

舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

2019 年度财务报表审计报告

【天衡审字（2020）00153 号】



0000202003000950

报告文号：天衡审字[2020]00153号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字(2020)00153号

舒泰神(北京)生物制药股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了舒泰神(北京)生物制药股份有限公司(以下简称舒泰神)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24和附注五、34。

1、事项描述

舒泰神主要从事药品的生产与销售。舒泰神2019年度确认的营业收入为人民币661,490,407.23元,其中销售药品确认的营业收入为人民币661,483,512.83元。舒泰神对于药品销售收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的,根据销售合同约定,以客户验收确认作为销售收入的确认时点。

由于收入是舒泰神的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将舒泰神的收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序如下:

(1)了解和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性;

(2)与管理层访谈并选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价舒泰神的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;

(3)对本年记录的收入交易选取样本,核对发票、销售合同、销售出库单和收货确认函,评价相关收入确认是否符合舒泰神收入确认的会计政策;

(4)对本年记录的客户选取样本,对其交易金额和往来款项进行函证,以评价收入确认的准确性;

(5)就资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,核对收货确认函及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

舒泰神管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括舒泰神2019年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督舒泰神的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就舒泰神中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



2020 年 3 月 15 日

中国注册会计师：(项目合伙人) 葛惠平



中国注册会计师：陈红军



合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	352,613,892.10	365,201,367.53
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	275,001,957.70	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、3	64,921,845.52	92,082,030.25
应收账款	五、4	102,462,568.01	118,098,945.61
应收款项融资		-	-
预付款项	五、5	6,580,673.08	5,601,532.98
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、6	1,226,906.01	1,513,172.10
其中：应收利息		-	148,876.71
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	51,097,713.16	43,338,445.04
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、8	167,269,485.74	926,970,928.55
流动资产合计		1,021,175,041.32	1,552,806,422.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	791,482,398.92
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、9	757,877.40	1,121,810.24
其他权益工具投资	五、10	380,012,891.95	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	247,341,394.75	244,948,073.97
在建工程	五、12	69,835,068.57	53,734,845.89
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	36,757,632.67	36,161,021.52
开发支出	五、14	13,578,853.62	8,542,031.39
商誉	五、15	22,173,885.48	19,752,602.91
长期待摊费用	五、16	444,861.64	1,277,774.67
递延所得税资产	五、17	42,727,157.89	29,556,687.67
其他非流动资产	五、18	27,609,094.65	32,760,649.66
非流动资产合计		841,238,718.62	1,219,337,896.84
资产总计		1,862,413,759.94	2,772,144,318.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、19	12,476,173.93	18,185,976.28
预收款项	五、20	2,586,011.70	1,384,793.91
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	五、21	28,745,014.72	20,630,149.95
应交税费	五、22	4,981,672.71	1,691,278.20
其他应付款	五、23	8,619,547.00	17,066,490.99
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	338,015.56
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	五、24	3,639,593.15	3,512,781.73
其他流动负债	五、25	117,323,515.63	170,192,693.60
流动负债合计		178,371,528.84	232,664,164.66
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、26	7,677,309.58	11,316,902.73
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、27	23,605,300.00	18,462,500.00
递延所得税负债	五、17	17,528,340.30	51,857,898.79
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		48,810,949.88	81,637,301.52
负债合计		227,182,478.72	314,301,466.18
股东权益：			
股本	五、28	476,034,544.00	476,705,044.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、29	520,421,178.55	525,829,629.55
减：库存股	五、30	82,719,666.30	24,150,426.91
其他综合收益	五、31	-52,866,319.02	418,465,496.10
专项储备		-	-
盈余公积	五、32	169,406,419.71	164,207,833.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、33	604,955,124.28	896,785,276.54
归属于母公司所有者权益合计		1,635,231,281.22	2,457,842,852.72
少数股东权益		-	-
股东权益合计		1,635,231,281.22	2,457,842,852.72
负债和股东权益总计		1,862,413,759.94	2,772,144,318.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文周印

秦张印

李世诚

合并利润表

2019年度

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年度	2018年度
一、营业总收入		661,490,407.23	806,079,311.12
其中：营业收入	五、34	661,490,407.23	806,079,311.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		685,227,203.18	719,711,368.02
其中：营业成本	五、34	80,876,066.48	74,805,188.88
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	五、35	6,705,598.68	6,978,322.95
销售费用	五、36	397,916,821.16	483,391,492.49
管理费用	五、37	39,966,635.40	38,560,882.77
研发费用	五、38	160,735,742.54	121,418,726.40
财务费用	五、39	-973,661.08	-5,443,245.47
其中：利息费用		1,036,161.83	609,611.31
利息收入		2,234,393.42	6,194,032.48
加：其他收益	五、40	15,869,960.00	14,695,015.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	25,977,252.42	45,459,577.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-363,932.84	-560,794.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	3,001,957.70	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-769,220.62	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-	3,194,175.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,343,153.55	149,716,711.41
加：营业外收入	五、45	345,502.60	1,489,407.65
减：营业外支出	五、46	534,053.38	225,613.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,154,602.77	150,980,505.89
减：所得税费用	五、47	-7,144,821.45	16,922,154.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,299,424.22	134,058,351.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,299,424.22	134,058,351.18
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.归属于母公司股东的净利润		27,299,424.22	134,058,351.18
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	五、48	-471,331,815.12	240,425,970.16
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-471,331,815.12	240,425,970.16
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-476,297,500.92	-
（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		-476,297,500.92	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		4,965,685.80	240,425,970.16
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	235,126,802.22
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额		4,965,685.80	5,299,167.94
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-444,032,390.90	374,484,321.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-444,032,390.90	374,484,321.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十六、2	0.06	0.28
（二）稀释每股收益		0.06	0.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



6-1-7

合并现金流量表

2019年度

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		718,550,429.97	999,118,691.07
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	32,782,218.82	43,676,959.11
经营活动现金流入小计		751,332,648.79	1,042,795,650.18
购买商品、接受劳务支付的现金		57,659,614.31	49,860,584.46
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		183,251,242.48	139,939,927.96
支付的各项税费		18,724,698.14	75,415,674.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	447,355,185.61	612,497,490.24
经营活动现金流出小计		706,990,740.54	877,713,677.46
经营活动产生的现金流量净额	五、50(1)	44,341,908.25	165,081,972.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,236,019,545.21	2,531,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,407,814.78	59,362,173.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,048,670.00	5,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、49(3)	65,751,040.00	-
投资活动现金流入小计		2,340,227,069.99	2,590,367,913.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,907,721.54	95,461,718.43
投资支付的现金		1,880,530,974.87	2,536,140,260.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、50(2)	1,570,474.16	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、49(4)	65,751,040.00	-
投资活动现金流出小计		2,007,760,210.57	2,631,601,978.43
投资活动产生的现金流量净额		332,466,859.42	-41,234,065.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		314,226,985.91	119,289,325.85
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	五、49(5)	75,425,078.42	43,863,769.88
筹资活动现金流出小计		389,652,064.33	163,153,095.73
筹资活动产生的现金流量净额		-389,652,064.33	-163,153,095.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		255,821.23	3,314,364.38
五、现金及现金等价物净增加额		-12,587,475.43	-35,990,823.65
加：期初现金及现金等价物余额		365,201,367.53	401,192,191.18
六、期末现金及现金等价物余额	五、50(3)	352,613,892.10	365,201,367.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文周印志

秦张甲荣

李世诚

合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

项 目	2019年度										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	小计	少数股东权益
一、上年期末余额	476,705,044.00	0.00	525,829,629.55	24,150,426.91	418,465,496.10	-	164,207,833.44	-	896,785,276.54	2,457,842,852.72	-
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	476,705,044.00	0.00	525,829,629.55	24,150,426.91	418,465,496.10	-	164,207,833.44	-	896,785,276.54	2,457,842,852.72	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-670,500.00	-	-5,408,451.00	58,569,239.39	-471,331,815.12	-	5,198,586.27	-	-291,830,152.26	-822,611,571.50	-
（一）综合收益总额					-471,373,834.98				27,299,424.22	-444,074,410.76	
（二）所有者投入和减少资本			22,599,000.00	58,569,239.39						-58,546,640.39	
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			22,599,000.00	58,569,239.39							
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	476,034,544.00	0.00	520,421,178.55	82,719,666.30	-52,866,319.02	-	169,406,419.71	-	604,955,124.28	1,635,231,281.22	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李世诚

张素

文周印

合并所有者权益变动表 (续)

2019年度

单位: 人民币元

编制单位: 北京生物制药股份有限公司

项 目	2018年度										所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	小计	少数股 东权益
一、上年期末余额	477,812,254.00		534,600,850.83	26,962,415.24	178,039,525.94		147,960,573.60		897,926,493.26	2,209,377,282.39	
二、本年期初余额	477,812,254.00	-	534,600,850.83	26,962,415.24	178,039,525.94	-	147,960,573.60	-	897,926,493.26	2,209,377,282.39	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,107,210.00	-	-8,771,221.28	-2,811,988.33	240,425,970.16	-	16,247,259.84	-	-1,141,216.72	248,465,570.33	-
(一) 综合收益总额					240,425,970.16				134,058,351.18	374,484,321.34	
(二) 所有者投入和减少资本			577,200.72							577,200.72	
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
(三) 利润分配			577,200.72							577,200.72	
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							16,247,259.84		-135,199,567.90	-118,952,308.06	
4、其他									-16,247,259.84		
(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、本年期末余额	-1,107,210.00	-	-9,348,422.00	-2,811,988.33	418,465,496.10	-	164,207,833.44		896,785,276.54	-7,643,643.67	-
	476,705,044.00		525,829,629.55	24,150,426.91	418,465,496.10	-	164,207,833.44		896,785,276.54	2,457,842,852.72	-

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李世诚

张荣

周文印

资产负债表

2019年12月31日

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		317,822,208.48	263,268,820.25
交易性金融资产		275,001,957.70	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		64,921,845.52	92,082,030.25
应收账款	十五、1	102,462,568.01	118,098,945.61
应收款项融资		-	-
预付款项		5,847,667.30	5,371,159.72
其他应收款	十五、2	19,235,091.08	16,778,616.18
其中：应收利息		-	148,876.71
应收股利		-	-
存货		51,097,050.02	43,338,445.04
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		167,009,381.19	926,902,227.66
流动资产合计		1,003,397,769.30	1,465,840,244.71
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	10,000,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	739,804,242.45	681,368,175.29
其他权益工具投资		11,649,023.64	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		225,365,239.55	223,377,209.06
在建工程		66,152,210.14	52,753,504.88
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		14,036,332.67	13,439,646.19
开发支出		13,578,853.62	8,542,031.39
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		42,727,157.89	29,556,687.67
其他非流动资产		5,235,542.77	10,701,253.66
非流动资产合计		1,118,548,602.73	1,029,738,508.14
资产总计		2,121,946,372.03	2,495,578,752.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		12,187,406.66	17,848,814.94
预收款项		2,586,011.70	1,384,793.91
应付职工薪酬		27,908,625.05	20,444,915.63
应交税费		4,976,604.17	1,686,315.47
其他应付款		32,018,266.63	40,727,288.39
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	338,015.56
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,639,593.15	3,512,781.73
其他流动负债		117,323,515.63	170,192,693.60
流动负债合计		200,640,022.99	255,797,603.67
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		7,677,309.58	11,316,902.73
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		23,022,500.00	18,462,500.00
递延所得税负债		8,274,766.75	2,520,345.78
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		38,974,576.33	32,299,748.51
负债合计		239,614,599.32	288,097,352.18
股东权益：			
股本		476,034,544.00	476,705,044.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		572,716,042.67	578,124,493.67
减：库存股		82,719,666.30	24,150,426.91
其他综合收益		1,401,670.09	-
专项储备		-	-
盈余公积		168,612,272.38	163,413,686.11
未分配利润		746,286,909.87	1,013,388,603.80
股东权益合计		1,882,331,772.71	2,207,481,400.67
负债和股东权益总计		2,121,946,372.03	2,495,578,752.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文周印志

泰张甲荣

李世诚

利润表

2019年度

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年度	2018年度
一、营业收入	十五、4	661,483,512.83	806,079,311.12
减：营业成本	十五、4	80,876,066.48	74,805,188.88
税金及附加		6,460,293.88	6,860,772.67
销售费用		397,916,821.16	483,391,492.49
管理费用		33,822,553.67	32,135,038.85
研发费用		139,389,238.57	95,769,456.79
财务费用		-446,142.97	-5,152,390.84
其中：利息费用		1,036,161.83	609,611.31
利息收入		1,670,591.08	5,877,769.48
加：其他收益		13,635,800.00	10,815,011.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	25,681,848.71	45,304,618.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-363,932.84	-560,794.16
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）		3,001,957.70	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-779,771.85	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	3,978,486.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,004,516.60	178,367,868.42
加：营业外收入		325,078.41	1,166,916.21
减：营业外支出		488,553.77	140,031.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,841,041.24	179,394,753.12
减：所得税费用		-7,144,821.45	16,922,154.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,985,862.69	162,472,598.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,985,862.69	162,472,598.41
（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		1,401,670.09	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,401,670.09	-
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		1,401,670.09	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		53,387,532.78	162,472,598.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文周
印志

秦张
甲荣

李世诚

6-1-13

现金流量表

2019年度

编制单位：舒泰神（北京）生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		718,543,432.16	999,118,691.07
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		23,847,740.21	11,425,475.72
经营活动现金流入小计		742,391,172.37	1,010,544,166.79
购买商品、接受劳务支付的现金		57,204,430.62	49,156,404.78
支付给职工以及为职工支付的现金		167,899,426.97	130,505,266.30
支付的各项税费		18,479,393.34	75,178,036.06
支付其他与经营活动有关的现金		434,635,293.84	569,657,616.56
经营活动现金流出小计		678,218,544.77	824,497,323.70
经营活动产生的现金流量净额		64,172,627.60	186,046,843.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,128,000,000.00	2,506,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,112,411.07	59,207,214.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,330.00	4,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		65,751,040.00	-
投资活动现金流入小计		2,230,894,781.07	2,565,211,954.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,310,916.11	66,668,539.75
投资支付的现金		1,734,800,000.00	2,602,290,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		65,751,040.00	-
投资活动现金流出小计		1,854,861,956.11	2,668,959,139.75
投资活动产生的现金流量净额		376,032,824.96	-103,747,185.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		314,226,985.91	119,289,325.85
支付其他与筹资活动有关的现金		71,425,078.42	27,851,769.88
筹资活动现金流出小计		385,652,064.33	147,141,095.73
筹资活动产生的现金流量净额		-385,652,064.33	-147,141,095.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		54,553,388.23	-64,841,438.00
加：期初现金及现金等价物余额		263,268,820.25	328,110,258.25
六、期末现金及现金等价物余额		317,822,208.48	263,268,820.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	476,705,044.00	-	-	-	578,124,493.67	24,150,426.91	-	-	163,413,686.11	1,013,388,603.80	2,207,481,400.67
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	476,705,044.00	-	-	-	578,124,493.67	24,150,426.91	-	-	163,413,686.11	1,013,388,603.80	2,207,481,400.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-670,500.00	-	-	-	-5,408,451.00	58,569,239.39	1,401,670.09	-	5,198,586.27	-267,101,693.93	-325,149,627.96
（一）综合收益总额							1,401,670.09		51,985,862.69		53,387,532.78
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	22,599.00	-	-	-	-	-	22,599.00
1、所有者投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											22,599.00
4、其他					22,599.00						-
（三）利润分配	-	-	-	-		-	-	-	5,198,586.27	-319,087,556.62	-313,888,970.35
1、提取盈余公积									5,198,586.27	-5,198,586.27	-
2、对股东的分配										-313,888,970.35	-313,888,970.35
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-		-			-	-	-
1、资本公积转增股本											-
2、盈余公积转增股本											-
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	-670,500.00				-5,431,050.00	58,569,239.39					-64,670,789.39
四、本期末余额	476,034,544.00	-	-	-	572,716,042.67	82,719,666.30	1,401,670.09	-	168,612,272.38	746,286,909.87	1,882,331,772.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周志印

张秦印

李世诚

所有者权益变动表 (续)

2019年度

单位: 人民币元

编制单位: 舒泰神(北京)生物制药股份有限公司

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	477,812,254.00				586,895,714.95	26,962,415.24			147,166,426.27	986,115,573.29	2,171,027,553.27
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	477,812,254.00	-	-	-	586,895,714.95	26,962,415.24	-	-	147,166,426.27	986,115,573.29	2,171,027,553.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,107,210.00	-	-	-	-8,771,221.28	-2,811,988.33	-	-	16,247,259.84	27,273,030.51	36,453,847.40
(一) 综合收益总额										162,472,598.41	162,472,598.41
(二) 所有者投入和减少资本	-				577,200.72	-	-	-	-	-	577,200.72
1、股东投入的普通股											-
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											577,200.72
4、其他											-
(三) 利润分配	-										-
1、提取盈余公积									16,247,259.84	-135,199,567.90	-118,952,308.06
2、对股东的分配									16,247,259.84	-16,247,259.84	-
3、其他										-118,952,308.06	-118,952,308.06
(四) 所有者权益内部结转	-										-
1、资本公积转增股本											-
2、盈余公积转增股本											-
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	-1,107,210.00				-9,348,422.00	-2,811,988.33					-7,643,643.67
四、本期期末余额	476,705,044.00				578,124,493.67	24,150,426.91	-	-	163,413,686.11	1,013,388,603.80	2,207,481,400.67

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李世诚

张荣

周志

舒泰神（北京）生物制药股份有限公司 2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、行业性质

公司属医药制造业，主要产品有苏肽生、舒泰清等。

2、经营范围

公司经营范围：生产片剂、硬胶囊剂、散剂、治疗用生物制品（注射用鼠神经生长因子）、口服溶液剂（药品生产许可证有效期至 2020 年 12 月 13 日）；医药技术开发、生物制品开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的子公司主要从事医药技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术引进与交流、海外投资管理等。

3、公司注册地

公司注册地址：北京市北京经济技术开发区经海二路 36 号。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司母公司为熠昭（北京）医药科技有限公司，最终控制方是周志文和冯宇霞。

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 3 月 15 日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有

的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据

- ①以摊余成本计量的金融资产。

本公司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：

A、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。

B、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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

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

B、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。在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 本公司将除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。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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（该指定一经做出，不得撤销）。④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。⑤以摊余成本计量的金融负债 除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（3）金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（4）金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（5）金融工具的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（7）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

②当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A、发行方或债务人发生重大财务困难；

B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C、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；

D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E、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；

F、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。

③对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④除本条③计提金融工具损失准备的情形以外，本公司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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

A、如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融

工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

B、如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	组合内相同账龄的应收账款具备类似的信用风险
社保公积金及往来款组合	组合内相同性质的社保公积金及往来款具备类似的信用风险
票据组合	组合内相同类型的票据具备类似的信用风险

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款计提比例
三个月以内（含三个月，以下同）	1%
三个月至六个月	5%
六个月至一年	10%
一至二年	20%
二至三年	50%
三年以上	100%

对于划分为社保公积金及往来款组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其

信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

对于划分为票据组合的银行承兑汇票，由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，对没有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 原材料、包装物、库存商品发出时按照批次进行核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其

他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）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，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而

确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用年限平均法分类计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物【注 1】	27.5 年-30 年	0%-5%	3.17%-3.64%
生产设备	10 年	5%	9.50%
运输设备【注 2】	5 年-10 年	0%-5%	9.50%-20.00%
电子及其他设备【注 3】	5 年-7 年	0%-5%	14.29%-19%

注 1：本公司子公司—Staidson BioPharma Inc.房屋建筑物折旧年限为 27.5 年，预计净残值率为 0%。

注 2：本公司子公司—Staidson BioPharma Inc.运输设备折旧年限为 5 年，预计净残值率为 0%。

注 3：本公司子公司—Staidson BioPharma Inc.电子及其他设备折旧年限为 7 年，预计净残值率为 0%。

本公司至少在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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

根据药品注册的政策趋势，结合未来业务重点开展的创新生物制品和仿制化学药注册分类的特点及研发注册流程。对于创新生物制品，取得 II a 临床试验总结之后发生的研发支出，作为资本化的研发支出；对于仿制化学药品，获得生物等效性试验备案之后或与受托研发方签订技术开发合同启动药学研究后发生的研发支出，作为资本化的研发支出。若开展其他类别生物制品、化学药品和中药产品，参照上述标准执行。

19、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。无明确受益期的按 5 年平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

短期薪酬：是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。并计入当期损益或相关资产成本。按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

设定提存计划设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

辞退福利：是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型定价，具体参见附注十一。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

24、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司在商品已经发出且得到对方确认时确认销售收入。

（2）提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

公司在劳务已经提供且得到对方确认时确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，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，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账

面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、会计政策、会计估计变更

（1）重要会计政策变更

①财务报表列报

财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

②执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

经本公司第四届董事会第四次会议于2019年3月4日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

（2）根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

合并报表：

项 目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
资产：				
交易性金融资产		418,383,740.00		418,383,740.00
其他流动资产	926,970,928.55	-418,234,863.29		508,736,065.26
其他应收款	1,513,172.10	-148,876.71		1,364,295.39

项 目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	791,482,398.92	-791,482,398.92		
其他权益工具投资		791,482,398.92		791,482,398.92

母公司报表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
交易性金融资产		418,383,740.00		418,383,740.00
其他流动资产	926,902,227.66	-418,234,863.29		508,667,364.37
其他应收款	16,778,616.18	-148,876.71		16,629,739.47
可供出售金融资产	10,000,000.00	-10,000,000.00		
其他权益工具投资		10,000,000.00		10,000,000.00

(3) 重要会计估计变更：无

(4) 本公司已按照财会〔2019〕6 号及财会〔2019〕16 号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	365,201,367.53	365,201,367.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		418,383,740.00	418,383,740.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,082,030.25	92,082,030.25	
应收账款	118,098,945.61	118,098,945.61	
应收款项融资			
预付款项	5,601,532.98	5,601,532.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,513,172.10	1,364,295.39	-148,876.71
其中：应收利息	148,876.71		-148,876.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	43,338,445.04	43,338,445.04	
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	926,970,928.55	508,736,065.26	-418,234,863.29
流动资产合计	1,552,806,422.06	1,552,806,422.06	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	791,482,398.92		-791,482,398.92
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,121,810.24	1,121,810.24	
其他权益工具投资		791,482,398.92	791,482,398.92
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	244,948,073.97	244,948,073.97	
在建工程	53,734,845.89	53,734,845.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,161,021.52	36,161,021.52	
开发支出	8,542,031.39	8,542,031.39	
商誉	19,752,602.91	19,752,602.91	
长期待摊费用	1,277,774.67	1,277,774.67	
递延所得税资产	29,556,687.67	29,556,687.67	
其他非流动资产	32,760,649.66	32,760,649.66	
非流动资产合计	1,219,337,896.84	1,219,337,896.84	
资产总计	2,772,144,318.90	2,772,144,318.90	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,185,976.28	18,185,976.28	
预收款项	1,384,793.91	1,384,793.91	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
应付职工薪酬	20,630,149.95	20,630,149.95	
应交税费	1,691,278.20	1,691,278.20	
其他应付款	17,066,490.99	17,066,490.99	
其中：应付利息			
应付股利	338,015.56	338,015.56	
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	3,512,781.73	3,512,781.73	
其他流动负债	170,192,693.60	170,192,693.60	
流动负债合计	232,664,164.66	232,664,164.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,316,902.73	11,316,902.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,462,500.00	18,462,500.00	
递延所得税负债	51,857,898.79	51,857,898.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,637,301.52	81,637,301.52	
负债合计	314,301,466.18	314,301,466.18	
股东权益：			
股本	476,705,044.00	476,705,044.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	525,829,629.55	525,829,629.55	
减：库存股	24,150,426.91	24,150,426.91	
其他综合收益	418,465,496.10	418,465,496.10	
专项储备			
盈余公积	164,207,833.44	164,207,833.44	
一般风险准备			
未分配利润	896,785,276.54	896,785,276.54	
归属于母公司所有者权益合计	2,457,842,852.72	2,457,842,852.72	
少数股东权益			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
股东权益合计	2,457,842,852.72	2,457,842,852.72	
负债和股东权益总计	2,772,144,318.90	2,772,144,318.90	

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	263,268,820.25	263,268,820.25	
交易性金融资产		418,383,740.00	418,383,740.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,082,030.25	92,082,030.25	
应收账款	118,098,945.61	118,098,945.61	
应收款项融资			
预付款项	5,371,159.72	5,371,159.72	
其他应收款	16,778,616.18	16,629,739.47	-148,876.71
其中: 应收利息	148,876.71		-148,876.71
应收股利			
存货	43,338,445.04	43,338,445.04	
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	926,902,227.66	508,667,364.37	-418,234,863.29
流动资产合计	1,465,840,244.71	1,465,840,244.71	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	681,368,175.29	681,368,175.29	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	223,377,209.06	223,377,209.06	
在建工程	52,753,504.88	52,753,504.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,439,646.19	13,439,646.19	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
开发支出	8,542,031.39	8,542,031.39	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	29,556,687.67	29,556,687.67	
其他非流动资产	10,701,253.66	10,701,253.66	
非流动资产合计	1,029,738,508.14	1,029,738,508.14	
资产总计	2,495,578,752.85	2,495,578,752.85	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,848,814.94	17,848,814.94	
预收款项	1,384,793.91	1,384,793.91	
合同负债			
应付职工薪酬	20,444,915.63	20,444,915.63	
应交税费	1,686,315.47	1,686,315.47	
其他应付款	40,727,288.39	40,727,288.39	
其中：应付利息			
应付股利	338,015.56	338,015.56	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,512,781.73	3,512,781.73	
其他流动负债	170,192,693.60	170,192,693.60	
流动负债合计	255,797,603.67	255,797,603.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,316,902.73	11,316,902.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,462,500.00	18,462,500.00	
递延所得税负债	2,520,345.78	2,520,345.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,299,748.51	32,299,748.51	
负债合计	288,097,352.18	288,097,352.18	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
股东权益：			
股本	476,705,044.00	476,705,044.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	578,124,493.67	578,124,493.67	
减：库存股	24,150,426.91	24,150,426.91	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	163,413,686.11	163,413,686.11	
未分配利润	1,013,388,603.80	1,013,388,603.80	
股东权益合计	2,207,481,400.67	2,207,481,400.67	
负债和股东权益总计	2,495,578,752.85	2,495,578,752.85	

四、税项

1、增值税

（1）本公司增值税

①根据国税函[2006]124 号批复，公司销售的“注射用鼠神经生长因子”按简易办法计算缴纳增值税，税率为 6%。根据财税（2014）57 号文，自 2014 年 7 月 1 日起“注射用鼠神经生长因子”的增值税税率由 6%调整为 3%。

②根据财税[2018]31 号文，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。由此，2018 年 5 月 1 日前，公司销售除“注射用鼠神经生长因子”之外的其他库存商品增值税税率为 17%；2018 年 5 月 1 日起，公司销售除“注射用鼠神经生长因子”之外的其他库存商品增值税税率为 16%。

③根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号文，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。2019 年 4 月 1 日前，公司销售除“注射用鼠神经生长因子”之外的其他库存商品增值税税率为 16%；2019 年 4 月 1 日起，公司销售除“注射用鼠神经生长因子”之外的其他库存商品增值税税率为 13%。

（2）本公司的子公司增值税

本公司子公司—北京三诺佳邑生物技术有限责任公司、北京诺维康医药科技有限公司、北京舒泰神医药科技有限公司、北京德丰瑞生物技术有限公司以及浙江舒泰神投资有限公司为小规模纳税人，增值税征收率为 3%；

本公司子公司四川舒泰神生物制药有限公司和四川凯康医药有限公司为增值税一般纳税人增值税税率为 13%。

2、城市维护建设税

按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

3、教育费附加

按实际缴纳流转税额的 5%计缴。

4、企业所得税

（1）本公司为北京市科学技术委员会批准的高新技术企业，证书编号：GR201711003607，发证时间：2017 年 10 月 25 日，有效期三年，企业所得税税率为 15%。

（2）本公司子公司—北京三诺佳邑生物技术有限责任公司、北京诺维康医药科技有限公司、北京舒泰神医药科技有限公司、北京德丰瑞生物技术有限公司、浙江舒泰神投资有限公司、四川舒泰神生物制药有限公司和四川凯康医药有限公司的企业所得税税率为 25%。

（3）本公司子公司- Staidson Hong Kong Investment Company Limited 香港公司利得税率为 16.5%。

(4) 本公司子公司- Staidson Biopharma Inc. 按 15%至 39%超额累进税率计算所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2019 年 12 月 31 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	674.13	997.13
银行存款	352,592,973.16	362,596,508.28
其他货币资金	20,244.81	2,603,862.12
合 计	352,613,892.10	365,201,367.53
其中：存放在境外的款项总额	9,673,735.28	61,630,223.07

货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

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	275,001,957.70	418,383,740.00
其中：		
理财产品	275,001,957.70	418,383,740.00
合 计	275,001,957.70	418,383,740.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,921,845.52	92,082,030.25
合 计	64,921,845.52	92,082,030.25

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,500,131.58	
合 计	18,500,131.58	

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 本报告期无核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
三个月以内	94,503,277.79
三个月至六个月	8,671,159.41
六个月至一年	450,538.63
一至二年	193,065.99
二至三年	1,213,568.00
三年以上	3,673,099.48
合 计	108,704,709.30

(2) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.92	1,000,000.00	100.00	
账龄组合	107,704,709.30	99.08	5,242,141.29	4.87	102,462,568.01
合 计	108,704,709.30	100.00	6,242,141.29	5.74	102,462,568.01

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
账龄组合	123,572,332.40	100.00	5,473,386.79	4.43	118,098,945.61
合 计	123,572,332.40	100.00	5,473,386.79	4.43	118,098,945.61

按单项计提坏账准备:

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山东阳光信诺医药有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	诉讼终结，无法收回
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

按账龄组合计提坏账准备:

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
三个月以内	94,503,277.79	945,032.78	1.00%
三个月至六个月	8,671,159.41	433,557.97	5.00%
六个月至一年	450,538.63	45,053.86	10.00%
一至二年	193,065.99	38,613.20	20.00%
二至三年	213,568.00	106,784.00	50.00%
三年以上	3,673,099.48	3,673,099.48	100.00%
合 计	107,704,709.30	5,242,141.29	--

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	5,473,386.79	768,754.50	-	-	-	6,242,141.29
坏账准备						
合计	5,473,386.79	768,754.50	-	-	-	6,242,141.29

(4) 本报告期无实际核销应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,234,408.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 222,951.05 元。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	6,494,934.88	98.70	5,515,794.78	98.47
一至二年	-	-	7,000.00	0.12
二至三年	7,000.00	0.10	-	-
三年以上	78,738.20	1.20	78,738.20	1.41
合 计	6,580,673.08	100.00	5,601,532.98	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,706,848.18 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 56.33%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,226,906.01	1,364,295.39
合 计	1,226,906.01	1,364,295.39

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账 龄	账面余额
一年以内	1,246,559.67
一至二年	53,241.04
二至三年	162.99
三年以上	2,720,971.50
合 计	4,020,935.20

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
社保及公积金	815,479.97	832,516.71
个人往来	2,854,147.14	2,918,481.44
单位往来	351,308.09	377,397.51
合计	4,020,935.20	4,128,395.66

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	71,798.17	2,692,302.10	-	2,764,100.27
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,470.18	9,936.30	-	466.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	596.47	28,866.33		29,462.80
2019年12月31日余额	62,924.46	2,731,104.73	-	2,794,029.19

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,764,100.27	466.12	-	-	29,462.80	2,794,029.19
合 计	2,764,100.27	466.12	-	-	29,462.80	2,794,029.19

5) 本报告期无实际核销其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
Lueur Du Feu	个人往来	1,771,954.80	三年以上	44.07	1,771,954.80
社保及公积金	社保及公积金	815,479.97	一年以内	20.28	40,774.00
国海波	个人往来	419,393.27	三年以上	10.43	419,393.27
刘畅	个人往来	100,000.00	一年以内	2.49	5,000.00
建筑节能与发展新型墙体材料专项资金	单位往来款	95,683.20	三年以上	2.38	95,683.20
合 计	--	3,202,511.24	--	79.65	2,332,805.27

7) 期末无涉及政府补助的其他应收款。

8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,246,145.91	-	5,246,145.91	4,132,522.74	-	4,132,522.74
在产品	20,978,060.04	-	20,978,060.04	25,413,518.10	-	25,413,518.10
包装物	7,055,354.16	-	7,055,354.16	3,734,675.91	-	3,734,675.91
库存商品	16,678,857.87	-	16,678,857.87	10,057,728.29	-	10,057,728.29
发出商品	1,139,295.18	-	1,139,295.18	-	-	-
合 计	51,097,713.16	-	51,097,713.16	43,338,445.04	-	43,338,445.04

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,650,943.10	27,101,192.35
待抵扣进项税	260,104.55	639,498.39
七天通知存款计提利息	140,934.84	148,876.71
银行理财产品	162,217,503.25	480,846,497.81
合 计	167,269,485.74	508,736,065.26

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
湖南中威制药有限公司【注】	-	-	-	-	-	-
湖南嘉泰实验动物有限公司	1,121,810.24	-	-	-363,932.84	-	-
合 计	1,121,810.24	-	-	-363,932.84	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
湖南中威制药有限公司	-	-	-	-	-
湖南嘉泰实验动物有限公司	-	-	-	757,877.40	-
合 计	-	-	-	757,877.40	-

注：因湖南中威制药有限公司超额亏损，公司对其长期股权投资已核算至零，详见“附注七、在其他主体中权益的披露”中说明。

10、其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
北京创金兴业投资中心（有限合伙）	11,649,023.64	10,000,000.00
北京原创客股权投资基金管理中心（有限合伙）	19,182,566.22	18,050,000.00
广州天目人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	16,996,494.93	15,000,000.00
珠海泓昌股权投资基金（有限合伙）	72,109,457.51	72,800,000.00
泰州法尔麦斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	49,439,463.60	35,460,000.00
新余泓泰环保产业投资合伙企业	11,185,811.95	6,200,000.00
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司	57,700,347.42	-
InflaRx N.V.	63,999,032.61	578,517,742.92
新华创新基金的独立投资组合	21,486,696.00	21,138,656.00
Blue Ocean Private Equity ILP	33,940,158.07	34,316,000.00
Blue Ocean International Fund SPC	22,323,840.00	-
合 计	380,012,891.95	791,482,398.92

非交易性权益工具投资情况：

项目	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
北京创金兴业投资中心（有限合伙）					基于战略目的长期持有	
北京原创客股权投资基金管理中心（有限合伙）					基于战略目的长期持有	
广州天目人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）					基于战略目的长期持有	
珠海泓昌股权投资基金（有限合伙）					基于战略目的长期持有	
泰州法尔麦斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）					基于战略目的长期持有	
新余泓泰环保产业投资合伙企业					基于战略目的长期持有	
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司					基于战略目的长期持有	
InflaRx N.V.			42,019.86	42,019.86	基于战略目的长期持有	处置部分股票
新华创新基金的独立投资组合					基于战略目的长期持有	
Blue Ocean Private Equity ILP					基于战略目的长期持有	
Blue Ocean International Fund SPC					基于战略目的长期持有	
合计			42,019.86	42,019.86		

11、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	177,747,269.05	94,565,660.24	5,640,335.70	87,769,612.86	365,722,877.85
2. 本期增加金额	1,340,368.81	764,667.20	884,049.14	29,496,577.63	32,485,662.78
购置	714,739.62	553,149.48	805,666.62	28,761,940.78	30,835,496.50
在建工程转入	625,629.19	211,517.72	-	248,045.68	1,085,192.59
非同一控制下企业合并	-	-	78,382.52	486,591.17	564,973.69
3. 本期减少金额	-	199,946.65	-	3,028,165.44	3,228,112.09
处置或报废	-	199,946.65	-	3,028,165.44	3,228,112.09

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子及其他设备	合计
4. 期末余额	179,087,637.86	95,130,380.79	6,524,384.84	114,238,025.05	394,980,428.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	29,502,430.06	46,974,354.93	3,520,984.77	40,777,034.12	120,774,803.88
2. 本期增加金额	5,588,274.48	15,278,198.68	527,542.83	8,408,176.98	29,802,192.97
计提	5,588,274.48	15,278,198.68	527,542.83	8,408,176.98	29,802,192.97
3. 本期减少金额	-	69,711.20	-	2,868,251.86	2,937,963.06
处置或报废	-	69,711.20	-	2,868,251.86	2,937,963.06
4. 期末余额	35,090,704.54	62,182,842.41	4,048,527.60	46,316,959.24	147,639,033.79
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	143,996,933.32	32,947,538.38	2,475,857.24	67,921,065.81	247,341,394.75
2. 期初账面价值	148,244,838.99	47,591,305.31	2,119,350.93	46,992,578.74	244,948,073.97

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产。
(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
(5) 期末无尚未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

(1) 在建工程情况：

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
固体剂生产车间项目	23,343,090.11		23,343,090.11	19,079,328.51	-	19,079,328.51
蛋白药物中试生产车间项目	41,897,817.18		41,897,817.18	32,846,303.83	-	32,846,303.83
四川子公司项目	3,682,858.43		3,682,858.43	981,341.01	-	981,341.01
其他	911,302.85		911,302.85	827,872.54	-	827,872.54
合 计	69,835,068.57		69,835,068.57	53,734,845.89	-	53,734,845.89

(2) 在建工程本期变动情况

项 目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他 减少	期末余额	工程投入占 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
固体剂 生产车间 项目	28,000,000.00	19,079,328.51	4,269,504.70	5,743.10		23,343,090.11	83.37%	83.37%	-	-	-	募集资金 和自有资 金
蛋白药物 中试生产 车间项目	150,000,000.00	32,846,303.83	9,051,513.35	-		41,897,817.18	27.93%	27.93%	-	-	-	募集资金 和自有 资金
四川子公 司项目	100,000,000.00	981,341.01	2,701,517.42			3,682,858.43	3.68%	3.68%	-	-	-	募集资 金
其他		827,872.54	1,162,879.80	1,079,449.49		911,302.85	-	-	-	-	-	自有资 金
合 计	278,000,000.00	53,734,845.89	17,185,415.27	1,085,192.59		69,835,068.57	-	-	-	-	-	

13、无形资产

项 目	土地使用权	舒泰神商标	注射用凝血因子 X 激活剂	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	16,165,907.68	15,000.00	47,243,722.21	888,804.92	681,732.22	64,995,167.03
2. 本期增加金额				1,081,647.14	104,470.03	1,186,117.17
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	16,165,907.68	15,000.00	47,243,722.21	1,970,452.06	786,202.25	66,181,284.20
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,529,556.54	14,983.01		402,430.47	364,753.28	4,311,723.30
2. 本期增加金额	323,318.16	16.99	-	195,382.87	70,788.00	589,506.02
计提	323,318.16	16.99		195,382.87	70,788.00	589,506.02
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	3,852,874.70	15,000.00		597,813.34	435,541.28	4,901,229.32
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	24,522,422.21	-	-	24,522,422.21
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	24,522,422.21	-	-	24,522,422.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,313,032.98	-	22,721,300.00	1,372,638.72	350,660.97	36,757,632.67
2. 期初账面价值	12,636,351.14	16.99	22,721,300.00	486,374.45	316,978.94	36,161,021.52

14、开发支出

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	转入当期损益	
BDB-001 注射液	-	20,290,391.04	20,290,391.04	-
注射用 STSP-0601（注射用凝血因子 X 激活剂项目）	-	5,698,814.84	5,698,814.84	-
STSG-0002 注射液（治疗乙肝的小核 酸基因药物）	-	23,423,044.41	23,423,044.41	-
苏肽生新增适应症项目	-	18,248,294.69	18,248,294.69	-
复方聚乙二醇项目	-	4,248,941.99	4,248,941.99	-
曲司氯铵缓释胶囊	-	1,826,022.04	1,826,022.04	-
单克隆抗体药物	-	7,386,947.73	7,386,947.73	-
蛋白药物	-	1,811,394.42	1,811,394.42	-
基因治疗药物	-	1,441,293.57	1,441,293.57	-
化药项目组	8,542,031.39	17,524,558.14	12,862,644.57	13,203,944.96
平台项目	-	38,854,093.60	38,854,093.60	-
其他	-	25,018,768.30	24,643,859.64	374,908.66
合 计	8,542,031.39	165,772,564.77	160,735,742.54	13,578,853.62

15、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京德丰瑞生物技术有限公司	19,752,602.91	-	-	19,752,602.91
四川凯康医药有限公司		2,421,282.57		2,421,282.57
合 计	19,752,602.91	2,421,282.57	-	22,173,885.48

注：商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

（1）资产组的界定：相关的长期资产及商誉。

（2）预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关技术预计经济寿命为期限，结合相关资产组产出产品之预计市场行情，合理测算资产组的未来现金流。

（3）折现率的确定：根据社会平均收益率模型来估测估值中适用的税前折现率，北京德丰瑞生物技术有限公司适用的税前折现率为 14.16%和四川凯康医药有限公司适用的税前折现率为 14.19%。

（4）商誉减值损失的确认：与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少【注】	期末余额
装修费	1,277,774.67	286,719.87	232,880.80	1,017,000.00	314,613.74
租赁费	-	130,247.90		-	130,247.90
合 计	1,277,774.67	416,967.77	232,880.80	1,017,000.00	444,861.64

注：装修费减少原因为本公司子公司浙江舒泰神投资有限公司 2019 年因对未来业务发展调整，不再继续对计划中用于改善办公条件的新办公场所进行租赁，原装修施工单位退回部分装修款。

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产：**

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	7,245,871.58	1,086,880.73	6,466,099.73	969,914.96
预提费用	117,323,515.63	17,598,527.34	170,192,693.60	25,528,904.04
递延收益	23,022,500.00	3,453,375.00	18,462,500.00	2,769,375.00
可抵扣亏损	137,255,832.11	20,588,374.82	1,923,291.15	288,493.67
合 计	284,847,719.32	42,727,157.89	197,044,584.48	29,556,687.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

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	22,510,500.00	5,627,625.00	22,510,500.00	5,627,625.00
交易性金融资产公允价值变动	3,001,957.70	450,293.66		
其他权益工具投资公允价值变动	16,152,817.85	3,873,302.10	437,099,280.09	43,709,928.01
固定资产加速折旧	50,514,130.25	7,577,119.54	16,802,305.17	2,520,345.78
合 计	92,179,405.80	17,528,340.30	476,412,085.26	51,857,898.79

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	111,117,986.68	102,291,481.01
可抵扣暂时性差异	80,543,673.10	1,771,387.33
合 计	191,661,659.78	104,062,868.34

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额
2020 年	19,658,422.53
2021 年	17,156,666.22
2022 年	17,943,302.34
2023 年	31,529,938.69
2024 年	24,829,656.90
合 计	111,117,986.68

18、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	27,609,094.65	32,760,649.66
合 计	27,609,094.65	32,760,649.66

19、应付账款**(1) 应付账款账龄列示：**

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	12,039,620.40	17,809,080.17
一至二年	190,548.45	118,941.24

项 目	期末余额	期初余额
二至三年	45,491.24	67,337.30
三年以上	200,513.84	190,617.57
合 计	12,476,173.93	18,185,976.28

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	2,579,172.30	1,378,009.51
一至二年	55.00	0.40
二至三年	0.40	-
三年以上	6,784.00	6,784.00
合 计	2,586,011.70	1,384,793.91

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,671,303.98	177,639,206.97	169,602,131.23	27,708,379.72
二、离职后福利-设定提存计划	958,845.97	16,363,328.46	16,285,539.43	1,036,635.00
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	20,630,149.95	194,002,535.43	185,887,670.66	28,745,014.72

(2) 短期薪酬列示：

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	19,105,196.63	151,771,711.28	143,876,014.95	27,000,892.96
2. 职工福利	-	3,995,507.93	3,995,507.93	-
3. 社会保险费	566,107.35	11,306,016.50	11,164,637.09	707,486.76
其中：医疗保险费	505,446.80	9,999,520.74	9,893,121.54	611,846.00
工伤保险费	20,224.76	552,366.16	525,898.66	46,692.26
生育保险费	40,435.79	754,129.60	745,616.89	48,948.50
4. 住房公积金	-	10,510,401.08	10,510,401.08	-
5. 工会经费和职工教育经费	-	55,570.18	55,570.18	-
合 计	19,671,303.98	177,639,206.97	169,602,131.23	27,708,379.72

(3) 设定提存计划列示：

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	920,245.86	15,683,843.28	15,613,685.42	990,403.72
2. 失业保险费	38,600.11	679,485.18	671,854.01	46,231.28
合 计	958,845.97	16,363,328.46	16,285,539.43	1,036,635.00

22、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	3,823,889.77	1,223,139.70
城建税	267,672.28	85,619.78
个人所得税	698,916.17	321,361.74
教育费附加	191,194.49	61,156.98
合 计	4,981,672.71	1,691,278.20

23、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利		338,015.56
其他应付款	8,619,547.00	16,728,475.43
合 计	8,619,547.00	17,066,490.99

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（1）应付股利列示：

项 目	期末余额	期初余额
限制性股权股利	-	338,015.56
合 计	-	338,015.56

（2）其他应付款列示：

1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	期末余额	期初余额
单位往来	313,437.44	39,569.19
个人往来	1,319,855.52	1,374,094.17
押金、保证金	6,986,254.04	8,560,523.04
限制性股票回购义务【注】		6,754,289.03
合 计	8,619,547.00	16,728,475.43

注：形成原因见本财务报表附注五“30、库存股”项目注释。

2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,639,593.15	3,512,781.73
合 计	3,639,593.15	3,512,781.73

25、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提推广费	110,863,569.00	162,251,896.00
预提销售费用	6,459,946.63	7,940,797.60
合 计	117,323,515.63	170,192,693.60

26、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,677,309.58	11,316,902.73
合 计	7,677,309.58	11,316,902.73

按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
少数股权收购款	7,677,309.58	11,316,902.73
合 计	7,677,309.58	11,316,902.73

27、递延收益

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	18,462,500.00	10,800,000.00	5,657,200.00	23,605,300.00	财政拨款
合 计	18,462,500.00	10,800,000.00	5,657,200.00	23,605,300.00	

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
舒泰神医药产业基地（一期）专项资金	16,962,500.00		690,000.00		16,272,500.00	与资产相关
注射用鼠神经生长因子治疗糖尿病足溃疡的临床研究项目资金	1,500,000.00		750,000.00		750,000.00	与收益相关
人源化 C5a 抗体 (BDB—001) 研究项目		4,800,000.00	4,217,200.00		582,800.00	与收益相关
固体制剂车间建设项目资金		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
合 计	18,462,500.00	10,800,000.00	5,657,200.00		23,605,300.00	

28、股本

项 目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他【注】	小计	
股份总数	476,705,044.00	-	-	-	-670,500.00	-670,500.00	476,034,544.00

注：2019 年 03 月 03 日，公司召开第四届董事会第四次会议，因公司层面业绩未达 2016 年度限制性股票激励计划规定的第三个解除限售期期限条件，决定对 102 名激励对象第三个解除限售期待解限的 670,500 股限制性股票进行回购注销，回购价格为每股 9.10 元，合计减少资本公积 5,431,050.00 元。

29、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价【注 1】	460,906,468.55	150,660.00	5,431,050.00	455,626,078.55
其他资本公积【注 2】	64,923,161.00	22,599.00	150,660.00	64,795,100.00
合 计	525,829,629.55	173,259.00	5,581,710.00	520,421,178.55

注 1：本期减少股本溢价 5,431,050.00 元系本公司回购限制性股票所致，详见附注五、28。

注 2：本期增加其他资本公积 22,599.00 元，系 2015 年度限制性股票激励计划限制性股票（暂缓授予部分）第三个解锁期解锁条件成就，将上期的确认的可抵扣暂时性差异转回所致。本期减少其他资本公积 150,660.00 元，系 2015 年度限制性股票激励计划限制性股票（暂缓授予部分）第三个解锁期解锁条件成就，从其他资本公积转入股本溢价 150,660.00 元。

30、库存股

项目	期初余额	本期增加【注 1】	本期减少【注 2】	期末余额
限制性股票	6,754,289.03		6,754,289.03	
回购股份	17,396,137.88	65,323,528.42		82,719,666.30
合计	24,150,426.91	65,323,528.42	6,754,289.03	82,719,666.30

注 1：2019 年 03 月 03 日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整回购公司股份方案的议案》，对回购公司股份方案的部分内容进行调整，公司计划使用不超过人民币 1.5 亿元（含）且不低于人民币 7500 万元（含）的自有资金回购公司股份，全部用于公司股权激励计划或员工持股计划，回购期限为股东大会审议通过之日起 12 个月内。截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 6,381,789 股，支付股份回购款 82,719,666.30 元。

注 2：公司于 2019 年按照授予价格回购已授予但尚未解锁的限制股票合计 670,500.00 股使得库存股减少 5,813,229.69 元；2015 年度限制性股票激励计划限制性股票（暂缓授予部分）第三个解锁期解锁条件成就使得库存股减少 941,059.34 元。

31、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					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、以后不能重分类进损益的其他综合收益	393,389,352.08	-516,176,146.69	-42,019.86	-39,836,625.91	-476,297,500.92		-82,908,148.84
其中：其他权益工具投资公允价值变动	393,389,352.08	-516,176,146.69	-42,019.86	-39,836,625.91	-476,297,500.92		-82,908,148.84
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	25,076,144.02	4,965,685.80			4,965,685.80		30,041,829.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	25,076,144.02	4,965,685.80			4,965,685.80		30,041,829.82
其他综合收益合计	418,465,496.10	-511,210,460.89	-42,019.86	-39,836,625.91	-471,331,815.12		-52,866,319.02

32、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	164,207,833.44	5,198,586.27	-	169,406,419.71
合 计	164,207,833.44	5,198,586.27	-	169,406,419.71

33、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	896,785,276.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后年初未分配利润	896,785,276.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,299,424.22
减：提取法定盈余公积	5,198,586.27
对股东的分配【注 1】	313,888,970.35
其他【注 2】	42,019.86
期末未分配利润	604,955,124.28

注 1：2019 年 3 月 16 日，经公司 2018 年度股东大会决议，以公司总股本 47,6705,044 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 6.6 元人民币（含税）。对于回购注销限制性股票的股利予以撤销

注 2：公司子公司 Staidson Hong Kong Investment Company Limited 本期处置持有 InflaRx N.V. 公司 1,000 股股票，处置时将计入其他综合收益的公允价值变动结转到留存收益，本期减少未分配利润 42,019.86 元。

34、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	661,490,407.23	80,876,066.48	806,079,311.12	74,805,188.88
其他业务	-	-	-	-
合 计	661,490,407.23	80,876,066.48	806,079,311.12	74,805,188.88

35、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,582,034.43	2,770,016.47
教育费附加	1,844,310.33	1,978,583.21
房产税	1,769,678.87	1,621,701.20
土地使用税	90,548.40	90,548.40
印花税	388,416.00	500,093.10
车船税	22,430.00	12,710.00
环境保护税	8,180.65	4,670.57
合 计	6,705,598.68	6,978,322.95

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询推广费	271,468,454.79	402,417,206.69
工资福利费及社保	67,216,605.84	47,328,615.13
差旅费	6,410,240.93	4,822,808.94
招待费	33,962,149.10	11,838,001.03
交通运输费	9,100,467.10	8,851,760.23

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,339,701.38	4,592,010.88
其他	4,419,202.02	3,541,089.59
合 计	397,916,821.16	483,391,492.49

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
股权激励费用	-	644,651.26
工资福利费及社保	24,600,640.07	19,722,061.20
办公费	3,101,615.78	2,941,794.66
招待费	679,618.48	750,031.20
咨询顾问费	1,371,213.19	2,571,787.91
差旅费	400,994.75	595,550.01
无形资产摊销	444,394.66	398,889.05
会议费	25,116.23	43,246.07
交通费	36,862.47	166,850.16
其他	9,306,179.77	10,726,021.25
合 计	39,966,635.40	38,560,882.77

38、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,838,614.83	55,588,233.22
折旧费	17,114,044.17	13,009,360.16
无形资产摊销	70,712.67	65,566.32
材料费	27,686,807.82	18,220,930.50
测试化验费	22,539,503.04	21,273,759.46
知识产权专利费	1,324,089.96	1,268,671.21
其他费用	15,161,970.05	11,992,205.53
合 计	160,735,742.54	121,418,726.40

39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,036,161.83	609,611.31
减：利息收入	2,234,393.42	6,194,032.48
金融机构手续费	238,061.51	141,175.70
汇兑净损益	-13,491.00	
合 计	-973,661.08	-5,443,245.47

40、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
舒泰神医药产业基地（一期）专项资金	690,000.00	690,000.00	与资产相关
中关村重大高精尖成果产业化项目资金	9,800,000.00		与收益相关
人源化 C5a 抗体(BDB—001)研究项目资金	4,217,200.00		与收益相关
注射用鼠神经生长因子治疗糖尿病足溃疡的临床研究项目资金	750,000.00	750,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	202,000.00	24,000.00	与收益相关
锅炉低氮改造资金	179,300.00	425,260.00	与收益相关
北京市专利资助金	31,460.00		与收益相关
北京市企业技术中心创新能力提升资金		3,000,000.00	与收益相关
专项科研基金		2,767,820.00	与收益相关
重大新药创制—生物药大品种的技术升级		2,129,000.00	与收益相关
鼠源病毒核酸检测项目财政经费		500,000.00	与收益相关
国家科技重大专项资金—HIV 项目		2,139,000.00	与收益相关
国家科技重大专项资金—抗乙肝病毒项目		1,732,000.00	与收益相关
两化融合管理体系贯标费		300,000.00	与收益相关
科技创新专项资金		60,000.00	与收益相关
个税手续费返还		177,935.73	与收益相关
合 计	15,869,960.00	14,695,015.73	与收益相关

41、投资收益

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	-363,932.84	-560,794.16
理财产品收益	26,341,185.26	46,020,371.48
合 计	25,977,252.42	45,459,577.32

42、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品公允价值变动	3,001,957.70	
合 计	3,001,957.70	

43、信用减值损失

项 目	本期发生额
应收账款坏账损失	-768,754.50
其他应收款坏账损失	-466.12
合 计	-769,220.62

44、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失		3,194,175.26
合 计		3,194,175.26

45、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	-	-	-
违约金	319,166.67	-	319,166.67
其他	26,335.93	1,489,407.65	26,335.93
合 计	345,502.60	1,489,407.65	345,502.60

46、营业外支出

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

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	251,431.79	66,586.62	251,431.79
捐赠支出	200,000.00	5,500.00	200,000.00
滞纳金	82,621.59	769.13	82,621.59
罚款	-	152,757.42	-
合 计	534,053.38	225,613.17	534,053.38

47、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	495,982.35	157,094.70
递延所得税费用	-7,640,803.80	16,765,060.01
合 计	-7,144,821.45	16,922,154.71

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本年发生额
利润总额	20,154,602.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,023,190.42
子公司适用不同税率的影响	-2,222,648.86
调整以前期间所得税的影响	495,982.35
非应税收入的影响	54,589.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,074,815.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-82,826.95
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	6,007,277.58
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-18,495,201.87
所得税费用	-7,144,821.45

48、其他综合收益

详见附注五、31。

49、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,242,335.29	6,180,288.61
补贴收入	21,012,760.00	987,195.73
往来款	9,001,090.74	35,320,076.67
其他	526,032.79	1,189,398.10
合 计	32,782,218.82	43,676,959.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
各项期间费用	434,753,057.83	568,585,378.79
往来款	12,602,127.78	43,912,111.45
合 计	447,355,185.61	612,497,490.24

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买房产退回款	65,751,040.00	
合 计	65,751,040.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买房产支付款	65,751,040.00	
合 计	65,751,040.00	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票支付的现金	6,101,550.00	10,455,632.00
收购少数股东权益支付的现金	4,000,000.00	16,012,000.00
回购发行在外的普通股支付的现金	65,323,528.42	17,396,137.88
合 计	75,425,078.42	43,863,769.88

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	27,299,424.22	134,058,351.18
加：信用减值损失	769,220.62	-
资产减值损失	-	-3,194,175.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,802,192.97	26,291,370.17
无形资产摊销	557,818.88	464,455.37
长期待摊费用摊销	232,880.80	136,834.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	251,431.79	66,586.62
公允价值变动损失	-3,001,957.70	-
财务费用	473,727.27	609,611.31
投资损失	-25,977,252.42	-45,459,577.32
递延所得税资产减少	-13,147,871.22	15,222,147.94
递延所得税负债增加	5,507,067.42	1,542,912.07
存货的减少	-7,758,604.98	-6,034,026.97
经营性应收项目的减少	60,379,870.33	130,752,336.09
经营性应付项目的增加	-31,046,039.73	-90,019,504.09
其他	-	644,651.26
经营活动产生的现金流量净额	44,341,908.25	165,081,972.72
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	352,613,892.10	365,201,367.53
减：现金的期初余额	365,201,367.53	401,192,191.18
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-12,587,475.43	-35,990,823.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,800,000.00
其中：四川凯康医药有限公司	1,800,000.00

项 目	金 额
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	229,525.84
其中：四川凯康医药有限公司	229,525.84
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-
其中：四川凯康医药有限公司	-
取得子公司支付的现金净额	1,570,474.16

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
现金	352,613,892.10	365,201,367.53
其中：库存现金	674.13	997.13
可随时用于支付的银行存款	352,592,973.16	362,596,508.28
可随时用于支付的其他货币资金	20,244.81	2,603,862.12
现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
现金及现金等价物余额	352,613,892.10	365,201,367.53

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,554,723.05	6.9762	17,822,258.94
港元	92,308.82	0.8958	82,688.41
其他应收款			
其中：美元	282,365.58	6.9762	1,969,838.75

(2) 境外经营实体说明：

本公司的子公司—Staidson BioPharma Inc.主要经营地位于美国加利福尼亚，公司日常交易均以美元结算，因此以美元为记账本位币。

本公司的子公司—Staidson Hong Kong Investment Company Limited 主要经营地位于中国香港，公司日常交易均以美元结算，因此以美元为记账本位币。

六、合并范围变更

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：

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
四川凯康医药有限公司	2019年12月30日	1,800,000.00	100.00	现金购买	2019年12月30日	完成股东工商变更	-	-

(2) 合并成本及商誉

合并成本	四川凯康医药有限公司
--现金	1,800,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-

合并成本	四川凯康医药有限公司
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	1,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-621,282.57
商誉	2,421,282.57

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项 目	四川凯康医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	229,525.84	229,525.84
预付账款	192,110.86	192,110.86
其他应收款	11,332.83	11,332.83
存货	663.14	663.14
其他流动资产	92,964.85	92,964.85
固定资产	564,973.69	564,973.69
长期待摊费用	359,874.01	359,874.01
资产合计	1,451,445.22	1,451,445.22
负债：		
应付账款	37,580.00	37,580.00
应付职工薪酬	74,166.79	74,166.79
其他应付款	1,960,981.00	1,960,981.00
负债合计	2,072,727.79	2,072,727.79
取得的净资产	-621,282.57	-621,282.57

可辨认净资产公允价值的确定方法：

以购买日被购买方账面净资产确定。

2、其他原因导致的合并范围变动

本公司于 2019 年 09 月 04 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于全资子公司浙江舒泰神投资有限公司使用自有资金对外投资的议案》，决定全资子公司浙江舒泰神投资有限公司使用自有资金 1,000 万美元，以基石投资者的身份参与认购上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（以下简称“复宏汉霖”）在香港联合交易所的首次公开发行股份，并相应签署《基石投资协议》。

本公司之子公司浙江舒泰神投资有限公司通过设立富兰克林国海港股精选 3 号单一资产管理计划实现购买复宏汉霖在香港联合交易所的首次公开发行股份，公司拥有对该单一资产管理计划绝对控制权，同时符合《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》关于合并主体的规定，故将其作为特殊目的的主体纳入合并报表范围。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

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	
北京舒泰神医药科技有限公司	北京经济开发区	北京经济开发区	医药技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00%	-	同一控制下企业合并

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	
北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	北京经济开发区	北京经济开发区	医药技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训	100.00%	-	同一控制下企业合并
北京诺维康医药科技有限公司	北京经济开发区	北京经济开发区	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00%	-	非同一控制下企业合并
Staidson BioPharma Inc.	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	产品、技术引进与交流，海外投资管理，技术咨询、技术服务	100.00%	-	设立
Staidson Hong Kong Investment Company Limited	中国香港	中国香港	技术引进与交流、国际投资与贸易	100.00%	-	设立
北京德丰瑞生物技术有限公司	北京经济开发区	北京经济开发区	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询	100.00%	-	非同一控制下企业合并
浙江舒泰神投资有限公司	宁波市北仑区	宁波市北仑区	实业投资、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、商务信息咨询	100.00%		设立
四川舒泰神生物制药有限公司	四川省眉山经济开发区新区	四川省眉山经济开发区新区	化学药品制剂制造；生物药品制品制造；保健食品制造，医药领域技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训	100.00%		设立
四川凯康医药有限公司	四川省眉山经济开发区新区	四川省眉山经济开发区新区	批发、零售：生化药品、生物制品（不含预防性生物制品）、中成药、化学原料药、抗生素原料药、化学药制剂、抗生素制剂	100.00%		非同一控制下企业合并
富兰克林国海港股精选 3 号单一资产管理计划	上海自由贸易试验区	广西省南宁市西乡塘区	股票投资及现金管理	100.00%	-	设立

2、联营企业中的权益

（1）联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南中威制药有限公司	湖南省株洲市天元区江山路 1 号	湖南省株洲市天元区江山路 1 号	医药技术研究、咨询、服务等	30.00%	-	权益法
湖南嘉泰实验	汨罗市李家	汨罗市李家	实验动物、动物饲料	20.00%	-	权益法

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
动物有限公司	垆镇铜盆村 哎公组	垆镇铜盆村 哎公组	及其添加剂、垫料、 消毒用品的销售			

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	湖南中威制药有限公司	湖南嘉泰实验动物有限公司	湖南中威制药有限公司	湖南嘉泰实验动物有限公司
流动资产	33,075,172.53	3,276,264.22	16,640,443.89	3,053,433.72
非流动资产	46,309,098.14	4,243,672.00	47,801,693.04	4,762,460.71
资产合计	79,384,270.67	7,519,936.22	64,442,136.93	7,815,894.43
流动负债	122,982,784.36	3,730,549.26	122,098,791.39	2,206,843.28
非流动负债	17,500,000.00	-	-	-
负债合计	140,482,784.36	3,730,549.26	122,098,791.39	2,206,843.28
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	-61,098,513.69	3,789,386.96	-57,656,654.46	5,609,051.15
按持股比例计算的净资产份额	-18,329,554.11	757,877.40	-17,296,996.34	1,121,810.24
对联营企业权益投资的账面价值	-	757,877.40	-	1,121,810.24
营业收入	33,365,683.08	5,615,722.14	25,002,562.95	6,038,202.00
净利润	-3,441,859.23	-1,819,664.19	-6,887,435.63	-2,803,970.81
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-3,441,859.23	-1,819,664.19	-6,887,435.63	-2,803,970.81
本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

(3) 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期末确认的损失	本期末累积未确认的损失
湖南中威制药有限公司	-15,413,538.47	-1,032,557.77	-16,446,096.24
合 计	-15,413,538.47	-1,032,557.77	-16,446,096.24

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险

(1) 外汇风险，指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动以及金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，但本公司管理层认为，该等外币货币性资产和负债金额较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

资产负债表日，公司外币资产及外币负债的余额见本附注五、51“外币货币性项目”。

（2）利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注五、10）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，如其他权益工具投资的价格升高/降低 10%，则本公司的股东权益将会增加/减少约人民币 38,001,289.20 元（2018 年 12 月 31 日：增加/减少约人民币 79,148,239.89 元）。

2、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

2019 年 12 月 31 日，本公司无银行借款，流动负债远低于流动资产，因此管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	无期限	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应收票据		64,921,845.52	-	-
应收账款		108,704,709.30	-	-
其他应收款		4,020,935.20	-	-
货币资金	352,613,892.10		-	-
其他流动资产		162,358,438.09	-	-
应付账款		12,476,173.93	-	-
其他应付款		8,619,547.00	-	-
合 计	352,613,892.10	361,101,649.04	-	-

九、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

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			275,001,957.70	275,001,957.70
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			275,001,957.70	275,001,957.70

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
理财产品			275,001,957.70	275,001,957.70
(二) 其他权益工具投资	121,699,380.03		258,313,511.92	380,012,891.95
持续以公允价值计量的资产总额	121,699,380.03		533,315,469.62	655,014,849.65

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本公司其他权益工具投资中投资上市公司股票的公允价值根据交易所于年末最后一个交易日收盘价确定。

3、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

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品和其他权益工具投资中投资上市公司以外的部分，其中理财产品以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率；对其他权益工具投资中投资上市公司以外的部分，本公司采用估值技术确定其公允价值，重要参数包括被投资单位所在行业PB（市净率）和流动性折扣，估值技术的输入值包括基金管理人报告中的估值、被投资单位近期新增投资者的融资价格、被投资单位的经营情况、投资成本等。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

单位人民币：元

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
熠昭（北京）医药科技有限公司	有限公司	北京市北京经济技术开发区荣华南路2号院6号楼1903室	医药的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；市场调查。	38,000,000.00	37.21%	37.21%

注：本公司的最终控制方是周志文和冯宇霞。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、1。

3、联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京昭衍新药研究中心股份有限公司	同一实际控制人
北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司	同一实际控制人
北京昭衍生物技术有限公司	同一实际控制人
苏州昭衍医药科技有限公司	同一实际控制人
昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	同一实际控制人
北京亦庄国际诊断试剂技术有限公司	同一实际控制人
北京药伙伴罕见病数据研究院	公司董事长、实际控制人周志文先生之子周冯源先生为北京药伙伴罕见病数据研究院的负责人。

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：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	采购原料	1,494,720.00	2,541,600.00
湖南嘉泰实验动物有限公司	采购原料	1,868,400.00	6,968,400.00
北京昭衍新药研究中心股份有限公司	技术服务	5,598,050.00	13,580,509.00
昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	技术服务	2,121,500.00	618,000.00
北京药伙伴罕见病数据研究院	技术服务	880,000.00	
北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司	技术服务	541,575.20	
北京昭衍生物技术有限公司	技术服务	189,080.00	
苏州昭衍医药科技有限公司	技术服务	3,303,835.40	
北京亦庄国际诊断试剂技术有限公司	采购研发试剂耗材	185,900.00	
合 计		16,183,060.60	23,708,509.00

（2）关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,364,630.55	6,557,083.91
合 计	9,364,630.55	6,557,083.91

6、关联方应收应付款项**（1）应收项目**

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
预付账款	北京药伙伴罕见病数据研究院	-	-	400,000.00	-
预付账款	苏州昭衍医药科技有限公司	246,379.60	-	-	-
预付账款	北京昭衍新药研究中心股份有限公司	1,705,660.38			
合 计		1,952,039.98	-	400,000.00	-

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖南嘉泰实验动物有限公司	-	1,038,000.00
应付账款	昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	249,120.00	-
合 计		249,120.00	1,038,000.00

7、其他关联事项

本公司于 2019 年 1 月 26 日在淘宝网司法拍卖平台搜索到可满足基因治疗产品业务需求的房产一套，该房产于 2019 年 1 月 28 日开始进行拍卖。由于公司无法在短期内注册淘宝账户并完成司法拍卖资格认证，所以在得知控股股东熠昭（北京）医药科技有限公司（以下简称“熠昭”）具有淘宝账号且符合司法拍卖资格后，公司征得其同意，借用了熠昭淘宝账户于 2019 年 1 月 29 日司法拍卖成功。根据司法拍卖流程，公司于 1 月 29 日上午将竞拍保证金 1,308.00 万元付至熠昭账户，熠昭收到款项后支付给淘宝平台法院账户；2019 年 1 月 31 日公司将竞拍尾款 5,235.104 万元付至熠昭账户，熠昭收到款项后支付给淘宝平台法院账户。在此期间，公司与拍卖所属法院沟通，希望将房产直接过户至公司名下，但是法院要求依照司法拍卖淘宝账户认定房产过户原则，该房产只能过户至实际司法拍卖的淘宝账户所有人（即熠昭）。

2019 年 6 月，公司与熠昭协商终止上述房产的过户，熠昭于 2019 年 6 月 27 日将总金额

为 6,543.104 万元的购房款返还至公司。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	86,775.00 份
公司本期失效的各项权益工具总额	670,500.00 份
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末无发行在外的股份期权
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末无其他权益工具

注：2018 年 12 月 18 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2015 年度限制性股票激励计划限制性股票（暂缓授予部分）第三个解锁期解锁条件成就的议案》，认为《舒泰神（北京）生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》规定的首次授予的限制性股票（暂缓授予部分）第三个解锁期解锁条件成就，本次限制性股票第三期解锁实际解锁数量为 86,775 股。

（2）2019 年 03 月 03 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司层面业绩未达 2016 年度限制性股票激励计划规定的第三个解除限售期解锁条件，决定对 102 名激励对象第三个解除限售期待解锁的 670,500 股限制性股票进行回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔期权定价模型进行确定
对可行权权益工具数量的确定依据	公司依据最新的可行权职工人数变动等后续信息做出估计
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	17,547,534.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、股份支付的修改、终止情况

无

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

公司于 2020 年 03 月 15 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于<舒泰神（北京）生物制药股份有限公司 2019 年度利润分配预案>的议案》，公司 2019 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。利润分配预案尚需提交 2019 年年度股东大会审议。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

报告期内本公司无采用追溯重述法的前期会计差错。

（2）未来适用法

报告期内本公司无采用未来适用法的前期会计差错。

2、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

3、其他对投资者决策有影响的重要事项

报告期内本公司无其他重要事项披露。

十五、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

(1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
三个月以内	94,503,277.79
三个月至六个月	8,671,159.41
六个月至一年	450,538.63
一至二年	193,065.99
二至三年	1,213,568.00
三年以上	3,673,099.48
合 计	108,704,709.30

(2) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.92	1,000,000.00	100.00	
账龄组合	107,704,709.30	99.08	5,242,141.29	4.87	102,462,568.01
合 计	108,704,709.30	100.00	6,242,141.29	5.74	102,462,568.01

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
账龄组合	123,572,332.40	100.00	5,473,386.79	4.43	118,098,945.61
合 计	123,572,332.40	100.00	5,473,386.79	4.43	118,098,945.61

按单项计提坏账准备：

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山东阳光信诺医药有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	诉讼终结，无法收回
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

按账龄组合计提坏账准备：

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
三个月以内	94,503,277.79	945,032.78	1.00%
三个月至六个月	8,671,159.41	433,557.97	5.00%
六个月至一年	450,538.63	45,053.86	10.00%
一至二年	193,065.99	38,613.20	20.00%
二至三年	213,568.00	106,784.00	50.00%

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
三年以上	3,673,099.48	3,673,099.48	100.00%
合 计	107,704,709.30	5,242,141.29	--

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	5,473,386.79	768,754.50	-	-	-	6,242,141.29
合计	5,473,386.79	768,754.50	-	-	-	6,242,141.29

(4) 本报告期无实际核销应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,234,408.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 222,951.05 元。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	19,235,091.08	16,629,739.47
合 计	19,235,091.08	16,629,739.47

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
一年以内	3,468,641.58
一至二年	8,021,000.10
二至三年	1,500,162.99
三年以上	7,249,016.70
合 计	20,238,821.37

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
社保及公积金	785,445.83	652,040.57
个人往来	1,072,192.34	1,049,228.64
单位往来	121,183.20	121,183.20
关联方往来	18,260,000.00	15,800,000.00
合计	20,238,821.37	17,622,452.41

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	43,663.64	949,049.30	-	992,712.94
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,768.44	4,248.91	-	11,017.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	50,432.08	953,298.21	-	1,003,730.29

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	992,712.94	11,017.35	-	-	-	1,003,730.29
合计	992,712.94	11,017.35	-	-	-	1,003,730.29

5) 本报告期无实际核销其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京诺维康医药科技有限公司	关联方往来	10,800,000.00	四年以内	53.36	
北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	关联方往来	5,500,000.00	三年以内	27.18	
四川凯康医药有限公司	关联方往来	1,960,000.00	一年以内	9.68	
社保及公积金	社保及公积金	785,445.83	一年以内	3.88	39,272.29
国海波	个人往来	419,393.27	三年以上	2.08	419,393.27
合 计	--	19,464,839.10	--	96.18	458,665.56

7) 期末无涉及政府补助的其他应收款。

8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

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	739,046,365.05		739,046,365.05	680,246,365.05	-	680,246,365.05
对联营企业投资	757,877.40		757,877.40	1,121,810.24	-	1,121,810.24
合 计	739,804,242.45		739,804,242.45	681,368,175.29	-	681,368,175.29

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京舒泰神医药科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	42,809,593.20	-	-	42,809,593.20	-	-
北京诺维康医药科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
Staidson BioPharma Inc.	65,568,740.00		-	65,568,740.00	-	-
Staidson Hong Kong Investment Company Limited	224,664,600.00		-	224,664,600.00	-	-
北京德丰瑞生物技术有限公司	118,003,431.85		-	118,003,431.85	-	-
浙江舒泰神投资有限公司	175,200,000.00	54,000,000.00		229,200,000.00		
四川舒泰神生物制药有限公司	24,000,000.00	3,000,000.00		27,000,000.00		
四川凯康医药有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00		
合 计	680,246,365.05	58,800,000.00	-	739,046,365.05	-	-

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
湖南中威制药有限公司【注】	-	-	-	-	-	-
湖南嘉泰实验动物有限公司	1,121,810.24	-	-	-363,932.84	-	-
合 计	1,121,810.24	-	-	-363,932.84	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
湖南中威制药有限公司	-	-	-	-	-
湖南嘉泰实验动物有限公司	-	-	-	757,877.40	-
合计	-	-	-	757,877.40	-

注：公司对其长投成本为零，因该公司超额亏损，公司对其长投已核算至零，详见“附注七、在其他主体中权益的披露”中说明。

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	661,483,512.83	80,876,066.48	806,079,311.12	74,805,188.88
其他业务	-	-	-	-
合 计	661,483,512.83	80,876,066.48	806,079,311.12	74,805,188.88

5、投资收益

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	-363,932.84	-560,794.16
理财产品收益	26,045,781.55	45,865,412.46
合 计	25,681,848.71	45,304,618.30

十六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动资产处置和报废损益	-251,431.79
计入当期损益的政府补助	15,869,960.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,881.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	2,020,848.70
合 计	13,660,560.52

注：公司购买及持有理财产品已是企业日常资金管理行为，故将理财收益作为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.03	0.03

舒泰神（北京）生物制药股份有限公司
2020年3月15日



编号 320100000201906190100

营业执照

扫描二维码“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

(副本)

名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；开展经批准的经营业务；经相关部门批准后方可开展经营活动。

复印无效



登记机关



2019 年 06 月 19 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。 国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28

复印无效



证书序号：NO.010731

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇一一年十二月八日
证书有效期至: 二〇一一年十二月八日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 葛惠平
 Full name: 葛惠平
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973年12月08日
 Date of birth: 1973年12月08日
 工作单位: 北京立信会计师事务所重庆分公司
 Working unit: 北京立信会计师事务所重庆分公司
 身份证号码: 132133731208621
 Identity card No.: 132133731208621

证书编号: 110001610108
 No. of Certificate: 110001610108

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 重庆市注册会计师协会

发证日期: 2007 年 11 月 20 日
 Date of Issuance: 2007 / 11 / 20

2010 年 3 月 1 日

This certificate is valid for another year after this renewal.

复印无效

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008 年 12 月 18 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009 年 4 月 3 日

事务所 CPAs: 北京立信 重庆分所

事务所 CPAs: 北京立信

事务所 CPAs: 12 楚天信北京分所

姓名 陈红军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-06-09
Date of birth
工作单位 河北中正信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 130403198006091510
Identity card No.



证书编号: 131100010027
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 7 月 19 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 陈红军
证书编号: 131100010027



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

1、合并资产负债表

编制单位：舒泰神(北京)生物制药股份有限公司

2020年06月30日

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	69,258,741.16	352,613,892.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	486,595,271.10	275,001,957.70
衍生金融资产		
应收票据	30,053,585.73	64,921,845.52
应收账款	83,169,807.02	102,462,568.01
应收款项融资		
预付款项	26,012,697.09	6,580,673.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	983,187.77	1,226,906.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	45,720,015.01	51,097,713.16
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	211,913,621.32	167,269,485.74
流动资产合计	953,706,926.20	1,021,175,041.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	407,443.53	757,877.40
其他权益工具投资	407,352,334.95	380,012,891.95
其他非流动金融资产		

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：张甲荣

会计机构负责人：李世诚

6-1-77

投资性房地产		
固定资产	260,141,522.28	247,341,394.75
在建工程	48,788,102.66	69,835,068.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,689,275.31	36,757,632.67
开发支出	17,891,368.13	13,578,853.62
商誉	22,173,885.48	22,173,885.48
长期待摊费用	321,742.27	444,861.64
递延所得税资产	42,727,157.89	42,727,157.89
其他非流动资产	2,475,437.29	27,609,094.65
非流动资产合计	885,968,269.79	841,238,718.62
资产总计	1,839,675,195.99	1,862,413,759.94
流动负债：		
短期借款	48,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,186,198.53	12,476,173.93
预收款项		2,586,011.70
合同负债	1,102,200.59	
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	9,772,950.75	28,745,014.72
应交税费	4,416,420.50	4,981,672.71
其他应付款	7,860,440.73	8,619,547.00
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、	3,704,506.69	3,639,593.15

法定代表人：

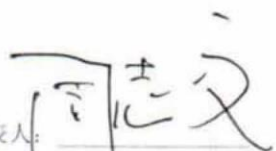
主管会计工作负责人：

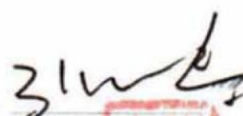
会计机构负责人：

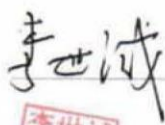
6-1-78

其他流动负债	110,025,661.00	117,323,515.63
流动负债合计	198,068,378.79	178,371,528.84
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,814,237.32	7,677,309.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,660,300.00	23,605,300.00
递延所得税负债	17,637,932.56	17,528,340.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,112,469.88	48,810,949.88
负债合计	249,180,848.67	227,182,478.72
所有者权益:		
股本	476,034,544.00	476,034,544.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	520,421,178.55	520,421,178.55
减: 库存股	82,719,666.30	82,719,666.30
其他综合收益	-22,843,735.09	-52,866,319.02
专项储备		
盈余公积	169,406,419.71	169,406,419.71
一般风险准备		
未分配利润	530,195,606.45	604,955,124.28
归属于母公司所有者权益合计	1,590,494,347.32	1,635,231,281.22
少数股东权益		
所有者权益合计	1,590,494,347.32	1,635,231,281.22
负债和所有者权益总计	1,839,675,195.99	1,862,413,759.94



法定代表人: 


主管会计工作负责人: 


会计机构负责人: 


2、母公司资产负债表

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	46,776,685.36	317,822,208.48
交易性金融资产	486,595,271.10	275,001,957.70
衍生金融资产		
应收票据	30,053,585.73	64,921,845.52
应收账款	83,169,807.02	102,462,568.01
应收款项融资		
预付款项	25,763,327.81	5,847,667.30
其他应收款	19,569,698.99	19,235,091.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45,719,351.87	51,097,050.02
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	211,619,749.32	167,009,381.19
流动资产合计	949,267,477.20	1,003,397,769.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	765,953,808.58	739,804,242.45
其他权益工具投资	11,249,822.04	11,649,023.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	238,649,815.18	225,365,239.55
在建工程	43,751,478.23	66,152,210.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,132,165.31	14,036,332.67
开发支出	17,891,368.13	13,578,853.62
商誉		
长期待摊费用		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6-1-80

递延所得税资产	42,727,157.89	42,727,157.89
其他非流动资产	2,440,788.87	5,235,542.77
非流动资产合计	1,136,796,404.23	1,118,548,602.73
资产总计	2,086,063,881.43	2,121,946,372.03
流动负债：		
短期借款	48,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,893,004.56	12,187,406.66
预收款项		2,586,011.70
合同负债	1,102,200.59	
应付职工薪酬	8,882,741.29	27,908,625.05
应交税费	4,404,043.89	4,976,604.17
其他应付款	31,067,523.01	32,018,266.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,704,506.69	3,639,593.15
其他流动负债	110,025,661.00	117,323,515.63
流动负债合计	220,079,681.03	200,640,022.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,814,237.32	7,677,309.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,077,500.00	23,022,500.00
递延所得税负债	8,384,359.01	8,274,766.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,276,096.33	38,974,576.33
负债合计	261,355,777.36	239,614,599.32
所有者权益：		
股本	476,034,544.00	476,034,544.00

法定代表人：

周志文
文周印

主管会计工作负责人：

张秦
秦张印

会计机构负责人：

李世成
李世成印

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		572,716,042.67	572,716,042.67
减：库存股		82,719,666.30	82,719,666.30
其他综合收益		1,401,670.09	1,401,670.09
专项储备			
盈余公积		168,612,272.38	168,612,272.38
未分配利润		688,663,241.23	746,286,909.87
所有者权益合计		1,824,708,104.07	1,882,331,772.71
负债和所有者权益总计		2,086,063,881.43	2,121,946,372.03



法定代表人：周志文

主管会计工作负责人：张荣

会计机构负责人：李世诚

3. 合并利润表

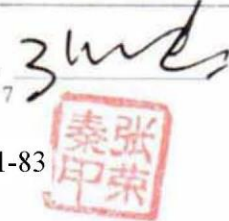
单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	165,982,292.47	344,665,743.47
其中：营业收入	165,982,292.47	344,665,743.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,267,000.39	317,629,512.73
其中：营业成本	31,024,723.62	39,168,816.36
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	2,549,348.81	3,703,026.21
销售费用	101,932,807.26	189,659,883.67
管理费用	22,751,435.05	18,312,647.26
研发费用	88,323,629.47	67,905,198.21
财务费用	-314,943.82	-1,120,058.98
其中：利息费用	724,134.29	589,788.80
利息收入	1,099,263.37	1,547,319.01
加：其他收益	10,804,216.59	557,509.91
投资收益（损失以“-”号填列）	9,144,568.19	17,203,395.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-350,433.87	-312,504.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,593,313.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	455,012.72	-430,691.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-58,287,597.02	44,366,443.87
加：营业外收入	62,819.88	2,868.77
减：营业外支出	4,729,919.63	371,775.53

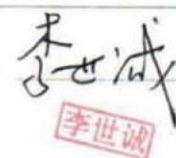
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



6-1-83

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-62,954,696.77	43,997,537.11
减：所得税费用	12,023,377.40	8,298,731.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,978,074.17	35,698,806.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,978,074.17	35,698,806.09
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	-74,978,074.17	35,698,806.09
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	30,022,583.93	-484,378,989.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,022,583.93	-484,378,989.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	27,408,312.65	-477,913,882.13
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	27,408,312.65	-477,913,882.13
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,614,271.28	-6,465,107.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	2,614,271.28	-6,465,107.36
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-44,955,490.24	-448,680,183.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,955,490.24	-448,680,183.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	0.07
（二）稀释每股收益	-0.16	0.07

法定代表人

周志文
文周印志

主管会计工作负责人：

8

张甲荣
秦甲荣

会计机构负责人：

李世诚
李世诚

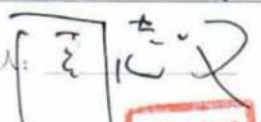
6-1-84

4. 母公司利润表

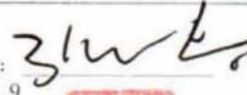
单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	165,982,292.47	344,658,972.07
减：营业成本	31,024,723.62	39,168,816.36
税金及附加	2,275,700.13	3,584,002.65
销售费用	101,932,807.26	189,659,883.67
管理费用	18,928,577.66	15,621,433.54
研发费用	75,051,815.96	60,177,844.85
财务费用	-301,386.36	-604,623.97
其中：利息费用	724,134.29	589,788.80
利息收入	1,085,168.11	1,283,792.60
加：其他收益	10,752,882.56	554,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,144,568.19	17,117,192.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-350,433.87	-312,504.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,593,313.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	494,370.29	-446,557.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-40,944,811.36	54,276,750.28
加：营业外收入	51,932.44	2,868.77
减：营业外支出	4,707,412.32	338,003.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,600,291.24	53,941,615.65
减：所得税费用	12,023,377.40	8,298,731.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,623,668.64	45,642,884.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,623,668.64	45,642,884.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

法定代表人：



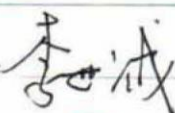

主管会计工作负责人：



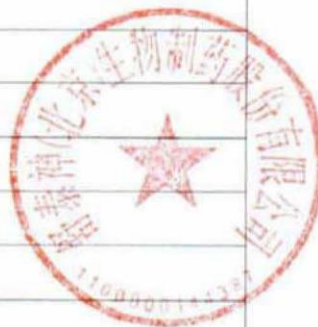
6-1-85



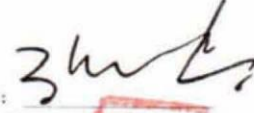
会计机构负责人：

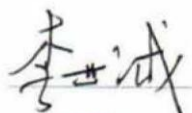



1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-57,623,668.64	45,642,884.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	0.10
（二）稀释每股收益	-0.12	0.10



法定代表人 


主管会计工作负责人： 
 10 

会计机构负责人： 


5. 合并现金流量表

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	224,140,427.60	385,984,550.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,382,041.68	23,907,825.55
经营活动现金流入小计	241,522,469.28	409,892,375.83
购买商品、接受劳务支付的现金	21,717,000.80	19,602,717.98
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	90,323,682.82	89,626,052.43
支付的各项税费	20,423,705.37	28,598,174.68
支付其他与经营活动有关的现金	162,778,501.37	232,296,761.96
经营活动现金流出小计	295,242,890.36	370,123,707.05
经营活动产生的现金流量净额	-53,720,421.08	39,768,668.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	424,223,579.43	1,386,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,923,434.37	26,021,175.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,900.00	7,470.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	435,154,913.80	1,412,028,645.25

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6-1-87

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,809,510.59	27,480,106.63
投资支付的现金	682,000,000.00	1,151,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	712,809,510.59	1,178,980,106.63
投资活动产生的现金流量净额	-277,654,596.79	233,048,538.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	177,666.67	314,226,985.91
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		71,425,078.42
筹资活动现金流出小计	177,666.67	385,652,064.33
筹资活动产生的现金流量净额	47,822,333.33	-385,652,064.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	197,533.60	22,748.53
五、现金及现金等价物净增加额	-283,355,150.94	-112,812,108.40
加：期初现金及现金等价物余额	352,613,892.10	365,201,367.53
六、期末现金及现金等价物余额	69,258,741.16	252,389,259.13

法定代表人：

周志文
文周印

主管会计工作负责人：

12

6-1-88

张荣
秦甲

会计机构负责人：

李世诚
李世诚

6、母公司现金流量表

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	224,140,427.60	385,984,550.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,862,339.88	14,141,262.57
经营活动现金流入小计	241,002,767.48	400,125,812.85
购买商品、接受劳务支付的现金	21,712,600.80	19,109,627.09
支付给职工以及为职工支付的现金	82,117,463.94	82,636,501.23
支付的各项税费	20,276,638.64	28,043,341.95
支付其他与经营活动有关的现金	155,892,471.64	225,969,829.89
经营活动现金流出小计	279,999,175.02	355,759,300.16
经营活动产生的现金流量净额	-38,996,407.54	44,366,512.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	422,399,201.60	1,368,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,698,321.34	25,934,972.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,560.00	7,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	433,105,082.94	1,393,942,102.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,476,531.85	25,328,156.25
投资支付的现金	708,500,000.00	1,111,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	712,976,531.85	1,136,328,156.25
投资活动产生的现金流量净额	-279,871,448.91	257,613,946.26
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	48,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	177,666.67	314,226,985.91
支付其他与筹资活动有关的现金		71,425,078.42
筹资活动现金流出小计	177,666.67	385,652,064.33
筹资活动产生的现金流量净额	47,822,333.33	-385,652,064.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

13

6-1-89

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-271,045,523.12	-83,671,605.38
加：期初现金及现金等价物余额	317,822,208.48	263,268,820.25
六、期末现金及现金等价物余额	46,776,685.36	179,597,214.87



法定代表人：周志文



主管会计工作负责人：张荣



会计机构负责人：李世诚



6-1-90

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

项目	2020 年半年度												
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	476.0 34.54 4.00				520.42 1,178. 55	82,719 .666.3 0	-52,86 6,319. 02		169,40 6,419. 71		604,95 5,124. 28		1,635, 231.28 1.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	476.0 34.54 4.00				520.42 1,178. 55	82,719 .666.3 0	-52,86 6,319. 02		169,40 6,419. 71		604,95 5,124. 28		1,635, 231.28 1.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							30,022 .583.9 3				-74,75 9,517. 83		-44,73 6,933. 90
（一）综合收益总额							30,241 .140.2 7				-74,97 8,074. 17		-44,73 6,933. 90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

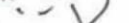
法定代表人：周文

主管会计工作负责人：张

会计机构负责人：李世诚



单位: 元

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 
 16  6-1-92 

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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	476.03 4,544.0 0				572,716. 042.67	82,719.6 66.30	1,401.67 0.09		168,612. 272.38	746.28 6,909.8 7	1,882,331, 772.71
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	476.03 4,544.0 0				572,716. 042.67	82,719.6 66.30	1,401.67 0.09		168,612. 272.38	746.28 6,909.8 7	1,882,331, 772.71
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										-57,623 ,668.64	-57,623.66 8.64
（一）综合收益 总额										-57,623 ,668.64	-57,623.66 8.64
（二）所有者投 入和减少资本											
1．所有者投入 的普通股											
2．其他权益工 具持有者投入 资本											
3．股份支付计 入所有者权益 的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公 积											
2．对所有者（或 股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权 益内部结转											

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

19

6-1-95

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	476.03 4,544.00				572,716.042.67	82,719.666.30	1,401.670.09		168,612.272.38	688.663,241.23	1,824,708.104.07	

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、上年年末余 额	476,70 5,044, 00				578,124 ,493.67	24,150.4 26.91			163,413 ,686.11	1,013,388 ,603.80		2,207,481,4 00.67
加:会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	476,70 5,044, 00				578,124 ,493.67	24,150.4 26.91			163,413 ,686.11	1,013,388 ,603.80		2,207,481,4 00.67
三、本期增减变 动金额(减少以 “一”号填列)	-670.5 00.00				-5,431.0 50.00	58,569.2 39.39				-268,246, 085.72		-332,916,87 5.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6-1-96

(一)综合收益总额								45,642.88		45,642.88
								4.63		4.63
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配								-313,888.970.35		-313,888.970.35
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配								-313,888.970.35		-313,888.970.35
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	-670.500.00				-5,431.050.00	58,569.239.39				-64,670.789.39

法定代表人:

主管会计工作负责人:

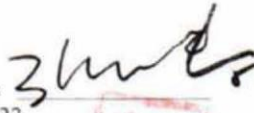
会计机构负责人:

6-1-97

四、本期期末余额	476,034,544.00				572,693,443.67	82,719,666.30			163,413,686.11	745,142,518.08	1,874,564,525.56
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	----------------	----------------	------------------



法定代表人: 


主管会计工作负责人: 
22


会计机构负责人: 


6-1-98