刊登了本次发行上市的应用版本资料集。

2020年4月, 公司收到了中国证监会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业集团股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监许可[2020]588号), 核准公司发行境外上市外资股(H股), 发行完成后可到香港联交所上市。

2020年6月24日, 公司在香港联交所网站更新了本次发行的聆讯后资料集, 同日在香港刊登并派发H股招股说明书, 披露H股发行价格区间及H股香港公开发售等事宜的相关信息。

2020年7月8日, 经香港联交所批准, 公司本次发行的220,094,500股境外上市外资股于2020年7月8日在香港联合交易所挂牌上市。公司H股股票中文简称“海普瑞”, 英文简称“HEPALINK”, 证券代码为“09989”。公司本次境外上市外资股发行的最终价格为18.40港元(不包括1.0%经纪佣金, 0.0027%香港证券及期货事务监察委员会交易征费及0.005%香港联交所交易费), 募集资金净额折合人民币35.38亿元。

上述事项详见公司在指定信息披露媒体刊登的公告。

7、2020年4月20日, 公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于参股子公司拟交易资产并实现资产境外上市的议案》, 该议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。详见公司2020年4月21日于选定信息披露媒体刊登的《关于参股子公司拟交易资产并实现资产境外上市的公告》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
RVX-208的III期临床试验进展	2020年02月05日	2020-006《关于参股公司新药研发进展的提示性公告》, 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月25日	《2020年公开发行公司债券(疫情防控债)发行公告(面向合格投资者)》, 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月25日	《2020年公开发行公司债券(疫情防控债)募集说明书(面

2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）		向合格投资者）》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月25日	《2020年公开发行公司债券（疫情防控债）募集说明摘要（面向合格投资者）》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月25日	《2020年公开发行公司债券信用评级报告》、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月25日	《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）更名公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月26日	《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）票面利率公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年02月28日	《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）发行结果公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年03月03日	《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）在深圳证券交易所上市的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年06月18日	《公司债券2020年跟踪评级报告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
首次公开发行境外上市外资股	2020年01月23日	2020-005《关于向香港联交所递交境外上市外资股（H股）上市申请并刊发申请版本资料集的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年04月21日	2020-022《关于首次公开发行境外上市外资股（H股）获得中国证监会批复的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年06月13日	2020-038《关于香港联合交易所有限公司审议公司发行境外上市外资股的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年06月16日	2020-039《关于刊发H股发行聆讯后资料集的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年06月24日	2020-042《关于刊发H股发行更新聆讯后资料集的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年06月24日	2020-043《关于刊发H股招股说明书、H股发行价格区间及H股香港公开发售等事宜的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年07月03日	2020-044《关于境外上市外资股（H股）公开发行价格的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年07月07日	2020-045《关于境外上市外资股（H股）配发结果的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年07月08日	2020-046《关于境外上市外资股（H股）挂牌并上市交易的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年07月31日	2020-049《关于稳定价格行动、稳定价格期间结束及超额配售权失效的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
参股子公司拟交易资产并实现资产境外上市	2020年04月21日	2020-024《关于参股子公司拟交易资产并实现资产境外上市的公告》，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
对美国海普瑞增资	2020年08月01日	2020-060《关于对全资子公司Hepalink USA Inc增资的公告》巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月22日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，用于参与投资设立ORI Healthcare Fund, L.P.。2016年9月20日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的议案》，同意香港海普瑞决定对新元医疗基金追加投资2,000万美元。详细内容参见2016年9月21日刊登的《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的公告》。报告期内，该项投资持续进行中。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	1,247,201,704	100.00%						1,247,201,704	100.00%
1、人民币普通股	1,247,201,704	100.00%						1,247,201,704	100.00%
三、股份总数	1,247,201,704	100.00%						1,247,201,704	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2020年7月8日，公司发行境外上市外资股（H股）在香港联交所主板挂牌上市交易，发行数量为220,094,500股。本次H股发行上市后，公司股份总数为1,467,296,204股。本次公开发行境外上市外资股的详情请见公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的相关公告。

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
20 海普瑞	2020 年 02 月 28 日	3.80%	8,700,000	2020 年 03 月 04 日	8,700,000		《2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(疫情防控债)在深圳证券交易所上市的公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2020年2月28日，公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）（债券简称“20海普瑞”）确定最终实际发行规模为人民币8.7亿元，发行价格为每张100元，票面利率为3.80%。2020年3月4日，20海普瑞在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，详情请参阅公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,595		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	38.01%	474,029,899			474,029,899	质押	43,600,000
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	32.72%	408,041,280			408,041,280		

乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.72%	46,425,600			46,425,600		
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	境内非国有法人	3.23%	40,320,000			40,320,000		
深圳市海普瑞药业股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	1.21%	15,118,035			15,118,035		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.87%	10,870,036	2,664,774		10,870,036		
中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	其他	0.66%	8,258,825	-328,264		8,258,825		
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.57%	7,088,166	6,528,774		7,088,166		
中国工商银行股份有限公司—华夏乐享健康灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.50%	6,247,987	5,233,987		6,247,987		
黄权威	境内自然人	0.32%	3,999,008	407,013		3,999,008		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)的股东(合伙人)为李锂和李坦, 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂, 乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)的合伙人为单宇和李坦, 李锂和李坦为夫妻关系, 单宇和李坦为兄妹关系, 单宇参与公司第二期员工持股计划, 参加该期员工持股计划的份额为 38.88%。除上述情况外, 公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市乐仁科技有限公司	474,029,899	人民币普通股	474,029,899
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	408,041,280	人民币普通股	408,041,280
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	46,425,600	人民币普通股	46,425,600
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	40,320,000	人民币普通股	40,320,000
深圳市海普瑞药业股份有限公司—第二期员工持股计划	15,118,035	人民币普通股	15,118,035
香港中央结算有限公司	10,870,036	人民币普通股	10,870,036
中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	8,258,825	人民币普通股	8,258,825
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	7,088,166	人民币普通股	7,088,166
中国工商银行股份有限公司—华夏乐享健康灵活配置混合型证券投资基金	6,247,987	人民币普通股	6,247,987
黄权威	3,999,008	人民币普通股	3,999,008
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系，单宇参与公司第二期员工持股计划，参加该期员工持股计划的份额为 38.88%。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙暄	副董事长	被选举	2020 年 02 月 27 日	新增



## 第十节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市海普瑞药业股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 海普瑞	112473	2016 年 11 月 08 日	2021 年 11 月 08 日	589.65	6.00%	按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付
深圳市海普瑞药业股份集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 海普 01	112984	2019 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 29 日	43,000	6.50%	按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付
深圳市海普瑞药业股份集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券	20 海普瑞	149045	2020 年 02 月 28 日	2025 年 02 月 28 日	87,000	3.80%	按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	"16 海普瑞"、"19 海普 01"、"20 海普瑞"公司债券认购机构均为合格投资者。发行人将严格按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，进行公司债券存续期间各类财务报表、审计报告及可能影响投资者实现其公司债券兑付的重大事项的披露工作。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，未发生付息兑付情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特	①"16 海普瑞"公司债券为 5 年期（3+2 年期），附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。发行人和部分投资者已于 2019 年行使选择权，详见公司 2019 年 11						

殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	<p>月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于“16 海普瑞”公司债券回售结果的公告》。</p> <p>②“19 海普 01”公司债券为 3 年期（1+1+1 年期），附第 1 年末、第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内，相关选择权尚未开始行使。</p> <p>③“20 海普瑞”公司债券为 5 年期（3+2 年期），附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内，相关选择权尚未开始行使。</p>
-------------------------	--

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份 有限公司 (112473)	办公地址	北京市西城区 金融大街 8 号	联系人	沈子微	联系人电话	010-85556431
	五矿证券有限 责任公司 (112984、 149045)		深圳市福田区 金田路 4028 号 荣超经贸中心 47 层		葛译聪		010-53189445
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	<p>为保证全体债券持有人的最大利益，按照《公司法》、《证券法》以及《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律法规和规范性文件的规定，公司与五矿证券有限公司签订《受托管理协议》，聘请五矿证券担任“19 海普 01”、“20 海普瑞”公司债券的受托管理人。报告期内，华融证券仍担任“16 海普瑞”公司债券的受托管理人，不存在受托管理人变更的情况。</p>						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>①“16 海普瑞”公司债券扣除承销费用之后的募集资金金额为人民币 99,065 万元，截至 2017 年末已全部使用完毕，均用于补充公司流动资金。“16 海普瑞”债券募集资金使用均按照《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司公司债券募集资金管理制度》中规定的相关程序进行，与募集说明书的约定一致。</p> <p>②“19 海普 01”公司债券扣除承销费用之后的募集资金金额为人民币 42,694.27 万元，截至 2019 年末已使用完毕，均用于偿还“16 海普瑞”回售本金及利息。“19 海普 01”债券募集资金使用均按照《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司公司债券募集资金管理制度》中规定的相关程序进行，与募集说明书的约定一致。</p> <p>③“20 海普瑞”公司债券扣除承销费用之后的募集资金金额为人民币 85,969.05 万元，截至报告期末已使用完毕，均用于补充流动资金。“20 海普瑞”债券募集资金使用均按照《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司公司债券募集资金管理制度》中规定的相关程序进行，与募集说明书的约定一致。</p>
期末余额（万元）	0

募集资金专项账户运作情况	<p>①2016年7月，本公司于招商银行股份有限公司深圳新时代支行开立了“16海普瑞”公司债券的募集资金专项账户。2016年7月28日，本公司、华融证券股份有限公司和招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，对本期债券募集资金的接受、存储、划转和兑付兑息资金归集等事宜进行和约定。截至报告期末，“16海普瑞”募集资金专户的运作均按照《资金专项账户监管协议》和《募集资金管理制度》的相关规定进行。</p> <p>②2019年10月，公司于招商银行股份有限公司深圳分行营业部开立了“19海普01”的募集资金专项账户。2019年10月，本公司、五矿证券有限公司和招商银行股份有限公司签署了《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，对“19海普01”募集资金的接受、存储、划转和兑付息资金归集等事宜进行约定。截至报告期末，“19海普01”募集资金专户的运作均按照《资金专项账户监管协议》和《募集资金管理制度》的相关规定进行。</p> <p>③2019年5月，公司于招商银行股份有限公司深圳分行营业部开立了“20海普瑞”的募集资金专项账户。2019年10月，本公司、五矿证券有限公司和招商银行股份有限公司签署了《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，对“20海普瑞”募集资金的接受、存储、划转和兑付息资金归集等事宜进行约定。截至报告期末，“20海普瑞”募集资金专户的运作均按照《资金专项账户监管协议》和《募集资金管理制度》的相关规定进行。</p>
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

##### （一）“16海普瑞”公司债券

2016年，联合信用评级有限公司对公司发行的“16海普瑞”债券的信用状况进行了综合分析和评估，经审定，公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，债券信用等级为AA+。2017年6月29日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行债券的跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，债券信用等级为AA+。2018年6月22日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行的“16海普瑞”债券跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，债券信用等级为AA+。2019年6月25日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行的“16海普瑞”债券跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，“16海普瑞”公司债券信用等级为AA+。

2020年6月18日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行的“16海普瑞”债券跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，“16海普瑞”公司债券信用等级为AA+。

##### （二）“19海普01”公司债券

2019年10月24日，联合信用评级有限公司完成对公司“19海普瑞01”债券的综合评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，债券信用等级为AA+。

2020年6月18日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行的“19海普01”债券跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，“19海普01”公司债券信用等级为AA+。

##### （三）“20海普瑞”公司债券

2020年2月13日，联合信用评级有限公司完成对公司“20海普瑞”债券的综合评级，确定公司主体长期信

用等级为AA+，评级展望为“稳定”，债券信用等级为AAA。

2020年6月18日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行的“20海普瑞”债券跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，“20海普瑞”公司债券信用等级为AAA。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### （一）“16海普瑞”公司债券

#### 1、“16海普瑞”为无担保债券

#### 2、偿债计划

本次债券的起息日为2016年11月8日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017年至2021年间每年的11月8日为本次债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2019年间每年11月8日。本次债券的兑付日为2021年11月8日。

本次债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定进行通知。

根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

#### 3、偿债保障措施

（1）本公司和债券受托管理人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（2）公司将在每年的财务预算中落实安排本次债券本金的兑付资金和利息的支付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（3）本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

（4）本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

（5）本公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

（6）为了保证本次债券募集资金的合规使用及本息的按期兑付，保障投资者利益，发行人将在发行前设立募集资金专户和专项偿债账户，募集资金专户和专项偿债账户为同一个账户。

（7）公司承诺：在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：①不向股东分配股利；②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；③调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人不得调离。

（8）本次债券的专项偿债账户和募集资金专户为同一账户。

报告期内，公司严格执行上述计划与偿债保障措施，与募集说明书的相关承诺一致。

### （二）“19海普01”公司债券

#### 1、“19海普01”为无担保债券。

#### 2、偿债计划

本次债券的起息日为2019年10月29日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2020年至2022年间每年的10月29日为本次债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）；如投资者在本期债券的第1个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年10月29日；如投资者在本期债券的第2个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2021年每年的10月29日；如投资者未行使回售选择权，则本期债券的付息日为2020年至2022年每年的10月29日。如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

### 3、偿债保障措施

（1）制定《债券持有人会议规则》。公司和债券受托管理人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（2）设立专门的偿付工作小组。公司将在每年的财务预算中落实安排本次债券本金的兑付资金和利息的支付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（3）制定并严格执行资金管理计划。本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

（4）充分发挥债券受托管理人的作用。本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。本公司将严格按照《债券受托管理协议》的约定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司履行承诺的情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

（5）严格履行信息披露义务。本公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

（6）设立募集资金专户为了保证本次债券募集资金的合规使用及本息的按期兑付，保障投资者利益，发行人将在发行前设立募集资金专户和专项偿债账户，募集资金专户和专项偿债账户为同一个账户。

（7）发行人承诺根据公司2018年第三次临时股东大会决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：①不向股东分配股利；②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；③调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人不得调离。

（8）本次债券的专项偿债账户和募集资金专户为同一账户。

报告期内，公司严格执行上述计划与偿债保障措施，与募集说明书的相关承诺一致。

### （三）“20海普瑞”公司债券

#### 1、“20海普瑞”公司债券由深圳市高新投集团有限公司连带责任保证担保。

#### 2、偿债计划

“20海普瑞”公司债券的起息日为2020年2月28日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2021年至2025年间每年的2月28日为本次债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）；如投资者在本期债券的第3个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2021年至2023年间每年的2月28日；如投资者未行使回售选择权，则本期债券的付息日为2021年至2025年每年的2月28日。如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

### 3、偿债保障措施

（1）制定《债券持有人会议规则》。公司和债券受托管理人已按照《公司债券发行与交易管理办法》

的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

(2) 设立专门的偿付工作小组。公司将在每年的财务预算中落实安排本次债券本金的兑付资金和利息的支付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

(3) 制定并严格执行资金管理计划。本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

(4) 充分发挥债券受托管理人的作用。本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。本公司将严格按照《债券受托管理协议》的约定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司履行承诺的情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

(5) 严格履行信息披露义务。本公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

(6) 设立募集资金专户为了保证本次债券募集资金的合规使用及本息的按期兑付，保障投资者利益，发行人将在发行前设立募集资金专户和专项偿债账户，募集资金专户和专项偿债账户为同一个账户。

(7) 发行人承诺根据公司2018年第三次临时股东大会决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：①不向股东分配股利；②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；③调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人不得调离。

(8) 本次债券的专项偿债账户和募集资金专户为同一账户。

报告期内，公司严格执行上述计划与偿债保障措施，与募集说明书的相关承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，“16海普瑞”公司债券受托管理人华融证券勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项，切实督促公司在深交所网站披露各项定期及不定期报告，积极履行受托管理人职责，全力维护债券持有人合法权益，于2020年03月13日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn发布《华融证券股份有限公司关于公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券2020年度第一次受托管理事务临时报告》、2020年6月30日发布《2016年公司债券受托管理事务报告（2019年度）》。

报告期内，“19海普01”、“20海普瑞”公司债券受托管理人五矿证券勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项，切实督促公司在深交所网站披露各项定期及不定期报告，积极履行受托管理人职责，于2020年3月17日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn发布《五矿证券有限公司关于公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）及2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）2020年第一次临时受托事务报告》，2020年6月30日发布《2019年公司债券2019年定期受托管理事务报告》。

受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突的情形包括：受托管理人在其通过自营或作为代理人按照

监管规定参与各类投资银行业务活动（包括投资顾问、资产管理、研究、证券发行、交易（代客和自营）和经纪活动）时，可能存在不同业务之间的利益或职责冲突，进而导致上述业务活动与受托管理人在《债券受托管理协议》项下的职责产生利益冲突。相关利益冲突的情形包括但不限于：受托管理人与本公司之间，一方持有对方或互相持有对方股权、负有债务；或者一方在对方任职或互相在对方任职等情形。

针对上述可能产生的利益冲突，受托管理人按照《证券公司信息隔离墙制度指引》等监管规定及其内部有关信息隔离的管理要求，通过业务隔离、人员隔离、物理隔离、信息系统隔离以及资金与账户分离等隔离手段，防范发生与《债券受托管理协议》项下履职相冲突的情形、披露已经存在或潜在的利益冲突，并在必要时按照客户利益优先和公平对待客户的原则，适当限制有关业务。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	144.94%	120.70%	24.24%
资产负债率	52.52%	50.98%	1.54%
速动比率	82.53%	72.90%	9.63%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7	7.62	-8.14%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于2020年4月22日支付了2019年非公开发行公司债券(债券简称“19海普瑞”，债券代码114455)2019年4月22日至2020年4月21日期间的利息，票面利率为5.50%，每手面值1000元的本期债券付息金额为人民币55元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券持有人每手实际取得的利息为人民币44元，扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）每手实际取得的利息为人民币55元。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2020年6月30日，公司及子公司合计获得银行授信784,341.60万元，已实际使用460,768.82万元，尚未使用的额度为323,572.78万元。所有到期贷款均已按时偿还。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司严格按照募集说明书相关约定和承诺执行。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未出现对偿债能力产生重大不利影响或对公司债券持有人利益产生重大影响的事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

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	1,351,903,900.18	1,277,767,013.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,373,273.49	112,644,401.68
衍生金融资产		
应收票据		22,825,711.23
应收账款	1,629,046,236.13	1,293,516,538.76
应收款项融资		
预付款项	464,706,600.28	443,349,517.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	210,749,975.97	375,506,464.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,972,515,306.71	2,374,356,880.29
合同资产	25,536,055.96	

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	88,152,340.84	13,511,372.38
其他流动资产	144,995,057.44	82,052,791.47
流动资产合计	6,902,978,747.00	5,995,530,691.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		74,183,339.05
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,433,651,723.85	1,349,772,012.70
其他权益工具投资	673,729,301.83	627,397,476.26
其他非流动金融资产	1,289,994,782.00	1,228,170,684.39
投资性房地产		
固定资产	2,029,795,664.30	1,855,259,018.31
在建工程	541,528,667.87	720,385,145.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	101,567,426.32	
无形资产	653,446,703.22	671,897,093.31
开发支出	14,416,568.01	11,090,829.18
商誉	2,389,778,066.48	2,354,907,796.79
长期待摊费用	120,029,699.36	120,973,124.69
递延所得税资产	119,907,064.51	117,749,240.51
其他非流动资产	314,276,197.67	114,888,950.64
非流动资产合计	9,682,121,865.42	9,246,674,711.72
资产总计	16,585,100,612.42	15,242,205,403.45
流动负债：		
短期借款	2,281,270,466.13	2,927,445,063.98
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	232,934,949.00	228,661,231.29

预收款项	0.00	203,356,476.11
合同负债	287,838,635.06	
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	111,670,540.57	152,419,850.05
应交税费	154,503,589.44	88,245,135.71
其他应付款	584,082,537.22	344,008,014.30
其中：应付利息		
应付股利	224,496,306.72	
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	1,103,916,360.10	1,014,450,750.85
其他流动负债	6,299,264.34	8,549,897.61
流动负债合计	4,762,516,341.86	4,967,136,419.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,889,377,074.02	1,658,959,445.14
应付债券	1,556,027,345.35	695,693,831.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	74,155,337.32	
长期应付款	213,986.80	7,886,256.84
长期应付职工薪酬	108,373,857.42	109,002,695.34
预计负债	9,738,840.69	9,596,737.12
递延收益	19,780,051.56	20,815,853.52
递延所得税负债	290,601,175.21	302,003,817.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,948,267,668.37	2,803,958,637.22
负债合计	8,710,784,010.23	7,771,095,057.12
所有者权益：		
股本	1,247,201,704.00	1,247,201,704.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,641,901,404.01	2,633,959,376.05
减：库存股		
其他综合收益	94,843,408.77	55,115,850.41
专项储备		
盈余公积	532,228,470.47	532,228,470.47
一般风险准备		
未分配利润	3,236,329,244.14	2,878,505,360.19
归属于母公司所有者权益合计	7,752,504,231.39	7,347,010,761.12
少数股东权益	121,812,370.80	124,099,585.21
所有者权益合计	7,874,316,602.19	7,471,110,346.33
负债和所有者权益总计	16,585,100,612.42	15,242,205,403.45

法定代表人：李铨

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

## 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	441,461,210.32	801,539,194.11
交易性金融资产	11,459,231.35	54,820,664.62
衍生金融资产		
应收票据		15,987,305.20
应收账款	1,380,079,695.57	710,207,502.99
应收款项融资	550,000,000.00	500,000,000.00
预付款项	901,816,481.10	781,667,944.94
其他应收款	1,574,589,466.59	1,059,086,676.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	803,416,774.34	781,290,447.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	71,487,499.99	

其他流动资产	1,933,069.56	7,382,809.31
流动资产合计	5,736,243,428.82	4,711,982,544.76
非流动资产：		
债权投资		74,183,339.05
其他债权投资		
长期应收款	1,241,896,333.82	1,213,420,622.37
长期股权投资	2,938,631,869.55	2,799,806,348.00
其他权益工具投资	31,862,600.00	31,862,600.00
其他非流动金融资产	554,039,476.07	473,267,641.96
投资性房地产		
固定资产	825,290,773.10	602,823,532.75
在建工程	323,864,356.43	538,268,079.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	32,601,348.34	
无形资产	93,285,126.55	94,429,494.96
开发支出	542,476.01	542,476.01
商誉		
长期待摊费用	85,441,206.12	87,798,802.91
递延所得税资产	12,031,087.65	37,581,108.50
其他非流动资产	112,228,568.51	2,516,314.20
非流动资产合计	6,251,715,222.15	5,956,500,360.18
资产总计	11,987,958,650.97	10,668,482,904.94
流动负债：		
短期借款	1,420,101,963.62	1,856,572,659.59
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,475,325.05	16,487,933.18
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	42,044,217.04	54,445,330.88
应交税费	20,237,438.41	4,646,305.08
其他应付款	483,602,960.41	240,932,050.05

其中：应付利息		0.00
应付股利	224,496,306.72	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	585,089,131.01	545,720,071.60
其他流动负债		
流动负债合计	2,577,551,035.54	2,718,804,350.38
非流动负债：		
长期借款	1,523,230,557.56	1,068,352,000.00
应付债券	1,556,027,345.35	695,693,831.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,514,880.46	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,630,213.33	3,974,899.29
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,112,402,996.70	1,768,020,731.14
负债合计	5,689,954,032.24	4,486,825,081.52
所有者权益：		
股本	1,247,201,704.00	1,247,201,704.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,675,988,927.77	2,673,370,877.48
减：库存股		
其他综合收益	10,120,005.35	10,120,005.35
专项储备		
盈余公积	527,787,524.13	527,787,524.13
未分配利润	1,836,906,457.48	1,723,177,712.46
所有者权益合计	6,298,004,618.73	6,181,657,823.42
负债和所有者权益总计	11,987,958,650.97	10,668,482,904.94

## 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	2,659,199,486.98	2,128,873,735.18
其中：营业收入	2,659,199,486.98	2,128,873,735.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,106,990,163.56	1,893,821,012.43
其中：营业成本	1,539,191,001.91	1,387,930,701.60
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	17,370,669.22	11,221,252.47
销售费用	205,117,949.44	187,836,464.58
管理费用	199,884,347.19	158,638,931.85
研发费用	34,912,167.17	58,327,710.25
财务费用	110,514,028.63	89,865,951.68
其中：利息费用	140,725,695.56	113,362,578.43
利息收入	7,429,461.92	13,992,342.41
加：其他收益	32,796,890.33	25,109,095.93
投资收益（损失以“-”号填列）	109,054,764.19	392,748,444.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,091,984.57	-179,284,156.89
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	22,427,359.52	-29,187,679.44

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,945,228.92	-2,284,812.94
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-17,098,638.87	280,150.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12,682.99	2,536,264.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	693,457,152.66	624,254,184.99
加: 营业外收入	58,425.30	883,267.55
减: 营业外支出	1,125,097.37	350,051.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	692,390,480.59	624,787,401.54
减: 所得税费用	113,126,091.81	91,605,504.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	579,264,388.78	533,181,897.52
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	579,264,388.78	533,181,897.52
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	581,059,157.84	546,402,001.38
2.少数股东损益	-1,794,769.06	-13,220,103.86
六、其他综合收益的税后净额	39,659,933.79	8,771,440.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,639,246.02	9,242,294.54
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	15,122,836.21	-56,794.83
1.重新计量设定受益计划变动额	4,974,816.91	
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	10,148,019.30	-56,794.83
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	24,516,409.81	9,299,089.37



1.权益法下可转损益的其他综合收益		-350,769.75
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	24,516,409.81	9,649,859.12
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	20,687.77	-470,853.91
七、综合收益总额	618,924,322.57	541,953,338.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	620,698,403.86	555,644,295.92
归属于少数股东的综合收益总额	-1,774,081.29	-13,690,957.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4659	0.4381
（二）稀释每股收益	0.4659	0.4381

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：李锪

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

#### 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	1,324,692,857.83	948,459,526.30
减：营业成本	956,047,431.08	736,787,237.19
税金及附加	794,184.90	6,637,056.44
销售费用	5,774,278.63	4,792,444.81
管理费用	99,330,010.83	60,838,590.40
研发费用	15,557,732.06	24,099,288.28
财务费用	92,959,901.27	45,560,714.37
其中：利息费用	115,160,322.22	69,208,693.03
利息收入	17,009,330.71	25,038,400.96

加：其他收益	19,172,551.19	20,980,035.04
投资收益（损失以“-”号填列）	146,007,585.76	-185,341,062.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	131,080,714.01	-174,428,661.55
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）	74,184,634.90	-29,691,556.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,978,525.95	-1,946,100.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		218,673.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	391,615,564.96	-126,035,713.54
加：营业外收入	1,032.68	
减：营业外支出	313,987.29	10,086.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	391,302,610.35	-126,045,800.01
减：所得税费用	51,677,464.32	-21,507,513.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	339,625,146.03	-104,538,286.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	340,092,884.26	-104,538,286.08
（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		-5,971,121.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,620,351.40
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		-5,620,351.40

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		-350,769.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-350,769.75
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	339,625,146.03	-110,509,407.23
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,338,201,878.61	2,261,237,069.05
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	116,228,311.03	156,754,117.22
收到其他与经营活动有关的现金	122,080,029.00	55,162,467.43
经营活动现金流入小计	2,576,510,218.64	2,473,153,653.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,881,212,197.17	1,824,430,880.84
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	394,450,664.81	413,405,200.69
支付的各项税费	113,348,690.18	149,009,246.37
支付其他与经营活动有关的现金	433,046,819.69	269,898,580.89
经营活动现金流出小计	2,822,058,371.85	2,656,743,908.79
经营活动产生的现金流量净额	-245,548,153.21	-183,590,255.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	84,400,000.00	609,706,505.44
取得投资收益收到的现金	20,512,599.58	9,580,058.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,620.00	875,999.72
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	144,625,036.55	359,299,143.42
投资活动现金流入小计	249,549,256.13	979,461,706.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,387,162.73	159,045,143.54
投资支付的现金	90,658,975.88	681,399,482.52
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		75,898,152.60
投资活动现金流出小计	201,046,138.61	916,342,778.66

投资活动产生的现金流量净额	48,503,117.52	63,118,928.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,543,953.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,543,953.42
取得借款收到的现金	2,878,520,222.30	2,778,680,403.72
收到其他与筹资活动有关的现金	252,398,665.63	0.00
筹资活动现金流入小计	3,130,918,887.93	2,793,224,357.14
偿还债务支付的现金	2,406,479,506.14	1,733,492,440.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,664,071.55	82,799,635.28
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	183,514,272.47	1,202,270,572.50
筹资活动现金流出小计	2,716,657,850.16	3,018,562,648.36
筹资活动产生的现金流量净额	414,261,037.77	-225,338,291.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,560,636.04	241,210.18
五、现金及现金等价物净增加额	223,776,638.12	-345,568,407.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,076,536,863.48	1,526,099,509.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,300,313,501.60	1,180,531,101.52

## 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	656,172,733.40	1,111,266,850.64
收到的税费返还	79,618,758.80	87,350,100.24
收到其他与经营活动有关的现金	151,020,505.85	37,227,819.10
经营活动现金流入小计	886,811,998.05	1,235,844,769.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,148,980,118.65	1,082,650,951.13
支付给职工以及为职工支付的现金	89,688,453.21	106,164,367.63
支付的各项税费	13,946,271.29	61,149,761.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,133,276,676.55	86,632,148.57

经营活动现金流出小计	2,385,891,519.70	1,336,597,229.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,499,079,521.65	-100,752,459.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	291,000,000.00	442,506,505.44
取得投资收益收到的现金	2,597,767.25	7,564,220.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,338.00	4,092.23
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	144,625,036.55	359,299,143.42
投资活动现金流入小计	438,227,141.80	809,373,961.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,467,384.31	106,626,607.34
投资支付的现金	51,712,370.06	1,540,179,243.46
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		446,267,724.34
投资活动现金流出小计	95,179,754.37	2,093,073,575.14
投资活动产生的现金流量净额	343,047,387.43	-1,283,699,613.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,220,947,056.38	2,023,661,060.00
收到其他与筹资活动有关的现金	252,398,665.63	
筹资活动现金流入小计	2,473,345,722.01	2,023,661,060.00
偿还债务支付的现金	1,269,564,364.22	766,462,688.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,571,546.72	48,733,837.43
支付其他与筹资活动有关的现金	165,800,376.82	20,852,897.66
筹资活动现金流出小计	1,536,936,287.76	836,049,423.82
筹资活动产生的现金流量净额	936,409,434.25	1,187,611,636.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-793,493.50	460,554.38
五、现金及现金等价物净增加额	-220,416,193.47	-196,379,882.65
加：期初现金及现金等价物余额	661,877,403.79	1,032,773,151.55
六、期末现金及现金等价物余额	441,461,210.32	836,393,268.90

## 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														
	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	1,247,201,704.00				2,633,959,376.05	0.00	55,115,850.41		532,228,470.47		2,878,505,360.19		7,347,010,761.12	124,099,585.21	7,471,110,346.33
加：会计政策变更							88,312.34				1,261,032.83		1,349,345.17	-586,013.51	763,331.66
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				2,633,959,376.05	0.00	55,204,162.75		532,228,470.47		2,879,766,393.02		7,348,360,106.29	123,513,571.70	7,471,873,677.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00				7,942,027.96	0.00	39,639,246.02		0.00		356,562,851.12		404,144,125.10	-1,701,200.90	402,442,924.20
（一）综合收益总额							39,639,246.02		0.00		581,059,157.84		620,698,403.86	-1,774,081.29	618,924,322.57
（二）所有者投入和减少资本	0.00				7,942,027.96		0.00		0.00		0.00		7,942,027.96	72,880.39	8,014,908.35
1. 所有者投入的普通股															0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															0.00
3. 股份支付计					85,555								85,555	72,880	158,435

入所有者权益的金额					.35							.35	.39	5.74
4. 其他					7,856,472.61							7,856,472.61		7,856,472.61
(三) 利润分配	0.00					0.00	0.00		0.00			-224,496,306.72	-224,496,306.72	0.00 96,306.72
1. 提取盈余公积														0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												-224,496,306.72	-224,496,306.72	-224,496,306.72
4. 其他														0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														0.00
6. 其他														0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
(六) 其他														0.00
四、本期期末余额	1,247,201,704.0				2,641,901,404.01	0.00	94,843,408.77		532,228,470.47		3,236,329,244.14	7,752,504,231.39	121,812,370.80	7,874,316,602.19



	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	1,247,201,704.00				2,254,181,696.10		108,981,640.76		517,566,569.56		1,940,094,058.22		6,068,025,668.64	176,720,934.91	6,244,746,603.55
加：会计政策变更							5,633,134.60				103,161,751.84		108,794,886.44	586,013.51	109,380,899.95
前期差错更正					50,272,571.16		-64,379,933.11				-64,032,500.96		-78,139,862.91		-78,139,862.91
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				2,304,454,267.26		50,234,842.25	0.00	517,566,569.56		1,979,223,309.10		6,098,680,692.17	177,306,948.42	6,275,987,640.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					48,251,316.99		8,025,686.99				422,898,438.53		479,175,442.51	-50,757,269.44	428,418,173.07
（一）综合收益总额							9,242,294.54				546,402,001.38		555,644,295.92	-13,690,957.77	541,953,338.15
（二）所有者投入和减少资本					48,251,316.99								48,251,316.99	-37,066,311.67	11,185,005.32
1. 所有者投入的普通股					6,468,609.66								6,468,609.66	8,210,193.09	14,678,802.75
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				85,070.66							85,070.66	72,467.61	157,538.27	
4. 其他				41,697,636.67							41,697,636.67	-45,348,972.37	-3,651,335.70	
(三) 利润分配									-124,720,170.40		-124,720,170.40		-124,720,170.40	
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									-124,720,170.40		-124,720,170.40		-124,720,170.40	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						-1,216,607.55					1,216,607.55			
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						-1,216,607.55					1,216,607.55			
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	1,247,201,704.00				2,352,705,584.25	58,260,529.24		517,566,569.56		2,402,121,747.63		6,577,856,134.68	126,549,678.98	6,704,405,813.66

## 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	1,247,201,704.00				2,673,370,877.48		10,120,005.35		527,787,524.13	1,723,177,712.46		6,181,657,823.42
加：会计政策变更										-1,400,094.29		-1,400,094.29
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				2,673,370,877.48		10,120,005.35		527,787,524.13	1,721,777,618.17		6,180,257,729.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,618,050.29					115,128,839.31		117,746,889.60
（一）综合收益总额										339,625,146.03		339,625,146.03
（二）所有者投入和减少资本					2,618,050.29							2,618,050.29
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					2,618,050.29							2,618,050.29
(三) 利润分配										-224,496,306.72		-224,496,306.72
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-224,496,306.72		-224,496,306.72
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	1,247,201,704.00				2,675,988,927.77	10,120,005.35		527,787,524.13	1,836,906,457.48			6,298,004,618.73

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	1,247,201,704.00				2,291,775,529.98		32,628,807.75		517,566,569.56	1,825,695,871.83		5,914,868,483.12
加：会计政策变更							11,150,639.40			7,582,749.96		18,733,389.36
前期差错更正					28,785,267.44		-33,936,734.10			-56,677,444.40		-61,828,911.06
其他												
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				2,320,560,797.42		9,842,713.05		517,566,569.56	1,776,601,177.39		5,871,772,961.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					46,254,232.99		-7,187,728.70		-4,440,946.34	-268,010,365.93		-233,384,807.98
(一)综合收益总额							-5,971,121.15			-104,538,286.08		-110,509,407.23
(二)所有者投入和减少资本					46,254,232.99				-4,440,946.34	-39,968,517.00		1,844,769.65
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					46,254,232.99				-4,440,946.34	-39,968,517.00		1,844,769.65
(三)利润分配										-124,720,170.40		-124,720,170.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-124,720,170.40		-124,720,170.40
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转						-1,216,607.55			1,216,607.55		
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						-1,216,607.55			1,216,607.55		
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	1,247,201.70				2,366,815,030.41	2,654,984.35		513,125,623.22	1,508,590,811.46		5,638,388,153.44

### 三、公司基本情况

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是在中华人民共和国广东省注册的股份有限公司，于1998年4月21日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已于2010年在深圳证券交易所上市。公司总部位于广东省深圳市南山区松坪山郎山路21号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事开发、生产经营原料药（肝素钠、依诺肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

本集团的实际控制人为李坦和李锂。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日决议批准。

公司2020年1-6月纳入合并范围的子公司共38户，较2019年度无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准

则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

不存在对本公司自报告期末起12个月持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年6月30日的财务状况以及2020年半年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一

控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所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。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的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，直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权



益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额

支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收款项融资未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### （5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### （6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

### （7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值

变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (8) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 15、存货

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

## 16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### (1) 合同资产

本集团将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

### (2) 合同负债

将合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控

制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，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损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

## (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%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的土地折旧年限不确定不计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后转入相应的长期资产。

## 26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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



之后发生的借款费用计入当期损益。

(1) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物和机器设备。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

无形资产类别	使用寿命
土地使用权	30-50年
软件使用权	3-10年
专利使用权	10-20年
商标使用权	10年

专有技术	10-30年
品牌	15年
客户资源	15年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，其中：册和沙河社区工程的摊销期为43年，装修费的摊销期为3-5年，其他费用的摊销期为3-5年。

### 33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬：

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

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存用。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的营业成本、管理费用、销售费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### (1) 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### (2) 提供技术服务合同

本集团与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 自2020年1月1日起适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

##### (3) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、29 和附注五、35

#### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单

项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币35,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 适用于2019年度

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁承租人

## (2) 融资租赁的会计处理方法

适用于2019年度

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量理财产品、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本



集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### （1）业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### （2）合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### （3）持有其他主体20%以下的表决权但对该主体具有重大影响

本集团持有Quest PharmaTech Inc.（以下简称“Quest”）14.90%的股权，对Quest的表决权比例亦为14.90%。虽然该比例低于20%，但由于本集团在Quest 董事会中派有代表并参与对Quest 财务和经营政策的决策，所以本集团能够对Quest 施加重大影响。

#### （4）持有其他主体20%以上的表决权但对该主体不具有重大影响

本集团分别持有基金合伙企业TPG Biotechnology Partners V,L.P.68.59%的股权，TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 20%的股权以及ORI Capital Inc.20%的股权。虽然本集团持有上述主体20%以上的股权，但本集团作为这三家基金合伙企业的有限合伙人，仅享有相应比例的收益权，无权参与上述主体的投资项目决策和日常管理，所以本集团对上述主体不具有重大影响。

#### （5）有董事席位但对该主体不具有重大影响

本集团分别在广州人心网络科技有限公司、深圳市同步齿科医疗股份有限公司、Cantex Pharmaceuticals, Inc及Kymbab Group Limited派驻一个董事。虽然本集团在上述主体拥有一个董事席位，但是通过综合考虑所有事实和情况，例如上述主体其他股东的持股比例、董事会的构成及决策机制，以及本集团派驻董事参

与董事会的方式等，本集团认为对上述主体不具有重大影响。

#### （6）以权益法核算的长期股权投资减值迹象判断

本集团在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，如财务状况发生严重恶化、持有资产长期闲置或者价格大幅度下跌、所处行业市场环境发生不利的变化或有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形等。有确凿证据表明长期股权投资存在减值迹象的，本集团在资产负债表日进行减值测试，估计长期股权投资的可收回金额，并与长期股权投资的账面价值进行比较，以确定长期股权投资是否发生了减值。

#### 估计的不确定性：

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### （1）金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### （2）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节七之21、固定资产，22、在建工程、25、使用权资产以及26无形资产。

#### （3）商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节七之28、商誉。

#### （4）金融资产的公允价值

本集团对没有活跃市场的金融工具，采用包括参考最近融资价格法、市场乘数法、二叉树模型等在内的各种估值技术确定其公允价值。估值模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需要本集团的专业判断，本集团需根据可获得的市场数据和其他信息，选择更为恰当的估值技术，评估估值技术中使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整，对诸如可比公司、流动性折扣率、无风险利率和市场波动率等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）开发支出

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

#### （6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）设定受益计划义务的计量

设定受益计划义务的现值取决于多项因素，该等因素采用多个假设的精算基准确定。确定设定受益计划的净成本（收入）所用假设包括折现率。该等假设的任何变动均会影响设定受益计划义务的账面价值。

本集团在各年度末确定适当的折现率。适当的折现率为确定预期需要结算设定受益计划义务的估计未来现金流出的现值所用的利率。在确定适当的折现率时，本集团考虑采用已运行该计划的子公司所在地美国的、期限与设定受益计划期限相近的优质公司债券于每个有关期间末的市场收益率。

设定受益计划义务的其他主要假设部分基于当前市场状况。

#### 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
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号--收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），根据准则要求，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。	第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十四次会议审议通过	详见公司 2020 年 4 月 29 日披露的《关于会计政策变更的公告》
2020 年 7 月 8 日，公司完成境外发行外资股（H 股）并在香港联交所上市。作为境内外同时上市的企业，公司将按照财政部的要求执行《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。公司 2020 年半年度财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均执行上述修订后的会计准则。	第四届董事会第三十七次会议、第四届监事会第二十七次会议审议通过	详见公司 2020 年 8 月 29 日披露的《关于会计政策变更的公告》

##### (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	1,277,767,013.51	1,277,767,013.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	112,644,401.68	112,644,401.68	
衍生金融资产			
应收票据	22,825,711.23	22,825,711.23	
应收账款	1,293,516,538.76	1,277,883,453.58	-15,633,085.18
应收款项融资			
预付款项	443,349,517.87	443,349,517.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	375,506,464.54	375,506,464.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,374,356,880.29	2,363,168,294.25	-11,188,586.04
合同资产		31,185,701.36	31,185,701.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	13,511,372.38	13,511,372.38	
其他流动资产	82,052,791.47	82,052,791.47	
流动资产合计	5,995,530,691.73	5,999,894,721.87	4,364,030.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	74,183,339.05	74,183,339.05	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,349,772,012.70	1,349,772,012.70	
其他权益工具投资	627,397,476.26	627,397,476.26	
其他非流动金融资产	1,228,170,684.39	1,228,170,684.39	

投资性房地产			
固定资产	1,855,259,018.31	1,846,947,521.66	-8,311,496.65
在建工程	720,385,145.89	720,385,145.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		113,688,182.31	113,688,182.31
无形资产	671,897,093.31	671,897,093.31	
开发支出	11,090,829.18	11,090,829.18	
商誉	2,354,907,796.79	2,354,907,796.79	
长期待摊费用	120,973,124.69	120,973,124.69	
递延所得税资产	117,749,240.51	117,749,240.51	
其他非流动资产	114,888,950.64	114,888,950.64	
非流动资产合计	9,246,674,711.72	9,352,051,397.38	105,376,685.66
资产总计	15,242,205,403.45	15,351,946,119.25	109,740,715.80
流动负债：			
短期借款	2,927,445,063.98	2,927,445,063.98	
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	228,661,231.29	228,661,231.29	
预收款项	203,356,476.11		-203,356,476.11
合同负债		203,356,476.11	203,356,476.11
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	152,419,850.05	152,419,850.05	
应交税费	88,245,135.71	88,245,135.71	
其他应付款	344,008,014.30	344,008,014.30	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,014,450,750.85	1,043,875,468.50	29,424,717.65
其他流动负债	8,549,897.61	8,549,897.61	
流动负债合计	4,967,136,419.90	4,996,561,137.55	29,424,717.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,658,959,445.14	1,658,959,445.14	
应付债券	695,693,831.85	695,693,831.85	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		87,252,896.29	87,252,896.29
长期应付款	7,886,256.84	186,027.04	-7,700,229.80
长期应付职工薪酬	109,002,695.34	109,002,695.34	
预计负债	9,596,737.12	9,596,737.12	
递延收益	20,815,853.52	20,815,853.52	
递延所得税负债	302,003,817.41	302,003,817.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,803,958,637.22	2,883,511,303.71	79,552,666.49
负债合计	7,771,095,057.12	7,880,072,441.26	108,977,384.14
所有者权益：			
股本	1,247,201,704.00	1,247,201,704.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,633,959,376.05	2,633,959,376.05	
减：库存股			
其他综合收益	55,115,850.41	55,204,162.75	88,312.34
专项储备			
盈余公积	532,228,470.47	532,228,470.47	532,228,470.47
一般风险准备			
未分配利润	2,878,505,360.19	2,879,766,393.02	1,261,032.83
归属于母公司所有者权益合计	7,347,010,761.12	7,348,360,106.29	1,349,345.17

少数股东权益	124,099,585.21	123,513,571.70	-586,013.51
所有者权益合计	7,471,110,346.33	7,471,873,677.99	763,331.66
负债和所有者权益总计	15,242,205,403.45	15,351,946,119.25	109,740,715.80

## 调整情况说明

本公司于2020年1月1日首次执行新收入准则和新租赁准则，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 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	801,539,194.11	801,539,194.11	
交易性金融资产	54,820,664.62	54,820,664.62	
衍生金融资产			
应收票据	15,987,305.20	15,987,305.20	
应收账款	710,207,502.99	710,207,502.99	
应收款项融资	500,000,000.00	500,000,000.00	
预付款项	781,667,944.94	781,667,944.94	
其他应收款	1,059,086,676.50	1,059,086,676.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	781,290,447.09	781,290,447.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,382,809.31	7,382,809.31	
流动资产合计	4,711,982,544.76	4,711,982,544.76	
非流动资产：			
债权投资	74,183,339.05	74,183,339.05	
其他债权投资			
长期应收款	1,213,420,622.37	1,213,420,622.37	
长期股权投资	2,799,806,348.00	2,799,806,348.00	
其他权益工具投资	31,862,600.00	31,862,600.00	
其他非流动金融资产	473,267,641.96	473,267,641.96	
投资性房地产			

固定资产	602,823,532.75	602,823,532.75	
在建工程	538,268,079.47	538,268,079.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,614,096.35	34,614,096.35
无形资产	94,429,494.96	94,429,494.96	
开发支出	542,476.01	542,476.01	
商誉			
长期待摊费用	87,798,802.91	87,798,802.91	
递延所得税资产	37,581,108.50	37,581,108.50	
其他非流动资产	2,516,314.20	2,516,314.20	
非流动资产合计	5,956,500,360.18	5,991,114,456.53	34,614,096.35
资产总计	10,668,482,904.94	10,703,097,001.29	34,614,096.35
流动负债：			
短期借款	1,856,572,659.59	1,856,572,659.59	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,487,933.18	16,487,933.18	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	54,445,330.88	54,445,330.88	
应交税费	4,646,305.08	4,646,305.08	
其他应付款	240,932,050.05	240,932,050.05	
其中：应付利息	0.00		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	545,720,071.60	550,122,921.63	4,402,850.03
其他流动负债			
流动负债合计	2,718,804,350.38	2,723,207,200.41	4,402,850.03
非流动负债：			
长期借款	1,068,352,000.00	1,068,352,000.00	
应付债券	695,693,831.85	695,693,831.85	



其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,611,340.61	31,611,340.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,974,899.29	3,974,899.29	
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,768,020,731.14	1,799,632,071.75	31,611,340.61
负债合计	4,486,825,081.52	4,522,839,272.16	36,014,190.64
所有者权益：			
股本	1,247,201,704.00	1,247,201,704.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,673,370,877.48	2,673,370,877.48	
减：库存股			
其他综合收益	10,120,005.35	10,120,005.35	
专项储备			
盈余公积	527,787,524.13	527,787,524.13	
未分配利润	1,723,177,712.46	1,721,777,618.17	-1,400,094.29
所有者权益合计	6,181,657,823.42	6,180,257,729.13	-1,400,094.29
负债和所有者权益总计	10,668,482,904.94	10,703,097,001.29	34,614,096.35

调整情况说明

#### (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	应纳税增值额	详见本节“六、税项”之“3、其他”
消费税	缴纳的增值税税额	7%
城市维护建设税	应纳税所得额	详见下表
企业所得税	缴纳的增值税税额	3%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	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
本公司、天道医药	按应纳税所得额的 15%
其他境内子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在香港地区的子公司	按应纳税所得额的 16.5%
注册在新加坡的子公司	按应纳税所得额的 17%
注册在美国的子公司	联邦税 21%、州所得税 1%-9.5%
注册在瑞典的子公司	按应纳税所得额的 21.4%
注册在波兰的子公司	按应纳税所得额的 19%
注册在荷兰的子公司	应纳税所得额前 20 万欧元适用的所得税率为 19%；超过部分适用的所得税税率为 25%
注册在英国的子公司	按应纳税所得额的 19%
注册在西班牙的子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在德国的子公司	按应纳税所得额的 15%，另征收企业所得税额 5.5%的团结附加税；州和地方税：14%-16%
注册在瑞士的子公司	按应纳税所得额的 8.5%，另征收综合有效税率 14.51%（包括联邦税、州税）
注册在意大利的子公司	按应纳税所得额的 24%，另征收大区税 3.9%
注册在法国的子公司	应纳税所得额前 50 万欧元适用的所得税税率为 28%，超过部分适用的所得税税率为 31%

## 2、税收优惠

(1)本公司获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于2018年11月9日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201844202717，认定有效期为三年），按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司享受高新技术企业的税收优惠政策，2020年度适用15%的企业所得税税率（2019年度为15%）。

(2)本公司之子公司天道医药获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2017年10月31日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201744202290，认定有效期为三年），按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，深圳市天道医药有限公司享受高新技术企业的税收优惠政策，自2017年至2019年度适用15%的企业所得税税率。天道医药已于2020年7月重新申

请国家级高新技术企业的认定，尚在审批过程中。

### 3、其他

国别或地区	增值税及其他税率
中国	进项增值税自2018年5月1日起，主要适用于 16%，部分物品适用于 10%和6%；自2019年4月1日起，主要适用于 13%，部分物品适用于 9%和6% 销项增值税：销项增值税自2018年5月1日起，主要适用于 16%，部分物品适用于 10%和6%；自2019年4月1日起，主要适用于 13%，部分物品适用于 9%和6%
中国香港	不适用
美国	不适用
瑞典	进项增值税：25% 销项增值税：25%
德国	进项增值税：19%，部分为7% 销项增值税：19%
意大利	进项增值税：22%，部分为10% 销项增值税：10%，部分为0%
波兰	进项增值税主要适用于23%，部分物品适用于5%和8%的税率 销项增值税：23%
荷兰	进项增值税：21% 销项增值税：21%
英国	进项增值税主要适用于20%，部分物品适用于5%的税率 销项增值税：20%
法国	进项增值税主要适用于20%，部分物品适用于5.5%的税率 销项增值税：20%
西班牙	进项增值税主要适用于21%，部分物品适用于10%和4% 销项增值税：21%
瑞士	进项增值税主要适用于7.7%，部分物品适用于2.5% 销项增值税：7.7%
新加坡	商品及服务税：7%

## 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	402,014.75	321,246.30
银行存款	1,297,922,945.24	1,074,157,889.67

其他货币资金	53,578,940.19	203,287,877.54
合计	1,351,903,900.18	1,277,767,013.51
其中：存放在境外的款项总额	442,856,720.19	273,211,525.06
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	51,591,749.28	61,570,496.24

其他说明

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为3个月至1年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,373,273.49	112,644,401.68
其中：		
理财产品	3,914,042.14	87,876,463.86
衍生金融资产	11,459,231.35	24,767,937.82
其中：		
合计	15,373,273.49	112,644,401.68

其他说明：

衍生金融资产为本公司持有Resver logix Corp.的认股权证，具体事项详见本节七、合并财务报表项目注释之17、长期股权投资。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		22,825,711.23
合计		22,825,711.23

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,655,902,920.52	100.00%	26,856,684.39	1.62%	1,629,046,236.13	1,299,604,161.43	100.00%	21,720,707.85	1.67%	1,277,883,453.58
其中：										
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备	1,655,902,920.52	100.00%	26,856,684.39	1.62%	1,629,046,236.13	1,299,604,161.43	100.00%	21,720,707.85	1.67%	1,277,883,453.58
合计	1,655,902,920.52	100.00%	26,856,684.39	1.62%	1,629,046,236.13	1,299,604,161.43	100.00%	21,720,707.85	1.67%	1,277,883,453.58

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
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备	1,655,902,920.52	26,856,684.39	1.62%
合计	1,655,902,920.52	26,856,684.39	--

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

2020年06月30日

	估计发生违约预期信用损失的账面余额	率 (%)	整个存续期预期信用损失
未逾期	1,206,289,350.00	0.50	5,866,616.01
逾期3个月以内	364,084,876.63	0.61	2,220,917.75
逾期3个月至6个月	20,307,091.93	0.61	123,873.26
逾期6个月至1年	27,363,429.35	0.61	166,916.92
逾期1年至2年	21,057,968.66	25.88	5,449,802.29
逾期2年以上	16,800,203.95	77.55	13,028,558.16
	<u>1,655,902,920.52</u>		<u>26,856,684.39</u>

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,592,179,238.94
1 至 2 年	40,278,172.52
2 至 3 年	14,475,134.95
3 年以上	8,970,374.11
3 至 4 年	1,929,374.44

4至5年	7,040,999.67
合计	1,655,902,920.52

## (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	
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备	21,720,707.85	5,011,409.46			124,567.08	26,856,684.39
合计	21,720,707.85	5,011,409.46			124,567.08	26,856,684.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	342,426,788.54	20.68%	1,712,133.94
第二名	277,422,707.97	16.75%	1,562,050.75
第三名	97,994,492.74	5.92%	542,397.95
第四名	54,777,570.07	3.31%	273,887.85
第五名	53,846,035.06	3.25%	295,103.02
合计	826,467,594.38	49.91%	



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	428,043,072.83	92.11%	443,045,062.55	99.93%
1 至 2 年	36,361,009.37	7.82%	222,260.84	0.05%
2 至 3 年	302,518.08	0.07%	82,194.48	0.02%
合计	464,706,600.28	--	443,349,517.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 277,489,669.93 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 60.87%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	210,749,975.97	375,506,464.54

合计	210,749,975.97	375,506,464.54
----	----------------	----------------

(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

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
应收业绩承诺补偿款		252,398,665.63
应收联营企业款项	45,350,522.47	44,688,793.68
应收退税款	18,753,581.87	42,831,879.56
押金及保证金	26,489,886.18	27,528,269.81
员工借款及备用金	2,610,271.22	3,579,772.86
应收基金分红款	69,411,958.72	
权益分派预付款	50,109,286.50	
其他	11,917,731.41	17,667,571.25
合计	224,643,238.37	388,694,952.79

## 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	8,061,754.89		5,126,733.36	13,188,488.25
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-2,901.42		2,901.42	
--转回第一阶段	147,362.67		-147,362.67	
本期计提	933,819.46			933,819.46
其他变动	-84,584.06		-144,461.25	-229,045.31
2020 年 6 月 30 日余额	8,910,990.29		4,982,272.11	13,893,262.40

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）	152,642,224.87
1 至 2 年	2,825,902.56
2 至 3 年	54,214,337.13
3 年以上	14,960,773.81
3 至 4 年	1,468,668.54
4 至 5 年	4,898,704.70

5 年以上	8,593,400.57
合计	224,643,238.37

### 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	
按照预期信用损失计提的坏账准备	13,188,488.25	933,819.46			-229,045.31	13,893,262.40
合计	13,188,488.25	933,819.46			-229,045.31	13,893,262.40

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
Biotechnology Partners V, L.P.	应收基金分红款	62,123,908.05	1 年以内	27.65%	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	权益分派预付款	50,109,286.50	1 年以内	22.31%	
Resver logix Corp.	应收联营企业款项	45,350,522.47	2-3 年	20.19%	
国家税务局	应收退税款	13,285,116.63	1 年以内	5.91%	

ORI Healthcare Fund, L.P.	应收基金分红款	7,288,050.67	1 年以内	3.24%	36,440.25
合计	--	178,156,884.32	--	79.30%	36,440.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

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	988,272,100.51	2,117.90	988,269,982.61	714,376,982.64	141,228.98	714,235,753.66
在产品	466,472,343.02	5,230,538.96	461,241,804.06	471,061,042.32	5,252,843.89	465,808,198.43
库存商品	1,612,901,701.87	107,313,057.24	1,505,588,644.63	1,280,085,687.26	123,566,940.18	1,156,518,747.08
周转材料	16,734,791.01		16,734,791.01	18,139,135.11		18,139,135.11
发出商品	649,327.87		649,327.87			
委托加工物资	30,756.53		30,756.53	1,221,593.33		1,221,593.33
服务合同形成已完工未结算资产				7,244,866.64		7,244,866.64
合计	3,085,061,020.81	112,545,714.10	2,972,515,306.71	2,492,129,307.30	128,961,013.05	2,363,168,294.25

(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	
原材料	141,228.98	1,701,864.35		1,840,975.43		2,117.90
在产品	5,252,843.89			22,304.93		5,230,538.96
库存商品	123,566,940.18	15,473,829.52		31,727,712.46		107,313,057.24
合计	128,961,013.05	17,175,693.87		33,590,992.82		112,545,714.10

## (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
CDMO 服务款	25,536,055.96		25,536,055.96	31,185,701.36		31,185,701.36
合计	25,536,055.96		25,536,055.96	31,185,701.36		31,185,701.36

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

一年内到期的债权投资	71,487,499.99	
长期应收款	16,664,840.85	13,511,372.38
合计	88,152,340.84	13,511,372.38

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
18 黔金世旗 ZR002	70,000,000.00	8.50%	8.50%	2021 年 04 月 18 日	70,000,000.00	8.50%	8.50%	2021 年 04 月 18 日
合计	70,000,000.00	—	—	—	70,000,000.00	—	—	—

其他说明：

本集团子公司 Scientific Protein Laboratories LLC（以下简称“SPL LLC”）向一客户提供定制生产服务，建造和购买了定制生产所需的厂房和设备，双方协商，SPL LLC 以相关资本支出的投入金额为基础，按 3% 年利率向该客户收取款项，且约定支付上述款项的时间按相关监管部门批准 SPL LLC 的厂房可以进行生产日和 2020 年 12 月 31 日孰早确定。

债权投资系本公司于 2019 年 11 月购买的《金世旗国际控股股份有限公司 2018 年度第二期债权融资计划》，该融资计划期限为 36 个月，以固定利率计算利息，票面利率为 8.50%，到期日为 2021 年 4 月 18 日。

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	106,337,301.07	60,329,552.85
待摊费用及其他	38,657,756.37	21,723,238.62
合计	144,995,057.44	82,052,791.47

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
18 黔金世旗 ZR002				74,183,339.05		74,183,339.05
合计				74,183,339.05		74,183,339.05

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											
OncoQuest Inc.	55,675,920.19			-38,868,684.97		5,238,422.32			-530,754.89	21,514,902.65	
Resverlogix Corp.	443,343,983.08			44,432,587.87		3,080,059.15				490,856,630.10	
深圳市亚太健康管理有限公	88,641,245.11			-16,950,656.71						71,690,588.40	

司										
Hightide Therapeut ics, Inc	602,685,7 27.74			-11,990,8 04.30					590,694,9 23.44	
上海泰沂 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	159,425,1 36.58			99,469,54 2.68					258,894,6 79.26	
小计	1,349,772 ,012.70			76,091,98 4.57					-530,754. 89	1,433,651 ,723.85
合计	1,349,772 ,012.70			76,091,98 4.57					-530,754. 89	1,433,651 ,723.85

其他说明

注1： 2015年10月10日，本集团第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意子公司Hepalink USA INC.使用1300万美元认购OncoQuest Inc.（以下简称“OncoQuest”）的A类优先股（依据投资协议，A类优先股具有等同于普通股的投票权）。截止2020年6月30日，Hepalink USA INC.持有的全部A类优先股已全部转为普通股，该项长期股权投资折合人民币金额为21,514,902.65元，持股比例为38.58%。

注2： 2015年7月8日，本公司与Resver logix Corp.签订第一次股权收购协议，认购Resver logix Corp.定向增发13,270,000股股票，每股价格2.67加元，占总股本12.69%，每股附有0.075358认股权证。2017年6月20日，本公司以自有资金240万加元认购Resver logix Corp.增发的1,333,333股普通股，每股附有1股认股权证，认购完成后占Resver logix Corp.股本的12.74%。2017年12月5日，以自有资金8,700万加元认购Resver logix Corp.新发行的60,416,667股普通股，每股附0.082759认股权证，认购完成后本公司占Resver logix Corp.股本的42.86%。2019年1月31日，本公司以6,640,194加元认购Resver logix Corp.增发的2,213,398股普通股，每股附有0.5股认股权证；2019年3月29日，本公司以10,000,000美元认购Resver logix Corp.增发的4,479,793股普通股，每股附有0.5股认股权证，认购完成后，本公司持有Resver logix Corp.普通股81,713,191股，占Resver logix Corp.股本的40.79%。本公司于2015年7月投资Resver logix Corp.成为第二大股东，委派1名董事且后续还陆续增持Resver logix Corp.股份，从2015年7月开始对Resver logix Corp.有重大影响，为本公司之联营企业。截止2020年6月30日，该项长期股权投资折合人民币为490,856,630.10元，持股比例为38.40%。截止2020年6月30日和2019年12月31日，本公司持有Resver logix Corp.认股权证的公允价值分别为人民币11,459,231.35元和人民币24,767,937.82元，详见附注七、2。

注3： 2015年7月26日，本公司之子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资深圳市摩氏健业投资中心（有限合伙）两年期的可转换债券，于2017年7月26日到期，计入其他非流动资产核算。于2018年7月27日签署转股协议，转股后深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有深圳市亚太健康管理有限公司（深圳市亚太健康管理有限公司和深圳市摩氏健业投资中心（有限合伙）的母公司均为深圳市摩氏健安投资中心（有限合伙））股权比例为27.43%，对深圳市亚太健康管理有限公司具有重大影响，并将其作为联营企业核算。截止2020年6月30日，本集团持有深圳市亚太健康管理有限公司27.43%股权，长期股权投资账面价值为人民币71,690,588.40元。

注4：自2019年3月25日起，本公司丧失对Hightide Therapeutics, Inc（以下简称“Hightide”）的控制权，不再将其纳入合并范围，本公司对Hightide具有重大影响，并将其作为联营企业核算。截止2020年6月30日，本公司持有Hightide47.02%股权，长期股权投资账面价值为人民币590,694,923.44元。

注5：2015年10月10日，本公司之子公司 Hepalink USA INC.使用200万加元自有资金认购Quest新发行的25,000,000股普通股，并派驻一名董事，本集团对被投资单位能够施加重大影响，为本集团之联营企业。截止2020年6月30日，本集团对Quest的持股比例为14.90%，由于本集团对Quest不负有承担额外损失义务且Quest自2015年起连续亏损，长期股权投资的账面价值已经减记至零。

注6：2015年8月27日本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立新药基金的议案》，同意本公司以自有资金与上海泰有投资管理中心（有限合伙）、杭州泰格医药科技股份有限公司以及上海泰允投资管理合伙企业（有限合伙）共同出资成立上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海泰沂”）。根据合伙协议，上海泰沂设立投审委员会，本公司派驻1名代表，作为投审委员会的成员，本公司对被投资单位能够施加重大影响，上海泰沂为本公司之联营企业。2019年度，本公司收到上海泰沂被投资项目退出的分红，本公司减少对上海泰沂的投资人民币7,500,000.00元。截止2020年6月30日，本公司对上海泰沂的持股比例为49.9975%，该项长期股权投资金额为人民币258,894,679.26元。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Curemark, LLC	418,808,093.99	388,939,594.64
Cantex Pharmaceuticals, Inc.	212,385,000.00	209,286,000.00
Aridis Pharmaceuticals, Inc.	41,232,163.94	27,270,867.12
RapidMicroBiosystems, Inc	1,304,043.90	1,901,014.50
合计	673,729,301.83	627,397,476.26

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
Aridis Pharmaceuticals, Inc			-40,384,382.69		战略持有	
Cantex Pharmaceuticals, Inc	16,876,799.72				战略持有	
Curemark, LLC					战略持有	
RapidMicroBiosy			-49,770,156.82		战略持有	

stems,Inc					
合计	16,876,799.72		-90,154,539.51		

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
TPG Biotechnology Partners V, L.P.[注 1]	477,330,739.85	379,818,650.90
Kymab Group Limited[注 2]	290,968,492.95	312,531,765.68
ORI Healthcare Fund, L.P.[注 3]	219,282,039.98	216,564,148.59
深圳市同步齿科医疗股份有限公司[注 4]	136,000,000.00	136,000,000.00
TPG Biotechnology Partners IV, L.P.[注 5]	38,920,117.98	51,045,643.72
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）[注 6]	37,788,618.24	42,403,347.34
上海兰卫医学检验所股份有限公司[注 7]	39,500,000.00	41,400,000.00
广州人心网络科技有限公司[注 8]	42,000,000.00	41,000,000.00
CDH Avatar, L.P.[注 9]	7,476,823.64	6,679,178.80
北京枫海资本管理中心（有限合伙）[注 10]	727,949.36	727,949.36
合计	1,289,994,782.00	1,228,170,684.39

其他说明：

注1：于2016年6月，本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的议案》，同意公司使用自有资金认购TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.（以下简称“TPG V”）的有限合伙份额。本年度，本集团对TPG V追加投资人民币68,521,549.67元，同时，因TPG V退出投资项目减少投资人民币71,966,217.78元。截至2020年06月30日，本集团持有TPG V的公允价值为人民币477,330,739.85元；

注2：于2016年11月，本公司召开第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意本集团子公司海普瑞（香港）有限公司购买Kymab Group Limited（以下简称“Kymab”）发行的C类优先股。截至2020年06月30日，本集团持有Kymab优先股的公允价值为人民币290,968,492.95元；

注3：于2016年1月，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，增资资金用于参与投资设立ORI Healthcare Fund, L.P.（以下简称“ORI”），享有其有限合伙份额。本年度，本集团对ORI追加投资人民币22,698,529.27元，截至2020年06月30日，本集团持有ORI的公允价值为人民币219,282,039.98元；

注4：于2016年11月，本集团子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）与深圳市同步齿科医疗股份有限公司（以下简称“同步齿科”）签订认购协议，购买其股份。截至2020年06月30日，本集团持有同步齿科股份的公允价值为人民币136,000,000.00元；

注5：于2014年11月，本公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P.进行投资的议案》，同意公司使用自有资金认购TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P.（以下简称“TPG IV”）的有限份额份额。本年度，本集团因TPG IV退出投资项目减少投资人民币2,276,839.15元。截至2020年06月30日，本集团持有TPG IV的公允价值为人民币38,920,117.98元；

注6：于2015年10月，深圳海普瑞第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立产业基金的议案》，同意公司使用自有资金参与上海合之力投资管理有限公司（普通合伙人）设立的合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合嘉泓励”），并享有有限合伙份额。本年度，本集团因合嘉泓励退出投资项目减少人民币1,000,000.00元。截至2020年06月30日，本集团持有合嘉泓励的公允价值为人民币37,788,618.24元；

注7：于2016年4月，本集团子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）的第二次投资决策会议审议通过了《参与上海兰卫医学检验所股份有限公司2016年度非公开发行的决策》同意公司认购上海兰卫医学检验所股份有限公司增发股票。截至2020年06月30日，本集团持有该公司股票的公允价值为人民币39,500,000.00元；

注8：于2019年6月，本集团子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）购买广州人心网络科技有限公司（以下简称“人心网络”）的股份。截至2020年06月30日，本集团持有该网络的公允价值为人民币42,000,000.00元；

注9：于2015年4月，本集团第三届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司使用自有资金对CDH Avatar,L.P.进行投资的议案》，同意全资子公司海普瑞（香港）有限公司作为B类有限合伙人使用自有资金参与CDH Avatar,L.P.（以下简称“CDH”）的投资。截至2020年06月30日，本集团持有CDH的公允价值为人民币7,476,823.64元；

注10：于2015年3月，本公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立产业并购基金的议案》同意本集团子公司深圳市德康投资发展有限公司参与北京枫海资本管理中心（有限合伙）的设立，享有其有限合伙份额，截至2020年06月30日，本集团持有该基金的公允价值为人民币727,949.36元。

## 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

### （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	2,029,795,664.30	1,846,947,521.66
合计	2,029,795,664.30	1,846,947,521.66

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,367,066,795.23	1,193,852,397.93	48,699,818.09	75,551,361.83	33,488,641.59	2,718,659,014.67
2.本期增加金额	7,582,564.64	275,247,250.11	572,147.78	10,311,003.44	495,882.67	294,208,848.64
(1) 购置		272,053.11		162,093.63		434,146.74
(2) 在建工程转入	3,913,795.23	265,832,129.16	65,026.55	9,624,535.68		279,435,486.62
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	3,668,769.41	9,143,067.84	507,121.23	524,374.13	495,882.67	14,339,215.28
3.本期减少金额		8,590,701.19	243,695.60	1,622,582.86		10,456,979.65
(1) 处置或报废		8,590,701.19	243,695.60	1,622,582.86		10,456,979.65
(2) 其他减少						
4.期末余额	1,374,649,359.87	1,460,508,946.85	49,028,270.27	84,239,782.41	33,984,524.26	3,002,410,883.66
二、累计折旧						
1.期初余额	268,638,641.60	521,439,823.09	29,187,646.77	52,445,381.55		871,711,493.01
2.本期增加金额	28,561,034.25	74,943,624.39	2,081,134.15	4,329,064.83		109,914,857.62
(1) 计提	27,810,101.18	70,884,063.96	1,827,807.28	4,017,318.80		104,539,291.22
(2) 外币报表折算差额	750,933.07	4,059,560.43	253,326.87	311,746.03		5,375,566.40
3.本期减少金额		8,395,116.25	233,866.54	382,148.48		9,011,131.27
(1) 处置或		8,395,116.25	233,866.54	382,148.48		9,011,131.27

报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额	297,199,675.85	587,988,331.23	31,034,914.38	56,392,297.90		972,615,219.36
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	1,077,449,684.02	872,520,615.62	17,993,355.89	27,847,484.51	33,984,524.26	2,029,795,664.30
2.期初账面价值	1,098,428,153.63	672,412,574.84	19,512,171.32	23,105,980.28	33,488,641.59	1,846,947,521.66

## (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
房屋建筑物	34,399,600.02	正在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	541,528,667.87	720,385,145.89
合计	541,528,667.87	720,385,145.89

### (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
坪山医药生态园工程	189,266,292.95		189,266,292.95	180,123,394.50		180,123,394.50
海普瑞肝素类 API 生产线建设项目	133,554,487.52		133,554,487.52	350,738,328.26		350,738,328.26
SAP 系统建设	20,629,418.40		20,629,418.40	20,328,405.77		20,328,405.77
SPL 生产线、设备改扩建工程	82,911,093.17		82,911,093.17	65,982,799.91		65,982,799.91
Cytovance 生产线、设备改扩建工程	63,061,961.99		63,061,961.99	53,837,330.72		53,837,330.72
天道制剂扩产项目	43,758,960.12		43,758,960.12	35,077,720.02		35,077,720.02
其他	8,346,453.72		8,346,453.72	14,297,166.71		14,297,166.71
合计	541,528,667.87		541,528,667.87	720,385,145.89		720,385,145.89



## (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
坪山医药生态园工程	1,612,800,179.64	180,123,394.50	25,368,772.71	16,882,365.74		188,609,801.47	46.21%	60.00%				其他
海普瑞肝素类 API 生产线建设项目	416,117,768.18	350,738,328.26	8,726,313.58	226,801,426.32		132,663,215.52	91.32%	97.00%				其他
SAP 系统建设	25,510,603.04	20,328,405.77			-301,012.63	20,629,418.40	95.00%	95.00%	2,060,726.67			其他
SPL 生产线、设备改扩建工程	321,157,637.29	65,982,799.91	22,731,522.53	6,887,293.96	-1,084,064.69	82,911,093.17	96.33%	96.33%	457,203.02			其他
Cytovance 生产线、设备改扩建工程	239,183,108.36	53,837,330.72	28,528,145.76	20,157,254.08	-853,739.64	63,061,962.04	87.98%	87.98%	1,945,450.22			其他
天道制剂扩产项目	136,161,776.60	35,077,720.02	13,044.012.60	3,913,795.23	448,977.27	43,758,960.12	91.83%	99.00%				其他
其他		14,297,166.71	390,401.73	4,793,351.29		9,894,217.15						其他
合计	2,750,931,073.11	720,385,145.89	98,789,168.91	279,435,486.62	-1,789,839.69	541,528,667.87	--	--	4,463,379.91			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(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	房屋建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	186,884,835.41	36,271,755.98	223,156,591.39
2.本期增加金额	5,916,126.74	537,093.60	6,453,220.34
新增租赁	3,433,123.99		3,433,123.99
汇率变动影响	2,483,002.75	537,093.60	3,020,096.35
4.期末余额	192,800,962.15	36,808,849.58	229,609,811.73
1.期初余额	79,647,773.93	29,820,635.14	109,468,409.07
2.本期增加金额	16,785,086.55	1,788,889.79	18,573,976.34
(1) 计提	15,604,195.83	1,338,281.22	16,942,477.05
(2) 汇率变动影响	1,180,890.72	450,608.57	1,631,499.29
4.期末余额	96,432,860.48	31,609,524.93	128,042,385.41
1.期末账面价值	96,368,101.67	5,199,324.65	101,567,426.32
2.期初账面价值	107,237,061.48	6,451,120.84	113,688,182.32

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标使用权	专有技术	品牌	客户资源	合计
一、账面原值									
1.期初余额	163,960,287.10	1,132,040.36		18,814,480.98	985,633.33	145,322,737.33	133,266,348.60	450,571,829.40	914,053,357.10
2.本期增加金额				1,454,019.84		3,086,287.62	1,973,339.90	6,671,837.10	13,185,484.46
(1) 购置				1,353,712.84		1,309,751.17			2,663,464.01
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 外币报表折算差额				100,307.00		1,776,536.45	1,973,339.90	6,671,837.10	10,522,020.45
3.本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他减少									
4.期末余额	163,960,287.10	1,132,040.36		20,268,500.82	985,633.33	148,409,024.95	135,239,688.50	457,243,666.50	927,238,841.56
二、累计摊销									
1.期初余额	40,350,314.20	610,205.30		10,539,991.53	497,311.04	25,190,830.50	37,655,350.75	127,312,260.47	242,156,263.79
2.本期增加金额	2,477,093.37	41,103.30		824,594.89	47,555.88	6,053,325.74	5,065,570.87	17,126,630.50	31,635,874.55
(1) 计提	2,477,093.37	41,103.30		732,461.15	47,555.88	5,617,494.27	4,477,743.29	15,139,192.94	28,532,644.20
(2) 外币折算差额				92,133.74		435,831.47	587,827.58	1,987,437.56	3,103,230.35

3.本期减少金额									
(1) 处置									
(2)其他减少									
4.期末余额	42,827,407.57	651,308.60		11,364,586.42	544,866.92	31,244,156.24	42,720,921.62	144,438,890.97	273,792,138.34
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	121,132,879.53	480,731.76		8,903,914.40	440,766.41	117,164,868.71	92,518,766.88	312,804,775.53	653,446,703.22
2.期初账面价值	123,609,972.90	521,835.06		8,274,489.45	488,322.29	120,131,906.83	95,610,997.85	323,259,568.93	671,897,093.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

于2020年06月30日，无未办妥产权证书的无形资产。

## 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		
新药开发项目	45,048.55	27,465,592.69				27,465,592.69	45,048.55	
AR-301 注射液	10,551,306.48	3,325,738.83					13,877,045.31	
抗肿瘤（转移）项目		2,475,292.44				2,475,292.44		
肝素钠原料药、制剂开发项目		4,101,541.25				4,101,541.25		
胰腺癌抗体生产、胰腺癌临床及申报		242,165.32				242,165.32		
卵巢癌项目		113,960.12				113,960.12		
其他	494,474.15	513,615.35				513,615.35	494,474.15	
合计	11,090,829.18	38,237,906.00				34,912,167.17	14,416,568.01	

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	外币报表折算差额	处置		
SPL Acquisition Corp.	1,479,402,514.88		21,906,235.46			1,501,308,750.34
Cytovance Biologics, Inc.	875,505,281.91		12,964,034.23			888,469,316.14
合计	2,354,907,796.79		34,870,269.69			2,389,778,066.48

**(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
朋和沙河社区工程	112,763,567.44		1,450,130.58		111,313,436.86
朋和装修费	7,522,429.54		95,220.60		7,427,208.94
其他	687,127.71	731,132.05	129,206.20		1,289,053.56
合计	120,973,124.69	731,132.05	1,674,557.38		120,029,699.36

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	37,479,337.74	7,939,930.57	36,025,770.39	7,688,072.11
内部交易未实现利润	426,990,442.78	66,575,095.46	364,506,948.57	56,953,808.70
可抵扣亏损	203,107,730.89	55,327,449.95	140,695,994.11	36,566,815.74
客户资源和商标摊销	14,416,278.47	3,339,074.66	14,205,924.41	3,290,352.80
预提养老金	89,611,413.56	22,240,165.88	88,303,855.23	21,915,650.14
预提奖金	29,268,425.00	7,165,978.19	28,841,356.94	7,061,416.35
公允价值变动	151,012,680.90	28,166,909.63	133,689,737.05	26,620,614.67

预提利息	194,424,937.95	44,805,933.90	191,588,000.85	44,152,151.43
长期股权投资权益法调整	377,193,753.92	62,914,363.43	282,029,937.22	45,496,838.65
其他	53,307,659.41	9,948,649.15	58,739,862.63	11,052,977.30
合计	1,576,812,660.62	308,423,550.82	1,338,627,387.40	260,798,697.89

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	521,548,067.50	133,040,281.24	515,178,658.70	131,409,214.13
其他债权投资公允价值变动	333,689,331.73	51,909,277.54	117,400,036.68	24,461,694.63
其他权益工具投资公允价值变动	600,069,236.50	139,066,199.46	591,313,370.68	137,037,025.31
折旧差异调整	270,680,541.31	63,052,820.13	260,659,172.40	61,222,026.50
丧失子公司控制权	573,865,247.67	88,816,056.77	573,865,247.67	88,816,056.77
其他	32,198,215.52	3,233,026.38	9,096,671.80	2,107,257.45
合计	2,332,050,640.23	479,117,661.52	2,067,513,157.93	445,053,274.79

## (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	188,516,486.31	119,907,064.51	143,049,457.38	117,749,240.51
递延所得税负债	188,516,486.31	290,601,175.21	143,049,457.38	302,003,817.41

## (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	42,727,019.11	36,653,000.56
可抵扣亏损	557,361,680.42	475,133,615.57
合计	600,088,699.53	511,786,616.13

## (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	28,059,023.56	47,534,395.23	
2021 年	58,697,310.91	61,629,575.52	
2022 年	33,071,703.84	36,165,305.34	
2023 年	19,923,679.75	31,391,306.79	
2024 年	23,609,221.88	37,834,988.07	
2025 年	25,368,220.32		
2026 年及以后	368,632,520.16	260,578,044.62	
合计	557,361,680.42	475,133,615.57	--

其他说明：

根据本集团境外子公司所在国家地区的税法规定，企业可抵扣亏损失效年限大于 5 年。

本集团认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可使用暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

## 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
预付股权投资款 [注 1]	104,897,659.45		104,897,659.45			
预付上市许可转让款[注 2]	94,895,666.84		94,895,666.84	99,757,091.85		99,757,091.85
公司债保证金[注 3]	87,000,000.00		87,000,000.00			
海普瑞肝素 API 生产线建设工程款[注 4]	25,228,568.51		25,228,568.51	2,516,314.20		2,516,314.20
天道制剂扩产建设工程款[注 5]	2,085,172.87		2,085,172.87	11,824,296.84		11,824,296.84
其他	169,130.00		169,130.00	791,247.75		791,247.75
合计	314,276,197.67		314,276,197.67	114,888,950.64		114,888,950.64

其他说明：

注1：为应收胰酶销售形成的货款，按照约定该货款将会在未来转成股权投资款。



注2：为预付Science Pharma Sp. z o.o.Sp.k用于购买依诺肝素钠制剂（申请品名为Neoparin）上市许可权的转让款。

注3：为公司发行“公司债-20海普”支付的保证金。

注4：为预付海普瑞肝素类API生产线建设项目的工程款项。

注5：为预付天道制剂扩产项目的工程款项。

## 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
质押借款	100,120,833.33	588,859,705.00
抵押借款	200,243,486.11	761,992,848.22
保证借款	916,213,037.23	338,552,254.51
信用借款	514,693,109.46	507,340,256.25
票据贴现借款	550,000,000.00	500,000,000.00
信用证贴现借款	0.00	230,700,000.00
合计	2,281,270,466.13	2,927,445,063.98

短期借款分类的说明：

注1：于2020年06月30日，质押借款的年利率为4.35%。质押借款由本集团子公司深圳多普乐100%股权质押担保。

注2：于2020年06月30日，抵押借款的年利率为1.85%-4.785%，抵押借款由本集团位于深圳市坪山区的房屋建筑物抵押。

注3：于2020年06月30日，保证借款的年利率为0.55%-2.915%，3MLibor+130BP。保证借款分别由本公司为子公司深圳市天道医药有限公司的借款提供保证、本集团子公司深圳市天道医药有限公司为本公司提供保证。

注4：于2020年06月30日，信用借款的年利率为2.915%-4.857%。

注5：于2020年06月30日，票据贴现借款的年利率为2.90%-3.85%。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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
1 年以内	228,490,290.09	226,578,160.95
1 至 2 年	4,082,087.29	1,617,434.41
2 至 3 年	329,099.70	262,411.00
3 年以上	33,471.92	203,224.93
合计	232,934,949.00	228,661,231.29

#### (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
----	------	------

## (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
销售商品	2,638,494.00	3,642,219.53
CDMO 服务	285,200,141.06	199,714,256.58
合计	287,838,635.06	203,356,476.11

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	127,625,558.38	315,759,730.43	355,563,976.88	87,821,311.93
二、离职后福利-设定提存计划	21,613,144.47	4,976,065.96	5,968,233.78	20,620,976.65
三、辞退福利		2,173,670.59	2,173,670.59	
四、一年内到期的其他福利	3,181,147.20	47,104.79		3,228,251.99
合计	152,419,850.05	322,956,571.77	363,705,881.25	111,670,540.57

## (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	109,435,987.31	263,452,298.51	307,085,639.50	65,802,646.32
2、职工福利费	713,727.19	13,505,129.21	13,437,932.71	780,923.69
3、社会保险费	11,605,286.21	25,053,908.07	23,516,017.59	13,143,176.69

其中：医疗保险费	9,320,293.90	24,049,352.20	22,452,565.72	10,917,080.38
工伤保险费	1,616,673.73	887,501.28	1,108,993.44	1,395,181.57
生育保险费	668,318.58	104,035.11	-56,808.41	829,162.10
其他		13,019.48	11,266.84	1,752.64
4、住房公积金	5,384,433.13	3,247,107.86	819,816.12	7,811,724.87
5、工会经费和职工教育经费	462,515.40	5,061,986.93	5,314,358.55	210,143.78
6、短期带薪缺勤		5,305,652.02	5,305,652.02	
8、其他短期薪酬	23,609.14	133,647.83	84,560.39	72,696.58
合计	127,625,558.38	315,759,730.43	355,563,976.88	87,821,311.93

### (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	21,052,573.70	4,310,127.00	5,150,070.50	20,212,630.20
2、失业保险费	560,570.77	665,938.96	818,163.28	408,346.45
合计	21,613,144.47	4,976,065.96	5,968,233.78	20,620,976.65

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,784,954.50	18,725,946.93
企业所得税	117,827,246.85	63,423,488.63
个人所得税	1,719,282.37	1,349,059.03
城市维护建设税	454.83	16,210.56
教育费附加		6,694.33
地方教育费附加		4,464.89
土地使用税	209,064.80	417,129.60
房产税	3,960,243.63	3,861,021.15
其他	2,342.46	441,120.59
合计	154,503,589.44	88,245,135.71

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	224,496,306.72	
其他应付款	359,586,230.50	344,008,014.30
合计	584,082,537.22	344,008,014.30

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	224,496,306.72	
合计	224,496,306.72	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场推广服务费	145,390,271.96	150,785,260.99
工程设备	104,289,511.18	99,996,114.03
保证金及质保金	26,631,455.22	26,534,102.06
咨询服务费	26,125,818.25	26,500,184.97
其他	57,149,173.89	40,192,352.25
合计	359,586,230.50	344,008,014.30

## 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
----	------	-----------

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	604,487,376.55	553,195,053.63
一年内到期的应付债券	466,113,383.94	458,700,311.60
一年内到期的租赁负债	33,315,599.61	31,980,103.27
合计	1,103,916,360.10	1,043,875,468.50

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提咨询服务费	2,580,827.12	2,659,079.72
预提补偿款		3,824,875.57
预提其他费用	3,718,437.22	2,065,942.32
合计	6,299,264.34	8,549,897.61

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
质押借款	919,479,084.45	546,362,986.67
抵押借款	1,040,184,840.11	1,063,276,089.04
保证借款	410,121,746.23	602,515,423.06
信用借款	124,078,779.78	0.00
一年内到期的长期借款	-604,487,376.55	-553,195,053.63
合计	1,889,377,074.02	1,658,959,445.14

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注1：于2020年06月30日，质押借款的年利率为4.75%-6.5%。质押借款由本集团子公司多普乐100%股权质押。

注2：于2020年06月30日，抵押借款的年利率为5.43%，LIBOR+Applicable Margin。于2020年06月30日，抵押借款由本集团位于深圳市坪山区的房屋建筑物以及本集团子公司SPL的全部资产作为抵押。

注3：于2020年06月30日，保证借款的年利率为3MLibor+130BP-150BP。保证借款由本公司为本集团子公司美海做担保。

注4：于2020年06月30日，信用借款的年利率为4.275%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债-16 海普瑞	6,126,463.50	6,427,185.00
公司债-19 海普瑞	698,161,558.77	716,319,554.05
公司债-19 海普瑞 01	447,591,198.26	431,647,404.40
公司债-20 海普瑞	870,261,508.76	
其中：一年内到期的应付债券	-466,113,383.94	-458,700,311.60
合计	1,556,027,345.35	695,693,831.85

### (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	本年应付利息	期末余额
公司债-16海普瑞	1,000,000,000.00	2016/11/8	5年	1,000,000,000.00	6,427,185.00		-300,721.50	0.00		-300,721.50	6,126,463.50
公司债-19海普瑞	700,000,000.00	2019/4/23	5年	700,000,000.00	716,319,554.05		19,249,999.98	1,092,004.77		-19,250,000.05	698,161,558.77
公司债-19海普01	430,000,000.00	2019/10/30	1年	430,000,000.00	431,647,404.40		13,975,000.02	1,968,793.84		13,975,000.02	447,591,198.26
公司债-20海普瑞	870,000,000.00	2020/3/02	5年	870,000,000.00		858,603,301.89	11,020,000.00	638,206.87		11,020,000.00	870,261,508.76
合计	--	--	--	3,000,000,000.00	1,154,394,143.45	858,603,301.89	43,944,278.50	3,699,005.48		5,444,278.47	2,022,140,729.29

### (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

2016年11月8日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币10亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为3.19%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为5年。但投资者有权选择在第3个付息日（即2019年11月7日）将其持有的全部或部分本债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。2019年11月7日，本债券第3个付息日回售9,941千张持有债券（包括本金人民币994,103,500元），此外，本公司从2019年11月7日开始上调本债券的票面利率为6%。

2019年4月23日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币7亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为5.5%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为5年。但投资者有权选择在第3个付息日（即2022年4月22日）将其持有的全部或部分本债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。

2019年10月30日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币4.3亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为6.5%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为1年。

2020年3月2日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币8.7亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为3.8%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为5年。但投资者有权选择在第3个付息日（即2023年3月1日）将其持有的全部或部分本债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。



## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	107,470,936.93	119,232,999.56
减：一年内到期的租赁负债	-33,315,599.61	-31,980,103.27
合计	74,155,337.32	87,252,896.29

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	213,986.80	186,027.04
合计	213,986.80	186,027.04

## (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
博达大厦本体维修基金	186,027.04	27,959.76		213,986.80	专项应付款是计提安居房主体维修金,按 0.3 元/平方米进行计提
合计	186,027.04	27,959.76		213,986.80	--

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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	93,681,488.95	95,238,196.42
三、其他长期福利	14,692,368.47	13,764,498.92
合计	108,373,857.42	109,002,695.34

## (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
一、期初余额	188,346,189.24	137,451,818.33
二、计入当期损益的设定受益成本	9,068,462.70	15,769,040.73
1.当期服务成本	9,068,462.70	9,699,711.20
4.利息净额		6,069,329.53
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-6,433,851.89	33,644,056.12
1.精算利得（损失以“-”表示）	-6,433,851.89	33,644,056.12
四、其他变动	2,806,730.36	1,481,274.06
1.结算时支付的对价		-1,368,778.77
3.汇兑损益		
五、期末余额	193,787,530.41	188,346,189.24

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-89,926,845.62	-67,697,712.31
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	-2,872,992.23
1、利息净额		-2,872,992.23
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	-4,537,658.34
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		-4,537,658.34
四、其他变动	-6,782,805.72	-14,818,482.74
1.结算时消除的负债		1,368,778.77
2.已支付的福利	-5,414,640.00	-14,817,800.00

3.汇兑损益	-1,368,165.72	-1,369,461.51
五、期末余额	-96,709,651.34	-89,926,845.62

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
一、期初余额	98,419,343.62	69,754,106.02
二、计入当期损益的设定受益成本	9,068,462.70	12,896,048.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-6,433,851.89	29,106,397.78
四、其他变动	-7,372,465.48	-16,518,355.88
五、期末余额	93,681,488.95	95,238,196.42

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：

本集团为其在美国境内所有符合条件的员工运作一项设定受益计划。在该计划下，符合规定工作年限要求的员工有权享受达到退休年龄65岁时的最终平均受益额的1%的退休福利。

本集团的设定受益计划是一项离职后薪水退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划以基金为法律形式，并由独立受托人进行管理，其持有的资产与本集团的资产单独分开。受托人负责确定该计划的投资策略。

受托人审核计划的资金水平。该审核包括资产—负债匹配策略和投资风险管理策略，也包括使用年金和寿命掉期以管理风险。受托人根据年度审核的结果决定应缴存额。投资组合由4.77%的现金和现金等价物和95.23%的债务工具投资混合而成。

该计划受长寿风险、货币风险、利率风险、和市场风险的影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

在计算2020年半年度养老金义务时，使用的折现率为3.34%、工资增长率为3.50%、长期资产回报率为2.90%；在计算资产长期回报率时考虑了多种因素，包括了历史资产的长期回报，当期和预计计划资产的分配，精算师及投资顾问的估计和长期通胀率假设。

其他说明：

本集团全资子公司SPL董事会于2015年12月通过一项长期股权激励计划。在此计划下，SPL最高可发行50,000份股票增值权。

根据激励计划描述，受益人行权时所获得的收益为公司到期价值和发行价格之间的增值部分。到期价值为SPL普通股市场价格与公式价格之间的孰低者。其中，在SPL未上市及普通股没有公开市场价值的情况下，SPL普通股市场价格由SPL董事会根据合理的评估方法评估得出；公式价格为上一年度指定的息税折旧及摊销前利润除以已发行的普通股股数。

该股票增值权于2015年12月14日以最初的发行价格每份562.30美元发行了44,200份，2016年8月22日以每份562.30美元的价格增发了5,200份，2017年10月30日以500.62美元增发了2,700份。截至2020年06月30日，未偿付的股票增值权分别为48,275份。

股票增值权的支付可以以现金和授予普通股的形式，亦可两者兼有，授予普通股的话应根据现金价值确定等值的普通股数量。

根据激励计划描述，股票增值权的到期日为授予日后的第十年。股票增值权平均分三次转为可行权，分别为授予日的第五年后、第七年后及第九年后。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
或有对价[注 1]	9,738,840.69	9,596,737.12	
合计	9,738,840.69	9,596,737.12	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：根据公司与本集团子公司SPL原股东American Capital,Ltd于2013年12月签订的《股权购买协议》的约定，收购SPL过程中产生的交易费用可以用于税前抵扣产生的所得税收益需支付给SPL原股东American Capital,Ltd。

## 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	20,815,853.52		1,035,801.96	19,780,051.56	
合计	20,815,853.52		1,035,801.96	19,780,051.56	--

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
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	170,886.00			-24,996.00			145,890.00	与资产相关
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	358,256.00			-49,986.00			308,270.00	与资产相关
肝素钠原料药产业化	2,805,272.00			-207,894.00			2,597,378.00	与资产相关
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	114,800.00			-16,800.00			98,000.00	与资产相关

其他说明：

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
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	170,886.00			-24,996.00			145,890.00	与资产相关
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	358,256.00			-49,986.00			308,270.00	与资产相关
肝素钠原料药产业化	2,805,272.00			-207,894.00			2,597,378.00	与资产相关
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	114,800.00			-16,800.00			98,000.00	与资产相关

基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	74,298.00			-10,008.00			64,290.00	与资产相关
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	109,982.00			-10,002.00			99,980.00	与资产相关
超低分子肝素生产用酶技术研究	341,405.29			-24,999.96			316,405.33	与资产相关
依诺肝素钠注射液产业化项目	3,249,999.86			-250,000.02			2,999,999.84	与资产相关
新建预灌封注射剂生产线	780,000.00			-60,000.00			720,000.00	与资产相关
创业扶持基金	6,610,954.37			-81,115.98			6,529,838.39	与资产相关
预充注射剂中试生产平台	6,200,000.00			-300,000.00			5,900,000.00	与资产相关
合计	20,815,853.52			-1,035,801.96			19,780,051.56	

## 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	1,247,201,704.00						1,247,201,704.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,218,797,389.09			4,218,797,389.09
权益法核算的被投资单位其他权益变动[注 1]	127,105,674.19	7,856,472.61		134,962,146.80
同一控制企业合并业绩承诺补偿	252,398,665.63			252,398,665.63
同一控制下企业合并	-2,048,057,881.28			-2,048,057,881.28
少数股东增资	51,592,890.81			51,592,890.81
股份支付计入股东权益的金额	34,348,057.83	85,555.35		34,433,613.18
其他	-2,225,420.22			-2,225,420.22
合计	2,633,959,376.05	7,942,027.96		2,641,901,404.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2020年上半年度，本集团之联营企业Resverlogix Corp和OncoQuest Inc对外增发股票并授予员工股权激励引起其他权益变动分别增加长期股权投资的账面价值并计入资本公积人民币2,618,050.29元和人民币5,238,422.32元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	-106,531,285.22	17,820,410.93	0.00	0.00	3,742,286.29	14,164,894.50	0.00	-92,366,390.72
其中：重新计量设定受益计划变动额	-36,736,829.32	4,974,816.88			1,044,711.54	3,930,105.33		-32,806,723.99
权益法下不能转损益的其他综合收益								0.00
其他权益工具投资公允价值变动	-79,794,455.90	12,845,594.05			2,697,574.75	10,234,789.17		-69,559,666.73
二、将重分类进损益的其他综合收益	161,735,447.97	25,474,351.52	0.00	0.00	0.00	25,474,351.52	20,687.77	187,209,799.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	478,370.97							478,370.97
其他债权投资公允价值变动								0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								0.00
其他债权投资信用减值准备								0.00
现金流量套期储备								0.00
外币财务报表折算差额	161,257,077.00	25,474,351.52				25,474,351.52	20,687.77	186,731,428.52
其他综合收益合计	55,204,162.75	43,294,762.45	0.00	0.00	3,742,286.29	39,639,246.02	20,687.77	94,843,408.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	532,228,470.47			532,228,470.47
合计	532,228,470.47			532,228,470.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

## 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	2,878,505,360.19	1,940,094,058.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,261,032.83	39,129,250.88
调整后期初未分配利润	2,879,766,393.02	1,979,223,309.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	581,059,157.84	546,402,001.38
应付普通股股利	-224,496,306.72	124,720,170.40
其他综合收益结转留存收益		1,216,607.55
期末未分配利润	3,236,329,244.14	2,402,121,747.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,261,032.83 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 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	2,636,438,026.96	1,531,348,038.67	2,115,084,162.19	1,377,159,032.84
其他业务	22,761,460.02	7,842,963.24	13,789,572.99	10,771,668.76
合计	2,659,199,486.98	1,539,191,001.91	2,128,873,735.18	1,387,930,701.60



与履约义务相关的信息:

产品销售

除药物制剂的中国客户一般要求提前付款外, 履约责任于产品交付后完成, 且付款一般于交付后30日至180日内完成。

CDMO服务。

就FFS (Fee-For-Service) 模式下的服务而言, 收入随着时间推移而确认, 且履约责任为初始预期期限不超过一年的合同的组成部分, 因此, 根据《企业会计准则》第14号的可行权宜方法, 本集团不会对FFS模式下的未履约责任的价值进行披露。

就若干CDMO服务而言, 本公司董事已确定, 于接受客户具体订单下的可交付产品后, 履约责任即告完成, 因此, 履约责任于某个时间点确认为收入。

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 223,266,197.85 元, 其中, 223,266,197.85 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

	2020年1-6月	2019年1-6月
销售商品	2,250,181,175.46	1,761,362,963.16
CDMO	386,772,222.72	348,915,181.68
其他	22,246,088.80	18,595,590.34
	<u>2,659,199,486.98</u>	<u>2,128,873,735.18</u>

## 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	7,408,955.32	3,742,441.42
教育费附加	5,292,157.24	2,672,494.09
房产税	2,977,684.46	2,953,313.12
土地使用税	503,273.08	597,221.24
印花税	898,732.89	950,618.92
销售税	244,623.66	163,221.99
其他	45,242.57	141,941.69
合计	17,370,669.22	11,221,252.47

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	37,018,441.39	38,588,146.29
职工薪酬	34,739,673.05	42,909,879.19
业务费	20,106,216.83	15,446,570.96
参展费和广告费	7,341,426.66	4,408,117.58
销售机构经费	3,611,913.61	9,503,193.33
市场推广费	96,784,948.00	75,293,543.50
其他	5,515,329.90	1,687,013.73
合计	205,117,949.44	187,836,464.58

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,511,263.01	66,270,662.91
折旧与摊销	44,903,553.60	43,233,251.73
中介咨询服务费	56,694,642.25	16,641,691.97
办公费	3,347,293.90	5,285,585.01
保险费	8,526,571.28	7,432,211.76
其他	25,901,023.15	19,775,528.47
合计	199,884,347.19	158,638,931.85

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	20,691,673.84	19,848,787.14
直接投入	2,677,533.37	20,356,241.71
折旧费与摊销	3,142,366.36	3,742,670.92
委托外部研究开发费用		5,592,801.72
咨询服务费	254,075.46	1,952,050.87
其他	8,146,518.14	6,835,157.89
合计	34,912,167.17	58,327,710.25

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	140,725,695.56	113,362,578.43
减：利息收入	7,429,461.92	13,992,342.41
汇兑损益	-42,445,810.36	-19,477,108.20
减：汇兑损益资本化金额		
其他	19,663,605.35	9,972,823.86
合计	110,514,028.63	89,865,951.68

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
预充注射剂剂中试生产平台	300,000.00	300,000.00
减免税款		6,633.10
依诺肝素钠注射液产业化项目	250,000.02	250,000.02
新建预灌封注射剂生产线	60,000.00	60,000.00
深圳市工商业用电降成本补助	683,031.00	1,534,000.38
奖励及社保补贴	5,896,988.81	3,710.56
经济发展专项资金	92,453.00	92,453.00
大型工业创新能力培育提升支持计划补贴		100,000.00
鼓励企业研究开发补助	3,400,000.00	3,229,000.00
深圳生态环境局关于大气环境质量提升补贴款		241,379.00
提升企业竞争力专项资金扩产增效奖励项目	2,859,000.00	1,000,000.00
代扣代收增值税手续费返还	1,122,094.17	2,464.61
创业扶持基金	171,115.98	81,115.98
治疗重症急性胰腺炎原创 1 类新药的全球同步临床开发		55,794.90
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究		15,546.12
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化		18,612.30

肝素钠原料药产业化	207,894.00	207,894.00
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	24,996.00	24,996.00
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	49,986.00	49,986.00
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	16,800.00	16,800.00
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	10,008.00	10,008.00
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	10,002.00	10,002.00
超低分子肝素生产用酶技术研究	24,999.96	24,999.96
深圳市南山区科学技术局专利年费奖励		4,000.00
南山区科学技术局大型工业创新能力培育提升支持补贴		319,100.00
技术改造倍增专项重大项目奖	6,040,000.00	17,350,000.00
深圳南山区经济促进局-企业参加展会活动资助		95,600.00
老旧车辆补贴第 71 批		5,000.00
自主创新产业发展专项资金高端人才及团队引进资助	5,000,000.00	
稳岗补贴款	145,412.64	
优质就业激励计划	1,465,706.62	
外贸稳增长专项资助	4,800,000.00	
出站博士后科研资助款	100,000.00	
其他零星补助	66,402.13	
合计	32,796,890.33	25,109,095.93

## 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	76,091,984.57	-179,284,156.89
处置长期股权投资产生的投资收益		573,865,247.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,876,799.72	
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,254,160.94	
理财产品投资收益	172,965.54	761,112.31

项目合作取得的投资收益	658,827.41	662,033.35
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	357,000.00	642,600.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	11,643,026.01	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益		-3,898,392.45
合计	109,054,764.19	392,748,444.00

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-13,308,706.47	-29,187,679.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-13,308,706.47	-8,032,409.52
其他非流动金融资产	35,736,065.99	
合计	22,427,359.52	-29,187,679.44

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	-933,819.46	-329,117.79
应收账款坏账损失	-5,011,409.46	-1,955,695.15
合计	-5,945,228.92	-2,284,812.94

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

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,098,638.87	280,150.36
合计	-17,098,638.87	280,150.36

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
固定资产处置净收益	12,682.99	2,536,264.33
合计	12,682.99	2,536,264.33

### 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
债务重组利得		851,689.45	
非货币性资产交换利得		2,010.00	
接受捐赠	7,057.03		7,057.03
政府补助		9.00	
废品销售收入		12,914.69	
处置固定资产利得	11,409.88		11,409.88
其他	39,958.39	11,653.41	39,958.39
合计	58,425.30	883,267.55	58,425.30

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	4,457.48		4,457.48
罚没支出	751,572.70	207,459.88	751,572.70

非流动资产报废损失	37,832.31	127,329.00	37,832.31
盘亏损失	2,040.20		2,040.20
其他	329,194.68	15,262.12	329,194.68
合计	1,125,097.37	350,051.00	1,125,097.37

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	135,293,041.75	60,193,366.05
递延所得税费用	-22,543,420.17	31,412,137.97
调整以前年度所得税费用	376,470.23	0.00
合计	113,126,091.81	91,605,504.02

### (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	692,390,480.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,560,182.96
子公司适用不同税率的影响	35,538,236.85
调整以前期间所得税的影响	376,470.23
非应税收入的影响	-98,202.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	310,171.62
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	-30,001,601.31
研发费用加计扣除金额的影响	-2,559,165.65
所得税费用	113,126,091.81

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,853,008.37	12,658,204.02
政府补贴款	31,068,306.87	22,673,816.72
收到往来款	85,016,976.08	17,175,412.15
其他	141,737.68	2,655,034.54
合计	122,080,029.00	55,162,467.43

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
支付费用	357,371,266.23	219,506,705.59
支付往来款	75,646,620.17	49,538,523.03
其他	28,933.29	853,352.27
合计	433,046,819.69	269,898,580.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到定期存款本金及利息	144,625,036.55	359,299,143.42
合计	144,625,036.55	359,299,143.42

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
丧失控制权日子公司持有的现金		75,898,152.60
合计		75,898,152.60

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
业绩补偿款	252,398,665.63	
合计	252,398,665.63	0.00

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
借款及发行债券相关费用	26,859,959.44	26,270,472.50
发行债券保证金	87,000,000.00	
同一控制多普乐支付收购款		1,176,000,100.00
支付租赁款项	19,545,026.53	
权益分派预付款	50,109,286.50	
合计	183,514,272.47	1,202,270,572.50

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	579,264,388.78	533,181,897.52
加：资产减值准备	23,043,867.79	2,004,662.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,539,291.22	90,607,373.22
使用权资产折旧	16,942,477.05	
无形资产摊销	28,532,644.20	30,609,503.80
长期待摊费用摊销	1,674,557.38	4,766,202.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-12,682.99	-2,536,264.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	26,422.43	127,329.00

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-22,427,359.52	29,187,679.44
财务费用（收益以“－”号填列）	155,433,548.23	117,254,071.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-109,054,764.19	-392,748,444.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-29,160,223.99	-53,616,853.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,616,803.82	107,673,268.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-592,931,713.51	-298,154,862.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-525,922,123.77	-200,883,445.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	117,886,713.86	-151,062,373.30
经营活动产生的现金流量净额	-245,548,153.21	-183,590,255.09
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	1,300,313,501.60	1,180,531,101.52
减：现金的期初余额	1,076,536,863.48	1,526,099,509.35
现金及现金等价物净增加额	223,776,638.12	-345,568,407.83

## （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	1,300,313,501.60	1,076,536,863.48
其中：库存现金	402,014.75	321,246.30
可随时用于支付的银行存款	1,297,922,945.24	1,074,157,889.67
可随时用于支付的其他货币资金	53,578,940.19	2,057,727.51
三、期末现金及现金等价物余额	1,300,313,501.60	1,076,536,863.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	51,591,749.28	61,570,496.24

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	51,591,749.28	抵押及保证借款、银行承兑汇票保证金及保函保证金
存货	607,055,676.60	抵押及保证借款
固定资产	844,820,981.64	抵押及保证借款
无形资产	83,135,569.55	抵押及保证借款
应收账款	169,506,814.43	抵押及保证借款
其他应收款	11,931,909.65	抵押及保证借款
其他流动资产	29,500,204.36	抵押及保证借款
其他权益工具投资	365,706,993.99	抵押及保证借款
一年内到期的非流动资产	16,664,840.85	抵押及保证借款
在建工程	103,540,511.58	抵押及保证借款
递延所得税资产	3,418,379.90	抵押及保证借款
其他非流动资产	104,897,659.45	抵押及保证借款
合计	2,391,771,291.28	--

其他说明：

(1) 于2020年06月30日，本集团子公司深圳市多普乐实业发展有限公司100%股权（股本人民币2.3亿元）用于质押取得借款。

(2) 于2020年06月30日，本公司位于深圳市坪山区账面价值人民币419,320,418.44元的房屋建筑物和账面价值人民币83,122,706.66元的土地使用权用于抵押取得借款。

(3) 于2020年06月30日，本集团账面价值人民币51,591,749.28元（2019年12月31日：人民币61,570,496.24元）的货币资金主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金，其使用权受到限制。

(4) 于2020年06月30日，本集团子公司SPL用其全部资产作为抵押取得借款。

## 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	46,465,678.67	7.0795	328,953,772.14
欧元	23,874,492.83	7.9610	190,064,837.42
港币	168,641.30	0.9134	154,036.96
加元	380,854.81	5.1843	1,974,465.59
瑞典克朗	468,078.26	0.7589	355,224.59
英镑	4,585,356.59	8.7144	39,958,631.47
瑞士法郎	3,079.46	7.4434	22,921.65
波兰兹罗提	2,972,029.71	1.7877	5,313,097.52
合计 1			566,796,987.34
应收账款	--	--	
其中：美元	123,683,005.63	7.0795	875,613,838.36
欧元	57,652,268.80	7.9610	458,969,711.92
港币			
英镑	2,766,893.81	8.7144	24,111,819.42
波兰兹罗提	1,809,490.22	1.7877	3,234,825.66
丹麦克朗	720,648.26	1.0684	769,940.60
合计 2			1,362,700,135.96
其他应收款			
其中：美元	1,294,342.62	7.0795	9,163,298.58
欧元	612,693.72	7.9610	4,877,654.70
港币	279,465.00	0.9134	255,263.33
瑞典克朗	14,634.76	0.7589	11,106.32
英镑	54,632.38	8.7144	476,088.41

波兰兹罗提	128,366.65	1.7877	229,481.07
合计 3			15,012,892.41
应付账款			
其中：美元	12,809,183.09	7.0795	90,682,611.69
欧元	476,063.60	7.9610	3,789,942.32
波兰兹罗提	994,272.90	1.7877	1,777,461.66
合计 4			96,250,015.67
其他应付款			
其中：美元	3,492,133.43	7.0795	24,722,558.62
欧元	1,836,978.71	7.9610	14,624,187.51
瑞典克朗	171,546.95	0.7589	130,186.98
英镑	142,335.25	8.7144	1,240,366.30
合计 5			40,717,299.41
短期借款			
其中：美元	81,529,415.00	7.0795	577,187,493.49
欧元	42,300,000.00	7.9610	336,750,300.00
合计 6			913,937,793.49
长期借款	--	--	
其中：美元	51,719,262.16	7.0795	366,146,516.46
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	69,633,434.77	7.0795	492,969,901.45

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
创业扶持基金	171,115.98	其他收益	171,115.98
稳岗补贴	145,412.64	其他收益	145,412.64
自主创新产业发展专项资金 高端人才及团队引进资助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
奖励及社保补贴	5,896,988.81	其他收益	5,896,988.81
代扣代缴手续费返还	1,122,094.17	其他收益	1,122,094.17
鼓励企业研究开发资助	3,400,000.00	其他收益	3,400,000.00
高活性、高产率肝素酶制备工 艺及产业化研究	24,996.00	其他收益	24,996.00
复方低分子肝素钠脂质体凝 胶剂处方工艺研究	49,986.00	其他收益	49,986.00
肝素钠原料药产业化	207,894.00	其他收益	207,894.00
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效 果研究	16,800.00	其他收益	16,800.00
基于人工设计优化的高性能 重组肝素酶制备技术	10,008.00	其他收益	10,008.00
肝素副产物开发利用的中试 和产业化研究	10,002.00	其他收益	10,002.00
超低分子肝素生产用酶技术 研究	24,999.96	其他收益	24,999.96
预充注射剂中试生产平台	300,000.00	其他收益	300,000.00
依诺肝素钠注射液产业化项 目	250,000.02	其他收益	250,000.02
新建预罐封注射剂生产线	60,000.00	其他收益	60,000.00
深圳市工商业用电降成本补 助	683,031.00	其他收益	683,031.00
优质就业激励计划	1,465,706.62	其他收益	1,465,706.62
出站博士后科研资助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业倍增专项资助计划	6,040,000.00	其他收益	6,040,000.00
扩产增效奖励	2,859,000.00	其他收益	2,859,000.00
外贸稳增长专项资助	4,800,000.00	其他收益	4,800,000.00

经济发展专项资金	92,453.00	其他收益	92,453.00
其他零星补助	66,402.13	其他收益	66,402.13

**(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：

## 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：

## 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	
成都深瑞畜产品有限公司	四川省彭州市	四川省彭州市	生产及销售	96.40%		设立或投资
山东瑞盛生物技术有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	生产及销售	100.00%		设立或投资
深圳市册和物业管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	房地产	55.00%		设立或投资
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产及销售	100.00%		设立或投资
深圳市德康投资发展有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	100.00%		设立或投资
深圳市返璞生物技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易及研发	66.00%		设立或投资
海普瑞（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立或投资
Hepalink Europe AB	瑞典	瑞典	投资控股		100.00%	设立或投资
宇科（上海）医药科技有限	上海	上海	提供药物服务		100.00%	设立或投资
Hepalink USA INC.	美国	美国	进出口贸易	100.00%		设立或投资
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	99.03%		设立或投资

深圳昂瑞生物医药技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	研发	54.00%		设立或投资
Oncovent USA Inc.	美国	美国	研发		54.00%	设立或投资
深圳市瑞迪生物医药有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	研发	51.00%		设立或投资
Arimab USA Inc.	美国	美国	研发		51.00%	设立或投资
SPL Acquisition Corp.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Scientific Protein Laboratories LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Mobren Logistics Inc.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Mobren Transport Inc.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Novahealth Biosystems, LLC	美国	美国	研发		100.00%	非同一控制下企业合并
Pharma Bridge International LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
SPL Distribution Holdings LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
SPL Distribution LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Cytovance Biologics, Inc	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市北地奥科技开发有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	技术开发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市多普乐实业发展有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市天道医药有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产与销售		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow(Hong Kong)Limited	香港	香港	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Europe AB	瑞典	瑞典	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Poland Sp. z o.o.	波兰	波兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并

TD Pharma B.V.	荷兰	荷兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma England Limited	英国	英国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Spain,S.L.	西班牙	西班牙	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Germany GmbH	德国	德国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Italy S.R.L.	意大利	意大利	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma France SARL	法国	法国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Switzerland GmbH	瑞士	瑞士	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市朋和物业管理有限公司	45.00%	-579,065.76		52,479,334.45
深圳市瑞迪生物医药有限公司	49.00%	-42,422.71		41,130,622.18
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	46.00%	-399,444.44		20,945,389.11

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
朋和物业	5,755,404.47	111,361,407.02	117,116,811.49	282,161,980	213,986,800	496,148,780	5,557,573.40	112,818,206.60	118,375,780.00	282,277,450	186,027,040	468,304,490
深圳瑞迪	58,459,091.18	48,054,597.11	106,513,688.29	22,772,363.98		22,772,363.98	59,867,554.04	45,677,314.58	105,544,868.62	21,649,147.12		21,649,147.12
深圳昂瑞	46,205,553.69	18,417,782.72	64,623,336.41	18,970,087.13		18,970,087.13	37,961,715.26	18,771,970.88	56,733,686.14	10,487,731.91		10,487,731.91

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
朋和物业	738,889.90	-1,286,812.80	-1,286,812.80	129,129.62	511,218.22	-1,570,808.65	-1,570,808.65	-186,984.68
深圳瑞迪		-86,576.95	-154,397.19	45,575.13		-1,745,847.76	-1,745,847.76	-1,638,566.10
深圳昂瑞		-868,357.48	-751,140.76	-142,366.80			-1,518,504.84	758,578.04

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
				直接	间接	

						计处理方法
Resverlogix Corp.	加拿大	加拿大	医药研发	38.40%		权益法
Hightide Therapeutics, Inc	深圳	开曼	医药研发	47.02%		权益法
OncoQuest Inc	加拿大	加拿大	医药研发	38.58%		权益法
Quest PharmaTech Inc.	加拿大	加拿大	医药研发	14.90%		权益法
深圳市亚太健康管理有限公司	深圳	深圳	健康管理咨询	27.43%		权益法
上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资管理	49.58%	0.42%	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		
	Resverlogix Corp.	Hightide Therapeutics, Inc	上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）	Resverlogix Corp.	Hightide Therapeutics, Inc	上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	16,580,189.00	13,818,745.84	16,462,668.18	40,685,000.00	42,821,000.00	23,103,635.03
非流动资产	298,770,004.07	522,919,972.29	501,689,581.10	347,839,000.00	525,225,000.00	296,029,581.44
资产合计	315,350,193.07	536,738,718.13	518,152,249.28	388,524,000.00	568,046,000.00	319,133,216.47
流动负债	203,188,729.50	4,987,942.76	337,000.00	297,626,000.00	10,385,000.00	267,000.00
非流动负债	348,056,538.00	10,358,876.46		447,000,000.00	7,670,000.00	
负债合计	551,245,267.50	15,346,819.22	337,000.00	744,626,000.00	18,055,000.00	267,000.00
少数股东权益		-3,016,700.49			80,904.30	
归属于母公司股	-235,895,074.43	524,408,599.40	517,815,249.28	-356,102,000.00	549,910,095.70	318,866,216.47

东权益						
按持股比例计算的净资产份额	-90,583,708.58	246,576,923.44	258,894,679.26	-138,096,355.60	258,567,727.74	159,425,136.58
--商誉	581,440,338.68	344,118,000.00		581,440,338.68	344,118,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	490,856,630.10	590,694,923.44	258,894,679.26	443,343,983.08	602,685,727.74	159,425,136.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	347,373,070.80			536,919,646.30		
净利润	113,658,216.00	-26,163,014.66	198,949,032.80	194,072,000.00	-96,348,000.00	73,020,683.39
其他综合收益		320,517.57			255,210.55	
综合收益总额	113,658,216.00	25,842,497.09	198,949,032.80	194,072,000.00	-96,092,789.45	73,020,683.39

其他说明

注：

Resver logix Corp.、Hightide Therapeutics, Inc及上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）被视为本集团的重要联营企业，对应占联营企业的损益具有重大影响，并使用权益法进行会计处理。

上表列示了Resver logix Corp.、Hightide Therapeutics, Inc及上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额。

#### （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：	--	--
投资账面价值合计	93,205,491.05	144,317,165.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-55,819,341.67	-51,302,903.98
--其他综合收益		358,365.62
--综合收益总额	-55,819,341.67	-50,944,538.36
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

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

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括利率风险、汇率风险和权益工具投资价格风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、理财产品、股权投资、债权投资、衍生金融工具、借款、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。与这些金融工具相关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

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, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本集团对应收账款余额进行持续监控, 以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易, 除非本集团信用控制部门特别批准, 否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行, 这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、债权投资和其他应收款等, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于2020年06月30日, 本集团具有特定信用风险集中, 本集团的应收账款的20.68%(2019年12月31日: 23.81%)和49.91%(2019年12月31日: 48.77%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2020年信用风险显著增加判断标准:

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- 上限标准为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过360天。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

## (2) 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。除应付债券、长期借款、长期应付款外，所有债务均于一年内到期。

### (3) 市场风险

#### 1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

于2020年06月30日，本集团约73%（2019年：75%）的计息借款按固定利率计息。



## 2) 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团采用外汇远期合同来规避和防范外汇兑人民币汇率的变动给公司经营效益带来的潜在风险，降低汇率波动对公司的影响。

## 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2020年06月30日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在美国和加拿大的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

## (4) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
12		
资产总额	16,585,100,612.42	15,242,205,403.45
负债总额	8,710,784,010.23	7,771,095,057.12
资产负债率	52.52%	50.98%

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		15,373,273.49		15,373,273.49
(1) 衍生金融资产		11,459,231.35		11,459,231.35
(2) 银行理财产品		3,914,042.14		3,914,042.14
(三) 其他权益工具投资	41,232,163.94	632,497,137.89		673,729,301.83
(四) 其他非流动金融资产投资		1,289,994,782.00		1,289,994,782.00

持续以公允价值计量的资产总额	41,232,163.94	1,937,865,193.38		1,979,097,357.32
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

活跃市场报价。

## 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

重要可观察输入值。

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市乐仁科技有限公司	深圳	投资暂无其他	1000 万元	38.01%	38.01%
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	800 万元	32.72%	32.72%
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	120 万元	3.72%	3.72%
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	乌鲁木齐	投资暂无其他	112 万元	3.23%	3.23%

本企业的母公司情况的说明

2013年8月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市飞来石科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称由“深圳市飞来石科技有限公司”变更为“乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司”。

2013年11月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称分别由“深圳市金田土科技有限公司”变更为“乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）”、由“深圳市水滴石穿科技有限公司”变更为“乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）”。

本企业最终控制方是李锂及李坦。

其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。报告期内，李锂持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（原“深圳市飞来石科技有限公司”）100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市金田土科技有限公司”）1%的股份；李坦持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市水滴石穿科技有限公司”）1%的股份（另99%股份为李坦的哥哥单宇持有）。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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、1.在子公司中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
单宇	本公司股东、公司关键管理人员、实际控制人的其他近亲属
Aridis Pharmaceuticals, Inc.	子公司的少数股东

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
OncoQuest Inc.（联营企业）	CDMO 服务	9,370,356.25	2,892,223.33

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，本集团按双方协议价向联营企业OncoQuest提供CDMO服务人民币9,370,356.25元。

**(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
李锂	716,319,554.05	2024年04月23日	2026年04月23日	否

## 关联担保情况说明

注：2019年4月23日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币7亿元的人民币债券，债券存续期为5年。第三方公司深圳市高新投集团有限公司为本期公司债提供连带责任保证担保，李锂以担保人的身份向深圳市高新投集团有限公司承担连带的反担保保证责任，保证期限为债务履行期限届满之日起两年。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,223,087.73	4,120,323.17

## (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
应收账款	OncoQuest	32,966,144.98		18,584,074.84	
其他应收款	Resver logix Corp.	45,350,522.47		44,688,793.68	
其他应收款	李锂			76,883,448.87	
其他应收款	李坦			66,338,899.65	
其他应收款	深圳市乐仁科技有限公司			46,432,702.22	
其他应收款	乌鲁木齐金田土股			40,107,113.08	

	权投资合伙企业(有限合伙)				
其他应收款	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司			10,516,611.07	
其他应收款	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)			4,572,017.73	
其他应收款	单宇			7,547,873.01	

## (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
其他应付款	Aridis Pharmaceutical, Inc	793,104.63	1,062,261.30
其他应付款	深圳市乐仁科技有限公司	85,325,381.82	
其他应付款	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	73,447,430.40	
其他应付款	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	7,257,600.00	
其他应付款	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	8,356,608.00	
合同负债	OncoQuest	982,236.45	3,088,533.33

## 7、关联方承诺

根据本公司与深圳多普乐原股东签订的《购买资产协议》及《购买资产协议之补偿协议》，本公司于2018年度完成对深圳多普乐100%股权的收购（“收购深圳多普乐”）。深圳多普乐的原股东李锂、李坦、深圳市乐仁科技有限公司、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司、单宇、乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）作出如下承诺：深圳多普乐2018年、2019年和2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币19,060.00万元、28,680.00万元和34,080.00万元。若深圳多普乐未实现上述承诺的净利润，则业绩承诺补偿责任方分别以其在收购深圳多普乐交易中所取得的对价为限承担业绩补偿义务，并就前述补偿义务承担连带责任。

在利润补偿期内任一会计年度，如深圳多普乐截至当期期末累积实现净利润数小于截至当期期末累积承诺净利润数，则补偿责任方应以收购深圳多普乐交易所获得的现金向上市公司进行补偿。利润补偿期间，补偿责任方的补偿上限为其通过收购深圳多普乐交易获得的现金总数，即人民币185,472.00万元。每年补偿金额的计算公式为：

当期补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×补偿责任方持有标的公司股权的交易作价－累积已补偿金额

在逐年补偿的情况下，各年计算的补偿金额小于0时，按0取值，即已经补偿的金额不冲回。

利润补偿期间，如出现需由补偿责任方履行补偿义务的情形，补偿责任方按照各自因收购深圳多普乐交易所获得的交易对价占补偿责任方因交易所获得的交易对价总和的比例承担补偿义务，且补偿责任方就前述义务承担连带责任。

2018年度深圳多普乐已完成业绩承诺的净利润。2019年度，深圳多普乐扣除非经常性损益后的净利润为人民币167,944,458.50元，未实现业绩承诺的净利润，本公司确认2019年度业绩承诺补偿金额人民币252,398,665.63元，其中应收李锂人民币76,883,448.87元，应收李坦人民币66,338,899.65元，应收深圳市乐仁科技有限公司人民币46,432,702.22元，应收乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）人民币40,107,113.08元，应收乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司人民币10,516,611.07元，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）人民币4,572,017.73元，应收单宇人民币7,547,873.01元。截止本报告期，本公司已收到上述业绩补偿款金额。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	920,146.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	158,435.81

其他说明

2018年8月20日，本集团子公司深圳昂瑞向深圳昂瑞总经理分以下三个阶段授予深圳昂瑞在原有结构中稀释后股份4%的股票期权。

第一阶段里程碑（授予2%）：激励对象与深圳昂瑞签订劳动合同

第二阶段里程碑（授予1%）：Oncovent新品种获得中国药品监管部门批开展III期临床试验

第三阶段里程碑（授予1%）：新品种获得中国药品监管部门批准上市销售

授予日为每阶段里程碑达成一个月内，每个阶段授予的股票期权有效期均为4年，其中锁定期为授予日后1年，锁定期结束后三年内，每年可行权的股票期权比例分别为40%、30%和30%。深圳昂瑞未来上市或者被出售时，被激励对象可根据上市地的股票流通规则或者深圳昂瑞出售时的价值实现期权收益。被激励对象可选择按照公允价值出资将已兑现的虚拟期权转换为对深圳昂瑞的实际出资。当且仅当深圳昂瑞上市或被卖出时，被激励对象可将授予股权兑现。行权价格以投资价格和最近一次的

融资价格为基准，由董事会批准确认。

里程碑	授予股票期权 比例	是否满足条件	满足条件时间	授予期权的公允价值
第一阶段里程碑	2%	是	2017年8月8日	1,270,968.56
第二阶段里程碑	1%	否	-	-
第三阶段里程碑	1%	否	-	-

第一阶段授予的股票期权的公允价值为人民币1,270,968.56元，根据授予日深圳昂瑞的股权价值与授予股票期权的股份比例确定。于2020年6月30日确认的股票期权费用为人民币158,435.81元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签约但未拨备	2020.06.30	2019.12.31
资本承诺	258,345,729.51	314,332,732.33
投资承诺	242,663,511.42	190,616,126.13
合计	501,009,240.93	504,948,858.46

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2020年7月8日，经香港联交所批准，公司发行的220,094,500股境外上市外资股于2020年7月8日在香港联合交易所挂牌上市，发行价格为18.40港元/股，募集资金净额折合人民币35.38亿元。		
全球疫情	2020年以来，新型冠状病毒感染的肺炎疫情在全球范围蔓延，截至本报告报出日，此次疫情尚未对公司的业务造成重大不利影响。公司将继续密切关注疫情发展情况，积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。		

## 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	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

## (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

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：

- (1) 药品制剂分部的产品包括依诺肝素钠注射液；
- (2) 原料药分部的产品包括标准肝素活性药物和依诺肝素活性药物；
- (3) CDMO分部主要是提供药物的中间体和原料药工艺研发服务，包括工艺研究、优化、分析检测、制剂研究等；
- (4) “其他”分部主要包括本集团的其他产品业务，如胰酶、肠衣等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括财务费用、投资收益、公允价值变动收益以及所得税费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括货币资金、交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、债权投资、可供出售金融资产、长期股权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、长期借款、应付债券、递延所得税负债、应交税费以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，以生产成本为基础、同时参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制剂	原料药	CDMO	其他	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入	1,510,854,840.32	2,429,521,181.73	402,295,866.13	250,668,618.33		-1,934,141,019.53	2,659,199,486.98
其中：对外交易收入	640,122,439.33	1,463,271,586.99	386,772,222.72	169,033,237.94			2,659,199,486.98
分部间交易收入	870,732,400.99	966,249,594.74	15,523,643.41	81,635,380.39		-1,934,141,019.53	
减：营业成本和费用	1,405,615,464.44	1,904,890,645.28	352,009,790.75	204,753,952.39		-1,870,793,717.93	1,996,476,134.93
财务费用					110,514,028.63		110,514,028.63
加：其他收益	11,569,468.72	19,172,551.19	1,465,706.62	589,163.80			32,796,890.33
投资收益					109,054,764.19		109,054,764.19
公允价值变动收益					22,427,359.52		22,427,359.52
信用减值损失	-2,261,470.92	-3,052,872.51	-444,351.66	-186,533.83			-5,945,228.92
资产减值损失	77,055.00			-17,175,693.87			-17,098,638.87
资产处置收益		13,009.20	5,170.63	-5,496.84			12,682.99
分部营业利润	114,624,428.68	540,763,224.33	51,312,600.97	29,136,105.20	20,968,095.08	-63,347,301.60	693,457,152.66
加：营业外收入	808.34	1,032.68		56,584.28			58,425.30
减：营业外支出	803,103.84	314,763.63	3,926.67	3,303.23			1,125,097.37
利润总额	113,822,133.18	540,449,493.38	51,308,674.30	29,189,386.25	20,968,095.08	-63,347,301.60	692,390,480.59
减：所得税费用					113,126,091.81		113,126,091.81
净利润	113,822,133.18	540,449,493.38	51,308,674.30	29,189,386.25	-92,157,996.73	-63,347,301.60	579,264,388.78
分部资产总额	2,703,268,245.14	7,848,009,294.57	2,340,844,603.05	1,407,034,754.60	5,006,156,832.35	-2,720,213,117.29	16,585,100,612.42
分部负债总额	2,040,358,102.02	2,216,252,830.57	899,199,560.69	1,758,698,263.03	6,508,953,576.14	-4,712,678,322.22	8,710,784,010.23

折旧	21,763,545.80	49,198,029.77	39,137,085.96	11,383,106.74			121,481,768.27
摊销	4,497,255.11	2,490,692.24	19,639,194.48	3,580,059.75			30,207,201.58
利息费用					140,725,695.56		140,725,695.56
利息收入					7,429,461.92		7,429,461.92
当期确认的减值损失	-2,184,415.92	-3,052,872.51	-444,351.66	-17,362,227.70			-23,043,867.79
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益					76,091,984.57		76,091,984.57
采用权益法核算的长期股权投资余额					1,433,651,723.85		1,433,651,723.85
长期股权投资以外的非流动资产	589,553,198.29	1,671,772,092.72	1,850,641,704.50	651,151,842.37	1,963,724,083.83	1,521,627,219.86	8,248,470,141.57
资本性支出							
其中：在建工程支出	4,871,208.67	67,269,664.77	28,528,148.93				100,669,022.37
购置固定资产支出		6,344,913.55		298,603.80			6,643,517.35
购置无形资产支出				3,074,623.01			3,074,623.01

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	984,974,713.17	71.27%			984,974,713.17	634,118,394.00	89.23%			634,118,394.00
其中:										
单项评估预期信用损失计提坏账准备	984,974,713.17	71.27%			984,974,713.17	634,118,394.00	89.23%			634,118,394.00
按组合计提坏账准备的应收账款	397,152,166.12	28.73%	2,047,183.72	0.52%	395,104,982.40	76,541,493.20	10.77%	452,384.21	0.59%	76,089,108.99
其中:										
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	397,152,166.12	28.73%	2,047,183.72	0.52%	395,104,982.40	76,541,493.20	10.77%	452,384.21	0.59%	76,089,108.99
合计	1,382,126,879.29	100.00%	2,047,183.72	0.15%	1,380,079,695.57	710,659,887.20	100.00%	452,384.21	0.06%	710,207,502.99

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
单项评估预期信用损失计提坏账准备	984,974,713.17			
合计	984,974,713.17		--	--

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
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	397,152,166.12	2,047,183.72	0.52%	
合计	397,152,166.12	2,047,183.72	--	

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
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	397,152,166.12	2,047,183.72	0.52%
合计	397,152,166.12	2,047,183.72	--

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

2020年06月30日			
	估计发生违约 的账面余额	预期信用损失 率 (%)	整个存续期 预期信用损失
未逾期	341,313,182.74	0.50	1,706,565.92
逾期3个月以内	32,028,382.74	0.61	195,373.14
逾期3个月至6个月	-	0.61	-
逾期6个月至1年	23,810,600.64	0.61	145,244.66
	<u>397,152,166.12</u>		<u>2,047,183.72</u>

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,382,126,879.29
合计	1,382,126,879.29

## （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	
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	452,384.21	1,594,799.51				2,047,183.72
合计	452,384.21	1,594,799.51				2,047,183.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	741,259,315.69	53.63%	
第二名	243,628,526.35	17.63%	
第三名	144,346,565.80	10.44%	721,732.83
第四名	63,124,026.92	4.57%	350,851.36
第五名	54,777,570.07	3.96%	273,887.85
合计	1,247,136,004.83	90.23%	

(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	1,574,589,466.59	1,059,086,676.50
合计	1,574,589,466.59	1,059,086,676.50

(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
应收业绩补偿款		252,398,665.63
应收内部往来款	1,449,682,131.21	759,269,298.82
应收退税款	5,468,465.24	37,238,214.31
押金及保证金	10,507,191.44	10,667,958.75
应收基金分红款	62,123,908.05	



权益分派预付款	50,109,286.50	
其他	2,018,433.97	4,448,762.37
合计	1,579,909,416.41	1,064,022,899.88

## 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	4,936,223.38			4,936,223.38
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	383,726.44			383,726.44
2020 年 6 月 30 日余额	5,319,949.82			5,319,949.82

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）	1,507,813,627.78
1 至 2 年	4,540,510.71
2 至 3 年	9,033,568.47
3 年以上	58,521,709.45
3 至 4 年	7,707,557.00
4 至 5 年	10,200,800.00
5 年以上	40,613,352.45
合计	1,579,909,416.41

## 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	
按照预期信用损失计提的坏账准备	4,936,223.38	383,726.44				5,319,949.82

备						
合计	4,936,223.38	383,726.44				5,319,949.82

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
海普瑞（香港）有限公司	应收内部往来款	957,251,130.91	1 年以内	60.59%	
TECHDOW (HONG KONG) LIMITED	应收内部往来款	212,385,000.00	1 年以内	13.44%	
Hepalink USA Inc.	应收内部往来款	141,053,714.61	1 年以内	8.93%	
深圳市天道医药有限公司	应收内部往来款	63,931,898.63	1 年以内	4.05%	
TPG Biotechnology Partners V, L.P.	应收基金分红款	62,123,908.05	1 年以内	3.93%	
合计	--	1,436,745,652.20	--	90.94%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,179,191,893.47		2,179,191,893.47	2,174,527,145.08		2,174,527,145.08
对联营、合营企业投资	759,439,976.08		759,439,976.08	625,279,202.92		625,279,202.92
合计	2,938,631,869.55		2,938,631,869.55	2,799,806,348.00		2,799,806,348.00

## (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		
成都深瑞畜产品有限公司	196,866,560.00					196,866,560.00	
山东瑞盛生物技术有限公司	38,500,000.00					38,500,000.00	
深圳市朋和物业管理有限公司	72,600,000.00					72,600,000.00	
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
深圳市德康投资发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市返璞生物技术有限公司	8,060,000.00					8,060,000.00	
深圳市北地奥科科技开发有限公司	47,444,632.23					47,444,632.23	

深圳昂瑞生物医药技术有限公司	33,820,500.00									33,820,500.00	
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	224,793,853.99	4,664,748.39								229,458,602.38	
深圳市瑞迪生物医药有限公司	45,920,400.00									45,920,400.00	
深圳市多普乐实业发展有限公司	403,268,545.26									403,268,545.26	
海普瑞（香港）有限公司	277,754,142.89									277,754,142.89	
Hepalink USA Inc.	703,498,510.71									703,498,510.71	
合计	2,174,527,145.08	4,664,748.39								2,179,191,893.47	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Resverlogix Corp.	443,343,983.08			44,432,587.87		3,080,059.15				490,856,630.10	
上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）	158,095,792.12			98,638,930.46						256,734,722.58	
Hightide Therapeutics, Inc	23,839,427.72			-11,990,804.32						11,848,623.40	

小计	625,279,202.92			131,080,714.01		3,080,059.15				759,439,976.08
合计	625,279,202.92			131,080,714.01		3,080,059.15				759,439,976.08

### (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	1,317,500,874.10	952,377,023.33	947,231,970.21	736,692,016.59
其他业务	7,191,983.73	3,670,407.75	1,227,556.09	95,220.60
合计	1,324,692,857.83	956,047,431.08	948,459,526.30	736,787,237.19

与履约义务相关的信息：

产品销售

除药物制剂的中国客户一般要求提前付款外，履约责任于产品交付后完成，且付款一般于交付后30日至180日内完成。

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 114,762,715.45 元，其中，114,762,715.45 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明：

营业收入列示如下：

	2020年06月	2019年06月
销售商品	1,317,500,874.10	947,231,970.21
其他	7,191,983.73	1,227,556.09
	<u>1,324,692,857.83</u>	<u>948,459,526.30</u>

## 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	131,080,714.01	-174,428,661.55
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,446,980.14
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,254,160.94	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	11,643,026.01	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-3,898,392.45
理财产品收益	29,684.80	432,972.01
合计	146,007,585.76	-185,341,062.13

## 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	-13,739.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,796,890.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	54,731,311.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,040,249.64	
减：所得税影响额	9,725,970.45	
少数股东权益影响额	252,992.68	
合计	76,495,249.85	--

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	7.70%	0.4659	0.4659
扣除非经常性损益后归属于公司	6.68%	0.4046	0.4046

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	581,059,157.84	546,402,001.38	7,752,504,231.39	7,348,360,106.29
按国际会计准则调整的项目及金额：				
新租赁准则		562,913.64		
新收入准则		-652,779.64		
按国际会计准则	581,059,157.84	546,312,135.38	7,752,504,231.39	7,348,360,106.29

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。