



深圳翰宇药业股份有限公司
2019 年半年度报告

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。

公司负责人曾少贵、主管会计工作负责人魏红及会计机构负责人(会计主管人员)李瑞桃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告	55
第十一节 备查文件目录	160
第十二节 其他报送数据	161

释 义

释义项		释义内容
公司、本公司、翰宇药业	指	深圳翰宇药业股份有限公司
科信必成	指	北京科信必成医药科技发展有限公司
香港翰宇	指	翰宇药业（香港）有限公司，本公司全资子公司
武汉翰宇	指	翰宇药业（武汉）有限公司，本公司全资子公司
成纪药业	指	甘肃成纪生物药业有限公司，本公司全资子公司
翰宇医药销售	指	翰宇医药销售有限责任公司，本公司全资子公司
大理翰宇	指	翰宇生物科技（大理）有限公司，本公司控股子公司
普迪医疗	指	PREDIKTOR MEDICAL AS，本公司参股公司
上海健麾	指	上海健麾信息技术股份有限公司，本公司参股公司
丰庆投资	指	新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙），（原）深圳市丰成投资有限公司，本公司内资法人股东
翰宇生物	指	深圳市翰宇生物工程有限公司，本公司实际控制人控制的公司
广安石化	指	深圳市广安石油化工有限公司，本公司实际控制人控制的公司
国家药监局（NMPA）	指	国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局
《中国药典》	指	《中华人民共和国药典》
深交所	指	深圳证券交易所
多肽	指	由氨基酸经肽键连接而成的一类化合物，其在连接方式上与蛋白质相同，通常将含有氨基酸数量 100 个以下的称为多肽。
新药	指	中国境内外均未上市的药品，分为创新药和改良型新药。新注册分类 1 为创新药，强调含有新的结构明确的、具有药理作用的化合物；新注册分类 2 为改良型新药，在已知活性成份基础上进行优化，强调具有明显的临床优势。
仿制药	指	仿制已上市原研药品的药品，分为两类，一是仿制境外已上市境内未上市原研药品，二是仿制境内已上市原研药品。仿制药要求与原研药品质量和疗效一致。
原研药	指	境内外首个获准上市，且具有完整和充分的安全性、有效性数据作为上市依据的药品。
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质。
处方药	指	必须凭医生处方购买，并在医生指导下使用的药品。
非处方药（OTC）	指	为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门

		规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品。
药品注册	指	国家食品药品监督管理局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程。
临床试验	指	<p>申请新药注册，应当进行临床试验（包括生物等效性试验）。药物的临床试验，必须经过国家食品药品监督管理局批准，且必须执行《药物临床试验质量管理规范》。临床试验分为 I、II、III、IV 期。</p> <p>I 期临床试验：初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学，为制定给药方案提供依据。</p> <p>II 期临床试验：治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验。</p> <p>III 期临床试验：治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，评价利益与风险关系，最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照试验。</p> <p>IV 期临床试验：新药上市后应用研究阶段。其目的是考察在广泛使用条件下的药物的疗效和不良反应，评价在普通或者特殊人群中使用的利益与风险关系以及改进给药剂量等。生物等效性试验，是指用生物利用度研究的方法，以药代动力学参数为指标，比较同一种药物的相同或者不同剂型的制剂，在相同的试验条件下，其活性成份吸收程度和速度有无统计学差异的人体试验。</p>
BE 试验	指	即化学药物仿制药生物等效性试验，在相似的试验条件下单次或多次给予相同剂量的试验药物后，受试制剂中药物的吸收速度和吸收程度与参比制剂的差异在可接受范围内。
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	美国食品和药品监督管理局
DMF	指	Drug Master File 的简称，译为“药品主文件”，反映药品生产和质量管理方面一套完整的文件资料。主要包括生产厂简介、具体质量规格和检验方法、生产工艺和设备描述、质量控制和质量管理等方面的内容。
EDMF/ASMF	指	Euro Drug Master File/Active Substance Master File 欧洲活性药物主文件，简称为 EDMF/ASMF。通常为申报欧洲的原料药产品药物主文件，用 EDMF 和 ASMF 表示。
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application，译为“简略新药申请”，简称为 ANDA。在美国通常仿制药的申请采取 ANDA 的申报方式注册，习惯用 ANDA 表示仿制药的申请，相关的注册文件也用 ANDA 文件表示。
学术推广	指	制药企业以学术推广会议或学术研讨会等形式，向医生宣传药品的特点、优点以及最新基础理论和临床疗效研究成果，并通过医生向

		患者宣传，使患者对药品产生有效需求，实现药品的销售。
溴麦角环肽	指	2009 年 5 月获得美国 FDA 批准的新型 II 型糖尿病治疗药物，该产品是在美国 FDA 要求药企需要证明报批的治疗糖尿病药物不会对患者产生心血管风险后批准的首个该类产品。
卡贝缩宫素	指	卡贝缩宫素是一种人工合成的长效的缩宫素类似物。与缩宫素一样，卡贝缩宫素可引起子宫平滑肌的节律性收缩，收缩频率和幅度均明显优于缩宫素，临床应用可以预防子宫张力不足和产后出血，促进子宫修复。
缩宫素	指	缩宫素是一个硫化的含有 9 个氨基酸的多肽衍生物，可以促进子宫平滑肌收缩，兴奋子宫，有利于胎儿娩出，或大剂量使用以控制产后出血。此外，缩宫素还能起到促进排乳、舒张血管平滑肌降低血压、抗利尿的作用，临床主要应用于催产、引产和产后止血。
阿托西班	指	阿托西班是缩宫素的类似物，以竞争的方式结合缩宫受体，抑制子宫收缩，起到缩宫素受体拮抗剂的作用。阿托西班的胎盘透过率较低，临床不良反应较少。该药物由瑞典辉凌大药厂原研并上市，主要用于对晚期流产的治疗。
依替巴肽	指	又名爱啡肽，适应症为抗凝血（抗血小板聚集），用于急性冠状动脉综合征患者，包括接受药物治疗的患者和进行经皮冠状动脉介入术(PCI)的患者。依替巴肽是 2011 年美国心脏学院基金会(ACCF)、美国心脏协会(AHA)、(美国)心血管造影和介入学会(SCAI)经皮冠脉介入(PCI)治疗指南推荐用药，属于第三代抗血小板药物，冠心病抗血小板治疗的一线药物。
醋酸格拉替雷	指	醋酸格拉替雷是一种人工合成的肽类制剂，由谷氨酸、丙氨酸、酪氨酸和赖氨酸四种氨基酸组成，用于治疗多发性硬化症。
利拉鲁肽	指	利拉鲁肽是一种胰高血糖素样肽-1(GLP-1)类似物，与人 GLP-1 具有 97% 的序列同源性，可以激活人 GLP-1 受体，促进胰腺细胞分泌胰岛素。利拉鲁肽适用于成人 II 型糖尿病患者控制血糖。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	翰宇药业	股票代码	300199
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳翰宇药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	翰宇药业		
公司的外文名称（如有）	Hybio Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYBIO		
公司的法定代表人	曾少贵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱文丰	朱文丰
联系地址	深圳市南山区高新技术工业园中区翰宇生物医药园	深圳市南山区高新技术工业园中区翰宇生物医药园
电话	0755-26588036	0755-26588036
传真	0755-26588078	0755-26588078
电子信箱	hy@hybio.com.cn	hy@hybio.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）	450,715,436.29	646,871,459.48	-30.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,672,046.51	209,812,594.35	-63.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	63,830,599.63	198,076,029.98	-67.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,734,782.02	102,781,656.83	-44.80%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%
加权平均净资产收益率	2.31%	5.33%	-3.02%
	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）	5,743,748,100.95	5,660,297,821.60	1.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,192,865,902.48	3,391,680,347.88	-5.86%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	916,927,040
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0836
-----------------------	--------

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）	-1,475.97	
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）	14,786,603.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,399,856.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,733,358.08	
减：所得税影响额	2,277,182.07	
合计	12,841,446.88	--

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

公司是一家专业从事多肽药物研发、生产和销售的国家级高新技术企业，产品包括制剂、原料药、客户肽（客户定制业务）、药品组合包装类产品、器械类产品和固体类产品六大系列。公司拥有较高多肽合成技术壁垒，凭借在多肽领域的研发优势、过硬产品质量，获得国际市场较高认可，产品竞争力明显，并通过利拉鲁肽、格拉替雷等高难度产品的开发，与国际医药领军企业保持深度合作，海外市场增长迅速。

近年，公司在坚持自主研发的同时，积极践行国内/国外双轮驱动战略，通过产业并购、战略合作等方式拓展业务、完善布局，主营业务由“医药”延伸至“医药+医疗器械”，积极寻求在产业链中的协同发展。但公司始终以多肽药物为核心，经过持续不断的研发投入，产品管线不断丰富，逐步实现在代谢、生殖、胃肠道、心血管四大治疗领域的战略布局，其中以代谢治疗药物为主的慢病治疗产品是公司主要布局领域。未来公司还将继续寻找合适机会，不断丰富企业产品管线，利用外延发展的协同效果，形成在多肽制剂、高端化学药等领域的技术、产品和人才优势，取得国内领先、国际竞争的地位。

公司已上市制剂产品主要包括注射用特利加压素、注射用生长抑素、注射用胸腺五肽、醋酸去氨加压素注射液等，国内市场占有率名列前茅。另有其他新上市制剂产品经过前期市场推广及学术交流等活动，逐步获得治疗领域专家认可，市场逐渐增长。报告期内，公司制剂产品共实现销售收入 31,245.50 万元，其中其他制剂实现销售收入 6,136.34 万元，较上年同期增长 25.29%。

特利加压素主要用于肝硬化静脉曲张出血的止血，临床广泛应用于肝肾综合征、肝硬化腹水、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等的治疗，被中华医学会《肝硬化食管胃静脉曲张出血防治指南》、EASL《肝硬化腹水，自发性细菌性腹膜炎，肝肾综合征处理指南》等推荐为一线治疗方法；2017 年，中华医学会外科学分会发布的《肝切除术后加速康复中国专家共识》推荐特利加压素作为术后腹腔积液防治的一线用药，极大肯定了特利加压素在临床应用的拓展。根据数据广州标点信息公司市场数据统计，公司注射用特利加压素的国内市场占有率在 3/4 左右。我国作为肝炎高发国家，肝硬化、肝腹水的发病率一直呈高发态势，随着临床接受度的提高以及治疗科室的拓展，特利加压素在临床获得了更多应用机会。上半年为配合各省市、地区逐步启动 2019 年招投标工作的开展，以及各地 GPO 集中采购陆续开展的影响，报告期内实现销售收入 9,546.44 万元，较上年同期下降 22.65%。

生长抑素主要适用于急性食道静脉曲张出血；严重急性胃或十二指肠溃疡出血，或并发急性糜烂性胃炎或出血性胃炎；胰腺外科手术并发症的预防和治疗；胰、胆和肠瘘的辅助治疗；糖尿病酮症酸中毒的辅助治疗。在控制门脉高压食管静脉曲张破裂出血和重症急性胰腺炎等领域有明显的治疗效果，被《中国急性胰腺炎诊治指南》、《中国急性胰腺炎多学科诊治共识意见》、《胰腺术后外科常见并发症诊治及预防的专家共识》列入推荐用药。公司注射用生长抑素“翰康”品规齐全，在招标入市环节具有一定优势。2019 年上半年实现营业收入 8,683.19 万元，较上年同期基本持平。

醋酸去氨加压素广泛应用于预防及控制出血；在介入性治疗及诊断性手术前，使延长的出血时间缩短或恢复正常。在防止出血方面全面，具有降低隐性出血风险、预防深静脉血栓形成、减少血液有形成分丢失、避免血液制品感染风险等明显优势。在肝胆外科、骨科、五官科等均有良好应用。报告期内实现销售收入 2,163.46 万元，较上年同期略微增长 0.37%。

胸腺五肽为免疫调节药物，适用于恶性肿瘤病人因放疗、化疗所致的免疫功能低下；慢性乙型肝炎；各种原发性或继发性 T 细胞缺陷病；某些自身免疫性疾病（如类风湿性关节炎、系统性红斑狼疮等）；各种细胞免疫功能低下疾病；肿瘤辅助治疗等。在临床应用过程中，胸腺五肽由于纯度高、质量稳定、疗效确切、安全可靠而受到广大医患的欢迎。近年，受辅助用药、招标价格下降等政策影响，国内胸腺五肽市场受到一定冲击，整体销售量处于不断调整阶段。2019 年上半年受此影响较上年同期下降 20.03%，实现销售收入 4,716.07 万元。

公司经过二十多年的积累，拥有较强的多肽合成技术经验，形成了较高的技术壁垒，通过与客户的长期合作，建立了较高的客户粘性，公司利拉鲁肽、格拉替雷、阿托西班、特利加压素、去氨加压素等产品长期销往欧洲、美国、印度等地区、国家。因报告期内客户肽和原料药的客户需求减少，公司海外市场实现销售收入 6,647.02 万元，比上年同期下降 61.03%。海外主要原料药客户随着其制剂产品即将进入注册申报阶段，对相应原料药产品的需求量暂时放缓，未来原料药产品的进一步放量有赖于客户制剂产品申报进展以及新客户的开发进度。

2015 年公司完成了对甘肃成纪生物药业有限公司的并购，公司主营业务延伸至“医药+医疗器械”领域。成纪药业主要产品包括器械类产品、药品组合包装产品及少量固体类产品，其中器械类产品主要为注射笔。

目前注射笔的使用范围包括胰岛素、多肽药物、抗体等生物制剂，以及急救药品，市场容量较大。近年世界各地糖尿病患者人数激增，全球糖尿病注射笔市场得到较快增长。据国际糖尿病联盟（IDF）发布数据表明：2017 年，全球 20-79 岁的糖尿病人口达到 4.25 亿人，并将在 2045 年增长至 6.29 亿人，增长率达到 48%。基于庞大的患者人数，糖尿病药物市场具有较大的市场空间。

组合包装产品主要为“二合一”组合装置，即由“一次性使用无菌溶药器”或“一次性使用无菌棘齿式快速自动溶药器”和“加压灭菌注射用水”两种专利产品的组合，可以单独为医院供应，适用于临床上使用的各类粉针剂和冻干粉针剂的无菌自动配药。

报告期内，在“零加成”等前期政策全国范围内快速落地影响下，国内医药市场发生较大改变，成纪药业器械类产品及药品组合包装产品销量均有一定降幅。其中器械类产品销售收入较上年同期下降 61.45%，实现销售收入 3,355.50 万元；药品组合包装产品实现营业收入 3,285.16 万元，较去年同期下降 20.34%。但成纪药业固体类制剂随着市场逐步拓展增长较为明显，2019 年上半年销售收入 277.58 万元，较去年同期增加 66.05%。

多肽药物具有“副作用小、疗效好、消耗低、产出高”等优势，虽然目前在整个药品市场占比相对较小，但发展十分迅速，目前已成为市场开发的热点，销售规模逐年扩容。根据广州标点医药信息股份有限公司统计数据显示，2009-2016 年我国多肽药物的市场销售额保持较快增长，销售额由 2009 年的 195 亿元上升至 2016 年的 606 亿元（按照实际零售价统计），年平均复合增长率达到 17.79%，市场成长性较好；其中化学合成多肽药物的市场销售额增长迅速，由 2009 年 57.07 亿元上升至 2016 年 225.90 亿元（按照实际零售价统计），年平均复合增长率达到 21.72%。公司多肽产品通过化学合成方法制备，

与提取制备的多肽相比，具有工艺成熟，产品质量稳定，收率高，成本可控的优点。

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
在建工程	翰宇创新产业大楼及翰宇武汉项目增加
预付账款	主要为预付临床实验费
短期借款	主要是本期取得银行借款增加
其他应付款	主要是本期终止实施第一期限限制性股票激励并回购注销已获授但未解锁的限制性股票
库存股	主要是本期回购股份所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、研发优势

公司研发中心成立于 2003 年，经过十多年的发展，先后被广东省科技厅列为广东省多肽药物工程技术研究开发中心，被国家发改委列为多肽药物国家地方联合工程实验室。公司一直专注于多肽药物研发，掌握了一系列降低生产成本、提高生产效率、提高产品质量的专有多肽规模化生产核心技术以及具有领先优势的新型多肽药物开发相关技术；同时建立了多种剂型的制剂技术平台，建有国际领先、国内一流的多肽药物合成、纯化、冻干、质量研究、制剂研究及中试放大实验室等 3000 平方米。从美国、德国、瑞士等国引进全自动多肽合成系统、快速微波多肽合成系统、大容量纯化系统、激光解析二级质谱（MALDI-TOF-TOF）、电喷雾质谱（ESI-MS），超高压液相色谱、气相色谱、离子色谱及水分测定仪等专用设备 300 多台（套），具有完整、高效的多肽药物产业化体系。公司重视研发投入，长期保持较高研发经费的支出，注重研发队伍建设，拥有一支留美博士后、博士、硕士组成的多肽领域国内一流的专业研发团队，并设有国家博士后工作站，坚持与国内外多家科研院所建立了紧密的合作关系，聘请了 20 多名知名专家作为工程中心的技术顾问，形成了专业技术人才方面的优势。公司研发成果显著，具有众多多肽药物，大量新药证书和临床批件，这些新产品逐渐上市会为公司快速发展打下坚实的基础。

2、产品优势

公司作为国内多肽药物龙头企业，拥有多肽制剂按批准文号在有效期内计有 22 个、新药证书 9 个、临床批件 17 个，具有丰富的产品储备，形成了六大核心业务，分别是原料药、多肽制剂、高端化学药、生物药物、医疗器械、慢病管理，主要产品已覆盖止血药、消化系统用药、妇科类用药、调节免疫功能药物、心血管用药、多肽原料药、医疗器械、慢病管理产品

等。公司作为全球为数不多的几家具有多肽原料药产业化能力的企业之一，尤其是在利拉鲁肽和格拉替雷等技术难度极高的多肽原料药产业化方面，在国际上具有较高知名度。公司也是国内拥有多肽药物品种最多的企业之一，注射用特利加压素、注射用生长抑素、醋酸去氨加压素注射液、注射用胸腺五肽等产品国内市场占有率均名列前茅。公司坚持专注于多肽药物研发生产的同时，积极进行业务拓展和产业化探索，对医疗器械业务以及互联网+慢病管理的业务均持续进行布局，实现“药品+器械+互联网健康服务”结合发展，同时还坚持加大对高端化学药以及生物药物的投入，争取长远经营，全面发展，形成更为突出的企业竞争优势。

3、质量优势

公司重视加强质量管理，坚持“仁心仁意做好药、专业专注保质量”的质量方针，坚持公司员工 100%通过培训合格上岗，生产工艺 100%符合注册工艺要求的质量目标，建成了全面的质量管理体系，形成了质量控制、质量保证、质量风险管理、GMP 认证管理、产品质量回顾审核管理、不良反应监测管理的完整闭环。通过新版 GMP 认证，通过 FDA 认证和欧盟认证，通过多次国内外知名客户审计，通过多次药品注册现场核查，通过多次国家省市局药监部门飞行检查。

4、市场优势

多肽药物市场前景广阔，公司主要多肽药物及原料药市场认可度高，产品占有率占据市场前列。公司坚持国内市场、国际市场同时发展，具有良好的公司品牌与行业知名度，强大的销售团队、完善的渠道，明确的市场定位和营销模式。医疗器械、慢病管理的战略布局，也将开拓出巨大的市场空间，形成“药品+器械+互联网健康服务”的独特优势。公司项目研发计划明确，产品储备丰富，以及着力的高端化学药和生物药物创新研发投入，将会形成未来的新产品、重磅产品，带来新一轮的业绩增长点。

5、管理优势

公司拥有一支资历背景丰富、战略眼光独到、执行力极强的管理团队，具有高学历、高素质、高水平的特点。公司坚持“修德以立业，正德而济生”的经营哲学以及“决策集中化，过程民主化，待人人性化，做事制度化”的管理哲学，自上而下，形成了具有工作效率高、强服务意识强、治理水平专业的管理状态，通过适时调整组织架构，职能功能完善，流程制度建设等，有效地发挥了各级职能管理效用；通过完善人才规划，重点人才引进，以及完善的培训机制和福利保障，提升各级管理者的管理水平，也调动了管理者和员工的主动性、积极性，吸引和保留了优秀的人才和业务骨干。公司财务管理、预算管理较为成熟，资金配置效率和风险控制得当，融资手段丰富和渠道顺畅，对公司的投资决策、投资过程和风险控制等方面也有积极的支持作用。公司资源管理控制完善，流程制度健全，作用能够高效发挥。

此外，公司注重知识产权和核心技术的整理和保护。报告期内，公司在专利保护、商标注册等方面取得一定进展，持续强化了公司核心竞争能力。

截至 2019 年 06 月 30 日，公司共获得国内授权专利 187 项（包含 2 个实用新型，2 个外观设计），其中有效专利 185 项；

武汉翰宇共获得国内发明专利授权 3 项。成纪药业共获得国内专利授权 87 项，其中有效专利 58 项（包含 2 项发明，50 个实用新型和 6 个外观设计）。

报告期内，公司新增国内授权发明专利 17 项。详情如下：

序号	专利名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日
1	一种多肽药物杂质检测方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 1009744.0	2015-12-29
2	一种检测多肽中 N,N-二异丙基碳二亚胺的方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 0148254.2	2015-03-31
3	一种制备卡格列净及其中间体的方法及所述中间体	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0499537.7	2014-09-25
4	达比加群酯的合成方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2013 1 0375935.3	2013-08-26
5	达方吡啶的制备方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 0631805.0	2015-09-29
6	一种利伐沙班中间体的合成方法及其应用	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0778926.3	2014-12-15
7	苯并咪唑衍生物的纯化方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0262156.7	2014-06-13
8	多肽药物中氨基酸消旋和非对映异构体杂质的检测方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 0368588.0	2015-06-29
9	一种制备 O-去甲文拉法辛的方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0840720.9	2014-12-30
10	HCV 抑制剂的中间体以及由其制备 HCV 抑制剂的方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0253888.X	2014-06-09
11	HCV 抑制剂的中间体以及由其制备 HCV 抑制剂的方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0253889.4	2014-06-09
12	一种沙格列汀微丸及其制剂	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0853504.8	2014-12-30
13	一种萨摩鲁肽的纯化方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0784130.9	2014-12-16
14	检测丙氨酸、赖氨酸、谷氨酸和/或酪氨酸的方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 0640989.7	2015-09-30
15	一种长链化合物的制备方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 1020134.0	2015-12-31
16	富马酸二甲酯原料药的质量检测方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2015 1 0641867.X	2015-09-30
17	一种达格列净吸入粉雾剂及其制备方法	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL 2014 1 0856630.9	2014-12-31

截至 2019 年 06 月 30 日，公司共获得国外发明专利授权 10 项，包括 6 件美国专利和 4 件欧洲专利。报告期内，公司新增 2 项美国发明专利，详情如下：

序号	专利名称	授权国家	专利类型	专利所有人	专利号	申请日
1	醋酸格拉替雷的制备方法	美国	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	US10259909	2014-09-26
2	多肽混合物高效液相色谱分析方法	美国	发明专利	深圳翰宇药业股份有限公司	US10330650	2015-04-28

截至 2019 年 06 月 30 日，母公司共获得国内商标注册证 184 件；国外商标注册证 39 件。成纪药业共获得国内商标注册证 10 件，国际注册证书 1 件。

报告期内，母公司新增国内商标 5 件。详情如下：

序号	商标标识	权利人	注册号	核定使用商品类别	有效期
1	BioMKR	深圳翰宇药业股份有限公司	30450997	第 5 类	2019.02.21-2029.02.20
2	BioMKR	深圳翰宇药业股份有限公司	30452027	第 35 类	2019.02.21-2029.02.20
3	BioMKR	深圳翰宇药业股份有限公司	30452026	第 42 类	2019.02.21-2029.02.20
4	BioMKR	深圳翰宇药业股份有限公司	30452025	第 44 类	2019.02.21-2029.02.20
5		深圳翰宇药业股份有限公司	24267666	第 1 类	2019.06.07-2029.06.06

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，“医保控费”、“三医联动”等医药政策加速推行，整个医药体制持续深化改革带来行业剧烈变化，但同时也推动了产业的升级，为国内医药市场带来新的机遇，也为医药企业带来新的挑战。2019 年上半年公司实现营业收入 45,071.54 万元，归属上市公司股东的净利润 7,667.20 万元。

面对复杂的外部环境和激烈的市场竞争，翰宇药业综合分析环境状况与自身优劣势，坚持企业价值观和发展战略，努力克服环境变化带来的不利因素，以“仿制药”、“国际化”、“并购”、“人才”四大支柱为基础，聚焦主营业务，积极把握行业机遇，实现企业的长期、稳定、健康发展。

仿制药方面，在国内一致性评价和集中采购等政策推动下，市场竞争格局将有较大改变，行业集中度将大大提高，对企业上下游把控能力提出较大挑战。未来仿制药竞争壁垒将集中体现在原料药技术优势、质量优势、成本优势以及高技术壁垒药品优势等关键因素。

目前，公司主营制剂产品为多肽注射剂，短时间不受带量采购等政策落地带来的直接大幅度降价冲击，但受“医保控费”政策影响，国内制剂价格承压，国内市场推广难度提升，为更好维护现有产品价格体系，同时不断提高公司国内医药市场份额，实现业绩稳定增长，公司坚持自主研发，重视研发投入，一方面积极推动已上市产品的一致性评价工作，另一方面加快新产品的注册申报。2019 年上半年，公司研发投入 6,376.89 万元，占营业收入 14.15%。

公司作为国内多肽细分领域的领军企业，经过 20 多年时间积累沉淀了较深厚的多肽化学合成技术经验，是国内为数不多拥有较全面多肽产品，同时拥有相应产品原料药及制剂技术、资质的多肽制药企业，形成了自身特有的产业壁垒。并不断加强产业链的整合、拓展，积极应对未来仿制药激烈价格竞争以及严格控制成本要求、质量标准准入门槛等挑战。

2019 年 2 月，公司收到国家药品监督管理局下发的关于注射用胸腺法新《药品注册批件》。注射用胸腺法新原研企业为美国赛生药业有限公司。目前，该药品已被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》及《中华人民共和国药典（2015 年版）》，并被 2010 版《中国国家处方集》收录于肿瘤项下，同时也是《中国慢性乙型肝炎防治指南（2010）》和《亚太慢性乙型肝炎管理共识（2008）》免疫调节治疗中唯一推荐的非特异性免疫调节剂。公司的注射用胸腺法新获批上市，丰富了公司产品种类，扩大了公司在免疫调节领域的产品分布。公司胸腺法新原料药已在国家药监局的药品审评中心完成登记并激活，拥有相应原料药的生产资质。多肽原料药的生产有一定技术壁垒，对生产工艺、生产条件、质量管理体系等各方面均有较高要求。目前，国内具备相应多肽药物原料药生产资质的企业较少。随着仿制药一致性评价及药品集中采购等政策的推进，仿制药市场的竞争格局面临较大改变，未来仿制药的竞争壁垒将集中在原料药技术优势、成本优势以及高技术壁垒药品技术优势等核心优势。面对激烈的竞争，提高公司的核心优势将成为仿制药市场竞争中决定性的因素。

新产品注册批件的获得对公司长期经营有着积极作用。

6月,公司获得印度尼西亚国家药品食品监督管理局颁发的醋酸特利加压素上市许可批准,本次获得上市许可批准,标志着公司特利加压素制剂获得了印度尼西亚市场的准入资格,未来将进一步扩大公司国际市场业务,对公司推进国际化进展有积极的促进作用,有利于公司出口业务的发展,提升公司国际竞争力。

截至本报告披露日,公司其他在研品种项目国内注册进展如下:

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	盐酸氨溴索缓释片	原化药6类	镇咳	申请生产	获临床批件、开展BE试验
2	单硝酸异山梨酯缓释片	原化药6类	冠心病、心绞痛	申请生产	获临床批件、开展BE试验
3	克拉霉素缓释片	原化药6类	抗生素	申请生产	获临床批件、开展BE试验
4	盐酸维拉帕米缓释片	原化药6类	高血压	申请生产	获临床批件、开展BE试验
5	别嘌醇缓释胶囊	原化药6类	痛风	申请生产	获临床批件、开展BE试验
6	盐酸曲美他嗪缓释片	化药4类	心血管疾病	申请生产	获生产批件
7	胸腺法新及注射用胸腺法新	原化药6类	免疫调节	申请生产	获生产批件
8	醋酸阿托西班及醋酸阿托西班注射液	原化药3.1+6类	保胎	申请生产	在审评
9	特立帕肽及特立帕肽注射液	原化药3.1+6类	骨质疏松	申请生产	获临床批件、开展临床试验
10	艾塞那肽及艾塞那肽注射液	原化药3.1+6类	糖尿病	申请生产	在审评
11	利拉鲁肽及利拉鲁肽注射液	原化药3.1+6类	糖尿病	申请生产	获临床批件、开展临床试验
12	醋酸普兰林肽及醋酸普兰林肽注射液	原化药3.1类	糖尿病	临床试验	开展临床试验
13	替可克肽及替可克肽锌混悬注射液	原化药3.1类	内分泌	申请临床	开展临床试验
14	齐考诺肽及齐考诺肽鞘内输注液	原化药3.1类	止痛	申请临床	开展临床试验
15	褪黑素缓释片	原化药3.1类	内分泌	申请临床	获临床批件、开展BE试验
16	琥珀酸美托洛尔非洛地平缓释片	原化药3.2类	高血压	申请临床	获临床批件、开展BE试验
17	甲磺酸溴隐亭片(溴麦角环肽)	原化药3类	II型糖尿病	进口注册申请临床	获临床批件、开展临床试验
18	富马酸喹硫平缓释片	原化药4类	精神分裂症	申报前研究阶段	获BE备案号、开展BE试验
19	雷贝拉唑钠肠溶胶囊	化药4类	消化道	申报前研究阶段	研究开发中
20	HY422注射用缓释微球	化药4类	缓控释注射剂抗癌	申报前研究阶段	研究开发中
21	盐酸二甲双胍缓释片	化药4类	糖尿病	申报生产阶段	在审评
22	盐酸普拉克索缓释片	化药4类	特发性帕金森病	申报生产阶段	在审评

23	磷酸西格列汀片	化药4类	糖尿病	申报生产阶段	完成BE试验, 准备报生产
----	---------	------	-----	--------	---------------

截止本报告披露日, 公司产品国际注册进展如下:

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册进展情况
1	依替巴肽(爱啡肽)	原料药国际注册: II型DMF	API(原料药)	审评中
2	奈西立肽	原料药国际注册: II型DMF	API(原料药)	审评中
3	格拉替雷	原料药国际注册: II型DMF	API(原料药)	完整性评估通过
4	利拉鲁肽	原料药国际注册: II型DMF	API(原料药)	完整性评估通过
5	醋酸阿托西班	原料药国际注册: 欧洲EDMF/ASMF	API(原料药)	出口西班牙
6	特利加压素	原料药国际注册: 欧洲EDMF/ASMF	API(原料药)	出口西班牙
7	醋酸去氨加压素	原料药国际注册: 韩国DMF	API(原料药)	已获批, 出口韩国
8	醋酸去氨加压素	原料药国际注册: 美国DMF	API(原料药)	完整性评估通过
9	醋酸加尼瑞克	原料药国际注册: II型DMF	API(原料药)	审评中
10	爱啡肽注射液	制剂国际注册: ANDA	急性冠状动脉综合症	审评中
11	醋酸阿托西班注射液	制剂国际注册: 欧盟MAA	治疗早产	审评中
12	亮丙瑞林	欧盟CEP/COS	API(原料药)	审评中
13	醋酸格拉替雷注射液	制剂国际注册: ANDA	多发性硬化症	研究开发中
14	利拉鲁肽注射液	制剂国际注册: ANDA	II型糖尿病	研究开发中

为保证仿制药及国际化发展战略的推进, 公司重视生产及质量管理体系建设, 按中国 2010 版 GMP、欧美 cGMP 要求建立了符合标准的质量管理体系, 并历次通过了国家药监局 GMP 现场检查, 多次通过国内外知名客户审计、现场核查和飞行检查。报告期内, 公司制剂、原料药生产线通过了欧盟及国内 GMP 认证。公司醋酸阿托西班注射液生产线通过了克罗地亚药品及医疗器械管理局的药品生产质量管理规范(GMP)认证, 获得了 GMP 证书, 本次取得欧盟 GMP 证书标志着公司注射剂产品获得了欧盟市场准入资格, 公司生产的制剂产品可向欧盟规范市场出口, 是公司制剂国际化转型升级战略的重大突破, 有利于公司海外市场的拓展, 未来将对公司经营业绩的提升产生重大积极影响。

公司原料药产品醋酸西曲瑞克、鲑降钙素获得广东省药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》, 本次认证通过后将实现相应原料药产品的生产, 满足制剂生产、销售需求。公司注射用醋酸西曲瑞克已于 2018 年 12 月获得国家药品监督管理局颁发的《药品注册批件》。

另一方面, 随着国际业务的不断扩展现有原料药产能压力逐步显现, 公司积极推进武汉翰宇原料药基地建设, 目前进展顺利。报告期内, 武汉子公司获得收到湖北省药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》。武汉翰宇已在人员培养、硬件设施建设、生产技术管理及质量控制水平等方面达到投产水平。2019 年 7 月, 武汉翰宇完成了首个产品的验证生产, 下一阶

段将按计划继续推进其他产品的验证生产工作。

投资方面，公司持续、积极、深入探索产业合作形式的多样化发展。2019年5月，公司与大理经济技术开发区管理委员会（以下简称“大理经开区管理委员会”）签署《战略合作协议》，双方将就工业大麻种植和深加工项目展开重要合作。公司在大理经济技术开发区（以下简称“大理经开区”）投资设立翰宇生物科技（大理）有限公司（以下简称“大理翰宇”），作为翰宇药业在大理经开区从事工业大麻深加工基地具体项目的投资与经营主体。报告期内，大理翰宇已取得大理白族自治州市场监督管理局核发的《营业执照》，完成工商注册登记手续。

截至本报告披露日，公司获得广东省 2019 年度创新企业、南山区 2018 年度经济增长贡献百强企业、2018 年度中国化药企业 TOP100 等荣誉。这些殊荣是对公司企业综合实力的一种肯定，也是业界对公司取得成就的认可。

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	450,715,436.29	646,871,459.48	-30.32%	因医药行业一致性评价、医保控费等政策快速推行，公司销售受到影响
营业成本	73,030,992.62	81,559,476.81	-10.46%	
销售费用	180,809,290.70	254,292,443.53	-28.90%	
管理费用	58,266,557.73	39,216,151.19	48.58%	主要是咨询费用增加
财务费用	21,195,594.84	885,772.12	2,292.89%	主要是 18 翰宇 02 债券利息增加
所得税费用	3,597,834.64	19,294,406.80	-81.35%	主要是利润总额减少对应的所得税计提减少
研发投入	63,768,932.20	61,015,047.65	4.51%	
经营活动产生的现金流量净额	56,734,782.02	102,781,656.83	-44.80%	主要是本期收到的销售货款减少且预付的临床试验费用增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-256,635,764.95	-186,513,018.13	-37.60%	主要是本期在建工程投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-17,348,560.02	63,523,960.38	-127.31%	主要是本期股份回购款增加
现金及现金等价物净增加额	-216,499,362.67	-16,181,499.09	-1,237.94%	主要是本期股份回购款增加

信用减值损失	-10,593,303.03		60.10%	主要是应收账款坏账准备增加
资产减值损失		-6,616,677.70		

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

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
分行业						
医药制造业	450,715,436.29	73,030,992.62	83.80%	-30.32%	-10.46%	-3.59%
分产品						
制剂	312,454,960.92	42,153,890.77	86.51%	-8.70%	-10.26%	0.24%
其中：注射用胸腺五肽	47,160,671.21	8,190,307.41	82.63%	-20.03%	-0.20%	-3.45%
注射用生长抑素	86,831,857.02	17,313,273.36	80.06%	-2.78%	-11.57%	1.98%
醋酸去氨加压素注射液	21,634,601.78	4,568,275.54	78.88%	0.37%	-48.74%	20.23%
注射用特利加压素	95,464,427.78	3,153,919.85	96.70%	-22.65%	-23.77%	0.05%
其他制剂	61,363,403.13	8,928,114.61	85.45%	25.29%	45.41%	-2.01%
原料药	29,657,991.31	12,302,900.94	58.52%	-60.12%	-0.51%	-24.85%
客户肽	36,187,822.64	2,497,756.73	93.10%	-61.49%	6.78%	-4.41%
其他业务收入	3,232,292.19	-	100.00%	-48.99%	-100.00%	0.00
药品组合包装产品	32,851,556.96	9,956,622.26	69.69%	-20.34%	-13.24%	-2.48%
器械类	33,554,969.32	2,944,858.38	91.22%	-61.45%	-50.65%	-1.92%
固体类	2,775,842.95	3,174,963.54	-14.38%	66.05%	30.33%	31.35%
分地区						
华东区	97,970,462.07	12,698,028.68	87.04%	-26.57%	8.70%	-4.21%
华北区	121,454,021.24	17,939,111.26	85.23%	97.63%	95.90%	0.13%
华中区	55,338,909.58	9,021,887.26	83.70%	-3.71%	-21.22%	3.62%
华西区	77,423,132.44	15,340,498.24	80.19%	-54.78%	-41.80%	-4.41%
华南区	32,058,717.07	3,285,328.32	89.75%	-39.20%	-56.90%	4.21%
国外	66,470,193.89	14,746,138.86	77.82%	-61.03%	-3.53%	-13.22%

医疗器械产品研发投入相关情况

√ 适用 □ 不适用

1、截至本报告披露日，子公司成纪药业在研器械类产品进展如下：

序号	项目名称	注册分类	临床用途	注册所处阶段	进展情况
1	一次性微量注射笔	二类	用于以卡式瓶形式盛装药物的注射在遵从医嘱的前提下，可辅助患者自行注射	注册阶段	已送注册检
2	一次性定量注射笔	二类	用于以卡式瓶形式盛装药物的注射在遵从医嘱的前提下，可辅助患者自行注射	注册阶段	已送注册检
3	全自动注射笔（急救笔）	二类	用于肾上腺素等药物的注射	注册阶段	已送注册检
4	一次性自动注射笔	二类	用于度拉鲁肽等药物的注射	设计开发阶段	设计优化
5	智能注射笔	二类	用于胰岛素等药物的注射	-	立项通过

2、截至本报告披露日，子公司成纪药业已获得注册证的器械类产品：

序号	项目名称	注册分类	临床用途	注册证有效期	备注
1	卡式瓶注射架	一类	与一次性使用无菌双刃注射针头、含药卡式瓶配套使用，用于肌肉注射药液		备案日期： 2016-11-02
2	卡式半自动注射笔	二类	与一次性使用无菌双刃注射针头、含药卡式瓶配套使用，用于肌肉注射药液	2023-04-19	
3	卡式全自动注射笔	二类	与一次性使用无菌双刃注射针头、含药卡式瓶配套使用，用于肌肉注射药液	2023-04-19	
4	一次性使用无菌阻断式快速自动溶药器	二类	适用于临床上无菌溶药和转移药液，与西林瓶装的加压灭菌溶媒配套使用，为一次性使用	2023-07-18	
5	一次性使用无菌棘齿式快速自动溶药器	二类	适用于医疗制剂的溶解转移，与西林瓶装加压灭菌注射用水配套使用	2022-11-15	
6	一次性使用无菌药液转移器	二类	适用于临床上粉剂与液体之间的无菌转移	2020-01-06	
7	一次性使用无菌溶药器（加药用一次性空针）	二类	临床上用于无菌溶药和转移药液，与西林瓶装加压灭菌注射用水配套使用	2020-03-08	
8	可调式注射笔	二类	用于胰岛素类药物的注射	2020-03-08	
9	一次性注射笔	二类	用于以卡式瓶形式盛装药物的注射（注射剂量可调节），在遵从医嘱的前提下，可辅助患者自行注射	2022-09-24	
10	微调式注射笔	二类	适用于 3.0ml 卡式瓶（笔芯）盛装的注射剂药物的注射使用，可设置多种注射剂量（单位数），不包括含药卡式瓶（笔芯）和针头	2023-05-09	
11	重复使用可调式注射笔	二类	适用于 3.0ml 卡式瓶（笔芯）盛装的药液的注射，可设置多种注射剂量（单位数），不包括	2024-03-28	

			含药卡式瓶（笔芯）和针头		
--	--	--	--------------	--	--

3、截至本报告披露日，子公司成纪药业已获得注册证的器械类产品：

	报告期末器械类注册证数量	去年同期产品注册证数量	报告期内新增或失效数量
甘肃成纪生物药业有限公司	11	10	1

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,045,773.31	11.27%	主要是投资上海健麾获得投资收益	是
资产减值	10,593,303.03	13.20%	坏账准备	坏账准备具有可持续性
营业外收入	24,638.08	0.03%	赔偿利得	否
营业外支出	1,425,970.80	1.78%	资产损失	否

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	1,347,742,012.43	23.46%	1,252,282,914.50	22.33%	1.13%	
应收账款	1,207,787,039.24	21.03%	1,228,771,129.31	21.91%	-0.88%	
存货	176,845,530.91	3.08%	172,891,197.52	3.08%	—	
长期股权投资	128,105,218.65	2.23%	141,495,826.35	2.52%	-0.29%	
固定资产	764,964,783.32	13.32%	771,945,974.35	13.77%	-0.45%	
在建工程	759,439,973.04	13.22%	418,712,476.33	7.47%	5.75%	本期期初额：556,104,317.91 本报告期末较期初额增加 36.02%，主要是翰宇创新产业 大楼项目增加的在建工程
短期借款	789,000,000.00	13.74%	469,800,000.00	8.38%	5.36%	本期期初额：409,000,000 本报 告期末较期初额增加 92.91%， 主要是本期取得银行借款增加
长期借款	885,064,173.02	15.41%	639,176,927.19	11.40%	4.01%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
其他权益工具投资	41,624,693.10	—	—	—	—	—	41,683,667.62
金融资产小计	41,624,693.10	—	—	—	—	—	41,683,667.62
上述合计	41,624,693.10	—	—	—	—	—	41,683,667.62
金融负债	0.00	—	—	—	—	—	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程（在安装设备、建筑工程）	394,698,507.71	抵押担保借款
无形资产（土地使用权）	181,986,410.47	抵押担保借款
无形资产（土地使用权）	10,664,458.59	抵押反担保
固定资产（房屋建筑物）	245,611,726.91	抵押反担保
合计	832,961,103.68	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000.00	30,000,000.00	-99.67%

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

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	176,880.37
报告期投入募集资金总额	145.59
已累计投入募集资金总额	174,185.91
募集资金总体使用情况说明	
截至 2019 年 6 月 30 日,公司对募集资金项目累计投入 1,741,859,108.90 元,2019 年 1-6 月使用募集资金 1,455,907.20 元,以前年度使用募集资金 1,740,403,201.70 元,尚未使用资金余额为 26,944,631.59 元。截至 2019 年 6 月 30 日,募集资金专户余额 52,706,238.27 元。募集资金专户余额与尚未使用的资金余额的差异为 25,761,606.68 元,差异金额系银行存款利息收入 47,692,418.09 元,其中 21,263,227.01 元利息收入永久补充流动资金(公司 2013 年 10 月 18 日使用部分超募资金本金及此利息永久补充流动资金),汇兑损失 634,080.71 元,其他 33,503.69 元(包含手续费、函证费等)。	

(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、多肽药物生产基地建设	否	28,300	48,789	0	50,218.29	102.93%	2013 年 12 月 31 日	2,929.55	5,675.96	不适用	否
2、多肽药物制剂中试技术平台建设	否	3,130	4,000	0	4,205.1	105.13%	2013 年 12 月 31 日	—	—	不适用	否

							日				
3、购买成纪药业100%股权	否	40,870	40,870	0	40,870	100.00%	—	2,324.82	60,595.68	不适用	否
4、营销网络升级	否	6,279.6	6,279.6	0	5,242.51	83.48%	—	—	—	不适用	否
5、补充流动资金	否	58,228.19	58,228.19	0	58,285.4	100.10%	—	—	—	不适用	否
承诺投资项目小计	--	136,807.79	158,166.79	0	158,821.3	--	--	5,254.37	66,271.64	--	--
超募资金投向											
1、使用公司首次公开发行股票超募资金购买科信必成自主研发的21项口服缓控释制剂品种的药品项目	否	9,000	9,000	120	5,684	63.16%	2014年12月31日	—	—	不适用	否
2、使用超募资金和自有资金设立全资香港子公司，其中，超募资金使用情况	否	4,000	4,000	25.59	3,967.03	99.18%	2014年12月31日	8,137.6	40,457.94	不适用	否
补充流动资金（如有）	--	5,713.58	5,713.58	—	5,713.58	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,713.58	18,713.58	145.59	15,364.61	--	--	8,137.6	40,457.94	--	--
合计	--	155,521.37	176,880.37	145.59	174,185.91	--	--	13,391.97	106,729.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、多肽药物生产基地建设项目主要包括多肽药物生产一、二车间，生产部门根据销售部门出货需求安排生产任务。受医保控费、两票制等一系列医改措施影响，国内市场推广难度提升，导致该项目未达到预计效益。 2、使用公司首次公开发行股票超募资金购买科信必成自主研发的21项口服缓控释制剂品种的药品项目，未产生预计收益的原因是项目尚未达到预定可使用状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司与北京科信必成医药科技发展有限公司签订《技术转让合同》，受让北京科信必成医药科技发展有限公司持有的21个口服缓控释制剂品种的研发药品项目，项目技术转让费总计为人民币9,000万元。截至2019年6月30日，公司按照合同支付进度款5684万元。										

	<p>2、公司使用超募资金 4,000 万元人民币和自有资金 1,000 万元人民币，合计 5,000 万元人民币，换汇约 6,000 万元港币设立全资香港子公司翰宇药业（香港）有限公司（以下简称“香港翰宇”），承载公司国际合作项目投入管理，包括：Cycloset（Bromocriptine，溴麦角环肽）项目、多肽制剂、原料药海外注册和销售项目、客户肽等产品的海外销售项目等。截至 2019 年 6 月 30 日，香港翰宇募集资金户设立全资子公司已支出折人民币约 3967.03 万元。</p> <p>3、经 2013 年 3 月 13 日第二届董事会第三次会议决议，审议通过《使用部分超募资金对募投项目多肽药物生产基地建设项目追加投资的议案》、《关于与杭州银行股份有限公司深圳分行签署三方监管协议的议案》、《关于向杭州银行股份有限公司深圳分行募集资金专项账户转款的议案》、《使用部分超募资金对募投项目多肽药物制剂中试技术平台建设项目追加投资的议案》、《关于与中信银行股份有限公司深圳分行签署三方监管协议的议案》、《关于向中信银行股份有限公司深圳分行募集资金专项账户转款的议案》。2013 年 4 月 12 日，2012 年年度股东大会决议审议通过《使用部分超募资金对募投项目多肽药物生产基地建设项目追加投资的议案》、《使用部分超募资金对募投项目多肽药物制剂中试技术平台建设项目追加投资的议案》。本次拟对募投项目一多肽药物生产基地建设项目使用公司首次公开发行股票所募集之超募资金追加投资 20,489 万元，主要用于工程建设、设备采购等。对募投项目一多肽药物制剂中试技术平台建设项目追加投资 870 万元，主要用于工程建设及设备采购。</p> <p>4、公司于 2013 年 10 月 18 日使用超募资金中的 5,713.58 万元（占超募资金总额的 14.26%，占募集资金净额的 7.99%）及其利息 2,126.32 万元永久补充流动资金，用于主营业务的生产经营。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>预先投入的自筹资金 1414.57 万元，在 2011 年 3 季度用募集资金置换。</p>
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	购买科信必成自主研发的 21 项口服缓控释制剂品种的药品项目 \ 全资香港子公司项目投入 \ 存放于银行募集资金专用账户 \ 营销网络升级
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况 适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况** 适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况 适用 不适用**七、主要控股参股公司分析** 适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甘肃成纪生物药业有限公司	子公司	投资、研发	229,090,000.00	958,532,450.59	936,171,706.79	78,754,102.39	26,610,547.96	23,248,211.91

翰宇药业 (香港) 有限公司	子公 司	贸易	HKD60,000 ,000.00	901,965,014 .64	872,195,266 .12	66,592,699.29	25,579,811. 28	25,579,811.28
----------------------	---------	----	----------------------	--------------------	--------------------	---------------	-------------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳翰宇医疗技术有限公司	投资设立	暂无重大影响
翰宇生物科技(大理)有限公司	投资设立	暂无重大影响

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 药品降价的风险

随着医疗卫生体制改革的持续推进与不断深化，医保支付改革、分级诊疗、一致性评价和医药分开等政策以及公立医疗机构药品招投标等举措的全面推进，国家持续加强了对药品价格控制力度，药品价格总体呈现下降趋势，对制药行业的各环节产生较大的影响。若公司对于药品降价政策应对不当，未能抓住价格下降、市场规模扩大带来的市场机遇，有效扩大销售规模，将会影响公司的盈利水平。

(二) 技术开发的风险

公司所属的多肽药物行业，是典型的“高投入、高风险、高产出、长周期”行业，对新产品开发，从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、验证、注册申报、临床等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。公司发展过程中，始终将品种和制备技术等的开发作为公司核心竞争力建设的关键。在产品的开发、注册和认证阶段，持续投入巨额资金，进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在开发失败的可能性。即使开发成功后，要取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证也存在一定的不确定性。因此，公司存在技术开发风险。

(三) 核心技术可能泄密的风险

公司作为国家级高新技术企业，对技术的依赖性非常强。公司掌握的一系列核心技术是公司核心竞争力的重要体现。如核心技术外泄，将给公司带来一定的经营风险。为此，公司采取一系列措施来防止核心技术外泄，比如与核心技术人员签署《保密协议》和《竞业限制合同》，不仅严格规定了技术人员的保密职责，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；加强日常经营管理中保密制度建设；采取一系列激励措施防止核心技术人员流失；积极加强知识产权保护。尽管采取

了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但公司仍存在核心技术外泄的风险。

（四）高素质人才紧缺的风险

公司致力于化学合成多肽药物的研发、生产和销售。近年来，由于公司规模扩张较快，对人才结构提出了更高的要求，同时多肽药物行业在我国仍处于起步阶段，人才比较稀缺，因此，随着公司的进一步发展，存在人才不足而制约公司发展的风险。

（五）公司规模扩大带来的管理风险

随着公司上市和近年的平稳发展，公司业务持续增长，经营规模进一步扩大，由此带来一系列管理风险，对公司的经营能力，包括管理能力、技术能力、市场营销能力、研发能力等有了更高的要求，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂化，有鉴于此，公司管理层已经引进卓越绩效模式，打造战略管理体系。未来，公司仍持续面临能否建立与规模相适应的高效管理体系和经营管理团队，以确保公司稳定、健康、快速发展的风险。

（六）产品质量风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康，其产品质量尤其重要。公司募投项目“多肽药物生产基地”已通过 2010 版 GMP 认证，成为公司产品质量保证的坚实平台。公司自成立起，即建立了严格的质量保证体系，从未发生任何产品质量危害事件。但未来不排除因产品出现质量问题而影响公司生产经营的风险。

（七）商誉减值风险

由于公司收购成纪药业是非同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》，购买方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，应当确认为商誉。该等商誉不作摊销处理，但需要在未来每年会计年末进行减值测试。本次股权购买完成后公司确认较大金额的商誉，若成纪药业未来经营中不能较好地实现收益，那么收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.1673%	2019 年 4 月 25 日	2019 年 4 月 25 日	2019-051
2018 年年度股东大会	年度股东大会	41.7808%	2019 年 5 月 31 日	2019 年 6 月 2 日	2019-071

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
公司诉上海国药圣礼 股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 等的 违约诉讼	4,900	否	截至本定期报告 披露日, 二审判 决生效	维持一审判决, 判令 被告支付违约金 21,250,000 元, 并负 担二审案件受理费 149,550 元	截至本定期报告披 露日, 已履行生效 判决书

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

名称/姓名	类型	原因	调查处 罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索 引
深圳翰宇 药业股份 有限公司	其他	经市稽查局认定, 翰宇药业 生产的药品“注射用生长抑 素”(批号: 1123161204, 规格: 2mg) 其“含量测定”项目不符合 《中国药典》的标准要求, 药典标准规定其含量应为 “标示量的 90.0-110.0%”, 但该批次产品含量被检出超 出上限(最高的为 111.8%, 最低的为 110.6%), 违反了 《中华人民共和国药品管	其他	1、没收召回封存的“注 射用生长抑素”(批号: 1123161204) 1040 支; 2、没收销售所得人民币 4,960,094.21 元; 3、处以货值金额一倍罚 款人民币 5,037,770.4 元。	2019 年 4 月 15 日	2019-036

		理法》有关规定。			
--	--	----------	--	--	--

整改情况说明

适用 不适用

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

经审慎考虑，公司董事会终止实施第一期限限制性股票激励计划，回购注销 52 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 10,815,000 股，并修改《公司章程》、办理工商变更登记。上述事项经公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2019 年 7 月 2 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成前述限制性股票的回购及注销手续。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市广安石油化工有限公司	同一最终控制人	经营租赁	厂房宿舍租金、水电费及物业管理费	参照市场价	生产厂房一层 100 元/平方米，生产厂房二、三层及办公楼 80 元/平方米，员工	632.15	100.00%	1,500	否	转账	--	2019 年 04 月 25 日	2019-045

					宿舍 45 元/ 平米								
深圳市广 安石油化 工有限公 司	同一 最终 控制 人	采购 商品	采购 石油	参照 市场 价	5.90 元/升	0	-	50	否	转账	--	2019 年 04 月 25 日	2019- 045
合计				--	--	632.1 5	--	1,550	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				-									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

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

为配合公司与大理经济技术开发区管理委员会（以下简称“大理经开区管委会”）签署的关于共同探索、开发特色经济作物工业大麻在工业化提取及其提取物在药物治疗领域多元发展的《战略合作协议》的尽快实施，公司与公司部分董事及高级管理人员 PINXIANG YU 女士、朱文丰先生、魏红女士等关联人签署《合作协议》，在大理经济技术开发区（以下简称“大理经开区”）共同投资设立合资公司翰宇生物科技（大理）有限公司（以下简称“大理翰宇”），作为翰宇药业在大理经开区

从事工业大麻深加工基地具体项目的投资与经营主体。本次投资事项构成关联交易，已经公司第四届董事会第七次会议及 2018 年年度股东大会审议通过，关联董事朱文丰回避表决。公司独立董事对本次对外投资暨关联交易事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

报告期内，大理翰宇已取得大理白族自治州市场监督管理局核发的《营业执照》，完成工商注册登记手续。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于投资设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号：2019-068）	2019 年 5 月 17 日	巨潮资讯网
《对外投资暨关联交易进展公告》（公告编号：2019-073）	2019 年 6 月 14 日	巨潮资讯网

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

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
甘肃成纪生物药业有限公司	2017年 06月30 日	20,000	—	—	—	—	—	—
翰宇药业(香港)有限公司	2017年 06月30 日	15,000	—	—	—	—	—	—
翰宇药业(武汉)有限公司	2016年 10月26 日	67,500	2016年12月 20日	67,500	连带责任 保证	主债权的 清偿期届 满之日起 两年	是	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计(B1)		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计(B2)		0		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计(B3)		102,500		报告期末对子公司实际担 保余额合计(B4)		67,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发生日期(协议签 署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额 合计(A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度 合计(A3+B3+C3)		102,500		报告期末实际担保余额合 计(A4+B4+C4)		67,500		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				21.14%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				67,500				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				67,500				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳翰宇药业股份有限公司	危险废弃物	收集处理	N/A	N/A	N/A	2016 国家危险废物名录	398.68 吨	N/A	无
	COD	检测后达标排放	1 个	园区内	40.61	345	0.235 吨	8.42 吨	无
	BOD	检测后达标排放	1 个	园区内	12.78	150	0.07 吨	N/A	无
	PH	检测后达标排放	1 个	园区内	7.1	6~9	-	N/A	无
	氨氮	检测后达标排放	1 个	园区内	1.17	35	0.00465 吨	0.855 吨	无
	总磷	检测后达标排放	1 个	园区内	0.38	5.2	0.00325 吨	0.127 吨	无
	二氧化硫	检测后达标排放	1 个	园区内	ND	50	0	0.039 吨	无
	挥发性 VOCS	处理后达标排放	1 个	园区内	16.28	190	0.1155 吨	1.8 吨	无
	烟尘	达标排放	1 个	园区内	4.2	80	0.0010 吨	0.0157 吨	无
	噪声	处理后达标排放	2 个	园区内	56.5	60	-	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	危险废弃物	收集处理	N/A	园区内	N/A	2016 国家危险废物名录	13.24 吨	N/A	无
	COD	处理后达标排放	1 个	园区内	56	500	0.9426 吨	N/A	无
	BOD	处理后达标排放	1 个	园区内	10.56	300	0.19 吨	N/A	无
	PH	处理后达标排放	1 个	园区内	7.28	6~9	-	N/A	无
	氨氮	处理后达标排放	1 个	园区内	4.04	15	0.0845 吨	N/A	无
	总磷	处理后达标排放	1 个	园区内	0.56	5	0.009 吨	N/A	无

二氧化硫	处理后达标排放	1 个	园区内	ND	50	ND	N/A	无
挥发性 VOCS	处理后达标排放	1 个	园区内	4.87	120	0.00202 吨	N/A	无
烟尘	达标排放	2 个	园区内	8.2	30	0.03538 吨	N/A	无
噪声	处理后达标排放	2 个	园区内	57.5	60	-	N/A	无

防治污染设施的建设和运行情况

（一）工业废水污染防治设施的建设和运行

（1）南山公司，污水直排排入市政污水管网，公司生产废水在线监测系统运行正常，且在 2019 年 4 月份增加了总氮因子的监测，现监测因子有 COD、PH、总磷、氨氮、流量、总氮，2019 年上半年均未出现超标排放，另外委托第三方每月 1 次检测 BOD、悬浮物，运行至今未出现超标排放的情况。

（2）坪山公司，设有污水处理站，该污水站经环保部门验收合格并投入使用，工业污水排入污水站，经处理达标后排入市政污水管网，从 2018 年 7 月开始安装了生产废水在线监测系统，监测 COD、PH、总磷、氨氮、流量，另外委托第三方每月 1 次检测 BOD、悬浮物，运行至今未出现超标排放的情况。

公司 EHS 管理部负责污水处理站运行管理，进行厂区污水处理设施的日常安全检查，及时跟进故障处理。

（3）对于危险废弃物，公司将其收集到专门的危废存放场所，达到一定量后联系有资质的公司转运、处理。

（4）公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、防化靴、消防沙、灭火器等应急救援物资齐全。

（二）锅炉废气防治设施的建设和运行

锅炉使用城市管道天然气作为燃料，锅炉废气每年会委托有资质的单位进行检测，锅炉运行至今未发生过锅炉废气检测超标的情况。

（三）VOCS 废气防治设施的建设和运行

每年、每月委托有资质的第三方检测机构，对生产、QC 排风口废气 VOCS、甲醇有害因子进行检测，2019 年上半年没有发现超标的情况。

设备工程部对 VOCS 废气处理装置定期进行维护保养，VOCS 废气处理装置内的活性炭定期进行更换清洁。

（四）噪声防治设施的建设和运行

锅炉房和发电机房建有防噪声设施，主要为吸声棉装置，并将冷冻机和空压机等噪声较大的设备设置于独立密封的设备房内。车间设备主要为制药设备，噪声低；设备设置于洁净车间，车间与外界相对密封，因此整个厂区产生的噪声小，对周围环境影响小。

公司每年委托有资质的单位进行厂界噪声检测，以确认噪声排放是否达标，公司成立至今，未发生过噪声检测超标的情况。

由此可见，各污染防治设施均运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

南山总部、坪山分公司新建、扩建项目时都进行了环境影响评价，并获取了环境保护行政许

（一）南山总部：深环批函【2008】105 号、深环建验【2009】102 号、深环批【2006】101926 号、深环批【2015】100066 号，新版排污许可证（证书号：91440300748855818E001P）、深人环批（建）（2017）25 号；

（二）坪山分公司：深环批函【2010】023 号、深环批函[2010]023 号、深环验收【2016】1009 号；排污许可证（证书号：4403012010000438）。

突发环境事件应急预案

南山总部于 2014 年 3 月编制了“深圳翰宇药业股份有限公司突发环境事件应急预案”，2017 年 12 月更新；坪山分公司 2018 年 4 月更新了“深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司突发环境事件应急预案”。

环境自行监测方案

南山总部严格按照新版排污许可证制定环境自行监测方案，并及时将数据上传；坪山分公司公司依照 DB44/765-2010、HJ693-2014、HJ/T57-2000、《空气和废气监测第四版》、DB44/27-2001 第二时段二级标准 EHS 管理体系、GB18483-2001 标准、GB18918-2002 表 1 一级 A 标准、GB12348-2008 的 3 类标准等法规，制定了年度《环境和职业健康安全监测计划》，并依计划进行监测，2018 年度监测结果全部合格。

其他应当公开的环境信息

公司网站公开了环境信息，网址可查询：<http://www.hybio.com.cn/zh-cn/article/plist.php?cid=92>。

2、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、武汉翰宇获得药品生产许可证

公司全资子公司翰宇药业（武汉）有限公司（以下简称“武汉翰宇”）于报告期内收到湖北省药品监督管理局（以下简

称“湖北药监局”)颁发的《药品生产许可证》(许可证编号:鄂 20190325)。武汉翰宇取得原料药药品生产许可,对公司扩大原料药产能、拓展海外市场有长远、积极的作用。具体情况可查阅公司 2019 年 5 月 13 日披露的《关于全资子公司获得药品生产许可证的公告》(公告编号: 2019-066)。

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	371,930,901	40.06%	0	0	0	-15,487,150	-15,487,150	356,443,751	38.42%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	371,090,901	39.97%	0	0	0	-15,487,150	-15,487,150	355,603,751	38.33%
其中：境内法人持股	13,304,720	1.43%	0	0	0	0	0	13,304,720	1.43%
境内自然人持股	357,786,181	38.54%	0	0	0	-15,487,150	-15,487,150	342,299,031	36.90%
4、外资持股	840,000	0.09%	0	0	0	0	0	840,000	0.09%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	840,000	0.09%	0	0	0	0	0	840,000	0
二、无限售条件股份	556,486,139	59.94%	0	0	0	14,812,150	14,812,150	571,298,289	61.58%
1、人民币普通股	556,486,139	59.94%	0	0	0	14,812,150	14,812,150	571,298,289	61.58%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	928,417,040	100.00%	0	0	0	-675,000	-675,000	927,742,040	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司对 4 名已离职并与公司解除劳动关系的限制性股票激励对象其所持有已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购并注销，合计 67.5 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

上述限制性股票回购注销事项经公司第三届董事会第二十一、第二十六次会议，第三届监事会第十五、第二十次会议审议通过，监事会对拟注销股份的数量、回购价格以及离职激励对象名单进行核实并对限制性股票回购注销事项出具了同意意见。公司 2018 年第二次、第三次临时股东大会审议通过上述回购注销部分限制性股票的事项。

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

公司于 2019 年 1 月 7 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，公司以自有或自筹资金，回购不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元），且不低于人民币 4 亿元（含 4 亿元）的公司股份。回购期限为董事会审议通过之日起 12 个月内，拟采用的回购方式为集中竞价以及法律法规许可的其他方式。

公司于 2019 年 4 月 8 日召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，为保证公司实施股份回购的合法合规，同时有效维护广大股东利益，增强投资者信心，推动公司股票价格向公司长期内在价值的合理回归，公司董事会根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》相关规定，确定本次回购的全部公司股份拟在未来择机用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券。

2019 年 2 月 28 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式首次回购公司股份 2,154,000 股；截至 2019 年 6 月 28 日收市，公司股份回购专用账户已累计回购股份 26,702,768 股，约占公司总股本的 2.8783%，最高成交价 11.60 元/股，最低成交价 9.00 元/股，累计支付总金额 277,384,866.83 元（不含交易费用）。

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
曾少贵	173,119,862	15,070,900	0	158,048,962	高管锁定股	-
YU PINXIANG	420,000	420,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
袁建成	1,260,000	1,260,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
袁建成	268,500	0	30,000	298,500	高管锁定股	-
朱文丰	420,000	420,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
朱文丰	152,400	0	8,250	160,650	高管锁定股	-
陶安进	420,000	420,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
陶安进	30,000	0	8,250	38,250	高管锁定股	-
CHEN SANYOU	420,000	420,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
王晓露	315,000	315,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
杨俊	420,000	420,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
杨俊	30,000	0	8,250	38,250	高管锁定股	-
魏红	420,000	420,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
魏红	30,000	0	7,500	37,500	高管锁定股	-
王占辉	315,000	315,000	0	0	限制性股票	因激励计划终止，已在报告期内由公司回购
车军	315,000	315,000	0	0	限制性股票	
李伟业	315,000	315,000	0	0	限制性股票	
王晓露	315,000	315,000	0	0	限制性股票	
李洪朗	315,000	315,000	0	0	限制性股票	

骆嫡嫡	245,000	245,000	0	0	限制性股票
蒋斌	245,000	245,000	0	0	限制性股票
张文滨	245,000	245,000	0	0	限制性股票
李瑞桃	245,000	245,000	0	0	限制性股票
陈军	245,000	245,000	0	0	限制性股票
李国弢	245,000	245,000	0	0	限制性股票
赵凯	245,000	245,000	0	0	限制性股票
刘锦	245,000	245,000	0	0	限制性股票
何平	245,000	245,000	0	0	限制性股票
许辉	140,000	140,000	0	0	限制性股票
覃亮政	140,000	140,000	0	0	限制性股票
聂涛	140,000	140,000	0	0	限制性股票
宓鹏程	140,000	140,000	0	0	限制性股票
李佳	140,000	140,000	0	0	限制性股票
龚璐	140,000	140,000	0	0	限制性股票
张敏	140,000	140,000	0	0	限制性股票
姜勇伟	140,000	140,000	0	0	限制性股票
陈磊	140,000	140,000	0	0	限制性股票
唐洋明	140,000	140,000	0	0	限制性股票
吴中磊	140,000	140,000	0	0	限制性股票
李国安	140,000	140,000	0	0	限制性股票
李庆洋	140,000	140,000	0	0	限制性股票
李豫东	140,000	140,000	0	0	限制性股票
陈友金	105,000	105,000	0	0	限制性股票
肖庆	105,000	105,000	0	0	限制性股票
张建坤	70,000	70,000	0	0	限制性股票
袁桥	70,000	70,000	0	0	限制性股票
尹传龙	70,000	70,000	0	0	限制性股票
赵天天	70,000	70,000	0	0	限制性股票
张伟明	70,000	70,000	0	0	限制性股票
陈学明	70,000	70,000	0	0	限制性股票
凌汝广	70,000	70,000	0	0	限制性股票
叶明进	70,000	70,000	0	0	限制性股票
米东	70,000	70,000	0	0	限制性股票

张雷	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
陈强	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
李季	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
刘敏	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
梁琳	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
张灯	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
杨强	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
邵常平	70,000	70,000	0	0	限制性股票	
合计	184,865,762	26,305,900	62,250	158,622,112	--	--

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		25,211	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
曾少贵	境内自然人	21.55%	199,964,249	-18,565,340	165,846,601	34,117,648	质押	175,227,639
曾少强	境内自然人	15.38%	142,730,454	-37,130,681	136,201,216	6,529,238	质押	130,441,458
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	6.00%	55,696,021	55,696,021	0	55,696,021	—	0
曾少彬	境内自然人	4.16%	38,608,032	0	29,456,614	9,151,418	质押	38,292,360
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	3.61%	33,500,948	14,406,148	0	33,500,948	—	0
新疆丰庆股权投资	其他	2.90%	26,874,000	0	0	26,874,000	质押	2,820,000

资合伙企业（有限合伙）						000		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.15%	10,667,524	0	0	10,667,524	—	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.08%	10,056,900	0	0	10,056,900	—	0
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.02%	9,494,490	96,300	0	9,494,490	—	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.77%	7,188,411	0	0	7,188,411	—	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）截至 2019 年 6 月 30 日，公司上述股东中，曾少贵先生现任本公司董事长，直接间接持有公司 21.55% 的股份。曾少强先生现任本公司副董事长，直接间接持有公司 15.38% 的股份。曾少彬先生直接间接持有公司 4.16% 的股份。以上三人为兄弟关系，为公司控股股东及实际控制人。</p> <p>（2）新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人为公司原董事、总裁袁建成先生，有限合伙人绝大多数为公司中高层管理人员及其他核心人员（部分离任）。</p> <p>（3）公司未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
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					
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	55,696,021	人民币普通股	55,696,021					
曾少贵	34,117,648	人民币普通股	34,117,648					
中国华融资产管理股份有限公司	33,500,948	人民币普通股	33,500,948					
新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙）	26,874,000	人民币普通股	26,874,000					
中国证券金融股份有限公司	10,667,524	人民币普通股	10,667,524					

中央汇金资产管理有限责任公司	10,056,900	人民币普通股	10,056,900
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	9,494,490	人民币普通股	9,494,490
曾少彬	9,151,418	人民币普通股	9,151,418
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,188,411	人民币普通股	7,188,411
曾少强	6,529,238	人民币普通股	6,529,238
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	<p>(1) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司上述股东中，曾少贵先生现任本公司董事长，直接间接持有公司 21.55% 的股份。曾少强先生现任本公司副董事长，直接间接持有公司 15.38% 的股份。曾少彬先生直接间接持有公司 4.16% 的股份。以上三人为兄弟关系，为公司控股股东及实际控制人。</p> <p>(2) 新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人为公司原董事、总裁袁建成先生，有限合伙人绝大多数为公司中高层管理人员及其他核心人员（部分离任）。</p> <p>(3) 公司未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(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)
曾少贵	董事长	现任	218,529,589	0	18,565,340	199,964,249	0	0	0
曾少强	副董事长	现任	179,861,135	0	37,130,681	142,730,454	0	0	0
YU PINXIANG	执行总 裁	现任	600,000	0	420,000	180,000	420,000	0	0
袁建成	董事、 总裁	离任	2,038,000	40,000	1,260,000	818,000	1,260,000	0	0
朱文丰	董事、 副总 裁、董 事会秘 书	现任	763,200	11,000	420,000	354,200	420,000	0	0
曹叠云	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李瑶	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐键	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶安进	副总裁	现任	600,000	11,000	420,000	191,000	420,000	0	0
CHEN SANYOU	副总裁	现任	600,000	0	420,000	180,000	420,000	0	0
王晓露	副总裁	现任	315,000	0	315,000	0	315,000	0	0
杨俊	副总裁	现任	600,000	11,000	420,000	191,000	420,000	0	0
刘剑	副总裁	离任	600,000	60,000	420,000	240,000		0	0
魏红	财务总 监	现任	600,000	10,000	420,000	190,000	420,000	0	0

何逢春	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱毅华	监事	现任	8,600	0	8,600	0	0	0	0
曾少彬	监事	离任	38,608,032	0	38,608,032	0	0	0	0
李庆洋	监事	现任	140,000	0	140,000	0	140,000	0	0
合计	--	--	443,863,556	143,000	98,967,653	345,038,903	4,235,000	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
YU PINXIANG	执行总裁	聘任	2019 年 05 月 31 日	公司发展管理需要
YU PINXIANG	副总裁	任免	2019 年 05 月 31 日	公司发展管理需要
王晓露	副总裁	聘任	2019 年 04 月 23 日	公司发展管理需要
刘剑	副总裁	离任	2019 年 04 月 23 日	个人原因
李庆洋	监事	被选举	2019 年 06 月 03 日	补充选举股东代表监事
袁建成	董事、总裁	离任	2019 年 08 月 26 日	个人原因

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是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳翰宇药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 翰宇 02	112791	2018 年 11 月 01 日	2023 年 11 月 01 日	50,000	6.30%	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	<p>公司于 2019 年 4 月 25 日披露《2018 年年度报告》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度归属于母公司所有者的净利润为-340,779,346.41 元。根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》、《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等相关规定及要求，深圳证券交易所对公司债券“18 翰宇 02”实施投资者适当性管理，由原“仅限合格投资者参与交易”调整为“仅限合格机构投资者参与交易”，原持有本次债券的个人投资者可以选择持有到期或卖出本次债券。合格机构投资者资质条件应符合《管理办法》相关规定。</p> <p>公司债券“18 翰宇 02”于 2019 年 4 月 25 日开市起停牌一天，并于 2019 年 4 月 26 日起复牌。自复牌之日起，深圳证券交易所按照《管理办法》对“18 翰宇 02”债券交易实施投资者适当性管理。</p>						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	长江证券承销保荐有限公司	办公地址	深圳市福田区中心四路1号嘉里建设广场第三座36楼	联系人	罗佑军	联系人电话	0755-88602313
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司于2017年2月27日召开第三届董事会第八次会议，并于2017年3月22日召开2017年第一次临时股东大会。审议通过了《关于公司面向合格投资者公开发行公司债券的议案》，拟非公开发行面值不超过10亿元的公司债券。本次公司债券发行申请已于2017年12月25日获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2390号”文核准。公司于2018年11月发行首期债券“18翰宇02”，发行规模为人民币5亿元，募集资金用于补充公司流动资金。
期末余额（万元）	4,428.05
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照有关规定规范运作，账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2019年6月19日，联合信用评级有限公司出具了《深圳翰宇药业股份有限公司公司债券2019年跟踪评级报告》，公司主体信用等级为AA，公司公开发行的“18翰宇02”信用等级为AAA，评级展望为“稳定”。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

2018年8月1日，发行人召开第三届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于为公开发行公司债券提供抵押反担保的议案》，为增强本期公司债券成功发行的偿债保障，公司与深圳高新投签订《担保协议书》，约定深圳高新投为公司履行向公司债券持有人的兑付本息义务提供连带责任保证担保，担保金额为人民币5亿元，担保期限为自公司本期公开发行债券

发行上市之日起5年。

同时，公司以合法拥有处分权的土地及房地产[产权证编号：深房地字第6000324185号、粤（2016）深圳市不动产权第0118889号]，向深圳高新投提供抵押反担保。公司董事会提请股东大会授权董事会在核准范围内办理上述抵押反担保相关事项并签署《反担保抵押合同》等相关法律文件。该项事宜于2018年8月20日通过公司2018年第二次临时股东大会审议。

（二）偿债计划

本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息之日起不另计利息，本金自本金支付之日起不另计利息。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。

本期债券的起息日为2018年11月1日。每年的11月1日为上一计息年度的付息日。若投资者在第3年末行使回售选择权，则回售部分的付息日为2019年至2021年每年的11月1日。如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2019年4月15日，2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年第一次债券持有人会议在深圳市南山区高新技术产业园中区科技中二路 37 号翰宇生物园召开。本次会议审议通过了《关于深圳翰宇药业股份有限公司使用“18 翰宇 02”募集资金归还银行贷款的议案》、《关于未来召开的债券持有人会议投票方式采用现场投票和网络投票方式结合的议案》。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券“18翰宇02”受托管理人长江证券承销保荐有限公司于2019年3月14日披露《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年度第一次临时受托管理事务报告》。

公司债券“18翰宇02”受托管理人长江证券承销保荐有限公司于2019年4月18日披露《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年度第二次临时受托管理事务报告》。

公司债券“18翰宇02”受托管理人长江证券承销保荐有限公司于2019年6月24日披露《2018年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》、《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年度第三次临时受托管理事务报告》。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	270.49%	363.18%	-92.69%
资产负债率	44.41%	40.08%	4.33%
速动比率	253.96%	343.75%	-89.79%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.4	18.42	-81.54%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

流动比率本报告期末较上年末减少92.69%，主要本期货币资金减少同时短期借款增加；

速动比率本报告期末较上年末减少89.79%，主要本期货币资金减少同时短期借款增加；

EBITDA利息保障倍数本报告期较上年同期减少81.54%，主要是本期利润总额较上期减少，利息费用较上年同期增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、截止报告期末，公司（含合并范围内各子公司）累计取得银行授信额度合计折合人民币 26.35 亿（在有效期内的额度），其中报告期内取得银行授信额度合计人民币 5 亿。截止报告期末，已使用授信额度 16.74 亿，剩余授信额度 9.61 亿。

2、在与银行合作中，公司严格遵守相关制度，按时归还银行贷款本息，不存在逾期未偿还债务。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、报告期内发生的重大事项

适用 不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 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：深圳翰宇药业股份有限公司

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	1,347,742,012.43	1,564,241,375.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,011,533.00	5,754,305.60
应收账款	1,207,787,039.24	1,231,757,062.39
应收款项融资		
预付款项	99,621,927.07	9,987,758.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,776,364.19	13,064,159.65
其中：应收利息	1,287,740.27	2,702,880.61
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	176,845,530.91	161,616,709.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	26,037.50	273,870.89
其他流动资产	40,446,339.24	34,705,730.49
流动资产合计	2,894,256,783.58	3,021,400,971.38

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		41,624,693.10
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,105,218.65	117,945,980.51
其他权益工具投资	41,683,667.62	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	764,964,783.32	771,879,222.40
在建工程	759,439,973.04	556,104,317.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	301,330,745.99	307,372,899.21
开发支出	228,174,661.81	213,652,872.22
商誉	343,563,156.06	343,563,156.06
长期待摊费用	149,707,199.65	149,520,612.57
递延所得税资产	48,973,653.07	48,921,462.57
其他非流动资产	83,548,258.16	88,311,633.67
非流动资产合计	2,849,491,317.37	2,638,896,850.22
资产总计	5,743,748,100.95	5,660,297,821.60
流动负债：		
短期借款	789,000,000.00	409,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,427,527.83	74,425,542.98
预收款项	55,285,910.42	66,363,867.19
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,384,904.44	22,266,906.03
应交税费	23,015,895.95	32,096,922.42
其他应付款	118,899,601.02	216,954,857.11
其中：应付利息	23,212,969.66	7,083,440.82
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		10,817,613.70
其他流动负债		
流动负债合计	1,070,013,839.66	831,925,709.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	885,064,173.02	850,425,700.16
应付债券	497,793,191.68	497,573,297.92
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	89,340,598.99	80,020,419.02
递延所得税负债	5,170,395.12	5,172,347.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,480,868,358.81	1,436,691,764.29
负债合计	2,550,882,198.47	2,268,617,473.72
所有者权益：		
股本	927,742,040.00	927,742,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,798,396,848.39	1,798,396,848.39
减：库存股	373,066,716.83	95,681,850.00
其他综合收益	41,817,074.22	39,918,699.30
专项储备		
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56
一般风险准备		
未分配利润	741,287,905.14	664,615,858.63
归属于母公司所有者权益合计	3,192,865,902.48	3,391,680,347.88
少数股东权益		
所有者权益合计	3,192,865,902.48	3,391,680,347.88
负债和所有者权益总计	5,743,748,100.95	5,660,297,821.60

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	1,093,857,099.69	1,248,683,476.88
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	374,033.00	2,572,465.60
应收账款	512,370,636.79	520,822,499.21
应收款项融资		
预付款项	95,904,131.61	7,117,258.28
其他应收款	89,099,512.10	3,158,790.98
其中：应收利息	1,287,740.27	240,707.61
应收股利		
存货	127,624,276.65	115,546,651.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	26,037.50	273,870.89
其他流动资产	6,162,673.58	9,000,557.55
流动资产合计	1,925,418,400.92	1,907,175,571.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,553,803,795.34	1,543,566,686.13
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	442,639,917.17	464,135,506.27
在建工程	285,505,417.69	157,488,062.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,328,447.58	122,030,194.84
开发支出	141,225,247.22	129,541,334.64
商誉		
长期待摊费用	24,699,953.90	25,236,749.10
递延所得税资产	48,842,485.35	48,842,485.35
其他非流动资产	81,336,495.60	82,991,910.62
非流动资产合计	2,703,381,759.85	2,574,832,929.81
资产总计	4,628,800,160.77	4,482,008,500.83
流动负债：		
短期借款	789,000,000.00	409,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,739,773.13	9,714,386.31
预收款项	52,859,075.25	63,453,805.36
合同负债		
应付职工薪酬	20,756,277.01	17,176,890.79
应交税费	19,923,564.23	29,937,336.13
其他应付款	305,855,098.18	280,798,889.41
其中：应付利息	22,604,628.15	6,527,240.37
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		10,817,613.70
其他流动负债		
流动负债合计	1,203,133,787.80	820,898,921.70
非流动负债：		
长期借款	460,000,000.00	460,000,000.00
应付债券	497,793,191.68	497,573,297.92
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,935,567.56	79,582,887.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,046,728,759.24	1,037,156,185.51
负债合计	2,249,862,547.04	1,858,055,107.21
所有者权益：		
股本	927,742,040.00	927,742,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,798,396,848.39	1,798,396,848.39
减：库存股	373,066,716.83	95,681,850.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56
未分配利润	-30,823,309.39	-63,192,396.33
所有者权益合计	2,378,937,613.73	2,623,953,393.62
负债和所有者权益总计	4,628,800,160.77	4,482,008,500.83

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	450,715,436.29	646,871,459.48
其中：营业收入	450,715,436.29	646,871,459.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	382,283,296.29	426,515,999.97
其中：营业成本	73,030,992.62	81,559,476.81
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	5,108,014.11	10,295,498.85
销售费用	180,809,290.70	254,292,443.53
管理费用	58,266,557.73	39,216,151.19
研发费用	43,872,846.32	40,266,657.47
财务费用	21,195,594.81	885,772.12
其中：利息费用	30,519,251.11	18,107,426.49
利息收入	13,568,350.74	17,310,969.55
加：其他收益	14,786,603.59	13,058,207.60
投资收益（损失以“-”号填列）	9,045,773.31	1,550,569.62
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,593,303.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,616,677.70
资产处置收益（损失以“-”		

号填列)		
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	81,671,213.87	228,347,559.03
加：营业外收入	24,638.08	1,396,612.00
减：营业外支出	1,425,970.80	637,169.88
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	80,269,881.15	229,107,001.15
减：所得税费用	3,597,834.64	19,294,406.80
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	76,672,046.51	209,812,594.35
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	76,672,046.51	209,812,594.35
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	76,672,046.51	209,812,594.35
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,898,374.92	12,338,904.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,898,374.92	12,338,904.09
(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	1,898,374.92	12,338,904.09
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	1,898,374.92	12,338,904.09
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	78,570,421.43	222,151,498.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,570,421.43	222,151,498.44
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.23
（二）稀释每股收益	0.08	0.23

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	339,187,512.71	373,218,643.77
减：营业成本	55,607,955.64	61,887,275.03
税金及附加	2,140,056.43	6,169,720.95
销售费用	167,318,993.94	251,492,073.07
管理费用	43,076,169.31	25,886,773.35
研发费用	38,086,431.59	36,418,741.52
财务费用	23,737,321.38	1,862,264.39
其中：利息费用	30,519,251.11	18,107,426.49
利息收入	10,972,131.17	16,288,058.28
加：其他收益	13,644,120.43	12,825,707.60
投资收益（损失以“-”号填列）	9,045,773.31	1,286,569.62
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,149,582.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,111,930.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,060,060.82	502,141.99
加：营业外收入	20.01	
减：营业外支出	1,332,341.64	561,555.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,727,739.19	-59,413.31

减：所得税费用	358,652.25	3,023,462.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,369,086.94	-3,082,875.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,369,086.94	-3,082,875.51
（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	32,369,086.94	-3,082,875.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	495,709,063.36	571,885,608.84
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	4,031,659.43	1,577,602.08
收到其他与经营活动有关的现金	43,488,318.29	26,483,670.37
经营活动现金流入小计	543,229,041.08	599,946,881.29
购买商品、接受劳务支付的现金	40,831,205.32	48,343,002.60
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	77,514,288.78	71,277,885.73
支付的各项税费	62,343,980.95	102,300,535.36
支付其他与经营活动有关的现金	305,804,784.01	275,243,800.77
经营活动现金流出小计	486,494,259.06	497,165,224.46
经营活动产生的现金流量净额	56,734,782.02	102,781,656.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		264,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		277,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,635,764.95	156,790,018.13
投资支付的现金		30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	256,635,764.95	186,790,018.13
投资活动产生的现金流量净额	-256,635,764.95	-186,513,018.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	564,638,472.86	535,561,610.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		37,336,600.00
筹资活动现金流入小计	564,638,472.86	572,898,210.60
偿还债务支付的现金	160,817,613.70	202,163,522.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,301,450.65	219,888,919.08
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	383,867,968.53	87,321,808.40
筹资活动现金流出小计	581,987,032.88	509,374,250.22
筹资活动产生的现金流量净额	-17,348,560.02	63,523,960.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	750,180.28	4,025,901.83
五、现金及现金等价物净增加额	-216,499,362.67	-16,181,499.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,564,241,375.10	1,268,464,413.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,347,742,012.43	1,252,282,914.50

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	380,131,617.31	325,069,527.43
收到的税费返还	4,031,659.43	1,577,602.08

收到其他与经营活动有关的现金	151,938,967.24	88,997,186.60
经营活动现金流入小计	536,102,243.98	415,644,316.11
购买商品、接受劳务支付的现金	36,129,442.81	35,884,643.14
支付给职工以及为职工支付的现金	55,874,026.88	55,667,776.38
支付的各项税费	47,311,985.38	58,897,906.82
支付其他与经营活动有关的现金	360,759,092.59	284,518,472.69
经营活动现金流出小计	500,074,547.66	434,968,799.03
经营活动产生的现金流量净额	36,027,696.32	-19,324,482.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		13,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,570,275.61	42,253,614.17
投资支付的现金	100,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	149,670,275.61	72,253,614.17
投资活动产生的现金流量净额	-149,670,275.61	-72,240,614.17
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	530,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		37,336,600.00
筹资活动现金流入小计	530,000,000.00	487,336,600.00
偿还债务支付的现金	160,817,613.70	202,163,522.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,498,215.67	213,586,207.37
支付其他与筹资活动有关的现金	383,867,968.53	87,321,808.40
筹资活动现金流出小计	571,183,797.90	503,071,538.51
筹资活动产生的现金流量净额	-41,183,797.90	-15,734,938.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.15

五、现金及现金等价物净增加额	-154,826,377.19	-107,300,035.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,248,683,476.88	1,083,554,877.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,093,857,099.69	976,254,842.14

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	927,742,040.00				1,798,396,848.39	95,681,850.00	39,918,699.30		56,688,751.56		664,615,858.63		3,391,680,347.88	3,391,680,347.88	
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	927,742,040.00				1,798,396,848.39	95,681,850.00	39,918,699.30		56,688,751.56		664,615,858.63		3,391,680,347.88	3,391,680,347.88	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）						277,384,866.83	1,898,374.92				76,672,046.51		-198,814,445.40	-198,814,445.40	
（一）综合收 益总额							1,898,374.92				76,672,046.51		78,570,421.43	78,570,421.43	
（二）所有者 投入和减少 资本						277,384,866.83							-277,384,866.83	-277,384,866.83	
1. 所有者投 入的普通股						277,384,866.83							-277,384,866.83	-277,384,866.83	
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	927,742,040.00				1,798,396,848.39	373,066,716.83	41,817,074.22		56,688,751.56		741,287,905.14		3,192,865,902.48		3,192,865,902.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													

一、上年期末余额	934,692,540.00				1,846,269,517.88	146,184,000.00	2,390,054.96		56,688,751.56		1,190,987,463.04		3,884,844,432.74		3,884,844,327.44
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	934,692,540.00				1,846,269,517.88	146,184,000.00	2,390,054.96		56,688,751.56		1,190,987,463.04		3,884,844,432.74		3,884,844,327.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,950,500.00				-47,872,669.49	-50,502,150.00	37,528,644.34				-526,371,604.41		-493,163,979.56		-493,163,979.56
(一)综合收益总额							37,528,644.34				-340,779,346.41		-303,250,702.07		-303,250,702.07
(二)所有者投入和减少资本	-6,950,500.00				-47,872,669.49	-50,502,150.00							-4,321,019.49		-4,321,019.49
1. 所有者投入的普通股	-6,950,500.00				-99,153,894.48	-6,102,000.00							-100,002,394.48		-100,002,394.48
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					13,944,624.99								13,944,624.99		13,944,624.99
4. 其他					37,336,600.00	-44,400,150.00							81,736,750.00		81,736,750.00
(三)利润分配											-185,592,258.00		-185,592,258.00		-185,592,258.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者											-185,592,258.00		-185,592,258.00		-185,592,258.00

(或股东)的分配										258.00		,258.00		58.00
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	927,742.00				1,798,396.84	95,681.839	39,918.699		56,688.516		664,615.856		3,391,680.347	3,391,680.347

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：魏红

会计机构负责人：李瑞桃

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	927,742.00				1,798,396.84	95,681.839	39,918.699		56,688.516	-63,192.396		2,623,953.395
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	927,742.00				1,798,396.84	95,681.839	39,918.699		56,688.516	-63,192.396		2,623,953.395

余额	42,040.00				396,848.39	,850.00			,751.56	92,396.33		3,393.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						277,384,866.83				32,369,086.94		-245,015,779.89
（一）综合收益总额										32,369,086.94		32,369,086.94
（二）所有者投入和减少资本						277,384,866.83						-277,384,866.83
1. 所有者投入的普通股						277,384,866.83						-277,384,866.83
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	927,742,040.00				1,798,396,848.39	373,066,716.83			56,688,751.56	-30,823,309.39		2,378,937,613.73

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	934,692,540.00				1,846,269,517.88	146,184,000.00			56,688,751.56	256,104,230.98		2,947,571,040.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	934,692,540.00				1,846,269,517.88	146,184,000.00			56,688,751.56	256,104,230.98		2,947,571,040.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,950,500.00				-47,872,669.49	-50,502,150.00				-319,296,627.31		-323,617,646.80
(一)综合收益总额										-133,704,369.31		-133,704,369.31
(二)所有者投入和减少资本	-6,950,500.00				-47,872,669.49	-50,502,150.00						-4,321,019.49
1. 所有者投入的普通股	-6,950,500.00				-99,153,894.48	-6,102,000.00						-100,002,394.48
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					13,944,624.99							13,944,624.99
4. 其他					37,336,600.00	-44,400,150.00						81,736,750.00
(三)利润分配										-185,592,258.00		-185,592,258.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的										-185,592,258.00		-185,592,258.00

分配										0		
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	927, 742, 040. 00				1,798, 396,8 48.39	95,68 1,850. 00				56,68 8,751 .56	-63,192 ,396.33	2,623,95 3,393.62

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳翰宇药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市翰宇药业有限公司。2009年10月，经深圳市贸易工业局深科工贸信资字[2009]0437号文批准，由曾少贵、曾少强、赛富三期毛里求斯（中国投资）有限公司、深圳市丰成投资有限公司、曾少彬、TQM INVESTMENT LIMITED 和深圳市创新投资集团有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号：440301103008894，并于2011年4月7日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300748855818E的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股份及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数为927,742,040股，注册资本为人民币927,742,040.00元，注册地址：深圳市南山区高新技术产业园中区翰宇生物医药园办公大楼四层，总部地址：深圳市南山区高新技术产业园中区翰宇生物医药园办公大楼四层，实际共同控制人为曾少贵、曾少强、曾少彬。

深圳翰宇药业股份有限公司前身为深圳市翰宇药业有限公司，深圳市翰宇药业有限公司成立于2003年4月2日，初始注册资本人民币100.00万元，由深圳市翰宇生物工程有限公司（以下简称“翰宇生物”）与曾少强等三名自然人共同出资设立，其中：翰宇生物出资90.00万元，出资比例90%；曾少强出资9.45万元，出资比例9.45%；姚志勇出资0.3万元，出资比例0.3%；沈福泉出资0.25万元，出资比例0.25%，已由深圳中鹏会计师事务所出具的深鹏会验字[2003]第238号《验资报告》验证。

2003年5月,公司增加注册资本900.00万元,注册资本变更为人民币1,000.00万元,其中:翰宇生物增资810.00万元,累计出资900.00万元,出资比例90%;曾少强增资85.80万元,累计出资95.25万元,出资比例9.525%;姚志勇增资1.95万元,累计出资2.25万元,出资比例0.225%;沈福泉增资2.25万元,累计出资2.50万元,出资比例0.25%。此次注册资本的变更已由深圳市中鹏会计师事务所出具的深鹏会验字[2003]第343号《验资报告》验证。

2006年11月,根据公司深翰药股东[2006]02号股东会决议,姚志勇将其持有的公司0.225%的股权全部转让给曾少强,沈福泉将其持有的公司0.25%的股权全部转让给曾少强。公司的股权结构变更为:翰宇生物出资900.00万元,出资比例90%;曾少强出资100.00万元,出资比例10%。

2007年11月,根据公司深翰药股东[2007]02号股东会决议,曾少强将其持有的公司5.18%的股权转让给曾少贵,将其持有的公司0.8%的股权转让给曾少彬。公司的股权结构变更为:翰宇生物出资900.00万元,出资比例90%;曾少贵出资51.80万元,出资比例5.18%;曾少强出资40.20万元,出资比例4.02%;曾少彬出资8.00万元,出资比例0.8%。

2007年12月12日,公司、公司各股东与赛富三期毛里求斯(中国投资)有限公司(以下简称“赛富公司”)及深圳市创新投资集团有限公司(以下简称“深圳创新投”)签署了《增资及股权转让协议》,协议约定:赛富公司和深圳创新投将分别对公司增资人民币4,062.50万元和1,500.00万元,合计5,562.50万元;增资后,翰宇生物、曾少贵、曾少强、曾少彬分别将其持有的公司5.93%、0.34%、0.26%和0.05%的股权转让给赛富公司。2007年12月24日,该股权并购事项经深圳市贸易工业局出具的《关于深圳市翰宇药业有限公司股权并购变更设立为合资企业的批复》(深贸工资复[2007]3887号)批准同意。2007年12月25日,公司取得中华人民共和国外商投资企业批准证书,批准号:商外资粤深合资证字[2007]0121号。

2008年3月,根据上述增资及股权转让协议,公司增加注册资本5,562.50万元,注册资本变更为人民币6,562.50万元,其中:赛富公司出资4,062.50万元;深圳创新投出资1,500.00万元。根据协议约定,各股东约定的持股比例变更为:翰宇生物持股比例67.50%;赛富公司持股比例20.91%;深圳创新投持股比例4.09%;曾少贵持股比例3.88%;曾少强持股比例3.02%;曾少彬持股比例0.6%。

2009年3月,根据修改后章程的规定,公司的注册资本由原来的人民币65,625,000.00元增加至人民币68,724,474.00元,新增加的注册资本人民币3,099,474.00元已由TQMInvestmentLimited(以下简称“TQM”)全额缴足。公司的股权结构变更为:翰宇生物出资44,296,875.00元,出资比例64.455%;赛富公司出资13,722,188.00元,出资比例19.967%;TQM出资3,099,474.00元,出资比例4.51%;深圳创新投出资2,684,062.00元,出资比例3.906%;曾少贵出资2,546,250.00元,出资比例3.705%;曾少强出资1,981,875.00元,出资比例2.884%;曾少彬出资393,750.00元,出资比例0.573%。

2009年6月,根据股权转让协议及修改后的章程,翰宇生物将其所持有的公司64.455%的股权全部转让,受让方及其各自受让的股权比例为:深圳市丰成投资有限公司(以下简称“丰成公司”)受让5.36%、曾少贵受让30.611%、曾少强受让23.756%、曾少彬受让4.728%。至此,公司的股权结构变更为:曾少贵出资23,583,819.00元,出资比例34.316%;曾少强出资18,308,329.00元,出资比例26.64%;赛富公司出资13,722,188.00元,出资比例19.967%;丰成公司出资3,683,807.00元,出资比例5.36%;曾少彬出资3,642,795.00元,出资比例5.301%;TQM出资3,099,474.00元,出资比例4.51%;深圳创新投出资2,684,062.00元,出资比例3.906%。

2009年10月,经深圳市科技工贸和信息化委员会《关于深圳市翰宇药业有限公司变更为股份有限公司的批复》(深科工贸信资字[2009]0437号)批准,公司变更为外商投资股份有限公司,并更名为深圳翰宇药业股份有限公司,注册资本(股本总额)变更为人民币75,000,000.00元。公司已于2009年11月13日取得了新的营业执照。

截至2010年12月31日,公司的注册资本(股本)为人民币75,000,000.00元,其中:曾少贵持股25,737,000.00元,占总股本的34.31%;曾少强持股19,980,000.00元,占总股本的26.64%;赛富公司持股14,975,250.00元,占总股本的19.97%;丰成公司持股4,020,000.00元,占总股本的5.36%;曾少彬持股3,975,750.00元,占总股本的5.30%;TQM持股3,382,500.00元,占总股本的4.51%;深圳创新投持股2,929,500.00元,占总股本的3.91%。

2010年12月公司更换了新的药品生产许可证,并已于2010年12月30日取得了新的营业执照。

2011年3月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]397号文“关于核准深圳翰宇药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”的核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500.00万股,每股面值1.00元,计人民币25,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元。

2012年5月,经2011年年度股东大会决议,公司以2011年12月31日公司总股本100,000,000股为基数,以资本公积每10股转增10股,共计转增100,000,000股,转增后公司的注册资本及股本变更为人民币200,000,000.00元。此次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字[2012]第310416号验资报告验证。公司已于2012年11月取得了新的营业执照。

2013年4月,经2012年年度股东大会决议,公司以2012年12月31日总股本200,000,000股为基数,以资本公积每10股转增10股,共计转增200,000,000股。转增后公司的注册资本及股本变更为人民币400,000,000元。此次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字[2014]第310093号验资报告验证,公司已办理工商变更登记手续,并于2014年3月14日取得了新的营业执照。

2015年1月,公司发行股份购买资产并募集配套资金方案已经中国证监会并购重组审核委员会审核通过。此次非公开发行每股发行价格为24.44元,向曾少贵、曾少强、曾少彬合计发行18,003,273股,募集资金总额为439,999,992.12元。公司以支付现金方式购买甘肃成纪生物药业有限公司(以下简称甘肃成纪)50%股权,共支付现金6.6亿元;以发行股份方式购买甘肃成纪50%股权,向张有平、北京凤凰财富成长投资中心(有限合伙)、北京惠旭财智投资中心(有限合伙)合计发行股份27,004,908股。此次交易完成后,公司总股本为445,008,181.00股。此次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字[2015]第310020号验资报告验证。2015年4月,经2014年年度股东大会决议,公司以2015年1月20日公司总股本445,008,181.00股为基数,以资本公积每10股转增10股,共计转增445,008,181.00股,转增后公司的注册资本及股本变更为人民币890,016,362.00元。此次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字[2015]第310463号验资报告验证。

2016年4月,公司非公开发行股票的申请已经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳翰宇药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]806号)文审核通过。此次非公开发行每股发行价格为23.30元,向广发证券资产管理(广东)有限公司和红土创新基金管理有限公司合计发行28,326,178.00股,募集资金总金额为645,077,948.37元。其中广发证券资产管理(广东)有限公司认购15,450,642.00股,红土创新基金管理有限公司认购12,875,536.00股。本次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字[2016]第310885号《验资报告》验证。

根据翰宇药业2017年3月6日召开的第三届董事会第九次会议决议、2017年3月22日召开的2017年第一次临时股东大会决议和2017年3月24日召开的第三届董事会第十次会议决议,向激励对象袁建成等56人授予限制性股票1,635万股。限制性股票来源为翰宇药业向激励对象定向发行的A股股票,授予价格为每股人民币9.04元。本次定向增发共募集资金147,804,000.00元,其中计入股本并增加注册资本人民币1,635万元。本次增资已由大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2017]000379号《验资报告》验证。

根据翰宇药业2018年2月11日召开的第三届董事会第十七次会议决议及2018年2月28日召开的2018年第一次临时股东大会决议,回购并注销本公司发行的境内上市人民币普通股(A股)6,275,500股,并在2018年12月31日完成注销。本次股份回购减少股本6,275,500.00元,减少资本公积93,726,894.48元。

根据翰宇药业2018年5月召开的第三届董事会第二十一次会议决议以及2018年8月第一次临时股东大会决议,因原激励对象陈一平离职,公司回购原授予之股份150,000股,本次股份回购减少注册资本150,000.00元,减少资本公积1,206,000.00元。本次股份回购已由大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2018]000650号《验资报告》验证。

根据翰宇药业2018年11月召开的第三届董事会第二十六次会议决议及2018年第三次临时股东大会决议,因原激励对象米东、王晓露、吴中磊离职,公司回购原授予之股份共525,000股,本次股份回购减少注册资本525,000.00元,减少资本公积4,221,000.00元。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属多肽药物行业，主要经营范围包括：经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。生产经营片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、原料药（按照《药品生产许可证》批准的种类生产）。公司的主要产品包括注射用胸腺五肽、注射用生长抑素、注射用特利加压素、醋酸去氨加压素注射液、胸腺五肽原料药、生长抑素原料药等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司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;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,经复核后,计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“四、（十三）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货

币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

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

2. 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量

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

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

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

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

4. 金融工具后续计量

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

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

(1) 扣除已偿还的本金。

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

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5. 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

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

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

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

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部

分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

7. 金融资产及金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③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；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

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

（4）除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金

额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

9. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收款项

1. 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的预期损失率进行估计如下：

账龄	应收账款预期损失率 (%)
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 其他应收款

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品、自制半成品、在产品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注“四、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并”的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满

足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照公司的会计政策和会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中属于被投资单位的金额为基础计算。

本公司与联营企业、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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。在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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存

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

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
仪器仪表	年限平均法	5	5	19
其他办公设备	年限平均法	5	5	19

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

（十六） 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程包括项目类工程和非项目类工程，项目类工程以项目立项分类核算，非项目类工程在在安装设备中核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

（十七） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十八） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利技术权、药品文号及商标等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收

合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
自行开发技术	10	合同规定与法律规定孰低原则
软件	10	合同规定与法律规定孰低原则
药品文号	10	合同规定与法律规定孰低原则
商标	10	合同规定与法律规定孰低原则

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于需要进行临床试验（或 BE 试验，即人体生物等效性试验）的药品研究开发项目，将项目开始至取得临床试验批件（或 BE 备案号）的期间确认为研究阶段，将取得临床试验批件（或 BE 备案号）后至取得生产批件的期间确认为开发阶段；对于无需进行临床试验（或 BE 试验）的药品研究开发项目，将项目开始至取得药品注册申请受理通知书的期间确认为研究阶段，将取得药品注册申请受理通知书后至取得生产批件的期间确认为开发阶段。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

项目	收益期限	摊销起始期间
办公室装修	剩余租赁期或实际受益期两者中较短者	费用发生当期
车间改造支出	依据相关固定资产折旧期限确定受益期	费用发生当期
特许经营权购买费用	依据合同约定的权利期限	特许经营权开始受益当期
国外认证注册费用	合同约定期限或法律规定期限两者中较短者	取得认证证书当期

对于特许经营权购买费用，鉴于经销药品需向中国食品药品监督管理局申请批件，批件申请结果直接影响特许经营权的受益，因此如果最终批件申请不成功，已发生的特许经营权购买费用一次性计入当期损益。

对于国外认证注册费用，如果最终认证不成功，已发生的相关认证注册费用一次性计入当期损益。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

离职后福利设定提存计划主要为本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、注释 39 应付职工薪酬”。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

（二十三） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

（二十四） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

对于国内销售，货物发出并经客户验收后确认销售收入；对于出口销售，货物报关出口后确认销售收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

(1) 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。

- (2) 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十五) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

- (1) 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

- (2) 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助

(3) 对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据该政府补助的实际使用情况判断。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

(二十七) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

- （1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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

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在利润表中列示。

(二十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。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，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响 (注 2)	小计	
可供出售金融资产	41,624,693.10	-41,624,693.10		-41,624,693.10	-
其他权益工具投资		41,624,693.10		41,624,693.10	41,624,693.10

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三十) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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进行了修订，拆分部分资产负债表项目。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据及应收账款	1,237,511,367.99	-1,237,511,367.99		
应收票据		5,754,305.60	5,754,305.60	
应收账款		1,231,757,062.39	1,231,757,062.39	
应付票据及应付账款	74,425,542.98	-74,425,542.98		
应付票据				
应付账款		74,425,542.98	74,425,542.98	

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	1,564,241,375.10	1,564,241,375.10	0.00
结算备付金	-		
拆出资金	-		
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	5,754,305.60	5,754,305.60	0.00
应收账款	1,231,757,062.39	1,231,757,062.39	0.00
应收款项融资			0.00
预付款项	9,987,758.08	9,987,758.08	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,064,159.65	13,064,159.65	0.00
其中：应收利息	2,702,880.61	2,702,880.61	0.00
应收股利	-		
买入返售金融资产	-		
存货	161,616,709.18	161,616,709.18	0.00

合同资产			
持有待售资产	-		
一年内到期的非流动资产	273,870.89	273,870.89	0.00
其他流动资产	34,705,730.49	34,705,730.49	0.00
流动资产合计	3,021,400,971.38	3,021,400,971.38	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	41,624,693.10	不适用	-41,624,693.10
其他债权投资			
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	117,945,980.51	117,945,980.51	0.00
其他权益工具投资	不适用	41,624,693.10	41,624,693.10
其他非流动金融资产			
投资性房地产	-		
固定资产	771,879,222.40	771,879,222.40	0.00
在建工程	556,104,317.91	556,104,317.91	0.00
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
使用权资产			
无形资产	307,372,899.21	307,372,899.21	0.00
开发支出	213,652,872.22	213,652,872.22	0.00
商誉	343,563,156.06	343,563,156.06	0.00
长期待摊费用	149,520,612.57	149,520,612.57	0.00
递延所得税资产	48,921,462.57	48,921,462.57	0.00
其他非流动资产	88,311,633.67	88,311,633.67	0.00
非流动资产合计	2,638,896,850.22	2,638,896,850.22	0.00
资产总计	5,660,297,821.60	5,660,297,821.60	0.00
流动负债：			
短期借款	409,000,000.00	409,000,000.00	0.00
向中央银行借款	-		
拆入资金	-		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据			0.00
应付账款	74,425,542.98	74,425,542.98	0.00
预收款项	66,363,867.19	66,363,867.19	
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			0.00

应付职工薪酬	22,266,906.03	22,266,906.03	0.00
应交税费	32,096,922.42	32,096,922.42	0.00
其他应付款	216,954,857.11	216,954,857.11	0.00
其中：应付利息	7,083,440.82	7,083,440.82	0.00
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	10,817,613.70	10,817,613.70	0.00
其他流动负债	-		0.00
流动负债合计	831,925,709.43	831,925,709.43	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金	-		
长期借款	850,425,700.16	850,425,700.16	0.00
应付债券	497,573,297.92	497,573,297.92	0.00
其中：优先股	-		
永续债	-		
租赁负债			
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00
长期应付职工薪酬	-		0.00
预计负债			0.00
递延收益	80,020,419.02	80,020,419.02	0.00
递延所得税负债	5,172,347.19	5,172,347.19	
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	1,436,691,764.29	1,436,691,764.29	0.00
负债合计	2,268,617,473.72	2,268,617,473.72	
所有者权益：			
股本	927,742,040.00	927,742,040.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,798,396,848.39	1,798,396,848.39	0.00
减：库存股	95,681,850.00	95,681,850.00	0.00
其他综合收益	39,918,699.30	39,918,699.30	0.00
专项储备			0.00
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56	
一般风险准备			0.00
未分配利润	664,615,858.63	664,615,858.63	0.00
归属于母公司所有者权益合计	3,391,680,347.88	3,391,680,347.88	
少数股东权益			0.00
所有者权益合计	3,391,680,347.88	3,391,680,347.88	0.00
负债和所有者权益总计	5,660,297,821.60	5,660,297,821.60	0.00

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	1,248,683,476.88	1,248,683,476.88	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			0.00
应收票据	2,572,465.60	2,572,465.60	0.00
应收账款	520,822,499.21	520,822,499.21	0.00
应收款项融资			0.00
预付款项	7,117,258.28	7,117,258.28	0.00
其他应收款	3,158,790.98	3,158,790.98	0.00
其中：应收利息	240,707.61	240,707.61	0.00
应收股利	-		
存货	115,546,651.63	115,546,651.63	0.00
合同资产			
持有待售资产	-		0.00
一年内到期的非流动资产	273,870.89	273,870.89	0.00
其他流动资产	9,000,557.55	9,000,557.55	0.00
流动资产合计	1,907,175,571.02	1,907,175,571.02	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00	不适用	-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	1,543,566,686.13	1,543,566,686.13	
其他权益工具投资	不适用	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	-		
固定资产	464,135,506.27	464,135,506.27	0.00
在建工程	157,488,062.86	157,488,062.86	0.00
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
使用权资产			
无形资产	122,030,194.84	122,030,194.84	0.00
开发支出	129,541,334.64	129,541,334.64	0.00
商誉	-		
长期待摊费用	25,236,749.10	25,236,749.10	0.00
递延所得税资产	48,842,485.35	48,842,485.35	0
其他非流动资产	82,991,910.62	82,991,910.62	0.00

非流动资产合计	2,574,832,929.81	2,574,832,929.81	
资产总计	4,482,008,500.83	4,482,008,500.83	
流动负债：			
短期借款	409,000,000.00	409,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		0.00
应付票据			0.00
应付账款	9,714,386.31	9,714,386.31	0.00
预收款项	63,453,805.36	63,453,805.36	
合同负债			0.00
应付职工薪酬	17,176,890.79	17,176,890.79	0.00
应交税费	29,937,336.13	29,937,336.13	0.00
其他应付款	280,798,889.41	280,798,889.41	0.00
其中：应付利息	6,527,240.37	6,527,240.37	
应付股利	-		
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债	10,817,613.70	10,817,613.70	
其他流动负债			0.00
流动负债合计	820,898,921.70	820,898,921.70	0.00
非流动负债：			
长期借款	460,000,000.00	460,000,000.00	0.00
应付债券	497,573,297.92	497,573,297.92	0.00
其中：优先股	-		
永续债	-		
租赁负债			
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
预计负债			0.00
递延收益	79,582,887.59	79,582,887.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	1,037,156,185.51	1,037,156,185.51	0.00
负债合计	1,858,055,107.21	1,858,055,107.21	0.00
所有者权益：			
股本	927,742,040.00	927,742,040.00	0.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	1,798,396,848.39	1,798,396,848.39	0.00
减：库存股	95,681,850.00	95,681,850.00	0.00
其他综合收益	-		

专项储备			0.00
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56	
未分配利润	-63,192,396.33	-63,192,396.33	
所有者权益合计	2,623,953,393.62	2,623,953,393.62	
负债和所有者权益总计	4,482,008,500.83	4,482,008,500.83	0.00

六、税项

1、主要税种及税率

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售货物	16%、13%、3%	母公司、成纪子公司、武汉子公司、翰宇医疗、翰宇大理适用，注 ¹
	技术使用费收入	6%、0%	母公司适用，武汉子公司适用
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	母公司、成纪子公司、武汉子公司、翰宇医疗、翰宇大理适用
教育费附加	实缴流转税税额	3%	母公司、成纪子公司、武汉子公司、翰宇医疗、翰宇大理适用
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	母公司、成纪子公司、武汉子公司、翰宇医疗、翰宇大理适用

注¹：根据财政部、税务总局、海关总署公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%；子公司深圳翰宇医疗技术有限公司、翰宇生物科技（大理）有限公司系增值税小规模纳税人，增值税征收率为3%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
深圳翰宇药业股份有限公司	15%
甘肃成纪生物药业有限公司	15%
翰宇药业（武汉）有限公司	25%
翰宇医药销售有限责任公司	25%
深圳翰宇医疗技术有限公司	25%
翰宇药业（香港）有限公司	16.5%
MajorSmoothLimited	16.5%
Hybio Pharmaceutical Germany GmbH	15%
翰宇生物科技（大理）有限公司	25%

2、税收优惠

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的由中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第六十三号）第二十八条有关规定，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。

翰宇药业于 2018 年通过国家高新技术企业复审，并取得编号为 GR201844200261 的《高新技术企业证书》，发证日期 2018 年 10 月 16 日，有效期三年。甘肃成纪生物药业有限公司于 2018 年通过国家高新技术企业复审，并取得编号为 GR201862000054 的《高新技术企业证书》，发证日期 2018 年 7 月 23 日，有效期三年。2018 年至 2020 年，翰宇药业和甘肃成纪生物药业有限公司之企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

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	53,029.11	61,127.24
银行存款	1,341,783,713.67	1,564,180,247.86
其他货币资金	5,905,269.65	
合计	1,347,742,012.43	1,564,241,375.10
其中：存放在境外的款项总额	22,594,775.70	30,738,532.49

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

不适用。

3、衍生金融资产

不适用。

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
银行承兑汇票	4,011,533.00	5,754,305.60
合计	4,011,533.00	5,754,305.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用。

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,871,185.36	-
合计	3,871,185.36	-

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,309,142.33	0.17%	2,309,142.33	100.00%		2,309,142.33	0.17%	2,309,142.33	100.00%	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	2,309,142.33	0.17%	2,309,142.33	100.00%		2,309,142.33	0.17%	2,309,142.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,321,335,162.05	99.83%	113,548,122.81	8.59%	1,207,787,039.24	1,334,912,198.52	99.83%	103,155,136.13	7.73%	1,231,757,062.39
其中：										
信用风险特征组合	1,321,335,162.05	99.83%	113,548,122.81	8.59%	1,207,787,039.24	1,334,912,198.52	99.83%	103,155,136.13	7.73%	1,231,757,062.39
合计	1,323,644,304.38	100.00%	115,857,265.14	8.75%	1,207,787,039.24	1,337,221,340.85	100.00%	105,464,278.46	7.89%	1,231,757,062.39

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
客户一	1,597,508.16	1,597,508.16	100.00%	企业财务困难
客户二	632,987.86	632,987.86	100.00%	企业财务困难
客户三	78,646.31	78,646.31	100.00%	企业财务困难
合计	2,309,142.33	2,309,142.33	-	-

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
预期信用损失法	1,321,335,162.05	113,548,122.81	8.59%
合计	1,321,335,162.05	113,548,122.81	--

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)	715,622,572.17
1 年	715,622,572.17
1 至 2 年	490,036,244.25
2 至 3 年	102,266,097.83
3 年以上	13,410,247.80
3 至 4 年	9,644,130.01
4 至 5 年	1,389,746.13
5 年以上	2,376,371.66
合计	1,321,335,162.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,392,986.68 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(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(%)	已计提坏账准备
第一名	205,281,807.48	15.51	20,245,889.07
第二名	170,537,444.92	12.88	12,540,503.94
第三名	90,961,885.00	6.87	12,063,377.00
第四名	77,824,841.98	5.88	5,578,455.38
第五名	45,698,125.50	3.45	3,782,416.11
合计	590,304,104.88	44.59	54,210,641.50

(5) 本报告期因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权应收账款保理	139,598,160.00	-

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

6、应收款项融资

适用 不适用

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	99,129,867.78	99.50%	9,709,815.08	97.22%
1至2年	426,101.00	0.43%	253,016.00	2.53%
2至3年	44,848.29	0.05%	24,927.00	0.25%
3年以上	21,110.00	0.02%	-	-
合计	99,621,927.07	100%	9,987,758.08	100%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	35,890,000.00	36.03	2019年	未到结算期
第二名	22,140,000.00	22.22	2019年	未到结算期
第三名	6,303,803.94	6.33	2019年	未到结算期
第四名	5,380,526.00	5.40	2019年	未到结算期
第五名	3,940,000.00	3.95	2019年	未到结算期
合计	73,654,329.94	73.93	-	-

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,287,740.27	2,702,880.61
应收股利		
其他应收款	16,488,623.92	10,361,279.04
合计	17,776,364.19	13,064,159.65

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收定期存款利息	1,287,740.27	2,702,880.61
合计	1,287,740.27	2,702,880.61

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利** 适用 不适用**(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
单位往来款	7,461,803.74	7,382,380.44
职工借款	1,656,835.48	600,956.87
押金	460,762.11	355,284.16
个人社保	604,350.05	614,586.04
个人公积金	372,458.79	373,205.26
保证金	3,419,000.00	1,459,000
预付费用	2,689,446.36	924,607.74
其他	2,067,933.38	540,737.00
合计	18,732,589.91	12,250,757.51

2) 坏账准备计提情况

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）	9,828,329.43
1 年	9,828,329.43
1 至 2 年	1,725,623.51
2 至 3 年	6,971,491.35
3 年以上	207,145.62
3 至 4 年	42,955.57
4 至 5 年	
5 年以上	164,190.05
合计	18,732,589.91

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	
预期信用损失法	1,889,478.47	354,487.52		2,243,965.99
合计	1,889,478.47	354,487.52		2,243,965.99

4) 本期实际核销的其他应收款情况
不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	6,884,591.77	2-3 年	36.75%	1,387,160.13
第二名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	10.68%	100,000.00
第三名	保证金	1,419,000.00	1-2 年	7.58%	141,900.00
第四名	电费	1,341,712.32	1 年以内	7.16%	67,085.62
第五名	燃气费	876,403.51	1 年以内	4.68%	43,820.18
合计	--	12,521,707.60	--	66.85%	1,739,965.93

6) 涉及政府补助的应收款项
不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
不适用。

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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,307,838.08	88,601.64	30,219,236.44	31,310,192.67	88,601.64	31,221,591.03
在产品	35,769,196.14		35,769,196.14	32,662,354.38	202,867.51	32,459,486.87
库存商品	75,471,924.08	1,518,224.26	73,953,699.82	56,965,553.73	739,322.04	56,226,231.69
自制半成品	14,537,903.70	47,029.08	14,490,874.62	21,246,722.87	47,029.08	21,199,693.79
包装物	14,406,951.56		14,406,951.56	11,751,699.84		11,751,699.84
低值易耗品	7,069,257.15		7,069,257.15	7,362,860.56		7,362,860.56
发出商品	936,315.18		936,315.18	2,174,047.62	778,902.22	1,395,145.40
合计	178,499,385.89	1,653,854.98	176,845,530.91	163,473,431.67	1,856,722.49	161,616,709.18

(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	
原材料	88,601.64					88,601.64
在产品	202,867.51			202,867.51		
库存商品	739,322.04		778,902.22			1,518,224.26
自制半成品	47,029.08					47,029.08
发出商品	778,902.22				778,902.22	
合计	1,856,722.49		778,902.22	202,867.51	778,902.22	1,653,854.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

10、合同资产

不适用。

11、持有待售资产

不适用。

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
一年内到期的长期待摊费用	26,037.50	273,870.89
合计	26,037.50	273,870.89

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
待抵扣增值税进项税额	34,510,080.74	28,303,779.74
预缴企业所得税款	3,911,386.99	2,194,470.85
维护保养费	91,120.31	566,448.91
财产保险	675,889.55	496,376.89
担保费	1,257,861.65	3,144,654.10
合计	40,446,339.24	34,705,730.49

14、债权投资

不适用。

15、其他债权投资

不适用。

16、长期应收款

不适用。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
Prediktor Medical AS	13,206,54 6.92								22,128.93	13,228,67 5.85	
上海健麾 信息技术 股份有限 公司	104,739,4 33.59			10,137,10 9.21						114,876,5 42.80	
小计	117,945,9 80.51			10,137,10 9.21					22,128.93	128,105,2 18.65	
合计	117,945,9 80.51			10,137,10 9.21					22,128.93	128,105,2 18.65	

其他说明

注1，截止2019年06月30日，翰宇药业（香港）有限公司对PrediktorMedicalAS的投资成本为3,162,033.08美元，持股比例为19.698%，本报告期的“本期增减变动-其他”为本期的外币报表折算差额。

注2，截止2019年06月30日，本公司对上海健麾信息技术股份有限公司（简称上海健麾）的持股比例为13.582%。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国药医疗健康货币基金	35,254,968.40	35,195,993.88
天水秦州农村合作银行	5,428,699.22	5,428,699.22
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	41,683,667.62	41,624,693.10

19、其他非流动金融资产

不适用。

20、投资性房地产

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	764,964,783.32	771,879,222.40
固定资产清理		
合计	764,964,783.32	771,879,222.40

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输设备	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	524,757,451.52	521,726,834.84	44,194,611.75	10,263,847.78	10,790,965.88	16,562,888.88	1,128,296,600.65
2.本期增加金额		22,662,444.07	3,988,011.67	243,385.26	151,215.77	901,254.31	27,946,311.08
（1）购置		1,962,054.48	3,988,011.67	243,385.26	151,215.77	901,254.31	7,245,921.49
（2）在建工程转入		20,700,389.59					20,700,389.59
3.本期减少金额				5,000.00	11,261.55		16,261.55
（1）处置或报废				5,000.00	11,261.55		16,261.55
4.期末余额	524,757,451.52	544,389,278.91	48,182,623.42	10,502,233.04	10,930,920.10	17,464,143.19	1,156,226,650.18
二、累计折旧							
1.期初余额	68,851,603.39	237,661,147.45	24,016,263.38	7,597,336.25	7,276,931.26	11,014,096.52	356,417,378.25
2.本期增加金额	6,330,477.08	23,553,783.73	2,623,379.99	396,173.40	743,054.07	1,212,405.92	34,859,274.19
（1）计提	6,330,477.08	23,553,783.73	2,623,379.99	396,173.40	743,054.07	1,212,405.92	34,859,274.19
3.本期减少金额				4,428.16	10,357.42		14,785.58
（1）处置或报废				4,428.16	10,357.42		14,785.58
4.期末余额	75,182,080.47	261,214,931.18	26,639,643.37	7,989,081.49	8,009,627.91	12,226,502.44	391,261,866.86
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	449,575,371.05	283,174,347.73	21,542,980.05	2,513,151.55	2,921,292.19	5,237,640.75	764,964,783.32
2.期初账面价值	455,905,848.13	284,065,687.39	20,178,348.37	2,666,511.53	3,514,034.62	5,548,792.36	771,879,222.40

(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
机器设备	1,439,436.84	680,983.45	-	758,453.39	

暂时闲置的固定资产系子公司甘肃成纪第 5 车间的生产设备，根据公司经营安排暂时闲置。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

(6) 固定资产清理

不适用。

(7) 固定资产的其他说明

本报告期末固定资产中用于抵押担保的余额，见六、注释 81 所有权或使用权受到限制的资产。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	759,439,973.04	556,104,317.91
合计	759,439,973.04	556,104,317.91

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(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
翰宇武汉生物医药生产基地项目	471,227,008.13		471,227,008.13	373,790,634.93		373,790,634.93
在安装设备	80,341,613.24		80,341,613.24	75,482,773.22		75,482,773.22
改造修缮工程	266,000.00		266,000.00	3,796,213.62		3,796,213.62
翰宇创新产业大楼项目	207,605,351.67		207,605,351.67	103,034,696.14		103,034,696.14
合计	759,439,973.04		759,439,973.04	556,104,317.91		556,104,317.91

(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
翰宇武汉生物医药生产基地项目	909,361,700.00	373,790,634.93	101,303,987.31	3,867,614.11	0	471,227,008.13	52.52%	52.52%	33,056,935.45	10,853,802.31	5.40%	项目贷款、自筹资金
翰宇创新产业大楼项目	534,640,000.00	103,034,696.14	104,570,655.53	0	0	207,605,351.67	42.26%	42.26%	29,281,858.49	11,942,898.44	5.225%	项目贷款、自筹资金
合计	1,444,001,700.00	476,825,331.07	205,874,642.84	3,867,614.11	0	678,832,359.80	--	--	62,338,793.94	22,796,700.75	-	--

说明：本报告期在建工程转入固定资产的总额为 3,867,614.11 元，其中翰宇武汉生物医药生产基地项目转入 3,867,614.11 元。翰宇武汉生物医药生产基地项目和翰宇创新产业大楼项目披露之预算数，均不包括项目相关的土地使用权出让金及契税等。

(3) 本期计提在建工程减值备情况

不适用。

(4) 工程物资

不适用。

23、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

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	专利技术权	药品文号	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	261,636,931.85	9,047,580.50	91,910,751.10	85,715,729.50	21,469,583.33	469,780,576.28
2.本期增加金额		336,206.88		5,374,296.29		5,710,503.17
(1) 购置		336,206.88				336,206.88
(2) 内部研发				5,374,296.29		5,374,296.29
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	261,636,931.85	9,383,787.38	91,910,751.10	91,090,025.79	21,469,583.33	475,491,079.45
二、累计摊销						
1.期初余额	35,740,193.49	1,934,135.93	79,723,370.35	36,530,393.93	8,479,583.37	162,407,677.07
2.本期增加金额	3,383,002.14	459,018.44	4,604,155.62	3,306,480.19		11,752,656.39
(1) 计提	3,383,002.14	459,018.44	4,604,155.62	3,306,480.19		11,752,656.39
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	39,123,195.63	2,393,154.37	84,327,525.97	39,836,874.12	8,479,583.37	174,160,333.46
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	222,513,736.22	6,990,633.01	7,583,225.13	51,253,151.67	12,989,999.96	301,330,745.99
2.期初账面价值	225,896,738.36	7,113,444.57	12,187,380.75	49,185,335.57	12,989,999.96	307,372,899.21

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 3.02%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

27、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	外币报表折算差额	
科信必成	79,328,484.52	243,828.94					79,572,313.46
格拉替雷	54,297,186.00	1,978,509.59				92,681.18	56,368,376.77
利拉鲁肽（国内项目）	15,414,302.45	3,002,898.22					18,417,200.67
利拉鲁肽（国际项目）	28,309,027.54	11,064,576.66				68,521.22	39,442,125.42
埃索美拉唑钠原料及冻干粉针技术开发	7,200,000.00						7,200,000.00
奈西利肽	6,611,111.54					8,376.61	6,619,488.15
醋酸普兰林肽	2,888,508.19						2,888,508.19
阿托西班（国际）	3,318,152.58						3,318,152.58
胸腺法新	5,368,902.55	5,393.74		5,374,296.29			
艾塞那肽	2,202,362.96	2,599,093.81					4,801,456.77
醋酸阿托西班（国内）	4,109,059.27	172.05					4,109,231.32
磷酸西格列汀片	4,079,714.53	1,463.09					4,081,177.62
特立帕肽	526,060.09	830,570.77					1,356,630.86
合计	213,652,872.22	19,726,506.87		5,374,296.29		169,579.01	228,174,661.81

注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

项目	资本化开始日期	资本化开始时点
科信必成	2011年6月19日	取得“注册申请受理通知书”的时间
格拉替雷	2014年12月25日	取得 DMF（或 EDMF）注册号时间
利拉鲁肽（国内项目）	2017年9月12日	取得“临床批件”的时间
利拉鲁肽（国际项目）	2015年12月7日	取得 DMF（或 EDMF）注册号时间
埃索美拉唑钠原料及冻干粉针技术开发	2012年6月30日	技术开发协议签署时间
奈西利肽	2013年6月25日	取得 DMF（或 EDMF）注册号时间
醋酸普兰林肽	2012年4月16日	取得“临床批件”的时间
阿托西班（国际）	2011年6月15日	取得国际检验机构出具的合格证书
胸腺法新	2010年6月2日	取得“注册申请受理通知书”的时间
艾塞那肽	2014年6月3日	取得“注册申请受理通知书”的时间
醋酸阿托西班（国内）	2012年3月8日	取得“注册申请受理通知书”的时间
磷酸西格列汀片	2017年12月22日	取得 BE 备案号的时间
特立帕肽	2017年9月11日	取得“临床批件”的时间

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
甘肃成纪生物药 业有限公司	938,472,174.57					938,472,174.57
合计	938,472,174.57					938,472,174.57

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
甘肃成纪生物药 业有限公司	594,909,018.51					594,909,018.51
合计	594,909,018.51					594,909,018.51

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
VI 制作工程	12,421.33		5,723.82		6,697.51
研发工艺管道及制 品一批	240,573.25	159,090.90	95,525.52		304,138.63

办公楼二楼实验室净化改造	831,771.94		237,648.96		594,122.98
质检中心洁净室改造及装修	30,410.12		7,986.84		22,423.28
屋顶防水补漏工程	299,454.74	85,321.10	48,434.64		336,341.20
电房铺设电缆工程	126,416.93		18,499.98		107,916.95
车间楼面及管道安装工程	409,582.32		52,711.32		356,871.00
环保应急池及危险品库工程	289,823.46		30,322.92		259,500.54
三楼原料药车间改造工程	9,162,872.69	9,176.36	965,022.75		8,207,026.30
固体制剂车间改造工程	959,875.27	144,676.68	99,490.34		1,005,061.61
爱啡肽制剂项目	47,179,552.86	203,142.00		-77,320.53	47,460,015.39
溴麦角环肽项目	40,918,528.83	94,799.60		-63,002.71	41,076,331.14
缩宫素制剂项目	5,490,560.00			-9,200.00	5,499,760.00
质量部卫生间及天平物理室玻璃门改造工程费用	34,001.36		2,615.52		31,385.84
质量部楼顶防水工程费用	28,805.00		2,160.42		26,644.58
办公楼维修工程费用	385,187.63		30,814.98		354,372.65
西安房产装修	862,044.12	361,120.91	86,883.68		1,136,281.35
血糖测量仪经销权	35,990,246.68			-60,305.37	36,050,552.05
南山厂区零星改造工程	2,501,676.91	165,771.17	157,874.30		2,509,573.78
成纪厂区围栏等改造	460,685.00		23,034.24		437,650.76
坪山厂区零星改造工程	3,306,122.13	828,505.62	210,095.64		3,924,532.11
合计	149,520,612.57	2,051,604.34	2,074,845.87	-209,828.61	149,707,199.65

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
坏账准备	72,476,295.54	10,871,444.33	72,476,295.54	10,871,444.33
存货跌价准备	1,856,722.49	278,508.38	1,856,722.49	278,508.38
可抵扣亏损	170,862,321.72	25,629,348.26	170,862,321.72	25,629,348.26
递延收益	80,320,419.02	12,048,062.85	80,020,419.02	12,003,062.85

内部未实现利润	975,261.67	146,289.25	927,325.01	139,098.75
合计	326,491,020.44	48,973,653.07	326,143,083.78	48,921,462.57

(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产生的公允价值增值	34,469,300.78	5,170,395.12	34,469,300.78	5,170,395.12
内部交易未实现利润	-	-	13,013.80	1,952.07
合计	34,469,300.78	5,170,395.12	34,482,314.58	5,172,347.19

(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		48,973,653.07		48,921,462.57
递延所得税负债		5,170,395.12		5,172,347.19

(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	45,422,068.08	34,877,461.39
可抵扣亏损	25,252,690.23	25,177,378.02
合计	70,674,758.31	60,054,839.41

(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
2019 年	539,208.58	539,208.58	
2020 年	1,245,174.70	1,245,174.70	
2021 年	5,693,836.83	5,693,836.83	
2022 年	5,824,461.26	5,824,461.26	
2023 年	11,950,008.86	11,950,008.86	
合计	25,252,690.23	25,252,690.23	--

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
预付设备款	1,296,408.56	4,766,724.05
预付软件款	275,862.06	477,586.18
预付工程款	915,354.00	915,354.00
预付开发支出款	24,009,851.77	24,009,851.77
广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙） ^{注1}	29,266,235.53	29,921,738.10
广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙） ^{注2}	27,784,546.24	28,220,379.57
合计	83,548,258.16	88,311,633.67

注1，如附注九、3.1（3）所述，本公司投资设立了广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙），投资成本为人民币3,000万元，采用权益法核算，本期确认投资收益人民币-655,502.57元。

注2，如附注九、3、1（4）所述，本公司投资设立了广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙），投资成本为人民币3,000万元，采用权益法核算，本期确认投资收益人民币-435,833.33元。

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
信用借款	789,000,000.00	409,000,000.00
合计	789,000,000.00	409,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）2018年8月13日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0492092的《综合授信合同》，综合授信额度为人民币2亿元，提款期为合同签订日起12个月，每笔贷款的贷款期限最长不超过12个月。

在上述综合授信合同项下，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了如下《借款合同》：

①2018年8月29日签订了编号为0503571的《借款合同》，借款额为980万元，借款期限自2018年8月30日至2019年8月29日。

②2018年9月10日签订了编号为0505126的《借款合同》，借款额为980万元，借款期限自2018年9月10日至2019年9月10日。

③2018年9月26日签订了编号为0508618的《借款合同》，借款额为980万元，借款期限自2018年9月27日至2019年9月27日。

④2018年10月10日签订了编号为0510827的《借款合同》，借款额为980万元，借款期限自2018年10月11日至2019年10月10日。

⑤2018年10月30日签订了编号为0513909的《借款合同》，借款额为980万元，借款期限自2018年10月30日至2019年10月30日。

⑥于2019年2月28日与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0537099的《借款合同》，借款额为3,000万元，借款期限自2019年2月28日至2020年2月27日。

截止2019年6月30日向北京银行股份有限公司深圳分行的借款余额合计为7,900万元。

(2)2018年3月8日,本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为2018圳中银高额协字第160022号《授信额度协议》,授信额度为人民币20,000万元,使用期限自2018年3月8日至2019年3月8日。

在上述授信额度协议项下,本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了如下《流动资金借款合同》

①2018年9月5日签订了编号为2018圳中银高司借字第0055号《流动资金借款合同》,借款额为人民币3,000万元,借款期限自2018年9月12日至2019年9月12日。

②2018年9月30日签订了编号为2018圳中银高司借字第0067号《流动资金借款合同》,借款额为人民币3,000万元,借款期限自2018年10月15日至2019年10月15日。

截止2019年06月30日向中国银行股份有限公司深圳高新区支行的借款余额合计为6,000万元。

(3)2018年9月30日,本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了编号为公授信字第分营18003《综合授信合同》,综合授信额度为人民币20,000万元,使用期限自2018年9月30日至2019年9月30日。

在上述综合授信合同项下,本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了如下《流动资金贷款借款合同》

①2018年9月30日签订了编号为公借贷字第分营综18003《流动资金贷款借款合同》,借款额为人民币7,000万元,借款期限自2018年9月30日至2019年9月15日。

②2018年9月30日签订了编号为公借贷字第分营综18004《流动资金贷款借款合同》,借款额为人民币8,000万元,借款期限自2018年9月30日至2019年9月30日。

截止2019年06月30日向中国民生银行股份有限公司深圳分行的借款余额合计为15,000万元。

(4)2019年1月14日,本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为兴银深分八授信字(2018)第0013号《额度授信合同》,授信额度为人民币20,000万元,使用期限自2019年1月14日至2020年1月14日。

在上述综合授信合同项下,本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了如下《流动资金贷款借款合同》

①2019年1月14日,签订了编号为兴银深分八流借字为(2018)第0015号《流动资金借款合同》,借款额为人民币15,000万元,借款期限自2019年1月15日至2020年1月14日。

截止2019年06月30日向兴业银行股份有限公司深圳分行的借款余额合计为15,000万元。

(5)2019年3月28日,本公司与浙商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为(20929000)浙商银借字(2019)第01316号《借款合同》,借款额为人民币2,000万元,借款期限自2019年3月28日至2020年3月27日。

2019年5月31日,本公司与浙商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为(20929000)浙商银借字(2019)第01838号《借款合同》,借款额为人民币3,000万元,借款期限自2019年5月31日至2020年5月29日。

2019年6月25日,本公司与浙商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为(20929000)浙商银借字(2019)第01987号《借款合同》,借款额为人民币10,000万元,借款期限自2019年6月25日至2020年6月24日

截止2019年06月30日向浙商银行股份有限公司深圳分行的借款余额合计为15,000万元。

(6)2019年3月21日,本公司与交银国际信托有限公司签订了编号为(2019X05DK0074-3-1)交银国信·稳健3054号单一资金信托第1期信托单位《流动资金贷款合同》,借款人民币20,000万元,借款期限自2019年4月10日至2020年2月27日,截止2019年6月30日,该借款余额为20,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

不适用。

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
材料采购款	16,131,930.09	16,270,183.30
设备采购款	3,468,672.95	552,322.50
工程款	40,600,509.67	57,573,106.18
其他	226,415.12	29,931.00
合计	60,427,527.83	74,425,542.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：本报告期末无账龄超过一年的重要应付账款

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,918,683.19	58,319,656.03
1-2 年	3,570,050.32	3,763,524.90
2-3 年	866,515.79	890,690.62
3 年以上	3,930,661.12	3,389,995.64
合计	55,285,910.42	66,363,867.19

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

38、合同负债

不适用。

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	22,266,906.03	80,093,704.78	79,128,548.46	23,232,062.35
二、离职后福利-设定提存计划		6,006,418.33	5,853,576.24	152,842.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,266,906.03	86,100,123.11	84,982,124.70	23,384,904.44

(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	22,266,906.03	69,217,275.68	68,346,489.83	23,137,691.88
2、职工福利费		5,848,077.22	5,848,077.22	
3、社会保险费		1,884,944.19	1,821,458.99	63,485.20
其中：医疗保险费		1,524,675.66	1,469,390.11	55,285.55
工伤保险费		166,580.26	162,348.46	4,231.80
生育保险费		193,688.27	189,720.42	3,967.85
4、住房公积金		2,398,877.44	2,367,992.17	30,885.27
5、工会经费和职工教育经费		744,530.25	744,530.25	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	22,266,906.03	80,093,704.78	79,128,548.46	23,232,062.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	5,882,772.92	5,736,459.51	146,313.41
2、失业保险费	-	123,645.41	117,116.73	6,528.68
3、企业年金缴费				
合计	-	6,006,418.33	5,853,576.24	152,842.09

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,976,225.13	27,979,648.93
消费税		
企业所得税	819,888.87	
个人所得税	7,410,719.76	356,074.60
城市维护建设税	908,335.75	1,992,574.59
教育费附加	389,286.75	853,960.54
土地使用税	191,711.39	239,639.24
地方教育费附加	259,524.50	569,307.02
印花税	60,203.80	105,717.50
合计	23,015,895.95	32,096,922.42

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,212,969.66	7,083,440.82
应付股利		
其他应付款	95,686,631.36	209,871,416.29
合计	118,899,601.02	216,954,857.11

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	21,000,000.00	5,250,000.00
短期借款应付利息	1,003,753.15	594,614.57
长期借款应付利息	1,209,216.51	1,238,826.25
合计	23,212,969.66	7,083,440.82

(2) 应付股利

不适用。

(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
市场保证金	50,235,094.33	49,403,562.09
预提	13,514,551.41	12,077,360.39

内部职工	298,448.17	4,631,018.67
设备款	8,404,322.04	7,751,080.41
工程款	1,062,281.72	2,037,511.69
单位往来款	3,568,685.82	10,169,320.81
政府补助	15,676,000.00	16,576,000.00
坪山项目	371,995.75	429,695.75
行政罚款		9,997,864.61
其他	2,555,252.12	2,274,901.87
限制性股票回购义务确认负债		94,523,100.00
合计	95,686,631.36	209,871,416.29

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
第一名	11,500,000.00	市场保证金
第二名	1,500,000.00	市场保证金
合计	13,000,000.00	--

42、持有待售负债

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	10,817,613.70
合计	-	10,817,613.70

一年内到期的非流动负债说明：

2016 年 5 月 12 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳泰然支行签订了编号为 2016 年战二字第 1116120016 号《授信协议》，授信额度为人民币 7,000 万元整，授信期间自 2016 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 16 日。

2016 年 5 月 12 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳泰然支行签订了编号为 2016 年战二字第 1116120016 号《最高额抵押合同》，抵押期间为 2016 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 16 日，抵押物为一条卡式瓶灌装生产线（Fillinglineforcartridges1set）和一条西林瓶灌装生产线（FillingLineforVialsFillingandClosing1set）。

在《授信协议》（2016 年战二字第 1116120016 号）项下，深圳翰宇药业股份有限公司于 2016 年 5 月 24 日与招商银行股份有限公司深圳泰然支行签订了编号为 2016 年战二字第 1116120061 号《固定资产借款合同》，借款金额为人民币 21,635,227.40 元，借款期限自 2016 年 6 月 7 日至 2019 年 5 月 15 日。截止 2019 年 6 月 30 日，该借款已还清。

44、其他流动负债

不适用。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	885,064,173.02	850,425,700.16
合计	885,064,173.02	850,425,700.16

(1) 2017 年 11 月 9 日，本公司与上海银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 92903170582(C)的《固定资产借款合同》，合同约定借款总金额为人民币 46,000 万元，借款期限自 2017 年 11 月 14 日至 2022 年 10 月 31 日。该借款分次提款，截止 2019 年 06 月 30 日借款余额为 46,000 万元。

2017 年 11 月 9 日，本公司与上海银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 DB9290317058201 的《房地产抵押合同》，抵押期间为 2017 年 11 月 14 日至 2022 年 10 月 31 日，抵押物为宝安区观澜街道（宗地号 A907-0158）的土地使用权。

(2) 2016 年 12 月 20 日，本公司之子公司翰宇药业（武汉）有限公司（简称武汉翰宇）与中国银行股份有限公司武汉花桥支行签订了编号为 2016 陂企贷字 HY-001 号《固定资产借款合同》，借款金额为 67,500 万元（分期提款），用于翰宇药业生物医药生产基地项目建设，借款期限为 84 个月，自第一个实际提款日起算。该长期借款截止 2019 年 06 月 30 日的余额为 425,064,173.02 元。

武汉翰宇分别于 2016 年、2017 年及 2018 年签订了四份《抵押合同》及《抵押合同补充协议》，合同编号按照签订时间顺序依次为 2016 陂企抵字 HY-001 号、2017 陂企抵字 HY-001 号、2017 陂企抵补字 HY-001 号、2018 陂企抵补字 HY-001 号，抵押物为土地使用权及地面建筑物，抵押期限为主合同之履约期限，即 84 个月，自第一个实际提款日起算。

2016 年 12 月 20 日，本公司与中国银行股份有限公司武汉花桥支行签订了编号为 2016 陂企保字 HY-001 号《保证合同》，保证期间为主债务的清偿期届满之日起两年。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
18 翰宇 02	497,793,191.68	497,573,297.92
合计	497,793,191.68	497,573,297.92

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 翰宇 02	500,000,000.00	2018 年 11 月 1 日	5 年期，附第三年末上调利率选择权和投资者回售选择权	497,500,000.00	497,573,297.92	0.00	15,750,000.00	219,893.76	0.00	497,793,191.68

合计	--	--	--	497,500,000.00	497,573,297.92		15,750,000.00	219,893.76	0.00	497,793,191.68
----	----	----	----	----------------	----------------	--	---------------	------------	------	----------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

47、租赁负债

不适用。

48、长期应付款

单位：

元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00
专项应付款		
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(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
中国西部扶贫世界银行贷款项目麦积区办公室回补资金	3,500,000.00	3,500,000.00

根据本公司之子公司甘肃成纪提供的中国西部扶贫世界银行贷款项目麦积区项目办公室世行回补资金转贷协议，甘肃成纪生物药业有限公司于 2006 年从中国西部扶贫世界银行贷款项目麦积区办公室取得贷款金额 500 万元，用于扶持企业发展，贷款期限三年，从 2006 年 4 月 18 日至 2009 年 4 月 17 日，合同年利率 6%，按年结息，结息日为每年的 2 月 10 日和 8 月 10 日，本借款由天水三星有限公司提供全额担保并承担连带责任；经查验 2009-2010 年企业账面余额均为 500 万，2012 年归还 150 万，账面余额 350 万元；截止 2019 年 6 月 30 日，企业此笔贷款账面余额仍为 350 万元，且企业从取得贷款日至今未支付利息。

(2) 专项应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

不适用。

50、预计负债

不适用。

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
与资产相关政府补助	78,145,419.02	15,900,000.00	6,579,820.03	87,465,598.99	政府补助
与收益相关政府补助	1,875,000.00			1,875,000.00	政府补助
合计	80,020,419.02	15,900,000.00	6,579,820.03	89,340,598.99	

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
多肽药物生产基地 (国家拨款)	15,234,049.64			1,389,177.38			13,844,872.26	与资产相关
多肽药物生产基地 (地方拨款)	10,342,932.13			978,918.50			9,364,013.63	与资产相关
多肽药物国家地方 联合工程实验室地 方配套	3,569,594.76			462,365.88			3,107,228.88	与资产相关
多肽创新药物爱啡 肽产业化研究	2,266,666.67			200,000.00			2,066,666.67	与资产相关
多肽药物产业化工 程实验室	2,000,000.00			250,000.00			1,750,000.00	与资产相关
多肽新药去氨加压 素高技术产业化	2,000,000.00			250,000.00			1,750,000.00	与资产相关
多肽原料药高技术 产业化项目	2,100,000.00			225,000.00			1,875,000.00	与资产相关
多肽基本药物去氨 加压素技术装备升 级	2,790,000.00						2,790,000.00	与资产相关
公斤级多肽药物制 备中试技术平台(国 家拨款)	1,946,234.92			194,623.50			1,751,611.42	与资产相关
多肽原料药及多肽 药物产业化(国家资 助)	1,666,667.00			250,000.00			1,416,667.00	与资产相关
多肽新药特利加压 素高技术产业化	1,680,000.00			180,000.00			1,500,000.00	与资产相关
缓控释曲普瑞林制 剂产业化关键技术 研究	1,775,000.00			150,000.00			1,625,000.00	与资产相关
深圳大规模综合性 药用化合物库建设	1,626,056.86			186,971.58			1,439,085.28	与资产相关
深圳天然小分子创 新药物工程实验室	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
胰高血糖素样肽-1 (GLP-1)类似物的 研发	1,181,565.02			90,981.42			1,090,583.60	与资产相关
多肽新药利拉鲁肽 的研究与开发	1,229,106.32			85,545.38			1,143,560.94	与资产相关

公斤级多肽药物制备中试技术平台(地方拨款)	1,375,000.00			137,500.00			1,237,500.00	与资产相关
多肽药物爱啡肽的研究、开发与生产(国家拨款)	2,690,378.49			238,761.36			2,451,617.13	与资产相关
2015年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助款	1,110,083.33			86,500.00			1,023,583.33	与资产相关
重 20160300 秋水仙素药物结构修饰关键技术研发	1,350,000.00						1,350,000.00	与收益相关
新型缓控释免疫调节多肽药物的研究与开发	950,000.00			75,000.00			875,000.00	与资产相关
多肽药物爱啡肽的研究、开发与生产(地方拨款)	917,931.04			62,586.20			855,344.84	与资产相关
多肽药物百公斤级规模化制备技术研究	850,000.00			75,000.00			775,000.00	与资产相关
多肽原料药及多肽药物产业化(地方资助)	666,667.00			100,000.00			566,667.00	与资产相关
多肽新药醋酸格拉替雷的研究与开发	703,212.70			44,671.06			658,541.64	与资产相关
多肽药物出口产业化技术升级	632,187.09			54,675.10			577,511.99	与资产相关
特利加压素及缩宫素产业化技术改造	450,000.00			90,000.00			360,000.00	与资产相关
多肽新药醋酸普兰林肽的研究与开发	550,000.00			50,000.00			500,000.00	与资产相关
多肽新药阿托西班的研究与开发	441,667.00			50,000.00			391,667.00	与资产相关
大规模综合性药用化合物库建设	1,854,497.16			115,390.56			1,739,106.60	与资产相关
新型无成瘾性多肽镇痛药物齐考诺肽的研究与开发	438,958.33			35,000.00			403,958.33	与资产相关
针对脑中风及肝炎重大疾病创新药物的临床研究	525,000.00						525,000.00	与收益相关
化学修饰长效胸腺五肽的研发以及临床前研究	385,000.00			30,000.00			355,000.00	与资产相关
甘肃省针剂化学药品工程技术研究中心培育建设经费项目	239,614.76			20,000.00			219,614.76	与资产相关
可调式注射笔研发项目	197,916.67			12,500.00			185,416.67	与资产相关

新型无成瘾性多肽镇痛药物齐考诺肽的研究与开发地方配套	122,500.00			8,750.00			113,750.00	与资产相关
重 20170455Beta2-类天然氨基酸的合成关键技术研发项目	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
糖尿病治疗重磅多肽药物利拉鲁肽技术装备升级	1,440,000.00						1,440,000.00	与资产相关
利拉鲁肽的国际化研究	1,440,000.00						1,440,000.00	与资产相关
南山区产业化技术升级资助项目-生长抑素多肽药物自动化升级改造与管理提升	3,879,116.00			197,304.02			3,681,811.98	与资产相关
深圳市技术改造投资补贴项目-多肽药物技术改造投资补贴项目	1,368,399.81			69,601.12			1,298,798.69	与资产相关
重大新药创制-长效催产素受体激动剂卡贝缩宫素的研究与开发	234,416.32			29,302.04			205,114.28	与资产相关
多肽药物国家地方联合工程实验室创新能力建设		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
重 20180289 治疗骨质疏松症药物控释制剂的关键技术开发		900,000.00					900,000.00	与资产相关
翰宇药业产业化技术升级资助项目		5,000,000.00		103,694.93			4,896,305.07	与资产相关
合计	80,020,419.02	15,900,000.00		6,579,820.03			89,340,598.99	

本报告期末递延收益中与收益相关的政府补助余额，均因截止报表日未依要求完成项目验收而形成。

52、其他非流动负债

不适用。

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	927,742,040.00						927,742,040.00

54、其他权益工具

不适用。

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）	1,668,098,070.50			1,668,098,070.50
其他资本公积	130,298,777.89			130,298,777.89
合计	1,798,396,848.39			1,798,396,848.39

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
减少注册资本回购		277,384,866.83		277,384,866.83
实行股权激励回购				
限制性股份支付	95,681,850.00			95,681,850.00
合计	95,681,850.00	277,458,366.83		373,066,716.83

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	39,918,699.30	1,898,374.92				1,898,374.92	41,817,074.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	39,918,699.30	1,898,374.92				1,898,374.92		41,817,074.22
其他综合收益合计	39,918,699.30	1,898,374.92				1,898,374.92		41,817,074.22

58、专项储备

不适用。

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	56,688,751.56			56,688,751.56
合计	56,688,751.56			56,688,751.56

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	664,615,858.63	1,190,987,463.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	664,615,858.63	1,190,987,463.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,672,046.51	209,812,594.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		186,938,508.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	741,287,905.14	1,213,861,549.39

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	447,483,144.10	73,030,992.62	640,535,117.61	81,559,468.65
其他业务	3,232,292.19		6,336,341.87	8.16

合计	450,715,436.29	73,030,992.62	646,871,459.48	81,559,476.81
-----------	----------------	---------------	----------------	---------------

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制剂	312,454,960.92	42,153,890.77	342,243,310.48	46,974,802.90
原料药	29,657,991.31	12,302,900.94	74,363,174.58	12,365,481.71
客户肽	36,187,822.64	2,497,756.73	93,980,614.46	2,339,206.21
药品组合包装	32,851,556.96	9,956,622.26	41,240,038.82	11,476,275.76
器械类	33,554,969.32	2,944,858.38	87,036,262.58	5,967,582.26
固体类	2,775,842.95	3,174,963.54	1,671,716.69	2,436,119.81
合计	447,483,144.10	73,030,992.62	640,535,117.61	81,559,468.65

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,830,797.34	4,829,875.43
教育费附加	784,627.43	2,069,946.60
房产税	913,911.37	913,911.37
土地使用税	796,420.78	892,276.48
印花税	249,042.10	208,664.56
地方教育费附加	523,084.96	1,379,964.41
车船税	9,450.00	860.00
环境保护税	680.13	
合计	5,108,014.11	10,295,498.85

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会务费	21,154,006.81	112,921,621.16
工资	9,741,199.19	9,205,817.56
咨询费	25,182,834.59	97,078,907.82
差旅费	3,200,206.24	10,473,707.65
办公费	247,921.84	1,666,356.49
运输费及邮寄费	2,314,911.14	2,328,674.97
市场服务费* ¹	115,270,026.73	15,799,760.64
其他	3,698,184.16	4,817,597.24
合计	180,809,290.70	254,292,443.53

*¹其他说明：因公司管理需要，销售费用之“市场推广费”变更为“市场服务费”，上期市场推广费 15,799,760.64 元本期归入市

场服务费核算披露

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,357,855.80	12,990,659.96
无形资产摊销	6,591,262.38	5,796,816.12
咨询费	13,099,046.72	4,793,376.40
固定资产折旧	2,691,944.43	2,363,239.16
办公费	2,618,098.48	1,961,334.86
租赁费	1,531,429.35	1,458,299.94
会务费	2,249,433.58	2,317,107.80
差旅费	770,555.90	731,939.05
招待费	1,127,759.82	1,052,653.49
其他	6,229,171.27	5,750,724.41
合计	58,266,557.73	39,216,151.19

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,431,880.22	12,581,198.85
研发验证费		824,249.73
物料消耗	7,648,670.78	8,026,345.62
固定资产折旧	4,081,749.12	3,850,381.09
专利费	1,137,469.94	2,081,344.69
临床试验费	4,376,769.63	4,320,885.79
办公费	1,031,543.21	2,336,224.75
其他	9,164,763.42	6,246,026.95
合计	43,872,846.32	40,266,657.47

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,519,251.11	18,107,426.49
减：利息收入	13,568,445.46	17,310,969.55
汇兑损益	29,606.74	357.02
手续费、担保费	4,215,182.42	88,958.16
合计	21,195,594.81	885,772.12

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
特利加压素及缩宫素产业化技术改造（国家拨款）	90,000.00	90,000.00
公斤级多肽药物制备中试技术平台（国家拨款）	194,623.50	194,623.50
多肽新药阿托西班的研究与开发	50,000.00	50,000.00
多肽药物产业化工程实验室	250,000.00	250,000.00
多肽新药去氨加压素高技术产业化	250,000.00	250,000.00
多肽原料药及多肽药物产业化（地方拨款）	100,000.00	100,000.00
多肽原料药及多肽药物产业化（国家拨款）	250,000.00	250,000.00
多肽创新药物爱啡肽产业化研究	200,000.00	200,000.00
公斤级多肽药物制备中试技术平台（地方拨款）	137,500.00	137,500.00
多肽原料药高技术产业化项目	225,000.00	225,000.00
多肽新药特利加压素高技术产业化	180,000.00	180,000.00
缓控释曲普瑞林制剂产业化关键技术研究	150,000.00	150,000.00
多肽新药醋酸普兰林肽的研究与开发	50,000.00	50,000.00
化学修饰长效胸腺五肽的研发以及临床前研究	30,000.00	30,000.00
多肽药物百公斤级规模化制备技术研究	75,000.00	75,000.00
新型无成瘾性多肽镇痛药物齐考诺肽的研究与开发	35,000.00	35,000.00
新型缓控释免疫调节多肽药物的研究与开发	75,000.00	75,000.00
新型无成瘾性多肽镇痛药物齐考诺肽的研究与开发地方配套	8,750.00	8,750.00
2015 年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助款	86,500.00	86,500.00
多肽药物爱啡肽的研究、开发与生产（地方拨款）	62,586.20	62,586.21
多肽药物出口产业化技术升级	54,675.10	54,675.09
可调式注射笔研发模具	12,500.00	12,500.00
多肽药物爱啡肽的研究、开发与生产（国家拨款）	238,761.36	116,409.87
多肽药物生产基地（地方拨款）	978,918.50	1,270,109.42
多肽药物生产基地（国家拨款）	1,389,177.38	1,752,531.92
胰高血糖素样肽-1（GLP-1）类似物的研发	90,981.42	90,981.42
多肽新药醋酸格拉替雷的研究与开发	44,671.06	44,671.06
多肽新药利拉鲁肽的研究与开发	85,545.38	85,545.38
甘肃省针剂化学药品工程技术研究中心培育建设经费项目	20,000.00	20,000.00
一次性预填充式注射笔研发项目		200,000.00
多肽药物国家地方联合工程实验室（地方配套）	462,365.88	942,557.27
南山区财政局南山区产业化技术升级资助项目	197,304.02	
深圳市经济贸易和信息化委员会技术改造投资补贴项目	69,601.12	
重大新药创制-长效催产素受体激动剂卡贝缩宫素的研究与开发项目	29,302.04	
大规模综合性药用化合物库建设	115,390.56	186,971.58
深圳大规模综合性药用化合物库建设	186,971.58	42,294.88
深圳市财政委员会 2017 年研究开发资助		2,761,000.00
深圳市南山区财政局 2017 年研发资助		1,500,000.00

深圳市市场和质量管理委员会 2017 年深圳市第二批专利资助		278,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年度两化融合项目资助		500,000.00
深圳市南山区经济促进局两化融合资助项目		100,000.00
深圳市南山区财政局名牌商标资助		500,000.00
深圳市南山区人力资源局"南山伯乐奖"		100,000.00
深圳供电局有限公司企业用电降成本资助	767,600.40	
翰宇药业产业化技术升级资助项目	103,694.93	
深圳市南山科学技术局大型工业企业创新能力培育提升支持计划项目	174,900.00	
深圳市科技创新委员会 2018 年企业研究开发费资助款	2,623,000.00	
深圳市南山区经济促进局两化融合资助项目	200,000.00	
深圳市南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目	70,000.00	
深圳市南山区经促局 2019 年一季度稳增长资助项目	261,300.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会 2019 年企业扩产增效扶持计划	3,000,000.00	
2017 年度社保补助资金	271,637.00	
2018 年度天水市经济技术开发区质量奖	100,000.00	
2018 年度天水市经济技术开发区先进奖励	610,000.00	
科技创新奖	30,000.00	
高新技术企业重新认定奖励	50,000.00	
甘肃省失业保险稳岗补贴	48,346.16	
合计	14,786,603.59	13,058,207.60

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,045,773.31	1,286,569.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		264,000.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,045,773.31	1,550,569.62

69、净敞口套期收益

不适用。

70、公允价值变动收益

不适用。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-354,487.52	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-10,238,815.51	
合计	-10,593,303.03	

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		-6,616,677.70
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-6,616,677.70

73、资产处置收益

不适用。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,392,398.00	
赔偿利得		440.00	
其他	24,638.08	3,774.0	24,638.08
合计	24,638.08	1,396,612.00	24,638.08

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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,475.97	40,340.58	1,475.97
处置流动资产损失合计	1,361,910.01	535,776.66	1,361,910.01
滞纳金	62,584.82	26,252.64	62,584.82
其他		4,800.00	
合计	1,425,970.80	637,169.88	1,425,970.80

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	3,651,977.21	19,381,487.41
递延所得税费用	-54,142.57	-87,080.61
合计	3,597,834.64	19,294,406.80

(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	80,269,881.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,040,482.17
子公司适用不同税率的影响	-4,250,998.00
调整以前期间所得税的影响	-687,905.57
非应税收入的影响	-1,356,866.00
不可抵扣的成本、费用和损失影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,193,642.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,033,422.55
其他	13,342.12
所得税费用	3,597,834.64

77、其他综合收益

详见附注项目注释 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,339,183.16	7,421,398.00
利息收入	15,064,445.29	16,642,291.90
收到的保证金	3,683,289.00	1,827,017.35
个人往来		20,000.00
单位往来款		
代收款		
其他	1,401,400.84	572,963.12
合计	43,488,318.29	26,483,670.37

(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
会务费	27,739,266.09	108,871,115.51
咨询费	31,788,705.39	83,951,949.30
研究开发费	59,925,154.07	24,660,790.66
单位往来款		
差旅费	5,154,983.48	12,203,865.19
水电费	4,240,378.46	5,455,297.54
租赁费	12,479,135.83	4,838,415.23
办公费	6,400,284.43	7,132,455.35
运费	3,010,365.08	2,767,730.73
招待费	1,705,209.03	1,531,158.51
服务费	4,725,911.23	1,478,570.00
保证金	5,405,888.12	1,851,113.20
保险费	1,632,123.01	1,264,417.48
市场推广调研费	113,927,259.90	11,919,660.85
其他	27,670,119.89	7,317,261.22
合计	305,804,784.01	275,243,800.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款		37,336,600.00
合计		37,336,600.00

(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
手续费	9,890,000.00	10,375.00
回购股份	371,977,968.53	87,311,433.40
保证金	2,000,000.00	
合计	383,867,968.53	87,321,808.40

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	76,672,046.51	209,812,594.35
加：资产减值准备	10,593,303.03	6,616,677.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,859,274.19	33,601,989.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,752,656.39	10,834,967.62
长期待摊费用摊销	2,074,845.87	1,963,238.64
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,475.97	40,340.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,660,760.56	18,107,426.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,045,773.31	-1,550,569.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,190.50	-87,080.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,952.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,025,954.22	-30,076,606.41

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,964,409.52	-139,037,389.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,789,300.88	-7,443,931.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,734,782.02	102,781,656.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,347,742,012.43	1,252,282,914.50
减：现金的期初余额	1,564,241,375.10	1,268,464,413.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,499,362.67	-16,181,499.09

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,347,742,012.43	1,564,241,375.10
其中：库存现金	53,029.11	61,127.24
可随时用于支付的银行存款	1,341,783,713.67	1,564,180,247.86
可随时用于支付的其他货币资金	5,905,269.65	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,347,742,012.43	1,564,241,375.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

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
在建工程（在安装设备、建筑工程）	394,698,507.71	抵押担保借款
无形资产（土地使用权）	181,986,410.47	抵押担保借款
无形资产（土地使用权）	10,664,458.59	抵押反担保
固定资产（房屋建筑物）	245,611,726.91	抵押反担保
合计	832,961,103.68	--

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	27,789,326.96	6.8747	191,043,286.05
欧元	23,953,522.19	7.8170	187,244,682.96
港币	102,998.63	0.8431	86,838.14
挪威克朗币	14,910.59	0.8077	12,043.28
英镑	123,885.07	8.7113	1,079,200.01
日元	22,412,742.00	0.0638	1,429,932.94
应收账款	--	--	
其中：美元	73,662,688.80	6.8747	506,408,886.69
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	5,300.00	6.8747	36,435.91
欧元	387,490.00	7.8170	3,029,009.33
应付职工薪酬			
其中：美元	27,488.31	6.8747	188,973.88
其他应收账款			
其中：美元	1,000,115.94	6.8747	6,875,497.05

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

√适用 □不适用

本报告期内境外经营实体为本公司之子公司翰宇药业（香港）有限公司及 HybioPharmaceuticalGermanyGmbH，和本公司之

子公司甘肃成纪的子公司 MajorSmoothLimited。翰宇药业（香港）有限公司和 MajorSmoothLimited 境外主要经营地为香港，记账本位币为美元，选择依据为该经营实体的日常经营以美元结算。HybioPharmaceuticalGermanyGmbH 境外主要经营地为德国，记账本位币为欧元，选择依据为该经营实体的日常经营以欧元结算。

83、套期

不适用。

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
计入递延收益的政府补助	15,900,000.00	详见附注七注释 51	6,579,820.03
计入其他收益的政府补助	8,206,783.56	详见附注七注释 67	8,206,783.56

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用。

2、同一控制下企业合并

不适用。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

不适用。

5、其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳翰宇医疗技术有限公司	本期新设
翰宇生物科技（大理）有限公司	本期新设

6、其他

不适用。

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	
翰宇药业（香港）有限公司*1	香港	香港	贸易	100.00%		新设成立
翰宇药业科技发展有限公司*2	香港	香港	贸易		100.00%	新设成立
翰宇药业（武汉）有限公司*3	武汉	武汉	投资、研发	100.00%		新设成立
HybioPharmaceutical(US)Co.Ltd*4	美国加州	美国加州			100.00%	新设成立
甘肃成纪生物药业有限公司*5	甘肃	甘肃	投资、研发	100.00%		非同一控制下企业合并
MajorSmoothLimited*6	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
HybioPharmaceuticalGermanyGmbH*7	德国	德国	贸易	100.00%		新设成立
翰宇医药销售有限责任公司*8	武汉	武汉	贸易	100.00%		新设成立
深圳翰宇医疗技术有限公司*9	深圳	深圳	研发	100.00%		新设成立
翰宇生物科技（大理）有限公司*10	云南大理	云南大理	加工	51.00%		新设成立

*1、翰宇药业（香港）有限公司（简称“香港翰宇”）系本公司之全资子公司，根据 2012 年 3 月 13 日公司第一届董事会第十五次会议决议，公司以超募资金 4,000 万元人民币和自有资金 1,000 万元人民币，合计 5,000 万元人民币换汇，在香港设立全资子公司。香港翰宇经香港公司注册处、香港商业登记署批准成立于 2012 年 4 月 11 日，注册资本为 60,000,000 元港币。

*2、翰宇药业科技发展有限公司（简称“翰宇科技”）系香港翰宇全资子公司，经香港公司注册处、香港商业登记署批准成立于 2012 年 5 月 10 日，注册资本为 1,000 元港币。

*3、翰宇药业（武汉）有限公司系本公司之全资子公司，经武汉工商行政管理局黄陂分局批准成立于 2014 年 1 月 16 日，注册资本为人民币 10,000 万元。

*4、HybioPharmaceutical(US)Co.Ltd 系香港翰宇之全资子公司，2014 年 10 月 3 日由美国加利福尼亚州颁发的注册证书，注册号为 3715190。

*5、甘肃成纪生物药业有限公司（简称“甘肃成纪”）系本公司之全资子公司，经天水市工商行政管理局批准成立于 2005 年 8 月 5 日，注册资本为人民币 22,909 万元，于 2015 年 2 月纳入公司合并报表。

*6、MajorSmoothLimited 系甘肃成纪之全资子公司，于 2017 年 4 月 3 日，通过非同一控制下企业合并方式取得。

*7、HybioPharmaceuticalGermanyGmbH 系本公司之全资子公司，成立于 2017 年 11 月 29 日，注册资本为 25,000 欧元。

*8、翰宇医药销售有限责任公司系本公司之全资子公司，成立于 2018 年 4 月 11 日，注册资本为人民币 6,000 万元。

*9、深圳翰宇医疗技术有限公司系本公司之全资子公司，成立于 2019 年 1 月 29 日，注册资本为人民币 1,000 万元。

*10、翰宇生物科技（大理）有限公司系本公司之控股子公司，成立于 2019 年 6 月 14 日，注册资本为人民币 2,000 万元，本公司持股 51.00%

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

不适用。

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	
上海健麾信息技术股份有限公司*1	上海	上海	信息技术	13.582%		权益法
PrediktorMedicalAS*2	挪威	挪威	研发销售无创连续血糖及其它生理指标检测技术设备	19.698%		权益法
广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙）*3	广州	广州	投资、咨询	50.00%		权益法
广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）*4	广州	广州	投资、咨询	50.00%		权益法

*1、2015 年 10 月 10 日，公司第二届董事会一致同意投资参股上海健麾信息技术股份有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，上海健麾注册资本为人民币 10,200 万元，根据上海健麾设立章程，本公司对其能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

*2、2015 年 1 月 30 日，公司对外公告其子公司翰宇药业(香港)有限公司拟分三期投资 PREDIKTORMEDICALAS 股份。截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计投资 3,162,033.08 美元，持有 PREDIKTORMEDICALAS 股份数为 18,922 股，持股比例为 19.698%，对被投资单位能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

*3、2017 年 6 月 30 日，公司第三届董事会第十二次会议决议通过投资设立广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙），该基金的总出资人民币 30,000 万元，根据基金合伙协议，本公司对其能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

*4、2018 年 11 月 8 日，公司第三届董事会第二十六次会议决议通过投资设立广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙），该基金的总出资额人民币 6,000 万元，根据基金合伙协议，本公司对其能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

十、与金融工具相关的风险

1、流动性风险

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-7年	不定期
货币资金	1,347,742,012.43	1,347,742,012.43	1,347,742,012.43	-	-	-
应收票据及应收账款	1,211,798,572.24	1,327,655,837.38	1,327,655,837.38	-	-	-
其他应收款	17,776,364.19	20,020,330.18	20,020,330.18	-	-	-
其他权益工具投资	41,683,667.62	41,683,667.62		-	-	41,683,667.62
金融资产小计	2,619,000,616.48	2,727,101,847.61	2,695,418,179.99	-	-	41,683,667.62
应付票据及应付账款	60,427,527.83	60,427,527.83	60,427,527.83	-	-	-
其他应付款	118,899,601.02	118,899,601.02	52,988,506.69	-	-	65,911,094.33
长期借款	885,064,173.02	885,064,173.02	5,000,000.00	105,000,000.00	775,064,173.02	-
应付债券	497,793,191.68	497,793,191.68	-	-	497,793,191.68	-
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	-	-	-	3,500,000.00
金融负债小计	1,565,684,493.55	1,565,684,493.55	118,416,034.52	105,000,000.00	1,272,857,364.70	69,411,094.33

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-7年	不定期
货币资金	1,564,241,375.10	1,564,241,375.10	1,564,241,375.10	-	-	-
应收票据及应收账款	1,237,511,367.99	1,342,975,646.45	1,342,975,646.45	-	-	-
其他应收款	13,064,159.65	14,953,638.12	14,953,638.12	-	-	-
可供出售金融资产	41,624,693.10	41,624,693.10		-	-	41,624,693.10
金融资产小计	2,856,441,595.84	2,963,795,352.77	2,922,170,659.67	-	-	41,624,693.10
应付票据及应付账款	74,425,542.98	74,425,542.98	74,425,542.98	-	-	-
其他应付款	216,954,857.11	216,954,857.11	56,452,195.02	-	-	160,502,662.09
长期借款	850,425,700.16	850,425,700.16	5,000,000.00	105,000,000.00	740,425,700.16	-
应付债券	497,573,297.92	497,573,297.92	-	-	497,573,297.92	-
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	-	-	-	3,500,000.00
金融负债小计	1,642,879,398.17	1,642,879,398.17	135,877,738.00	105,000,000.00	1,237,998,998.08	164,002,662.09

2、汇率风险

项目	期末余额						
	美元	港币	挪威克朗币	英镑	欧元	日元	合计
外币金融资产							
货币资金	191,043,286.05	86,838.14	12,043.28	1,079,200.01	187,244,682.96	1,429,932.94	380,895,983.38
应收账款	506,408,886.69						506,408,886.69
其他应收款	6,875,497.05						6,875,497.05

项目	期末余额						
	美元	港币	挪威克朗币	英镑	欧元	日元	合计
小计	704,327,669.79	86,838.14	12,043.28	1,079,200.01	187,244,682.96	1,429,932.94	894,180,367.12
外币金融负债							
应付账款	36,435.91				3,029,009.33		3,065,445.24
小计	36,435.91				3,029,009.33		3,065,445.24

项目	期初余额						
	美元	港币	挪威克朗币	英镑	欧元	日元	合计
外币金融资产							
货币资金	305,492,194.72	264,258.85	11,723.85	75,329.46	795,758.20		306,639,265.08
应收账款	476,067,241.53	-	-	-	-	-	476,067,241.53
其他应收款	6,863,200.00	-	-	-	-	-	6,863,200.00
小计	788,422,636.25	264,258.85	11,723.85	75,329.46	795,758.20		789,569,706.61
外币金融负债							
应付账款	16,173,454.95	-	-	-	-	-	16,173,454.95
小计	16,173,454.95	-	-	-	-	-	16,173,454.95

敏感性分析：

截至 2019 年 6 月 30 日止，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 89,111,492.19 元（上期发生约 74,200,817.20 元）。

3、利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款和应付债券。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。截止 2019 年 06 月 30 日长期借款和应付债券均为固定利率金融债务。

十一、公允价值的披露

不适用。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

报告期本公司无母公司，由曾少贵、曾少强、曾少彬共同控制，各共同控制人期末持股比例如下：

共同实际 控制人姓名	对本公司的持股比例(%)			对本公司的 表决权比例(%)
	直接持股	间接持股	小计	
曾少贵	20.70	0.84	23.54	21.54
曾少强	14.82	0.56	15.38	15.38
曾少彬	3.94	0.22	4.16	4.16

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业如下。

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	
上海健麾信息技术股份有限公司*1	上海	上海	信息技术	13.582%	-	权益法
PrediktorMedicalAS*2	挪威	挪威	研发销售无创连续血糖及其它生理指标检测技术设备	19.698%	-	权益法
广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙）	广州	广州	投资、咨询	50.00%	-	权益法
广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	广州	广州	投资、咨询	50.00%	-	权益法

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
深圳市翰宇创业投资有限公司	同一最终控制人
深圳市翰宇生物工程有限公司	同一最终控制人
深圳市翰宇石化有限公司	同一最终控制人
深圳市宏宇石化有限公司	同一最终控制人
深圳市广安石油化工有限公司	同一最终控制人
深圳市众悦健康技术有限公司	本公司之子公司的联营企业
上海健麾信息技术股份有限公司	本公司之联营企业
韦乐海茨（上海）医药设备科技有限公司	本公司之联营企业的子公司
PrediktorMedicalAS	本公司之子公司的联营企业
广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
广州翰为生物医药技术有限公司	本公司之联营企业的子公司
广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

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
深圳市广安石油化工有限公司	经营租赁	5,991,821.55	4,997,100.84

(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
翰宇药业（武汉）有限公司	67,500 万元	2017 年 4 月 5 日	2025 年 12 月 30 日	否

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	436.82	468.29

(8) 其他关联交易

不适用。

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
预付账款	深圳市广安石油化工有限公司	6,303,803.94			

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	10,815,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	依据授予日（2017年3月24日）公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	股东大会及董事会
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	67,807,599.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	无

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

□ 适用 √ 不适用

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

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(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。

十五、资产负债表日后事项

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,309,142.33	0.42%	2,309,142.33	100.00%		2,309,142.33	0.41%	2,309,142.33	100.00%	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	2,309,142.33	0.42%	2,309,142.33	100.00%		2,309,142.33	0.41%	2,309,142.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	549,503,631.89	99.58%	37,132,995.10	6.76%	512,370,636.79	560,394,049.72	99.59%	39,571,550.51	7.06%	520,822,499.21
其中：										
信用风险特征组合	549,503,631.89	99.58%	37,132,995.10	6.76%	512,370,636.79	560,394,049.72	99.59%	39,571,550.51	7.06%	520,822,499.21
合计	551,812,774.22	100.00%	39,442,137.43	7.15%	512,370,636.79	562,703,192.05	100.00%	41,880,692.84	7.44%	520,822,499.21

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
客户一	1,597,508.16	1,597,508.16	100.00%	企业财务困难
客户二	632,987.86	632,987.86	100.00%	企业财务困难
客户三	78,646.31	78,646.31	100.00%	企业财务困难
合计	2,309,142.33	2,309,142.33	--	--

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
预期信用损失法	549,503,631.89	37,132,995.10	6.76%
合计	549,503,631.89	37,132,995.10	--

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）	465,893,411.78

	465,893,411.78
1 至 2 年	57,187,121.65
2 至 3 年	17,307,619.50
3 年以上	9,115,478.96
3 至 4 年	5,515,258.58
4 至 5 年	1,324,436.48
5 年以上	2,275,783.90
合计	549,503,631.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,438,555.41 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	45,698,125.50	8.28	3,782,416.11
第二名	41,660,626.20	7.55	2,083,031.31
第三名	35,549,834.73	6.44	1,777,491.74
第四名	29,475,902.49	5.34	1,473,795.12
第五名	17,037,095.60	3.09	851,854.78
合计	169,421,584.52	30.70	9,968,589.06

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,287,740.27	240,707.61
应收股利		
其他应收款	87,811,771.83	2,918,083.37
合计	89,099,512.10	3,158,790.98

(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
应收定期存款利息	1,287,740.27	240,707.61
合计	1,287,740.27	240,707.61

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用

(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
合并范围内往来款		
单位往来款	79,361,527.14	
职工借款	1,410,670.21	585,956.87
押金	314,601.26	225,875.36
应收出口退税		
个人社保	471,599.74	562,333.57
个人公积金	325,877.96	336,954.00
保证金	2,000,000.00	
预付费	2,353,952.78	924,607.74
其他	2,038,657.71	458,498.05
合计	88,276,886.80	3,094,225.59

2) 坏账准备计提情况

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,960,431.64
	87,960,431.64
1 至 2 年	281,423.51
2 至 3 年	35,031.65
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	88,276,886.80

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	
预期信用损失法	176,142.22	288,972.75		465,114.97
合计	176,142.22	288,972.75		465,114.97

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	79,361,527.14	1 年以内	2.27%	100,000.00
第二名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.52%	67,085.62
第三名	电费	1,341,712.32	1 年以内	0.99%	43,820.18
第四名	燃气费	876,403.51	1 年以内	0.53%	23,579.99
第五名	其他	471,599.74	1 年以内	0.38%	16,650.00
合计		84,051,242.71	--		251,135.79

6) 涉及政府补助的应收款项

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	1,470,946,933.33	32,019,680.79	1,438,927,252.54	1,470,846,933.33	32,019,680.79	1,438,827,252.54
对联营、合营企业投资	114,876,542.80		114,876,542.80	104,739,433.59		104,739,433.59
合计	1,585,823,476.13	32,019,680.79	1,553,803,795.34	1,575,586,366.92	32,019,680.79	1,543,566,686.13

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翰宇药业(香港)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
翰宇药业(武汉)有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
甘肃成纪生物药业有限公司	1,288,827,252.54			1,288,827,252.54		32,019,680.79
深圳翰宇医疗技术有限公司	0	100,000.00		100,000.00		
合计	1,438,827,252.54	100,000.00		1,438,927,252.54		32,019,680.79

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
上海健麾信息技术股份有限公司	104,739,433.59			10,137,109.21						114,876,542.80	
小计	104,739,433.59			10,137,109.21						114,876,542.80	
合计	104,739,433.59			10,137,109.21						114,876,542.80	

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	337,134,163.99	55,607,955.64	367,576,899.91	61,887,275.03
其他业务	2,053,348.72		5,641,743.86	
合计	339,187,512.71	55,607,955.64	373,218,643.77	61,887,275.03

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	9,045,773.31	1,286,569.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,045,773.31	1,286,569.62

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	-1,475.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	14,786,603.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,399,856.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,733,358.08	
减：所得税影响额	2,277,182.07	
少数股东权益影响额		

合计	12,841,446.88	--
----	---------------	----

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	2.31%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.07	0.07

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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；
- (四) 其他有关资料。

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项

经市稽查局认定，翰宇药业生产的药品“注射用生长抑素”（批号：1123161204，规格：2mg）其“含量测定”项目不符合《中国药典》的标准要求，药典标准规定其含量应为“标示量的 90.0-110.0%”，但该批次产品含量被检出超出上限（最高的为 111.8%，最低的为 110.6%），违反了《中华人民共和国药品管理法》有关规定。

处罚措施

- 1、没收召回封存的“注射用生长抑素”（批号：1123161204）1040 支；
- 2、没收销售所得人民币 4,960,094.21 元；
- 3、处以货值金额一倍罚款人民币 5,037,770.4 元。

整改情况

不适用。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

[此页无正文，为《深圳翰宇药业股份有限公司 2019 年半年度报告》
全文之法定代表人签字、公司盖章页]

深圳翰宇药业股份有限公司

法定代表人：曾少贵

年 月 日

深圳翰宇药业股份有限公司

董事、高级管理人员签署的书面确认意见

根据《证券法》第六十八条的要求，本人作为深圳翰宇药业股份有限公司的董事、高级管理人员，保证公司 2019 年半年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

全体董事：

曾少贵

曾少强

朱文丰

曹叠云

李 瑶

唐 键

全体高级管理人员：

PINXIANG YU

朱文丰

陶安进

王晓露

SANYOU CHEN

杨 俊

魏 红

年 月 日

深圳翰宇药业股份有限公司 监事会签署的书面审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核深圳翰宇药业股份有限公司 2019 年半年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体监事：

何逢春

朱毅华

李庆洋

年 月 日