

武汉海特生物制药股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-042

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈亚、主管会计工作负责人夏汉珍及会计机构负责人(会计主管人员)姜雯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一、单一产品存在重大依赖的风险

注射用鼠神经生长因子金路捷占公司营业收入的比重较高，目前是公司营业收入的主要来源。如果金路捷客观经营环境发生重大变化、销售产生波动，将对公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。

二、产业政策风险

药品作为与国民经济发展和人民生活密切相关的商品，其价格受国家政策影响较大。随着医疗体制改革的深入开展，一些政策的实施给医药行业带来了较大的改变和冲击，公司面临着外部市场环境变化所带来的挑战与风险。2019年6月11日，第一批国家重点监控合理用药药品目录发布，目录中包含鼠神经生长因子。2019年8月20日，根据国家医疗保障局、人力资源社会保障部印发的《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》【医保发〔2019〕46号】，公司主要产品注射用鼠神经生长因子被调出《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019年版）》，自2020年1月1日起

正式实施，可能会对公司的销售收入产生较大不利影响。

三、新药研发风险

公司一贯重视技术创新和产品研发，未来几年将以生物创新药研发为主，积极开发其他品类药物。新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海特生物	指	武汉海特生物制药股份有限公司
三江源、控股股东	指	武汉三江源投资发展有限公司
汉康医药	指	天津市汉康医药生物技术有限公司
海特派金	指	武汉海特派金基因技术有限公司
壹源堂	指	壹源堂健康科技（武汉）有限公司
英山石斛	指	英山县紫楹石斛产业有限公司
北京沙东	指	北京沙东生物技术有限公司
珠海海泰	指	珠海经济特区海泰生物制药有限公司
报告期	指	2019 年上半年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	安信证券股份有限公司
审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
GL		GL Hacon HK Investement Limited

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海特生物	股票代码	300683
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉海特生物制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海特生物		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Hiteck Biological Pharma Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HITECK		
公司的法定代表人	陈亚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈煌	杨坤
联系地址	武汉经济技术开发区海特科技园	武汉经济技术开发区海特科技园
电话	027-84599931	027-84599931
传真	027-84891282	027-84891282
电子信箱	zhengquanbu@hiteck.com.cn	zhengquanbu@hiteck.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	318,890,414.39	268,582,253.82	18.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,806,029.49	46,465,576.47	20.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	39,793,269.55	26,710,462.09	48.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,632,837.83	32,997,755.46	-73.84%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.45	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.45	20.00%
加权平均净资产收益率	3.19%	2.81%	0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,142,247,897.96	2,155,356,658.35	-0.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,744,815,085.08	1,699,551,638.99	2.66%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-52,223.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,495,077.72	
委托他人投资或管理资产的损益	18,488,930.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-797,940.50	
对外委托贷款取得的损益	1,773,034.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,026,343.24	
减：所得税影响额	2,860,265.75	
少数股东权益影响额（税后）	7,510.06	
合计	16,012,759.94	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）公司主要业务、主要产品及其用途

公司是一家以国家一类新药金路捷——注射用鼠神经生长因子为龙头产品，以创建最优创新药企业为目标的高新技术生物制药企业，主营业务为生物制品（注射用鼠神经生长因子冻干粉针剂、注射用抗乙肝转移因子冻干粉针剂）、凝血酶和其他化学药品的研发、生产和销售。公司控股子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司主要从事体外诊断试剂的研发生产销售；控股子公司天津市汉康医药生物技术有限公司主要从事小分子化学药物CRO服务。

公司主要产品为注射用鼠神经生长因子金路捷，其源自于一项获得诺贝尔生理学医学奖的研究成果。2003年，公司产品金路捷——注射用鼠神经生长因子上市。金路捷是世界上第一个商品化的神经生长因子新药，属于国家一类生物制品。其活性成分为小鼠颌下腺中提取纯化的神经生长因子（NGF）。神经生长因子是人体神经系统中非常重要的生物活性物质之一，它对整个神经系统起着非常重要的作用：在正常生理状态下，NGF能够促进神经的生长、发育、分化和成熟；在病理状态下，NGF能够保护受损的神经，同时能够促进神经的再生与修复。经多年培育，目前NGF在临床上已经广泛应用于各类神经损伤修复领域：在中枢神经损伤领域，已用于颅脑损伤、脊髓损伤、急性脑血管病、退行性神经损伤、新生儿缺血缺氧性脑病、小儿脑瘫、阿尔茨海默氏病、帕金森症等；在周围神经损伤领域，已用于格林巴利综合症、面神经炎、中毒性周围神经损伤、放化疗引起的周围神经损伤、臂丛神经损伤、各种神经离断伤、视神经损伤、听神经损伤、糖尿病周围神经病等。

控股子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司的主要产品包括优生优育（TORCH）系列、免疫效果监测系列、传染病系列、寄生虫系列、遗传病系列、微生物系列、产前诊断系列、新生儿筛查系列、兽用诊断试剂系列等诊断试剂。

控股子公司天津市汉康医药生物技术有限公司是一家提供小分子化学药物研发、生产和销售的全产业链高新技术企业，主营业务涵盖临床前CRO、临床CRO、药物产业化生产及销售，产品领域涉及心脑血管类、呼吸类、消化类、精神障碍系统类和内分泌系统类，涉及多个治疗领域。

公司将始终秉承“敬畏生命、无畏创新”的企业宗旨，践行“正直、感恩、专业、进取”的企业价值观，以服务患者为己任，以持续创新为先导，在大分子药物、小分子药物、体外诊断等领域不断拓展，将海特生物打造成一流的医药企业集团。

（二）行业发展现状和公司所处地位

本公司主要产品金路捷——注射用鼠神经生长因子属于生物制剂药，根据证监会《上市公司行业分类指引》的相关规定，公司属于医药制造业（分类代码C27）。医药行业是国民经济的重要组成部分，与人民群众的生命健康和生活质量等切身利益密切相关。随着老年人口快速增长，居民医疗需求提升，全球药品销售收入持续增长，但由于专利悬崖等原因，增速较之前有所放缓。

公司处于医药行业细分行业中的生物制药行业，生物制药行业准入门槛较高，具有高技术壁垒、高毛利率等特点。我国生物制药产业自上世纪80年代起步以来，行业利润水平稳步提高，已成为医药行业发展最快、利润水平最高的领域之一。目前在全球医药市场上，生物制药是主流趋势、亮点，化学药是基础、主力。临床上，生物药品在治疗肿瘤、糖尿病等领域取得了突破性进展，创造了很高的社会效益。未来，随着医药体制改革的进一步深化，更多生物药品将被列入医保目录，生物药品的市场需求也将得到更充分的呈现。生物制药行业市场规模将会持续扩大，行业利润水平也将保持增长趋势。

公司主要产品为注射用鼠神经生长因子，目前市场上有四家生产企业，四种产品为未名生物医药有限公司的恩经复、舒泰神（北京）生物制药股份有限公司的苏肽生、丽珠医药集团股份有限公司的丽康乐以及海特生物的金路捷，竞争格局属于寡头垄断。目前四家公司的产品适应症基本一致，主要区别在于药品的规格，目前苏肽生、恩经复和金路捷三家竞争激烈，丽康乐的市场占有率较低。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 公司有着较高的管理水平和较强的人才优势

公司严格按照股份制企业规范运作，实行董事会领导下的总经理负责制，采用现代企业管理模式，严格按照GMP要求进行药品生产和全面质量管理。公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，有着较高的管理水平。公司汇集了一批高素质的管理人才和专业技术人才，有较强的人才优势。

2. 品牌优势

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

3. 质量优势

公司制定了“坚持创新领先、致力持续改进、追求优质高效、满足顾客需求”的质量方针，建立完善的质量管理体系，并按照GMP规范和注册标准制定了一系列完善的生产质量管理程序文件，涵盖了本公司药品生产涉及的研发、采购、仓储、设备设施、生产、检验、质量保证、销售等各个环节的质量管理，整个体系符合新版GMP的管理要求和内容。

4. 技术研发优势

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

公司全资子公司汉康医药主要从事汉康医药是专业从事药物发现、研究、技术服务的高科技企业，具有较强的研发实力，自成立以来，自主或受托研发已成功取得150余件临床批件。截至目前，汉康医药获得发明专利证书75项，被评为天津市发明专利试点企业。汉康医药及其研发产品先后获得“天津市企业技术中心”、“天津市专利试点单位（创造类）”、“天津高新区小巨人成长计划企业”、“天津市科技型中小企业证书”、“天津市科学技术进步奖”、“2016年度中国医药行业最具影响力中国医药研发公司10强”“2017年中国医药工业最具投资价值企业（非上市）”10强、“2017中国药品研发品牌50强”等荣誉称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年以来，随着我国医疗体制改革的不断深化，医药行业承受了来自宏观调控手段的巨大冲击；从市场角度来看，生产成本提高、市场竞争加剧、药品价格持续下降等因素也在很大程度上制约了医药企业的发展，面对报告期内的行业形势，公司秉承“敬畏生命、无畏创新”的企业宗旨，以市场导向、务实求进的经营理念，以海特人独有的正直、专业、感恩、进取精神为依托，克服种种困难，为建设一个一流的生物医药企业而不懈努力。报告期内，公司实现营业收入318,890,414.39元，同比增长18.73%，归属于上市公司股东的净利润55,806,029.49元，同比增长20.10%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）明确发展目标

报告期内，公司继续推进完善公司产品线、提高公司抗风险能力。报告期内公司重点加强在新产品、新技术引进方面加大实施力度，通过自主研发及外延式并购相结合的方式丰富公司产品线。

强化医药研发外包服务（CRO）业务，通过加大研发资金投入、人员配置、营销策略等方面不断提升公司在CRO服务领域的实力。

（二）加强品牌建设

公司不断通过学术推广、网络信息平台等方式，提升公司产品的知名度、塑造品牌的美誉度和公信力。公司已持续经营了20多年，在注射用鼠神经生长因子产品领域建立了良好的口碑，产品在安全性和有效性方面获得了广泛的认可。公司主导产品金路捷已经在全国31个省市自治区销售，树立了海特生物品牌。

（三）加强主要产品的市场推广

2019年医药行业承受了国家宏观调控的巨大冲击，报告期内公司重点加强学科建设、学术推广、灯塔计划等各种方式提高医生对产品的理解度，加大产品覆盖面，提高公司产品市场占有率。

（四）逐步推进原料药基地的建设

报告期内，公司稳步推进荆门原料药生产基地的建设，有序开展了项目征地、土地平整，规划设计等工作。

（五）加强内控管理

为适应公司战略发展需要，进一步优化公司现有组织架构，提高公司整体运营管理效率，公司内控机制建设，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及监管部门相关规定要求，细化完善股东会、董事会议事规则、董事会各委员会工作细则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则等公司管理制度、规定，确保规范运作。

（六）加强企业文化建设

2019年公司开展了职业技能竞赛、海特文化衫设计大赛、大家来找茬、征集漫画故事、文章推送、每月英文歌曲推荐、健康管理大比拼、大型健康行等各项企业文化活动，塑造“敬畏生命，无畏创新”的企业宗旨，践行“正直、感恩、专业、进取”的企业价值观。

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

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	318,890,414.39	268,582,253.82	18.73%	
营业成本	39,109,087.21	15,063,353.80	159.63%	主要系报告期内同比新增子公司纳入合并范围所致。
销售费用	169,872,441.62	167,144,335.05	1.63%	
管理费用	24,007,198.25	11,021,413.04	117.82%	主要系报告期内同比新增子公司纳入合并范围所致。
财务费用	-3,465,239.75	-3,879,230.52	-10.67%	
所得税费用	15,591,728.32	8,282,473.43	88.25%	主要系报告期内同比新增子公司纳入合并范围及补缴所得税款所致。
研发投入	26,916,753.77	8,655,059.52	210.99%	主要系报告期内研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	8,632,837.83	32,997,755.46	-73.84%	主要系报告期内新增子公司纳入合并范围影响购买商品接受劳务支付的现金及支付给职工以及为职工支付的现金同比增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	199,218,986.72	-803,968.83	24,879.44%	主要系报告期内理财现金净流入增长所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,218,378.13	-25,037,518.51	19.25%	
现金及现金等价物净增加额	187,633,446.42	7,156,268.12	2,521.95%	主要系报告期内理财现金净流入增加及合并报表范围同比变化所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司主要利润来源未发生重大变化，但利润结构发生变化，主要原因：（1）受医药行业政策影响，公司主要产品

金路捷收益占比下降，(2) 子公司“天津汉康”技术服务收益占比上升。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
注射用鼠神经生长因子（金路捷）	238,328,828.35	13,794,056.76	94.21%	-8.82%	3.52%	-0.73%
技术服务收入	71,042,859.33	21,783,582.47	69.34%			

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	494,703,481.19	23.09%	307,070,034.77	14.25%	8.84%	
应收账款	240,508,996.77	11.23%	216,326,142.44	10.04%	1.19%	
存货	37,506,195.28	1.75%	34,505,508.78	1.60%	0.15%	
投资性房地产	9,538,296.06	0.45%	9,304,488.18	0.43%	0.02%	
固定资产	188,052,811.89	8.78%	187,506,521.80	8.70%	0.08%	
在建工程	43,048,375.36	2.01%	34,988,925.35	1.62%	0.39%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	440,000,000.00	0.00	0.00	203,000,000.00	349,000,000.00	4,837,720.34	294,000,000.00	募集资金
其他	511,600,000.00	0.00	0.00	400,410,000.00	548,010,000.00	13,651,210.46	368,950,000.00	自有资金
信托产品	0.00	3,476,778.36	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	自有资金
合计	951,600,000.00	3,476,778.36	0.00	623,410,000.00	897,010,000.00	18,488,930.80	682,950,000.00	--

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,747.59
报告期投入募集资金总额	10,397.24
已累计投入募集资金总额	14,917.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	36,768
累计变更用途的募集资金总额比例	46.11%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会于 2017 年 7 月 7 日签发的证监许可【2017】1165 号文《关于核准武汉海特生物制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，武汉海特生物制药股份有限公司（以下简称：“本公司”）于 2017 年 8 月完成了人民币普通股 A 股的发行，社会公众投资者认缴本公司公开发行的 25,838,760 股 A 股股票，股款以人民币现金缴足，募集资金总额计为人民币 851,128,754.40 元。上述募集资金总额扣除承销费、保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等共计人民币 53,652,900.00 元后，实际募集资金净额为人民币 797,475,854.40 元（以下简称：“募集资金”）。截至 2017 年 8 月 2 日，上述人民币普通股 A 股股票发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2017）010097 号验资报告。本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第 2 号上市公司信息披露公告格式之第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》制定了《武汉海特生物制药股份有限公司募集资金管理办法》。根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。公司会计部门对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募投项目的投入情况。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。审计部至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。审计委员会认为公司募集资金管理存在重大违规情形、重大风险或内部审计部门没有按照规定提交检查结果报告的，及时向董事会报告。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.生物工程药物总综合制剂基地升级项目	否	22,000	22,000	840.96	3,546.59	16.12%				否	否
2.研发中心及实验	是	38,030	1,262	0	1,782.	141.21	2017 年 11			否	否

室建设项目					44	%	月 30 日				
3.营销服务网络升级项目	否	10,188	10,188	26.69	59.09					否	否
4.其他与主营业务相关的营运资金项目	否	9,529. .59	9,529. .59	9,529. .59	9,529. .59					否	否
承诺投资项目小计	--	79,747 .59	42,979 .59	10,397 .24	14,917 .71	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	79,747 .59	42,979 .59	10,397 .24	14,917 .71	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	研发中心及实验室建设项目变更后，该项目已经完成，但无法核算其单独产生经济效益；其他募投项目仍处于建设期，不产生效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司募集资金投资项目先期自有资金投入 18,846,886.27 元，其中生物工程药物总综合制剂基地升级项目先期投入 1,176,436.00 元，研发中心及实验室建设项目先期投入 17,670,450.27 元。2017 年 8 月 25 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的 14,667,878.07 元自筹资金进行了置换，其中生物工程药物总综合制剂基地升级项目置换 464,705.00 元，研发中心及实验室建设项目置换 14,203,173.07 元。该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 25 日出具的众环专字（2017）011330 号专项报告鉴证。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

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

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购汉康医药 100%股权项目	研发中心及实验室建设项目	36,768	2,800	25,300	68.81%		2,518	否	否
合计	--	36,768	2,800	25,300	--	--	2,518	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			汉康医药拥有丰富的产品线及强大研发团队，此次收购汉康医药是公司构建全方位研发体系的重要步骤，是公司丰富业务研发领域，降低单一产品依赖的重要举措。本次变更有利于公司收购天津市汉康医药生物技术有限公司的顺利实施，提高公司资金使用效率，提升公司的经营效益，符合公司及全体股东的利益。 此次变更募集资金投资项目经第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过，并于 2018 年 10 月 9 日经 2018 年第一次临时股东大会审议通过。公司已按要求履行披露义务，详见 2018-057、2018-065 号公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	16,895	16,895	0
银行理财产品	闲置募集资金	29,400	29,400	0
信托理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
券商理财产品	自有资金	20,000	20,000	0
合计		68,295	68,295	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
北京沙东生物技术有限公司	是	8,550	4.75%	无	研发及经营
合计	--	8,550	--	--	--
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2018 年 04 月 04 日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）	2018 年 05 月 03 日				

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 单一产品存在重大依赖的风险

注射用鼠神经生长因子金路捷占公司营业收入的比重较高，目前是公司营业收入的主要来源。如果金路捷客观经营环境发生重大变化、销售产生波动，将对公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。针对单一产品存在重大依赖问题，公司将加快新产品的引进、通过自主研发合作研发及对外并购等多种方式丰富公司产品线。

2. 产业政策风险

药品作为与国民经济发展和人民生活密切相关的商品，其价格受国家政策影响较大。随着医疗体制改革的深入开展，一些政策的实施给医药行业带来了较大的改变和冲击，公司面临着外部市场环境变化所带来的挑战与风险。2019年6月11日，第一批国家重点监控合理用药药品目录发布，目录中包含鼠神经生长因子。2019年8月20日，根据国家医疗保障局、人力资源社会保障部印发的《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》【医保发（2019）46 号】，公司主要产品注射用鼠神经生长因子被调出《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》，自2020年1月1日起正式实施，可能会对公司的销售收入产生较大不利影响。面对严峻的市场与政策环境，公司将不断挖潜增效，紧跟新的政策要求，不断完善研发、生产、销售等企业经营各个环节，积极应对新的挑战。

3. 新药研发风险

公司一贯重视技术创新和产品研发，未来几年将以生物创新药研发为主，积极开发其他品类药物。新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。针对上述风险，公司始终坚持自主研发及合作研发相结合的研发模式，致力于公司新产品研发和现有产品的二次开发，不断推进技术创新，为企业发展注入新的活力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.75%	2019 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn 公告编号 2019-002
2018 年年度股东大会	年度股东大会	56.12%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn 公告编号 2019-029

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司积极响应国家精准扶贫政策的号召，根据习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大精神以及《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》和《湖北省关于打赢精准扶贫攻坚战工作方案》、《武汉市关于打赢精准扶贫攻坚战工作方案》精神，公司依托自身在大健康领域内的核心竞争优势、自身的产业优势，把种植基地建设和产业扶贫结合在一起。

（2）半年度精准扶贫概要

公司在英山县雷店镇老鹤冲村成立扶贫产业子公司英山县紫楹石斛产业有限公司，建立石斛产业种植，帮扶老鹤冲村特困户，通过安排就业和季节性用工的方式帮助贫困户人员增加收入，通过向贫困村捐赠等方式改善基础设施。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	69.33
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	19.33
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	50
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

未来公司将继续增加扶贫力度，举办种植石斛技术培训班，让他们掌握种植石斛的全套技术，采取公司加农户的方式实现双赢。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

公司的全资子公司汉瑞药业（荆门）有限公司已完成工商登记手续并取得荆门市工商行政管理局颁发的《营业执照》，详见公司于2019年1月4日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司完成工商注册登记并取得营业执照的公告》。

公司的控股子公司天津汉瑞药业有限公司收到国家药品监督管理局核准签发的关于盐酸托烷司琼注射液的《药品注册批件》，批件号为2018S00680。详见公司于2019年3月8日在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司取得药品注册批件的公告》。

公司的参股子公司北京沙东生物技术有限公司的CPT项目三期临床方案设计总病例数为417例，截止2019年7月3日已实现入组417例。CPT的多发性骨髓瘤项目为随机双盲对照试验，主要观察指标为无进展生存期，目前有多例患者正在治疗。详见公司于2019年7月3日在巨潮资讯网披露的《关于公司参股子公司研发项目三期临床试验进展的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,800,150	53.99%				104,925	104,925	55,905,075	54.09%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	46,000,150	44.51%				104,925	104,925	46,105,075	44.61%
其中：境内法人持股	43,000,000	41.61%						43,000,000	41.61%
境内自然人持股	3,000,150	2.90%				104,925	104,925	3,105,075	3.00%
4、外资持股	9,800,000	9.48%						9,800,000	9.48%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	9,800,000	9.48%						9,800,000	9.48%
二、无限售条件股份	47,554,890	46.01%				-104,925	-104,925	47,449,965	45.91%
1、人民币普通股	47,554,890	46.01%				-104,925	-104,925	47,449,965	45.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	103,355,040	100.00%						103,355,040	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李胜强	150	150	0	0	高管锁定股	-
严洁	0	0	105,075	105,075	高管锁定股	-
合计	150	150	105,075	105,075	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,857	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

武汉三江源投资发展有限公司	境内非国有法人	38.70%	40,000,000	0	40,000,000	0		
陈亚	境外自然人	9.48%	9,800,000	0	9,800,000	0		
吴洪新	境内自然人	2.90%	3,000,000	0	3,000,000	0		
武汉博肽企业发展有限公司	境内非国有法人	2.90%	3,000,000	0	3,000,000	0		
德同新能(上海)股权投资基金企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.36%	2,440,218	-1,030,670	0	2,440,218		
浙江乾瞻财富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.06%	2,133,000	-2,067,000	0	2,133,000		
蒋仕波	境内自然人	2.00%	2,067,000	2,067,000	0	2,067,000		
孙运文	境内自然人	1.27%	1,316,541	-151,300	0	1,316,541		
西藏君丰医药产业创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.97%	1,000,000	0	0	1,000,000		
庄毅智	境内自然人	0.62%	642,096	205,600	0	642,096		
上述股东关联关系或一致行动的说明		武汉三江源投资发展有限公司为公司控股股东，陈亚为公司实际控制人，武汉博肽企业发展有限公司为实际控制人控制的公司。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
德同新能（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	2,440,218							
浙江乾瞻财富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,133,000							
蒋仕波	2,067,000							
孙运文	1,316,541							
西藏君丰医药产业创业投资中心（有限合伙）	1,000,000							
庄毅智	642,096							
谭元瑾	436,100							

上海混沌投资（集团）有限公司	420,000		
谭坚	403,000		
胡基勇	288,600		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东庄毅智除通过普通证券账户持有 33,096 股以外，还通过信用交易担保证券账户持有 609,000 股，实际合计持有 642,096 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
严洁	董事	现任	0	140,100	0	140,100	0	0	0
合计	--	--	0	140,100	0	140,100	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李汝霖	副总经理	离任	2019 年 04 月 18 日	因已到退休年龄申请退休并辞任公司副总经理职务

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉海特生物制药股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	494,703,481.19	307,070,034.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	686,426,778.36	
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	10,889,940.11	20,334,230.17
应收账款	240,508,996.77	216,326,142.44
应收款项融资		
预付款项	42,732,528.18	4,184,143.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,553,189.22	3,381,008.50
其中：应收利息	2,677,858.74	417,519.01
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	37,506,195.28	34,505,508.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,484,263.89	959,841,671.04
流动资产合计	1,525,805,373.00	1,545,642,739.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,538,296.06	9,304,488.18
固定资产	188,052,811.89	187,506,521.80
在建工程	43,048,375.36	34,988,925.35
生产性生物资产	3,933,832.25	3,945,750.11
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,334,453.83	66,108,001.55
开发支出		
商誉	275,398,382.15	275,398,382.15
长期待摊费用	2,717,325.79	2,274,125.28
递延所得税资产	26,967,747.63	27,736,424.28
其他非流动资产	2,451,300.00	2,451,300.00
非流动资产合计	616,442,524.96	609,713,918.70
资产总计	2,142,247,897.96	2,155,356,658.35
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债	181,218,857.80	204,944,138.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,959,427.24	13,828,840.93
预收款项	33,050,770.22	33,731,758.89
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	11,044,936.14	18,511,914.50
应交税费	10,491,660.22	9,896,216.86
其他应付款	127,219,024.42	150,245,692.10
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	373,984,676.04	431,158,562.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,451,300.00	2,451,300.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,590,069.33	6,222,570.05

递延所得税负债	6,313,173.10	5,939,390.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,354,542.43	14,613,260.27
负债合计	388,339,218.47	445,771,822.49
所有者权益：		
股本	103,355,040.00	103,355,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	989,609,844.23	989,609,844.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83
一般风险准备		
未分配利润	598,586,022.02	553,322,575.93
归属于母公司所有者权益合计	1,744,815,085.08	1,699,551,638.99
少数股东权益	9,093,594.41	10,033,196.87
所有者权益合计	1,753,908,679.49	1,709,584,835.86
负债和所有者权益总计	2,142,247,897.96	2,155,356,658.35

法定代表人：陈亚

主管会计工作负责人：夏汉珍

会计机构负责人：姜雯

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	455,926,704.03	299,322,685.91
交易性金融资产	647,476,778.36	
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	9,119,716.11	17,634,230.17
应收账款	195,844,684.72	187,621,145.03
应收款项融资		

预付款项	10,066,585.50	903,706.29
其他应收款	2,955,300.14	800,895.25
其中：应收利息	2,677,858.74	417,519.01
应收股利		
存货	24,730,151.94	24,847,319.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		890,000,000.00
流动资产合计	1,346,119,920.80	1,421,129,982.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	524,341,524.26	494,341,524.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,985,163.33	9,763,668.31
固定资产	96,975,618.13	94,598,499.70
在建工程	40,303,001.67	32,892,279.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,253,729.01	17,639,412.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,011,401.00	26,928,476.29
其他非流动资产	2,451,300.00	2,451,300.00
非流动资产合计	718,321,737.40	678,615,161.32
资产总计	2,064,441,658.20	2,099,745,143.77
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债	181,218,857.80	204,944,138.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,646,200.36	9,279,316.15
预收款项	2,289,744.26	6,790,637.54
合同负债		
应付职工薪酬	7,644,540.34	11,613,653.66
应交税费	7,825,472.69	7,577,500.46
其他应付款	124,842,747.30	148,622,838.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	330,467,562.75	388,828,085.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,451,300.00	2,451,300.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,590,069.33	6,222,570.05
递延所得税负债	521,516.75	
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,562,886.08	8,673,870.05
负债合计	339,030,448.83	397,501,955.62
所有者权益：		
股本	103,355,040.00	103,355,040.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	988,946,615.68	988,946,615.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83
未分配利润	579,845,374.86	556,677,353.64
所有者权益合计	1,725,411,209.37	1,702,243,188.15
负债和所有者权益总计	2,064,441,658.20	2,099,745,143.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	318,890,414.39	268,582,253.82
其中：营业收入	318,890,414.39	268,582,253.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	258,658,770.18	199,859,638.04
其中：营业成本	39,109,087.21	15,063,353.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,218,529.08	1,854,707.15
销售费用	169,872,441.62	167,144,335.05
管理费用	24,007,198.25	11,021,413.04
研发费用	26,916,753.77	8,655,059.52

财务费用	-3,465,239.75	-3,879,230.52
其中：利息费用		
利息收入	472,630.18	
加：其他收益	1,465,097.72	632,500.72
投资收益（损失以“－”号填列）	18,488,930.80	10,626,593.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-797,940.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,884,507.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,468,121.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,932.94
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,503,224.46	53,498,655.45
加：营业外收入	40,590.03	420,801.86
减：营业外支出	2,089,176.75	206,357.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,454,637.74	53,713,100.16
减：所得税费用	15,591,728.32	8,282,473.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,862,909.42	45,430,626.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	54,862,909.42	45,430,626.73
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	55,806,029.49	46,465,576.47

2.少数股东损益	-943,120.07	-1,034,949.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,862,909.42	45,430,626.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,806,029.49	46,465,576.47
归属于少数股东的综合收益总	-943,120.07	-1,034,949.74

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.45
（二）稀释每股收益	0.54	0.45

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

法定代表人：陈亚

主管会计工作负责人：夏汉珍

会计机构负责人：姜雯

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	244,394,527.28	267,025,637.80
减：营业成本	15,064,998.98	14,342,950.71
税金及附加	1,707,503.04	1,844,194.60
销售费用	166,117,985.65	165,985,562.41
管理费用	10,886,882.02	8,676,076.75
研发费用	15,854,746.64	7,753,153.63
财务费用	-3,436,192.22	-3,869,104.27
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	901,060.72	632,500.72
投资收益（损失以“－”号填列）	17,767,530.76	10,343,913.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-797,940.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,466,025.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,352,215.03
资产处置收益（损失以“-”		-14,932.94

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,603,228.33	56,902,069.86
加：营业外收入	94.80	420,596.82
减：营业外支出	1,283,120.84	162,753.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,320,202.29	57,159,912.73
减：所得税费用	11,791,115.02	8,310,980.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,529,087.27	48,848,932.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	35,529,087.27	48,848,932.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	35,529,087.27	48,848,932.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	326,673,558.88	315,253,987.20
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	1,770.00	
收到其他与经营活动有关的现金	7,212,851.75	6,907,445.40
经营活动现金流入小计	333,888,180.63	322,161,432.60
购买商品、接受劳务支付的现	29,711,422.23	8,670,941.52

金		
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	51,530,967.13	21,817,909.81
支付的各项税费	33,172,771.88	33,684,063.08
支付其他与经营活动有关的现金	210,840,181.56	224,990,762.73
经营活动现金流出小计	325,255,342.80	289,163,677.14
经营活动产生的现金流量净额	8,632,837.83	32,997,755.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,400,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,566,548.89	12,936,561.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	246,000,000.00	34,000,000.00
投资活动现金流入小计	292,966,548.89	106,938,561.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,747,562.17	13,602,675.71
投资支付的现金	35,000,000.00	94,139,854.58
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	93,747,562.17	107,742,530.29
投资活动产生的现金流量净额	199,218,986.72	-803,968.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,408,873.02	31,006,512.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,505.11	31,006.51
筹资活动现金流出小计	20,418,378.13	31,037,518.51
筹资活动产生的现金流量净额	-20,218,378.13	-25,037,518.51
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	187,633,446.42	7,156,268.12
加：期初现金及现金等价物余额	307,070,034.77	697,582,253.49
六、期末现金及现金等价物余额	494,703,481.19	704,738,521.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	252,721,780.56	313,333,319.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,150,848.73	6,979,270.70

经营活动现金流入小计	257,872,629.29	320,312,589.82
购买商品、接受劳务支付的现金	5,339,975.11	7,125,077.41
支付给职工以及为职工支付的现金	22,766,375.77	18,733,636.27
支付的各项税费	24,192,995.29	33,496,435.72
支付其他与经营活动有关的现金	201,918,770.37	224,589,857.61
经营活动现金流出小计	254,218,116.54	283,945,007.01
经营活动产生的现金流量净额	3,654,512.75	36,367,582.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,833,582.61	12,653,881.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	246,000,000.00	34,000,000.00
投资活动现金流入小计	264,833,582.61	106,655,881.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,465,699.11	13,238,463.02
投资支付的现金	65,000,000.00	85,853,097.13
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	91,465,699.11	99,091,560.15
投资活动产生的现金流量净额	173,367,883.50	7,564,321.12
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,408,873.02	31,006,512.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,505.11	31,006.51
筹资活动现金流出小计	20,418,378.13	31,037,518.51
筹资活动产生的现金流量净额	-20,418,378.13	-31,037,518.51
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	156,604,018.12	12,894,385.42
加：期初现金及现金等价物余额	299,322,685.91	675,491,697.01
六、期末现金及现金等价物余额	455,926,704.03	688,386,082.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		553,322,575.93		1,699,551,638.99	10,033,196.87	1,709,584,835.86
加：会计 政策变更											10,128,424.60		10,128,424.60	3,517.61	10,131,942.21
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其															

他															
二、本年期初余额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		563,451,000.53		1,709,680,063.59	10,036,714.48	1,719,778.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											35,135,021.49		35,135,021.49	-943,120.07	34,191,901.42
（一）综合收益总额											55,806,029.49		55,806,029.49	-943,120.07	54,862,909.42
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-20,671,008.00		-20,671,008.00		-20,671,008.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-20,671,008.00		-20,671,008.00		-20,671,008.00
4．其他															
（四）所有者															

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		598,586,022.02		1,744,815,085.08	9,093,594.41	1,753,908,679.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	103 ,35 5,0				989, 609, 844.				53,2 64,1 78.8		490, 191, 342.		1,63 6,42 0,40	6,706 ,915. 34	1,643 ,127, 320.9

	40.00				23				3		58		5.64		8
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		490,191,342.58		1,636,420,405.64	6,706,915.34	1,643,127,320.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											15,459,064.47		15,459,064.47	4,965,050.26	20,424,114.73
(一)综合收益总额											46,465,576.47		46,465,576.47	-1,034,949.74	45,430,626.73
(二)所有者投入和减少资本														6,000,000.00	6,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														6,000,000.00	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-31,006,512.		-31,006,512.		-31,006,512.00

											00		00		
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,006,512.00		-31,006,512.00		-31,006,512.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	103,355,040.00				989,609,844.23				53,264,178.83		505,650,407.05		1,651,879,470.11	11,671,965.60	1,663,551,435.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	556,677,353.64		1,702,243,188.15
加：会计政策变更										8,309,941.95		8,309,941.95
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	564,987,295.59		1,710,553,130.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,858,079.27		14,858,079.27
（一）综合收益总额										35,529,087.27		35,529,087.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-20,671,08.00		-20,671,008.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,671,08.00		-20,671,008.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	579,845,374.86		1,725,411,209.37

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	499,327,192.25		1,644,893,026.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	499,327,192.25		1,644,893,026.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,842,420.61		17,842,420.61
（一）综合收益总额										48,848,932.61		48,848,932.61
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												

(三) 利润分配										-31,006,512.00		-31,006,512.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,006,512.00		-31,006,512.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	103,355,040.00				988,946,615.68				53,264,178.83	517,169,612.86		1,662,735,447.37

三、公司基本情况

公司的基本情况

本公司历史沿革和注册资本

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

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

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址：中国湖北省武汉市。

本公司组织形式：股份有限公司（中外合资、上市）。

本公司总部办公地址：武汉经济技术开发区海特科技园。

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于生物制药企业，主要从事生物工程产品、冻干粉针的生产、销售；

本公司的子公司主要从事化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让；生物医药产品、保健食品、医疗器械产品的研究开发服务、技术转让、技术咨询；实验室试剂（不含化学危险品）的销售；中药材种植、销售；初级农产品、散装食品兼预包装食品、保健食品、化妆品研发、批零兼营。

母公司以及集团最终母公司的名称

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

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

本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计十家，详见本附注（九）1。
本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团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) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，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购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在学习日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

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

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不

超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本集团推定该金融工具已发生违约。

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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

组合	内容
组合1	本集团合并范围内公司间应收款项。
组合2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。
组合3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的银行承兑汇票。
组合4（保证金类组合）	日常经营活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借支款其他应收款。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

（a）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（b）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（5）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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

组合	内容
组合1	本集团合并范围内公司间应收款项。
组合2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。
组合3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的银行承兑汇票。
组合4（保证金类组合）	日常经营活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借支款其他应收款。

12、应收账款

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的应收账款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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

组合	内容
组合1	本集团合并范围内公司间应收款项。
组合2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。
组合3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的银行承兑汇票。
组合4（保证金类组合）	日常经营活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借支款其他应收款。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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

组合	内容
组合1	本集团合并范围内公司间应收款项。
组合2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。
组合3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的银行承兑汇票。
组合4（保证金类组合）	日常经营活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借支款其他应收款。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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

（2） 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3） 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5） 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现

净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

（6） 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1） 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。具体如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房

地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

24、固定资产

（1）确认条件

本集团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。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5%	3.17%-9.5%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	3-6	5%	15.83%-31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

(1) 本集团生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

- ①因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠的计量。

(2) 本集团的生物资产主要包括：石斛等。

(3) 本集团对达到预定生产经营目的的生产性生物资产-石斛，按照年限平均法计提折旧。根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

(4) 本集团对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况列示如下：

类 别	使用寿命
土地使用权	土地使用权证规定使用年限
非专利技术	10年
专利技术	10年
财务软件	5年

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团因无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本集团具体研发项目的资本化条件如下：

A.要经过 I、II、III 期临床后才可申报生产的新药的研发：

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

B.其他类型的研发项目

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

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

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团长期摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他长期待摊费用。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团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。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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) 预计负债的计量方法

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。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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

40、政府补助

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

① 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种取得方式进行会计处理:

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁

本集团作为承租人,对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

会计政策变更

新金融工具准则

2019年1月1日前，本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资与贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

2019年1月1日前，对于应收款项坏账准备的确认和计提的会计政策如下：

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在100 万元以上（含100万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

B、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	单独测试后未减值的除组合1以外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
组合2	单独测试后未减值的本公司合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3-4年（含4年）	50	50
4-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“原金融工具准则”）。

本公司经董事会第七届第三次会议决议通过。

本集团变更后的会计政策请参见附注（五）10。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（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；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本集团按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本集团合并财务报表及本公司财务报表的影响。

非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月发布了《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》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债

权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自 2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；

（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

应收账款

（1）应收账款分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1—本集团合并范围内公司间应收账款					
组合2—账龄组合	242,187,908.40	100.00	1,678,911.63	0.69	240,508,996.77
组合小计	242,187,908.40	100.00	1,678,911.63	0.69	240,508,996.77
合 计	242,187,908.40	100.00	1,678,911.63	0.69	240,508,996.77

组合2—账龄组合：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	221,547,452.04	307,186.05	0.14
1年至2年（含2年）	18,742,937.46	635,534.03	3.39

2年至3年（含3年）	1,685,760.80	524,433.45	31.11
3年以上	211,758.10	211,758.10	100.00
合 计	242,187,908.40	1,678,911.63	0.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		会计政策变更	计提	收回或转回	核销	合并范围变动	
应收账款	1,494,403.87		184,507.76				1,678,911.63

其他应收款

按照款项性质分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,445,599.79	
备用金借支	429,730.69	
对非关联公司的应收款项		
应收利息	2,677,858.74	
应收股利		
小计	6,553,189.22	
减：坏账准备		
合 计	6,553,189.22	

其他应收款的账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	364,961.83	
1年至2年（含2年）	1,593,160.65	
2年至3年（含3年）	658,765.00	
3年以上	1,258,443.00	
合 计	3,875,330.48	

坏账准备

项目	未来12个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（未发生信用减值—单项评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额					
本期计提数					

转入整个存续期预期信用损失的 单项金融资产					
转入已发生信用减值的金融资产 的单项金融资产					
从已发生信用减值的金融资产转回的单项金融资产					
转入整个存续期预期信用损失的 基于组合评估的金融资产					
购买或源生的新金融资产					
直接减记的金融资产					
终止确认的金融资产					
未导致终止确认的修改产生的变动					
其他变动					
期末余额					

期末单项评估预期信用损失的其他应收款：

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	307,070,034.77	307,070,034.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		956,550,000.00	956,550,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,334,230.17	20,334,230.17	
应收账款	216,326,142.44	227,516,544.42	11,190,401.98
应收款项融资			
预付款项	4,184,143.95	4,184,143.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,381,008.50	4,112,748.77	731,740.27
其中：应收利息	417,519.01	417,519.01	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,505,508.78	34,505,508.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	959,841,671.04	3,291,671.04	-956,550,000.00
流动资产合计	1,545,642,739.65	1,557,564,881.90	11,922,142.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,304,488.18	9,304,488.18	
固定资产	187,506,521.80	187,506,521.80	
在建工程	34,988,925.35	34,988,925.35	
生产性生物资产	3,945,750.11	3,945,750.11	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,108,001.55	66,108,001.55	
开发支出			
商誉	275,398,382.15	275,398,382.15	
长期待摊费用	2,274,125.28	2,274,125.28	
递延所得税资产	27,736,424.28	25,946,224.24	-1,790,200.04
其他非流动资产	2,451,300.00	2,451,300.00	
非流动资产合计	609,713,918.70	607,923,718.66	-1,790,200.04
资产总计	2,155,356,658.35	2,165,488,600.56	10,131,942.21
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	204,944,138.94	204,944,138.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,828,840.93	13,828,840.93	
预收款项	33,731,758.89	33,731,758.89	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,511,914.50	18,511,914.50	
应交税费	9,896,216.86	9,896,216.86	

其他应付款	150,245,692.10	150,245,692.10	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	431,158,562.22	431,158,562.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,451,300.00	2,451,300.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,222,570.05	6,222,570.05	
递延所得税负债	5,939,390.22	5,939,390.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,613,260.27	14,613,260.27	
负债合计	445,771,822.49	445,771,822.49	
所有者权益：			
股本	103,355,040.00	103,355,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	989,609,844.23	989,609,844.23	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83	
一般风险准备			
未分配利润	553,322,575.93	563,451,000.53	10,128,424.60
归属于母公司所有者权益合计	1,699,551,638.99	1,709,680,063.59	10,128,424.60
少数股东权益	10,033,196.87	10,036,714.48	3,517.61
所有者权益合计	1,709,584,835.86	1,719,716,778.07	10,131,942.21
负债和所有者权益总计	2,155,356,658.35	2,165,488,600.56	10,131,942.21

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	299,322,685.91	299,322,685.91	
交易性金融资产		890,000,000.00	890,000,000.00
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	17,634,230.17	17,634,230.17	
应收账款	187,621,145.03	197,354,638.03	9,733,493.00
应收款项融资			
预付款项	903,706.29	903,706.29	
其他应收款	800,895.25	843,804.55	42,909.30
其中：应收利息	417,519.01	417,519.01	
应收股利			
存货	24,847,319.80	24,847,319.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	890,000,000.00		-890,000,000.00
流动资产合计	1,421,129,982.45	1,430,906,384.75	9,776,402.30
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	494,341,524.26	494,341,524.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,763,668.31	9,763,668.31	
固定资产	94,598,499.70	94,598,499.70	
在建工程	32,892,279.91	32,892,279.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,639,412.85	17,639,412.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	26,928,476.29	25,462,015.94	-1,466,460.35
其他非流动资产	2,451,300.00	2,451,300.00	
非流动资产合计	678,615,161.32	677,148,700.97	-1,466,460.35
资产总计	2,099,745,143.77	2,108,055,085.72	8,309,941.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	204,944,138.94	204,944,138.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,279,316.15	9,279,316.15	
预收款项	6,790,637.54	6,790,637.54	
合同负债			
应付职工薪酬	11,613,653.66	11,613,653.66	
应交税费	7,577,500.46	7,577,500.46	

其他应付款	148,622,838.82	148,622,838.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	388,828,085.57	388,828,085.57	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,451,300.00	2,451,300.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,222,570.05	6,222,570.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,673,870.05	8,673,870.05	
负债合计	397,501,955.62	397,501,955.62	
所有者权益：			
股本	103,355,040.00	103,355,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	988,946,615.68	988,946,615.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,264,178.83	53,264,178.83	
未分配利润	556,677,353.64	564,987,295.59	8,309,941.95
所有者权益合计	1,702,243,188.15	1,710,553,130.10	8,309,941.95

负债和所有者权益总计	2,099,745,143.77	2,108,055,085.72	8,309,941.95
------------	------------------	------------------	--------------

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

在首次执行日（2019年1月1日），本集团合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	307,070,034.77	摊余成本	307,070,034.77
应收款项	摊余成本（贷款和应收款项）	240,041,381.11	摊余成本	251,963,523.36
债权投资	摊余成本（贷款和应收款项）	956,550,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）	956,550,000.00

在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	299,322,685.91	摊余成本	299,322,685.91
应收款项	摊余成本（贷款和应收款项）	206,056,270.45	摊余成本	215,832,672.75
债权投资	摊余成本（贷款和应收款项）	890,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）	890,000,000.00

在首次执行日（2019年1月1日），本集团没有被指定或取消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。

在首次执行日（2019年1月1日），本集团合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
摊余成本				
货币资金				

按原金融工具准则和新金融工具准则列示的余额	307,070,034.77			307,070,034.77
应收款项				
按原金融工具准则列示的余额	240,041,381.11			
重新计量：预期信用损失准备			11,922,142.25	
按新金融工具准则列示的余额				251,963,523.36
债权投资-摊余成本				
按原金融工具准则列示的余额	956,550,000.00			
减：转出至分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益（新金融工具准则）		-956,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
以摊余成本计量的金融资产合计	1,503,661,415.88	-956,550,000.00	11,922,142.25	559,033,558.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原金融工具准则和新金融工具准则列示的余额				
债权投资—以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自摊余成本（原金融工具准则）转入		956,550,000.00		

按新金融工具准则列示的余额				956,550,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计		956,550,000.00		956,550,000.00

在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则和新金融工具准则列示的余额	299,322,685.91			299,322,685.91
应收款项				
按原金融工具准则列示的余额	206,056,270.45			
重新计量：预期信用损失准备			9,776,402.30	
按新金融工具准则列示的余额				215,832,672.75
债权投资-摊余成本				
按原金融工具准则列示的余额	890,000,000.00			
减：转出至分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益（新金融工具准则）		-890,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
以摊余成本计量的金融资产合计	1,395,378,956.36	-890,000,000.00	9,776,402.30	515,155,358.66

以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原金融工具准则和新金融工具准则列示的余额				
债权投资—以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自摊余成本（原金融工具准则）转入		890,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				890,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计		890,000,000.00		890,000,000.00

在首次执行日（2019年1月1日），本集团合并财务报表原金融资产减值准备 2018年 12月 31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备2019年1月1日
贷款和应收款项（原金融工具准则）/以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	12,684,805.85		-11,190,401.98	1,494,403.87
其他应收款	731,740.27		-731,740.27	
小计	13,416,546.12		-11,922,142.25	1,494,403.87
合计	13,416,546.12		-11,922,142.25	1,494,403.87

在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表原金融资产减值准备 2018年 12月 31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计	重分类	重新计量	按新金融工具准则
------	-----------	-----	------	----------

	提损失准备2018年12月31日			计提损失准备 2019年1月1日
贷款和应收款项（原金融工具准则）/以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	10,817,895.98		-9,733,493.00	1,084,402.98
其他应收款	42,909.30		-42,909.30	
小计	10,860,805.28		-9,776,402.30	1,084,402.98
合计	10,860,805.28		-9,776,402.30	1,084,402.98

因执行新金融工具准则的上述调整，本集团合并财务报表还相应调减递延所得税资产 1,790,200.04 元。执行新金融工具准则累积调增归属于母公司股东权益 10,128,424.60 元，其中调增未分配利润 10,128,424.60 元；累积调增少数股东权益 3,517.61 元。

因执行新金融工具准则的上述调整，累积调增股东权益 8,309,941.95 元，其中调增未分配利润 8,309,941.95 元。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额、销售额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、免征
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1.5%、2%
房产税（从价计征）	房产计税余值（房产原值的 70%、75%）	1.2%
房产税（从租计征）	房产租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
天津市汉康医药生物技术有限公司	15%
天津汉瑞药业有限公司	15%
天津汉一医药科技有限公司	15%

珠海经济特区海泰生物制药有限公司	20%
英山县紫楹石斛产业有限公司	免征
其他子公司	25%

2、税收优惠

增值税

本公司及子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司增值税税收优惠

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

本公司子公司天津市汉康医药生物技术有限公司增值税税收优惠

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

本公司子公司英山县紫楹石斛产业有限公司增值税税收优惠

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

企业所得税

本公司及子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司、天津汉一医药科技有限公司企业所得税税收优惠

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本公司及子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司、天津汉一医药科技有限公司均符合高新技术企业条件并获得了高新技术企业证书，因此本公司及子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司、天津汉一医药科技有限公司报告期内适用15%的优惠企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定：“符合条件的技术转让所得，可以免征、减征企业所得税”；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十条规定：“企业所得税法第二十七条第（四）项目所称符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税，是指在一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税，超过500万元的部分，减半征收企业所得税”。本公司之子公司天津市汉康医药生物技术有限公司、天津汉瑞药业有限公司、天津汉一医药科技有限公司报告期内技术转让所得享受此税收优惠政策。

本公司之子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款规定“符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税”和财税〔2018〕77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定“自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”，本公司子公司珠海经济特区海泰生物制药有限公司符合小型微利企业规定，报告期内适用20%优惠企业所得税率。

本公司子公司英山县紫楹石斛产业有限公司企业所得税税收优惠

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,878.33	12,809.70
银行存款	494,652,114.20	306,936,541.15
其他货币资金	45,488.66	120,683.92
合计	494,703,481.19	307,070,034.77

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	686,426,778.36	956,550,000.00
其中：		
成本	682,950,000.00	956,550,000.00
公允价值变动	3,476,778.36	
其中：		
合计	686,426,778.36	956,550,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,889,940.11	17,634,230.17
商业承兑票据		3,000,000.00
减：商业承兑汇票减值准备		-300,000.00
合计	10,889,940.11	20,334,230.17

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,889,940.11				10,889,940.11	20,634,230.17		300,000.00		20,334,230.17
其中：										
合计	10,889,940.11				10,889,940.11	20,634,230.17		300,000.00		20,334,230.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
--	--	----	-------	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收账款	242,187,908.40	100.00%	1,678,911.63	0.69%	240,508,996.77	229,010,948.29	100.00%	1,494,403.87	0.65%	227,516,544.42
其中：										
合计	242,187,908.40	100.00%	1,678,911.63	0.69%	240,508,996.77	229,010,948.29	100.00%	1,494,403.87	0.65%	227,516,544.42

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1678911.63

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	221,547,452.04	307,186.05	0.14%
1 至 2 年（含 2 年）	18,742,937.46	635,534.03	3.39%
2 至 3 年（含 3 年）	1,685,760.80	524,433.45	31.11%
3 年以上	211,758.10	211,758.10	100.00%
合计	242,187,908.40	1,678,911.63	--

确定该组合依据的说明：

参照附注（五）10.

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	221,240,265.99
1 至 2 年	18,107,403.43
2 至 3 年	1,161,327.35
3 年以上	0.00

合计	240,508,996.77
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	1,494,403.87	184,507.76			1,678,911.63
合计	1,494,403.87	184,507.76			1,678,911.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	14,652,466.20	6.05	33,467.01
第二名	6,945,940.79	2.87	9,630.88
第三名	6,624,943.20	2.74	9,185.80
第四名	6,592,936.40	2.72	79,532.24
第五名	6,115,463.49	2.53	26,040.92
合计	40,931,750.08	16.91	157,856.85

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,395,929.24	99.21%	3,611,994.84	8.45%
1 至 2 年	263,593.24	0.62%	494,314.11	1.16%
2 至 3 年	66,510.70	0.16%	73,545.00	0.17%
3 年以上	6,495.00	0.02%	4,290.00	0.01%
合计	42,732,528.18	--	4,184,143.95	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期末，预付款项前5名期末余额合计为35,021,620.00元，占预付款项期末余额合计数比例为81.96%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,677,858.74	417,519.01
其他应收款	3,875,330.48	3,695,229.76
合计	6,553,189.22	4,112,748.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,677,858.74	417,519.01
合计	2,677,858.74	417,519.01

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	429,730.69	260,450.62
保证金及押金	3,445,599.79	3,434,779.14
合计	3,875,330.48	3,695,229.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
-------------------------	----	----	----	----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	364,961.83
1 至 2 年	1,593,160.65
2 至 3 年	658,765.00
3 年以上	1,258,443.00
3 至 4 年	1,019,033.00
4 至 5 年	2,160.00
5 年以上	237,250.00
合计	3,875,330.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,039,036.10		11,039,036.10	9,636,887.15		9,636,887.15
在产品	18,425,559.42		18,425,559.42	17,083,727.72		17,083,727.72
库存商品	7,992,564.41		7,992,564.41	6,779,730.60		6,779,730.60
发出商品	33,662.16		33,662.16	984,354.20		984,354.20
委托加工物资	15,373.19		15,373.19	20,809.11		20,809.11
合计	37,506,195.28		37,506,195.28	34,505,508.78		34,505,508.78

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	25,000,000.00	
减：委托贷款减值准备	-25,000,000.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	5,475,565.54	2,401,211.15
待抵扣进项税额	2,031.04	890,459.89
待认证进项税		
未交增值税借方余额	868,869.38	
增值税留抵税额	137,797.93	
理财产品		
合计	6,484,263.89	3,291,671.04

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京沙东生物技术有限公司									0.00	0.00	84,710,000.00
小计									0.00	0.00	84,710,000.00
合计									0.00	0.00	84,710,000.00

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,490,059.72			10,490,059.72
2.本期增加金额	515,055.18			515,055.18
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	515,055.18			515,055.18
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	11,005,114.90			11,005,114.90
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,185,571.54			1,185,571.54
2.本期增加金额	281,247.30			281,247.30
（1）计提或摊销	281,247.30			281,247.30
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	1,466,818.84			1,466,818.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,538,296.06			9,538,296.06
2.期初账面价值	9,304,488.18			9,304,488.18

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	188,052,811.89	187,506,521.80
合计	188,052,811.89	187,506,521.80

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	131,616,635.85	130,975,616.42	6,619,038.90	14,509,803.54	283,721,094.71
2.本期增加金额	581,055.18	5,416,798.48	1,040,826.55	2,771,232.18	9,809,912.39
（1）购置		5,416,798.48	1,040,826.55	2,544,810.79	9,002,435.82
（2）在建工程转入	581,055.18			226,421.39	807,476.57
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	515,055.18	348,467.57		221,392.72	1,084,915.47
（1）处置或报废		348,467.57		221,392.72	569,860.29
（2）转入投资性房地产	515,055.18				515,055.18
4.期末余额	131,682,635.85	136,043,947.33	7,659,865.45	17,059,643.00	292,446,091.63
二、累计折旧					
1.期初余额	23,169,309.03	59,814,051.04	4,465,924.11	8,765,288.73	96,214,572.91
2.本期增加金额	2,414,225.08	5,067,213.08	244,092.94	970,812.54	8,696,343.64
（1）计提	2,414,225.08	5,067,213.08	244,092.94	970,812.54	8,696,343.64
3.本期减少金额		144,265.37		373,371.44	517,636.81
（1）处置或报废		144,265.37		373,371.44	517,636.81
4.期末余额	25,583,534.11	64,736,998.75	4,710,017.05	9,362,729.83	104,393,279.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	106,099,101.74	71,306,948.58	2,949,848.40	7,696,913.17	188,052,811.89
2.期初账面价值	108,447,326.82	71,161,565.38	2,153,114.79	5,744,514.81	187,506,521.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,048,375.36	34,988,925.35
合计	43,048,375.36	34,988,925.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物工程药物综合制剂基地升级项目	39,435,001.67		39,435,001.67	32,689,170.17		32,689,170.17
厂房改造	868,000.00		868,000.00	203,109.74		203,109.74
HR-01 生产管理与质控中心	36,897.34		36,897.34			
GMP 系统	1,339,806.27		1,339,806.27	1,065,534.34		1,065,534.34
HR-04 实验车间/仓库	57,184.48		57,184.48			
实验室信息管理系统	1,031,111.10		1,031,111.10	1,031,111.10		1,031,111.10
综合楼办公	280,374.50		280,374.50			
合计	43,048,375.36		43,048,375.36	34,988,925.35		34,988,925.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生物工程药物综合制剂	97,520,000.00	32,689,170.17	6,745,831.50			39,435,001.67	40.44 %	主体施工完成				募股资金

基地 升级 项目												
合计	97,520 ,000.0 0	32,689 ,170.1 7	6,745, 831.50			39,435 ,001.6 7	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	石斛				
一、账面原值					
1.期初余额	5,553,755.73				5,553,755.73
2.本期增加金 额	114,373.93				114,373.93
(1)外购					
(2)自行培育	114,373.93				114,373.93
3.本期减少金 额	126,291.79				126,291.79
(1)处置	126,291.79				126,291.79
(2)其他					

4.期末余额	5,541,837.87				5,541,837.87
二、累计折旧					
1.期初余额	1,335,313.33				1,335,313.33
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	1,335,313.33				1,335,313.33
三、减值准备					
1.期初余额	272,692.29				272,692.29
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	272,692.29				272,692.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,933,832.25				3,933,832.25
2.期初账面价值	3,945,750.11				3,945,750.11

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,452,787.40	26,953,218.75	41,173,000.00	1,663,250.74	15,000,000.00	128,242,256.89
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	43,452,787.40	26,953,218.75	41,173,000.00	1,663,250.74	15,000,000.00	128,242,256.89
二、累计摊销						
1.期初余额	13,634,768.40	6,858,983.29	41,173,000.00	467,503.65		62,134,255.34
2.本期增	494,575.60	1,199,566.39		79,405.74		1,773,547.73

加金额						
(1) 计提	494,575.60	1,199,566.39		79,405.74		1,773,547.73
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,129,344.00	8,058,549.68	41,173,000.00	546,909.39		63,907,803.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	29,323,443.40	18,894,669.07		1,116,341.35	15,000,000.00	64,334,453.83
2.期初账面价值	29,818,019.00	20,094,235.46		1,195,747.09	15,000,000.00	66,108,001.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津市汉康医药生物技术有限公司	263,591,202.15			263,591,202.15
珠海经济特区海泰生物制药有限公司	11,807,180.00			11,807,180.00
合计	275,398,382.15			275,398,382.15

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 本公司于2018年10月31日收购天津市汉康医药生物技术有限公司形成商誉263,591,202.15元，2018年4月30日收购珠海经济特区海泰生物制药有限公司形成商誉11,807,180.00元。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
实验室质量保证	1,199,999.95		160,000.02		1,039,999.93

体					
药品临床生物检测实验室质量管理体系	688,333.33		70,000.02		618,333.31
其他	385,792.00	872,170.27	198,969.72		1,058,992.55
合计	2,274,125.28	872,170.27	428,969.76		2,717,325.79

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	168,885,831.51	25,335,014.73	162,783,098.39	24,300,975.78
可抵扣亏损			1,886,964.88	377,392.98
递延收益	5,590,069.33	773,906.62	6,222,570.05	933,385.50
或有对价公允价值变动	5,725,508.54	858,826.28	1,450,789.68	217,618.45
结转以后年度扣除的职			779,010.20	116,851.53
合计	180,201,409.38	26,967,747.63	173,122,433.20	25,946,224.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,841,217.52	5,662,894.99	35,049,003.35	5,800,678.90
其他债权投资公允价值变动	3,476,778.36	521,516.75		
固定资产	858,409.07	128,761.36	924,742.14	138,711.32
合计	41,176,404.95	6,313,173.10	35,973,745.49	5,939,390.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		26,967,747.63		25,946,224.24
递延所得税负债		6,313,173.10		5,939,390.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	275,772.41	292,938.90
可抵扣亏损	15,205,403.11	11,521,570.24
合计	15,481,175.52	11,814,509.14

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年 6 月 30 日	3,687,701.24		
2023 年度	6,159,271.84	6,159,271.84	2018 年度亏损额
2022 年度	3,071,487.37	3,071,487.37	2017 年度亏损额
2021 年度	1,215,525.89	1,215,525.89	2016 年度亏损额
2020 年度	422,163.13	422,163.13	2015 年度亏损额
2019 年度		653,122.01	2014 年度亏损额
合计	14,556,149.47	11,521,570.24	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1.代为管理的需向北京沙东员工实施激励的北京沙东股权	2,451,300.00	2,451,300.00
2.委托贷款	57,500,000.00	75,500,000.00
减：委托贷款减值准备	-57,500,000.00	-75,500,000.00
合计	2,451,300.00	2,451,300.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	181,218,857.80	204,944,138.94
其中：		
债务工具-初始成本	175,493,349.26	203,493,349.26
债务工具-公允价值变动	5,725,508.54	1,450,789.68
合计	181,218,857.80	204,944,138.94

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,631,839.21	11,326,824.99
1 年至 2 年（含 2 年）	437,267.28	728,668.40
2 年至 3 年（含 3 年）	387,206.56	53,586.42
3 年以上	1,503,114.19	1,719,761.12
3 年至 4 年（含 4 年）		
4 年到 5 年（含 5 年）		
5 年以上		
合计	10,959,427.24	13,828,840.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

报告期末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	32,806,272.48	33,470,281.59
1 年至 2 年（含 2 年）	8,063.74	221,830.00
2 年至 3 年（含 3 年）	63,460.00	10,324.00
3 年以上	172,974.00	29,323.30
3 年至 4 年（含 4 年）		
4 年至 5 年（含 5 年）		
5 年以上		

合计	33,050,770.22	33,731,758.89
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,511,914.50	44,510,219.70	51,977,198.06	11,044,936.14
二、离职后福利-设定提存计划		2,997,321.08	2,997,321.08	
合计	18,511,914.50	47,507,540.78	54,974,519.14	11,044,936.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,158,204.73	38,335,103.55	46,260,611.93	7,232,696.35
2、职工福利费		2,384,760.02	2,384,760.02	
3、社会保险费		1,584,907.38	1,584,907.38	

其中：医疗保险费		1,450,485.66	1,450,485.66	
工伤保险费		41,190.03	41,190.03	
生育保险费		93,231.69	93,231.69	
4、住房公积金		966,303.00	966,303.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,353,709.77	1,239,145.75	780,615.73	3,812,239.79
合计	18,511,914.50	44,510,219.70	51,977,198.06	11,044,936.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,903,643.99	2,903,643.99	
3、企业年金缴费		93,677.09	93,677.09	
合计		2,997,321.08	2,997,321.08	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,920,671.20	3,827,111.33
企业所得税	7,654,424.26	5,125,550.69
个人所得税	390,733.35	4,933.02
城市维护建设税	115,025.83	187,150.24
教育费附加	49,056.38	79,966.44
地方教育附加	23,000.08	38,455.31
房产税	230,932.34	291,098.35
土地使用税	91,088.94	113,861.18
印花税	16,300.10	228,090.30
环保税	427.74	
合计	10,491,660.22	9,896,216.86

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	127,219,024.42	150,245,692.10
合计	127,219,024.42	150,245,692.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场开发与学术推广费	40,487,093.59	47,837,681.47
发货保证金	79,427,527.17	93,505,159.65
其他类型保证金	5,263,220.20	7,815,330.76
其他	2,041,183.46	1,087,520.22
合计	127,219,024.42	150,245,692.10

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付北京沙东员工股权激励计划	2,451,300.00	2,451,300.00
合计	2,451,300.00	2,451,300.00

其他说明：

注：应付北京沙东员工股权激励计划详见附注（十六）

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,222,570.05		632,500.72	5,590,069.33	
合计	6,222,570.05		632,500.72	5,590,069.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
国家一类 新药注射 老鼠神经 生长因子	140,378.78				25,000.00		115,378.78	与资产相 关
综合制剂 车间建设 项目	1,206,637.16				126,548.6 7		1,080,088.49	与资产相 关
基因工程 药物综合 制剂生产 基地建设	3,658,118.08				388,122.2 4		3,269,995.84	与资产相 关
产业创新 能力建设 项目	1,217,436.03				92,829.81		1,124,606.22	与资产相 关

其他说明：

上述与收益相关的政府补助的本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为632500.72元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	期转入 留存收 益				
--	--	--	---	-----------------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	553,322,575.93	490,191,342.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,128,424.60	
调整后期初未分配利润	563,451,000.53	490,191,342.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,806,029.49	94,137,745.35
应付普通股股利	20,671,008.00	31,006,512.00
期末未分配利润	598,586,022.02	553,322,575.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 10,128,424.60 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	315,967,229.96	37,974,697.89	265,541,975.81	14,124,776.31
其他业务	2,923,184.43	1,134,389.32	3,040,278.01	938,577.49
合计	318,890,414.39	39,109,087.21	268,582,253.82	15,063,353.80

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	699,007.41	690,963.28
教育费附加	299,575.00	296,127.11
房产税	746,613.92	377,694.31
土地使用税	197,177.81	227,722.36
车船使用税	9,691.78	9,900.00
印花税	98,225.30	103,124.09
环保税	1,283.22	855.48
地方教育附加	156,962.45	148,320.52
堤围防护费	9,992.19	
合计	2,218,529.08	1,854,707.15

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发与学术推广费	153,741,948.36	153,999,614.90
职工薪酬	9,685,540.42	8,023,369.16
差旅费	1,266,466.14	926,125.50
运输费用	1,517,670.93	1,140,407.46
业务招待费	2,677,956.75	2,254,584.12
办公费用	331,923.11	272,260.84
其他	650,935.91	527,973.07

合计	169,872,441.62	167,144,335.05
----	----------------	----------------

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,902,142.26	4,303,423.94
办公费用	4,198,721.12	2,223,589.15
中介机构费用	150,000.00	1,234,000.00
税金	31,328.02	
固定资产折旧	2,282,089.09	1,235,612.36
车辆使用费	755,604.19	211,103.11
差旅费	1,088,577.58	735,690.07
业务招待费	1,050,321.64	698,085.21
原料、药品报废	630,273.91	78,636.18
其他	3,667,058.23	301,273.02
无形资产摊销	1,251,082.21	
低值易耗品摊销		
合计	24,007,198.25	11,021,413.04

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	11,541,785.12	3,540,543.71
直接投入	4,842,770.56	3,391,675.38
折旧费	2,136,457.07	555,622.63
新产品设计费	2,605,377.98	80,415.30
其他	1,475,268.74	1,086,802.50
委外技术开发	4,315,094.30	
合计	26,916,753.77	8,655,059.52

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,564,560.69	-4,198,931.54
汇兑损益		
手续及工本费	99,319.94	319,701.02
评估及保险费		
其他		
合计	-3,465,239.75	-3,879,230.52

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
综合制剂车间建设项目	126,548.67	126,548.67
国家一类新药注射老鼠神经生长因子	25,000.00	25,000.00
基因工程药物综合制剂生产基地建设	388,122.24	388,122.24
技术中心创新能力建设项目	92,829.81	92,829.81
2018 年中小企业运行监测直报补贴	2,500.00	
2018 年度药品不良反应监测报告补助	2,760.00	
稳岗补贴	63,300.00	
十佳民营企业奖励金	200,000.00	
研发加计扣除补助	132,588.00	
资助高级人才研发活动	100,000.00	
2018 年企业研发投入后补助资金	51,429.00	
白桦酸及其衍生物活性组分的研究与开发	240,000.00	
2018 年北辰区高新技术企业创新券兑现资金	40,000.00	
其他	20.00	
合计	1,465,097.72	632,500.72

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	18,488,930.80	10,626,593.33
合计	18,488,930.80	10,626,593.33

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-797,940.50	
合计	-797,940.50	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资减值损失	-7,000,000.00	
合同资产减值损失	115,492.23	
合计	-6,884,507.77	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,531,878.56
五、长期股权投资减值损失		-36,000,000.00

十四、其他		8,000,000.00
合计		-26,468,121.44

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	30,000.00	3,000.00	
其他	10,590.03	417,801.86	
合计	40,590.03	420,801.86	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
武汉开发 区医药健 康产业促 进会补助		补助	因承担国 家为保障 某种公用 事业或社 会必要产 品供应或 价格控制 职能而获 得的补助	否	否	30,000.00		与收益相 关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	600,000.00		

非流动资产处置损失	52,223.48	111,753.95	
其他	1,436,953.27	94,603.20	
合计	2,089,176.75	206,357.15	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,217,945.44	12,185,287.58
递延所得税费用	373,782.88	-3,902,814.15
合计	15,591,728.32	8,282,473.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	70,454,637.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,875,483.67
子公司适用不同税率的影响	-302,425.28
调整以前期间所得税的影响	4,846,886.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,329,911.80
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	891,890.77
研发费用加计扣除的影响	-2,050,018.79
所得税费用	15,591,728.32

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	862,577.00	3,000.00
利息收入	3,183,637.48	5,928,699.92
其他	3,166,637.27	975,745.48
合计	7,212,851.75	6,907,445.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用管理费用及研发费用	135,911,415.37	201,346,521.87
支付各类保证金净额	14,178,411.25	22,649,414.49
其他	60,750,354.94	994,826.37
合计	210,840,181.56	224,990,762.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回对北京沙东生物技术有限公司的贷款		34,000,000.00
收回理财到期净额	246,000,000.00	
合计	246,000,000.00	34,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的分配股利手续费	9,505.11	31,006.51
合计	9,505.11	31,006.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,862,909.42	45,430,626.73
加：资产减值准备	82,772,692.29	26,468,121.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,695,948.64	6,370,759.62
无形资产摊销	908,149.36	399,410.55
长期待摊费用摊销	428,969.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		14,932.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		111,753.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-721,400.04	-10,626,593.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	306,831.71	-3,887,631.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-16,350.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,000,686.50	-5,862,977.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,140,066.63	45,011,728.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-91,480,510.18	-70,416,025.38
经营活动产生的现金流量净额	8,632,837.83	32,997,755.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	494,703,481.19	704,738,521.61
减：现金的期初余额	307,070,034.77	697,582,253.49
现金及现金等价物净增加额	187,633,446.42	7,156,268.12

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,000,000.00
其中：	--
天津市汉康医药生物技术有限公司	28,000,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	28,000,000.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	494,703,481.19	307,070,034.77
其中：库存现金	5,878.33	12,809.70
可随时用于支付的银行存款	494,652,114.20	306,936,541.15
可随时用于支付的其他货币资金	45,488.66	120,683.92
三、期末现金及现金等价物余额	494,703,481.19	307,070,034.77

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内，公司新设子公司纳入报表合并范围有：汉瑞药业（荆门）有限公司、天津汉嘉医药科技有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

			让			
天津汉瑞药业有限公司	天津市	天津市	化学药品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
天津汉一医药科技有限公司	天津市	天津市	化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让		100.00%	非同一控制下企业合并
天津汉嘉医药科技有限公司	天津市	天津市	化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让		100.00%	非同一控制下企业合并
壹源堂大药房（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	药品零售		100.00%	设立
汉瑞药业（荆门）有限公司	荆门市	荆门市	化学药品原料药的研发、生产、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,203,731.00	4,137,050.32
非流动资产	1,498,678.54	1,610,329.71
资产合计	3,702,409.54	5,747,380.03
流动负债	34,654,651.18	7,306,207.20
非流动负债	57,500,000.00	75,500,000.00
负债合计	92,154,651.18	82,806,207.20
归属于母公司股东权益	-88,452,241.64	-77,058,827.17
按持股比例计算的净资产份额	-34,028,440.22	-29,645,282.53
营业收入	133,462.44	4,466.02
净利润	-11,599,543.74	-9,399,502.96
综合收益总额	-11,599,543.74	-9,399,502.96

其他说明

注：本公司于2015年3月31日首次取得北京沙东生物技术有限公司25%的股权。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

与对联营企业投资相关的未确认承诺

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

截止报告期末，根据上述协议及附注（十六）所述《关于处置和管理激励股权的协议》安排本公司已完成部分股权收购，持有北京沙东公司39.605%股权（其中1.134%系代为管理的需向北京沙东员工实施激励的股权），向交易对方支付的股权对价款为4,871.00万元，未确认的股权收购及增资承诺为9,518.80万元；向北京沙东公司提供委托贷款余额为8,250.00万元，未确认的资金支持承诺为3,750.00万元。

75万元。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括银行存款、委托贷款、应收及其他应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付及其他应付款等。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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本集团仅与信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

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

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

流动性风险

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

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

市场风险

报告期末，本集团以交易性金融负债系一项债务工具，详见（七）、33。该债务工具的公允价值主要取决于天津汉康未来业绩承诺实现的可能性、或有对价支付方的信用风险、货币时间价值等因素。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			204,944,138.94	204,944,138.94
持续以公允价值计量的负债总额			204,944,138.94	204,944,138.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

(1) 估值技术和输入值

项目	期末公允价值	估值技术	重要不可观察输入值	对公允价值的 影响
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融金融负债。	204,944,138.94	现金流量折 现法	被收购方完成利润 承诺的可能性、风险 调整折现率	完成利润承诺 的可能性越低， 公允价值越小。 风险调整折现 率越高，公允价 值越小。

本集团管理层根据股权收购协议和汉康公司未来完成利润承诺的可能性预测最有可能支付的股权转让款，再以公司可能的融资成本折现确定公允价值。

(2) 估值流程

本集团由财务部负责金融资产及金融负债的估值工作，同时委托外部独立的评估师对汉康公司未来的盈利情况进行预测，财务部门对于预测的方法、参数、假设和结果进行独立验证，并按照会计准则对估值结果进行账务处理，基于经独立审阅的估值结果准备相关资产和负债的公允价值计量的披露信息。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
武汉三江源投资	武汉市	对工业、农业、房	3,240 万元	38.70%	38.70%

发展有限公司		地产行业投资			
--------	--	--------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉华威生物材料工程有限公司	受同一实际控制人陈亚控制
严洁	董事
梁允策	严洁之子

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉华威生物材料工程有限公司	生产、办公用房	150,300.00	231,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

2017年8月本公司与实际控制人陈亚控制的武汉华威生物材料工程有限公司（以下简称“武汉华威”）签订《房屋租赁合同》，本公司将研发楼1,475.70平方米租赁给武汉华威作为生产用房，租赁期限为2017年8月1日-2019年7月31日，免租期为3个月，租金按照市场价确定即每月22,000元，报告期确认了含税的租赁费115,500.00元（不含税租赁收入105,481.65元）。

2018年11月年本公司与武汉华威新签《房屋租赁合同》，将综合楼130平方米租赁给武汉华威作为办公用房，租赁期限为2018年11月1日起至2019年12月31日止，免租期为2个月，租金按照市场价确定即每月5,800元，报告期确认了含税的租赁收入34,800元（不含税租赁收入33,142.86元）。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京沙东生物技术有 限公司	5,000,000.00	2017 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	
北京沙东生物技术有 限公司	2,000,000.00	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	
北京沙东生物技术有 限公司	3,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 26 日	
北京沙东生物技术有 限公司	15,000,000.00	2017 年 06 月 09 日	2020 年 06 月 09 日	
北京沙东生物技术有 限公司	5,000,000.00	2017 年 07 月 26 日	2020 年 07 月 26 日	
北京沙东生物技术有 限公司	4,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2020 年 10 月 31 日	
北京沙东生物技术有 限公司	5,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	2020 年 11 月 22 日	
北京沙东生物技术有 限公司	15,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 25 日	
北京沙东生物技术有 限公司	5,000,000.00	2018 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 01 日	
北京沙东生物技术有 限公司	7,500,000.00	2018 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 16 日	
北京沙东生物技术有 限公司	6,000,000.00	2018 年 10 月 24 日	2021 年 10 月 24 日	
北京沙东生物技术有 限公司	3,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 29 日	
北京沙东生物技术有 限公司	3,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2022 年 02 月 26 日	
北京沙东生物技术有 限公司	2,000,000.00	2019 年 03 月 22 日	2022 年 03 月 22 日	
北京沙东生物技术有 限公司	2,000,000.00	2019 年 06 月 21 日	2022 年 06 月 21 日	

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（8）其他关联交易

1、收取关联方委托加工费

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

2、支付关联方技术开发费

2019年4月28日，本公司与北京沙东公司签订了技术开发合同，由北京沙东公司向本公司提供“注射用重组人胰岛素样生长因子-1的工艺研究服务。报告期内本公司支付技术开发费用为2,500,000元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产 （委托贷款）	北京沙东生物技术有限公司	57,500,000.00	57,500,000.00	75,500,000.00	75,500,000.00
一年内到期的非流动资产（委托贷款）	北京沙东生物技术有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		

（2）应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

（1）本公司对关联方承诺系向北京沙东生物技术有限公司以债转股方式增资及提供资金支持，详见附注（九）2（3）。

(2) 公司与严洁、梁允策以及GL签订的收购汉康公司100%股权的《股权收购协议》约定，严洁、梁允策共同承诺汉康公司2018年、2019年、2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,800万元、3,220万元、3,703万元。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

重要承诺事项

资本承诺

项 目	期末数
已签约但前提条件尚未成就的对外投资承诺	95,187,989.00
已签约但尚未于财务报表中确认的借款承诺	37,500,000.00
合 计	139,687,989.00

注：上述资本承诺系本集团并购北京沙东生物技术有限公司所签订的协议安排。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团的经营分部的分类与内容如下：

生物制药分部：主要经营生物制品的研发、生产和销售。

医药技术服务分部：主要从事化学药品的技术开发、技术咨询、技术转让。

体外诊断试剂分部：主要从事研发、生产和销售自产的Ⅱ类、Ⅲ类体外诊断试剂。

其他分部：主要经营中药材的种植和销售，保健品的批发零售等。

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

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

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生物制药报告分部	医药技术服务报告分部	体外诊断试剂分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	244,394,527.28	70,367,201.98	3,289,212.52	839,472.61		318,890,414.39
分部间交易收入		2,628,731.35			-2,628,731.35	
销售费用	166,117,985.65	1,888,802.02	660,401.69	1,205,252.26		169,872,441.62
利息收入						
对联营企业和合营企业的投资收益						
资产减值损失	7,466,025.82	-617,519.60	35,549.34	452.21		6,884,507.77
折旧费和摊销费						
利润总额（亏损）	47,320,202.29	27,823,446.51	-922,584.03	-3,093,353.03	-673,074.00	70,454,637.74
资产总额	2,064,441,658.20	251,112,536.11	13,924,575.32	64,278,465.94	-248,949,565.43	2,144,807,670.14
负债总额	339,030,448.83	49,824,913.74	1,777,891.57	585,530.69	-2,879,566.36	388,339,218.47
对联营企业和合营企业的长期股权投资						
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-27,877,376.23	17,827,403.94	3,835,733.73	2,645,722.81		-3,568,515.75

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2019年5月，根据对天津汉康《收购》协议，天津汉康完成2018年度业绩承诺，对原股东严洁、梁允策支付股权对价款2800万元；

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	197,395,113.52	100.00%	1,550,428.80	0.79%	195,844,684.72	198,439,041.01	100.00%	1,084,402.98	0.55%	197,354,638.03
其中：										
合计	197,395,113.52	100.00%	1,550,428.80	0.79%	195,844,684.72	198,439,041.01	100.00%	1,084,402.98	0.55%	197,354,638.03

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1550428.80

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	177,679,387.38	246,360.90	0.14%

1 至 2 年（含 2 年）	17,941,353.34	608,353.97	3.39%
2 至 3 年（含 3 年）	1,565,760.80	487,101.93	31.11%
3 年以上	208,612.00	208,612.00	100.00%
合计	197,395,113.52	1,550,428.80	--

确定该组合依据的说明：

详见附注（五）10

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	177,679,387.38
1 至 2 年	17,941,353.34
2 至 3 年	1,565,760.80
3 年以上	208,612.00
3 至 4 年	137,799.00
5 年以上	70,813.00
合计	197,395,113.52

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,084,402.98	466,025.82			1,550,428.80
合计	1,084,402.98	466,025.82			1,550,428.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	14,652,466.20	7.42	33,467.01
第二名	6,945,940.79	3.52	9,630.88
第三名	6,624,943.20	3.36	9,185.80
第四名	6,592,936.40	3.34	79,532.24
第五名	6,006,000.00	3.04	26,279.40
合计	40,822,286.59	20.68	158,095.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,677,858.74	417,519.01
其他应收款	277,441.40	426,285.54
合计	2,955,300.14	843,804.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,677,858.74	417,519.01
合计	2,677,858.74	417,519.01

2) 重要逾期利息

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	20,400.00	
保证金及押金	257,041.40	426,285.54
合计	277,441.40	426,285.54

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,772.46
1 至 2 年	237,668.94
3 年以上	10,000.00
5 年以上	10,000.00
合计	277,441.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	524,341,524.26		524,341,524.26	494,341,524.26		494,341,524.26
对联营、合营企业投资	84,710,000.00	84,710,000.00	0.00	84,710,000.00	84,710,000.00	0.00
合计	609,051,524.26	84,710,000.00	524,341,524.26	579,051,524.26	84,710,000.00	494,341,524.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
武汉海特派 金基因技术 有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
壹源堂健康 科技（武汉） 有限公司	32,500,000.00					32,500,000.00	
珠海经济特 区海泰生物 制药有限公 司	27,348,175.00					27,348,175.00	
天津市汉康 医药生物技 术有限公司	428,493,349.26					428,493,349.26	
汉瑞药业（荆 门）有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
合计	494,341,524.26	30,000,000.00				524,341,524.26	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
北京沙 东生物 技术有 限公司	0.00							0.00			84,710, 000.00
小计	0.00							0.00		0.00	84,710, 000.00
合计	0.00							0.00		0.00	84,710, 000.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	241,159,103.37	13,936,225.44	263,882,369.45	13,404,373.22
其他业务	3,235,423.91	1,128,773.54	3,143,268.35	938,577.49
合计	244,394,527.28	15,064,998.98	267,025,637.80	14,342,950.71

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,767,530.76	10,343,913.14
合计	17,767,530.76	10,343,913.14

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-52,223.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,495,077.72	
委托他人投资或管理资产的损益	18,488,930.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-797,940.50	
对外委托贷款取得的损益	1,773,034.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,026,343.24	
减：所得税影响额	2,860,265.75	
少数股东权益影响额	7,510.06	
合计	16,012,759.94	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）载有公司法定代表人签字的《2018年半年度报告》原件；
- （四）以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。