



河北常山生化药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020-9

2020 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人高晓东、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人(会计主管人员)王军声明：保证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。

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意公司在生产经营中可能存在的政策及行业风险、市场竞争加剧风险、新产品研发风险等风险，有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 934,966,878 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	5
第三节公司业务概要	8
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项.....	28
第六节股份变动及股东情况	37
第七节优先股相关情况	43
第八节可转换公司债券相关情况	44
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第十节公司治理.....	52
第十一节公司债券相关情况	57
第十二节财务报告.....	58
第十三节备查文件目录	171

释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司、常山药业	指	河北常山生化药业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	高树华
江苏子公司、泰康制药	指	常山生化药业（江苏）有限公司，原常州泰康制药有限公司，现为本公司全资子公司
常山久康	指	河北常山久康生物科技有限公司，为本公司全资子公司
常山凯捷健	指	常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司，常山久康控股子公司
香港子公司	指	常山药业（香港）有限公司，为本公司全资子公司
久康医疗	指	久康医疗投资管理河北有限公司，为本公司全资子公司
常山大药房	指	石家庄常山大药房有限公司，为本公司全资子公司
常山血液透析中心	指	石家庄新华常山药业血液透析中心，为久康医疗全资民办非企业单位
常山德迈	指	常山德迈生物有限公司，为香港子公司与德国的 D.Med 公司合作在德国设立的合资公司
梅山科技	指	河北梅山多糖多肽科技有限公司，为本公司控股子公司
常山凯络尼特	指	河北常山凯络尼特生物技术有限公司，为本公司全资子公司
常山凯拉	指	河北常山凯拉生物技术有限公司，为本公司全资子公司
常山凯库得	指	河北常山凯库得生物技术有限公司，为本公司全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河北常山生化药业股份有限公司章程》
GMP	指	药业生产质量管理规范
GSP	指	药业经营质量管理规范
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	河北常山生化药业股份有限公司股东大会
董事会	指	河北常山生化药业股份有限公司董事会
监事会	指	河北常山生化药业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	常山药业	股票代码	300255
公司的中文名称	河北常山生化药业股份有限公司		
公司的中文简称	常山药业		
公司的外文名称（如有）	Hebei Changshan Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSBIO		
公司的法定代表人	高晓东		
注册地址	中国（河北）自由贸易试验区正定片区正定县高新技术产业开发区南区梦龙街 71 号		
注册地址的邮政编码	050800		
办公地址	中国（河北）自由贸易试验区正定片区正定县高新技术产业开发区南区梦龙街 71 号		
办公地址的邮政编码	050800		
公司国际互联网网址	http://www.hbcsbio.com		
电子信箱	csyyzqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高晓东	白荣国
联系地址	中国（河北）自由贸易试验区正定片区正定县高新技术产业开发区南区梦龙街 71 号	中国（河北）自由贸易试验区正定片区正定县高新技术产业开发区南区梦龙街 71 号
电话	0311-89190181	0311-89190181
传真	0311-89190182	0311-89190182
电子信箱	csyyzqb@163.com	csyyzqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	河北省石家庄市大经街鼎嘉府邸商务六区
签字会计师姓名	吕小云、李伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,071,479,809.92	1,652,633,921.48	25.34%	1,420,161,448.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	225,285,377.10	139,987,092.37	60.93%	196,919,210.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	216,409,072.76	135,621,640.42	59.57%	190,669,807.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,127,157.71	292,806,829.23	-119.85%	162,275,728.18
基本每股收益（元/股）	0.24	0.15	60.00%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.15	60.00%	0.21
加权平均净资产收益率	8.61%	5.73%	2.88%	8.56%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,942,592,048.87	3,844,836,970.34	2.54%	3,530,047,343.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,714,925,009.49	2,512,818,127.52	8.04%	2,369,451,288.32

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	458,732,011.25	444,240,579.65	525,781,826.50	642,725,392.52
归属于上市公司股东的净利润	56,655,872.70	66,621,405.24	70,957,328.87	31,050,770.29
归属于上市公司股东的扣除非经	53,797,594.86	62,972,254.88	71,287,987.44	28,351,235.58

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-128,727,834.88	-113,364,702.48	47,001,468.24	136,963,911.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-216,738.95	-628,548.28	-332,981.76	
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）	12,738,505.99	7,178,081.81	6,674,018.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,035,990.58	-598,944.78	1,385,720.45	
减：所得税影响额	1,488,879.20	738,449.55	1,230,120.03	
少数股东权益影响额（税后）	1,120,592.92	846,687.25	247,233.29	
合计	8,876,304.34	4,365,451.95	6,249,403.44	--

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

公司一直牢记“一切为了人类的健康事业”的企业宗旨，秉承“以人为本、崇尚科技、信誉至上、开拓进取”的企业精神，致力于打造高品质、创新型、国际化的生物制药企业。

公司自成立以来，以研发、生产和销售治疗心脑血管疾病药物为主，产品远销美国、德国、法国、意大利、西班牙、韩国、日本、俄罗斯、印度、菲律宾等国家。尤其是在2019年，公司在强化下游低分子量肝素制剂国内龙头地位的同时，依托中国（河北）自由贸易试验区正定片区的政策与区位优势，大力发展肝素粗品、原料药等上游产品生产及其出口，努力把公司建设成为国内肝素全产业链均衡发展的龙头企业，推动公司业绩持续增长。

（一）公司目前的主营业务

公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链、能够同时从事肝素粗品、肝素原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售的领军企业之一。主要肝素类产品有：肝素钠粗品、肝素钠原料药、肝素钠注射液、低分子量肝素钙原料药和低分子量肝素钙注射液、依诺肝素钠原料药和依诺肝素钠注射液、那屈肝素钙原料药和那屈肝素钙注射液、达肝素钠原料药和达肝素钠注射液。目前，公司是国内唯一同时拥有四种低分子量肝素制剂批件的生产企业。其中，公司生产的低分子量肝素钙注射液产品是公司的核心产品，受到市场广泛认可，市场占有率处于国内绝对领先地位。

公司是国内少数同时通过美国FDA和欧盟认证的肝素产品生产企业之一。2015年4月，公司肝素钠原料药、达肝素钠原料药、依诺肝素钠原料药以零缺陷通过美国FDA认证并获得EIR报告。2013年10月，肝素钠原料药取得欧盟CEP证书。

公司特别注重新药研发，成立了常山药业药物研究院，旨在构建公司全新的药物研发与信息共享中心，通过新药最新前沿信息的搜集与分析、重点研发品种的选择、各类研发资源的整合以及研发人才的引进与培养等途径，发挥公司的创新主体作用，服务于公司中长期大力发展创新药的战略目标，对公司未来的持续高速增长具有重大战略意义。公司近几年分别被认定为中国创业创新典型示范企业、河北省A级研发中心、国家级高新技术企业、国家地方工程实验室、河北省多糖类药物工程技术研究中心、河北省出口名牌等。

公司目前在研的I类新药包括即将进入临床三期的治疗II型糖尿病的GLP-1长效制剂艾本那肽、治疗肺癌的C-met抑制剂等。

目前占公司主营业务收入10%以上的产品有肝素钠原料药和低分子量肝素钙注射液两个品种，两种产品均已获得国家生产批准文号。公司主要产品及相应功能如下：

类别	品种	应用领域和功能
肝素类	肝素钠原料药	主要用于防治血栓形成或栓塞性疾病（如心肌梗塞、血栓性静脉炎、肺栓塞等）；各种原因引起的弥漫性血管内凝血（DIC）；也用于血液透析、体外循环、导管术、微血管手术等操作过程及某些血液标本或器械的抗凝处理。
	低分子量肝素钙注射液	主要用于预防和治疗深部静脉血栓形成，也可用于血液透析时预防血凝块形成。

除上述肝素系列产品外，目前正在开发和生产的有枸橼酸西地那非、透明质酸钠等。

（二）公司所处行业的市场形势及行业地位

1、行业形势

肝素类药物作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物，长期以来市场对其有着较强的需求，尤其是在欧美发达市场，国内市场也一直呈现稳定增长的趋势。

肝素是一种天然存在于哺乳动物肥大细胞和中性粒细胞的黏多糖类物质，因首先发现于肝脏而得名，具有较强的体内外抗凝作用。由于结构复杂，肝素无法通过化学合成，目前最主要的来源是由猪小肠中提取。欧美发达国家是全球肝素类药物的主要消费市场，也是我国肝素原料药的主要出口市场。当前，欧美地区原料药产量趋于稳定，而我国肝素粗品和肝素原料

药的产量仍有较大增长空间。

与欧美的肝素原料药生产商相比，我国生产的肝素原料药生产成本较低，原料供应充分，因此肝素类药品在国际市场的竞争中处于较为有利的地位。肝素行业是资源性行业，近年来的非洲猪瘟疫情叠加国内环保趋严等因素导致生猪供应减少，肝素粗品供应紧张并持续涨价已经成为整个肝素行业共同的问题。

国家为保障仿制药在质量和疗效上与原研药一致，在临床上实现与原研药相互替代，提升我国仿制药质量和制药行业的整体发展水平，保证公众用药安全有效，近年来国务院及药监局颁布了一系列仿制药质量一致性评价政策文件。2019年国家药监局发布了《化学药注射剂仿制药质量和疗效一致性评价技术要求（征求意见稿）》、《已上市化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价申报资料要求（征求意见稿）》，文件对注射剂申报技术及申报资料内容等做了具体要求，注射剂一致性评价的部署工作将进一步加速。

国家药监局2019年以来发布了依诺肝素钠注射液、那屈肝素钙注射液、达肝素钠注射液一致性评价的参比制剂，这将加速肝素领域药品的一致性评价进程。

2、公司的行业地位

公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链、能够同时从事肝素原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售的龙头企业之一。完整的产业链格局使公司业绩持续保持良好的增长态势。通过近20年的努力和积淀，拥有了一套科学高效的研发体系，自主研发了多项肝素专有技术。公司生产的低分子量肝素钙注射液因产品技术标准较高，效果良好，产品受到市场广泛认可。公司肝素制剂在全国各省不同级别的医院均有使用，覆盖了3,000多家医院，低分子量肝素钙注射液在全国同类产品中，市场占有率保持领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	比去年同期减少 100%，主要为长期股权投资可收回金额低于其账面价值，计提资产减值损失所致。
固定资产	比去年同期增加 24.08%，主要为生物原料生产基地转固定资产所致。
无形资产	比去年同期减少 5.63%，主要为无形资产摊销所致。
在建工程	比去年同期减少 28.34%，主要为生物原料生产基地转固定资产所致。
货币资金	比去年同期减少 44.81%，主要为短期借款减少、原材料价格上涨及生物原料生产基地投产增加原肠采购所致。
预付款项	比去年同期增加 37.16%，主要为预付原材料货款及市场推广费增加所致。
应收票据	比去年同期减少 100.00%，主要为由于适用新金融工具准则，应收票据重分类至应收款项融资所致。
存货	比去年同期增加 29.98%，主要为本期原材料价格上涨和生物原料生产基地投产增加采购原肠业务所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司一直本着“质量求生存、管理增效益、诚信保声誉、创新求发展”的经营理念，经过近20年的艰苦努力，在产业链、质量管理、国际化市场布局、自主创新与研发、产业区位等方面形成了独特的优势，成为驱动公司业绩持续增长的核心竞争力。

（一）完整的肝素产业链优势

公司是国内少数几家集肝素粗品、肝素原料药、标准肝素制剂及低分子量肝素制剂于一体的肝素类生产企业，能够有效分散、抵消原料药及制剂价格的波动风险，保证公司具有长期、稳定、持续的盈利能力，较产业链短的同行业公司而言更具稳定的盈利能力。同时完整的产业链使得公司能够更好的实现药品生产全过程的质量控制，所生产的产品具有较强的可追溯性。

（二）生产工艺及高质量标准优势

公司自成立以来长期致力于改善生产工艺和提高产品质量。公司生产的精制肝素原料药和标准肝素制剂的生产工艺及产品质量均处于行业领先水平，而高端产品中的低分子量肝素产品更是具备突出的技术优势。

本公司自主开发了多项独到的先进生化技术，其中无酸化蛋白质共沉淀技术、动态离子交换吸附技术、超滤膜技术等能够显著有效地去除蛋白杂质，彻底解决酸化造成的产品失活问题，提高收率，缩短生产周期。本公司依据严格的控制标准进行肝素类药品的生产，部分产品标准高于行业标准，达到国际先进水平。公司技术实力在国内肝素行业处于领先水平。

（三）国际化市场布局优势

公司兼顾国内与海外市场，建立了成熟的国内与海外营销网络，具有合理的国内外市场销售格局，对单一市场依赖性较小。在国内市场，公司与国内多家大型生化制药厂建立了长期稳定的合作关系，并在制剂市场领域建立了较为成熟的营销网络；在国外市场，公司肝素钠原料药和低分子量肝素原料药通过了美国FDA等多国认证，建立起国际市场的销售网络。

（四）研发及自主创新优势

公司自成立以来始终重视人才队伍的建设和培养，建立了药物研究院及完备的研发体系，确保公司具备持续技术创新的源动力，在行业内确立了人才及自主开发优势。掌握核心技术的人才及完备的研发体系是公司长久发展的重要优势，为公司经营业绩的持续快速增长提供了有力保障。

公司成立的药物研究院以丰富肝素类产品线、扩充多糖多肽类产品线、开拓抗肿瘤类药物为主要研发方向，未来几年将专注于肝素系列产品在国内外的研发与注册、透明质酸系列产品的研发与注册、艾本那肽等1.1类新药研发等重点研发项目，根据市场情况及公司发展战略，进一步加大对研发的投入力度。

（五）产业区位优势

公司位于中国（河北）自由贸易试验区正定片区，毗邻石家庄机场及高铁站，交通位置优越。2019年8月26日国务院印发了《中国（河北）自由贸易试验区总体方案》，正定片区重点发展生物医药、国际物流等产业，公司将积极研究相关政策，争取利用好自贸区的优惠政策。

石家庄具有“中国药都”之称，是国家生物制药产业基地，药品生产和销售全国名列前茅，人才、物质资源丰富，信息通畅，配套设施完善，服务到位，发展制药行业具有得天独厚的条件；石家庄市是首批国家生物产业基地，医药企业将获得各个方面的优惠政策。公司具备独特的产业区位优势，亦将受惠于鼓励和扶植生物制药业发展的各项优惠政策。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年公司围绕企业发展战略及经营目标，稳步推进各项经营计划，大力开拓市场，严格控制产品质量，加强成本控制，优化人才配置，创新管理机制，持续拓展市场布局，积极拓展产品种类，细化营销管理。

报告期内，肝素原料药销售价格大幅提高，低分子量肝素制剂销售量继续保持增长趋势，带动了公司业绩增长。2019年公司实现营业收入207,147.98万元，较上年同期增长25.34%；归属于上市公司股东的净利润实现22,528.54万元，较上年同期增长60.93%。

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

1、肝素制剂和原料药业务

2019年，公司继续优化营销团队建设，做好各地招投标工作，在制剂销售方面，肝素制剂实现收入140,631.13万元，较上年同期增长22.73%，为公司主要利润增长来源。其中，公司的低分子量肝素钙注射液销售收入113,484.93万元，连续九年国内市场排名第一，持续保持国内市场的领先优势。

报告期内，公司获得依诺肝素钠注射液注册批件，至此，公司低分子量肝素制剂品种增加至4种。公司目前是国内唯一拥有低分子量肝素钙注射液、依诺肝素钠注射液、那屈肝素钙注射液、达肝素钠注射液四大低分子量肝素制剂的企业，多品种的低分子量肝素制剂为销售推广带来优势。

报告期内，公司还完成了依诺肝素钠注射液的有效期延长，达肝素钠注射液的生物等效性评价、达肝素钠注射液的规则增加等注册工作，特别是公司获批的0.3ml达肝素钠7500A XaIU规格目前为国内市场独家产品；报告期内公司还积极推进低分子量肝素注射液的一致性评价工作，截至2019年底，那屈肝素钙注射液和达肝素钠注射液品种已完成研究工作，目前正在进行申报资料的撰写整理。上述工作都为公司在肝素制剂领域的持续增长奠定了良好基础。

在原料药销售方面，受非洲猪瘟疫情叠加环保趋严等因素导致生猪出栏量降低的影响，肝素粗品和原料药的价格同比大幅增长，公司加大采购力度、合理调整库存、优化客户结构，肝素原料药实现收入64,025.97万元，较上年同期增长29.90%。

2、肝素粗品业务

2019年初，专业化运营肝素粗品生产的公司全资子公司凯库得公司实现投产运营。投产前期生产处于磨合阶段，2019年全年凯库得实现营业收入近5,000万元，并实现了肝素粗品出口销售。未来随着生产稳定及产量提升，公司将积极拓展肝素粗品国际市场。

3、枸橼酸西地那非业务

报告期内，公司枸橼酸西地那非原料药进行了工艺改进工作。因为工艺改进和报批，公司枸橼酸西地那非的生产一段时间内暂停，影响了生产和销售，也积压了一批订单。2019年12月，工艺改进申请获得了国家食品药品监督管理局的批准。本次更改工艺，公司研发部门设计出了一条适应公司生产的优质工艺路线，提高了单批次生产量并缩短了生产周期，提升了公司枸橼酸西地那非片的产能，为西地那非片大规模市场开发提供有力支持。

4、透明质酸业务

2019年，公司利用在透明质酸钠技术上的优势，开发了三款精华液、两款洁面乳化妆品产品，采用线上线下结合的方式开展销售，并尝试“网红带货”的销售方式。目前该系列产品占公司收入比例较小。为提升透明质酸产品产能，公司目前正在新建透明质酸生产车间，预计2020年内完成车间建设，为透明质酸业务的发展提供支撑。

5、牛源肝素业务

报告期内，公司继续深入推进牛源肝素产品的工艺开发、市场准入、产品认证、生产改造等工作。目前，公司的大分子牛源肝素原料药和制剂已经具备生产条件和生产能力，并已经启动了低分子牛源肝素的研发工作。公司的牛源肝素已经通过了国际知名实验室的病毒灭活试验认证，证明了公司的牛源肝素产品安全性，为牛源肝素产品推向市场奠定了良好基础。

6、创新药品研发情况

报告期内，公司积极推进治疗II型糖尿病的GLP-1长效制剂艾本那肽的临床试验，艾本那肽二期临床试验已经结束，二期临床试验结果良好。目前公司正在开展三期临床试验的前期准备工作，即将启动三期临床试验。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,071,479,809.92	100%	1,652,633,921.48	100%	25.34%
分行业					
生物医药	2,055,821,535.45	99.24%	1,652,551,167.71	99.99%	24.40%
其他	15,658,274.47	0.76%	82,753.77	0.01%	18,821.52%
分产品					
普通肝素原料药	502,412,288.64	24.25%	331,995,851.10	20.09%	51.33%
低分子肝素原料药	137,847,434.45	6.65%	160,899,879.27	9.74%	-14.33%
低分子肝素制剂	1,383,303,769.03	66.78%	1,131,163,128.70	68.45%	22.29%
普通肝素制剂	23,007,512.99	1.11%	14,696,261.55	0.89%	56.55%
其他	24,908,804.81	1.20%	13,878,800.86	0.84%	79.47%
分地区					
国内	1,603,378,433.37	77.40%	1,275,789,748.12	77.20%	25.68%
国外	468,101,376.55	22.60%	376,844,173.36	22.80%	24.22%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

生物医药	2,055,821,535.45	544,049,220.02	73.54%	24.40%	15.20%	2.11%
分产品						
普通肝素原料药	502,412,288.64	174,661,421.97	65.24%	51.33%	24.93%	7.35%
低分子肝素制剂	1,383,303,769.03	277,032,273.38	79.97%	22.29%	22.37%	-0.01%
分地区						
国内	1,603,378,433.37	352,994,653.46	77.98%	25.68%	25.42%	0.04%
国外	468,101,376.55	204,359,695.59	56.34%	24.22%	7.10%	6.98%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
普通肝素原料药	销售量	亿	14,931.11	14,160.99	5.44%
	生产量	亿	25,212.84	25,862.48	-2.51%
	库存量	亿	5,341.5	10,008.61	-46.63%
水针制剂	销售量	支	40,501,030	33,079,406	22.44%
	生产量	支	40,034,054	33,851,060	18.27%
	库存量	支	1,721,608	2,340,488	-26.44%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

普通肝素原料药库存量较上期减少46.63%，主要为生产低分子肝素原料药及水针制剂耗用所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肝素原料药	肝素原料药-原材料	226,856,046.36	89.75%	212,580,789.01	90.18%	-0.43%
肝素原料药	肝素原料药-人	9,021,872.79	3.57%	7,850,100.28	3.33%	0.24%

	工					
肝素原料药	肝素原料药-制造费用	16,876,574.63	6.68%	15,297,589.37	6.49%	0.19%
肝素原料药	合计	252,754,493.78	100.00%	235,728,478.66	100.00%	0.00%
水针制剂	水针制剂-原材料	175,994,740.75	61.51%	138,914,033.66	59.91%	1.60%
水针制剂	水针制剂-人工	15,577,953.13	5.44%	14,716,314.97	6.35%	-0.91%
水针制剂	水针制剂-制造费用	94,536,551.50	33.04%	78,252,413.47	33.75%	-0.71%
水针制剂	合计	286,109,245.38	100.00%	231,882,762.10	100.00%	0.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	291,252,950.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	69,427,467.84	3.35%
2	客户 2	62,806,636.97	3.03%
3	客户 3	56,410,503.15	2.72%
4	客户 4	51,920,936.37	2.51%
5	客户 5	50,687,406.38	2.45%
合计	--	291,252,950.71	14.06%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	310,594,571.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	86,389,901.80	9.83%
2	供应商 2	80,693,524.99	9.18%
3	供应商 3	61,272,425.37	6.97%
4	供应商 4	49,696,696.87	5.66%
5	供应商 5	32,542,022.90	3.70%
合计	--	310,594,571.93	35.34%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	942,440,668.02	697,045,898.42	35.20%	主要是本期市场推广费增加所致
管理费用	106,108,466.29	78,762,148.81	34.72%	主要是本期职工薪酬、差旅费、无形资产摊销及折旧增加所致
财务费用	44,401,115.15	38,779,464.52	14.50%	主要是本期利息费用增加所致
研发费用	135,911,581.80	98,887,103.73	37.44%	主要是本期研发投入增加所致

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

截至2019年末，公司正在研发的项目及拟达到的目标为：

序号	在研项目	权属人	适应症	进展情况	拟达到目标
1	CS001	常山凯捷健	2型糖尿病	临床研究	获得药品注册批件
2	CS003	常山凯捷健	消化道肿瘤	临床前研究	获得药品注册批件
3	CSD020	公司	治疗急性深静脉血栓	临床研究	获得药品注册批件
4	CSD015	公司	血栓疾病	临床前研究	获得药品注册批件
5	CSD012	公司	血栓疾病，关节疾病	临床前研究	配合制剂生产商获得注册批件
6	CSD011	公司	血栓疾病	临床前研究	配合制剂生产商获得注册批件

7	CS004	公司	用于髋关节或膝关节择期置换术患者，预防静脉血栓栓塞	临床前研究	获得药品注册批件
8	CS005	公司	2型糖尿病	临床前研究	获得药品注册批件
9	CS017	公司	血栓疾病	临床前研究	在欧洲获得药品注册批件
10	CSD018	公司	血栓疾病	临床前研究	在欧洲获得药品注册批件
11	CS006	江苏子公司	肺动脉高血压	临床前研究	获得药品注册批件
12	CSD014	公司	治疗急性深静脉血栓	临床前研究	获得药品注册批件

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	194	185	103
研发人员数量占比	19.34%	20.00%	12.75%
研发投入金额（元）	163,347,552.04	119,067,025.60	92,585,624.98
研发投入占营业收入比例	7.89%	7.20%	6.52%
研发支出资本化的金额（元）	27,435,970.24	20,179,921.87	16,663,911.07
资本化研发支出占研发投入的比例	16.80%	16.95%	18.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	12.33%	15.26%	8.24%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,256,615,792.75	1,875,134,281.94	20.34%
经营活动现金流出小计	2,314,742,950.46	1,582,327,452.71	46.29%
经营活动产生的现金流量净额	-58,127,157.71	292,806,829.23	-119.85%
投资活动现金流入小计	256,592,000.00	958,000.00	26,684.13%
投资活动现金流出小计	165,206,363.71	239,972,266.86	-31.16%
投资活动产生的现金流量净额	91,385,636.29	-239,014,266.86	-138.23%
筹资活动现金流入小计	817,801,800.00	857,109,923.13	-4.59%

筹资活动现金流出小计	1,029,096,877.58	726,443,027.05	41.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-211,295,077.58	130,666,896.08	-261.71%
现金及现金等价物净增加额	-177,452,553.08	187,506,087.20	-194.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流出额较上年增加了35,093.40万元，增长了119.85%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流入额较上年增加了33,039.99万元，增长了138.23%，主要是本期收回投资收到的现金增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流出额较上年增加了34,196.20万元，增长了261.71%，主要是本期偿还债务支付的现金较去年同期增加所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年减少了36,495.86万元，下降了194.64%，主要是本期经营活动产生的现金流出额较上年增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	563,310,068.42	14.29%	1,020,673,491.95	26.55%	-12.26%	主要是短期借款减少、原材料价格大幅上涨及生物原料生产基地增加原肠采购所致。
应收账款	296,770,247.07	7.53%	319,607,391.74	8.31%	-0.78%	
存货	1,407,936,425.94	35.71%	1,083,154,292.88	28.17%	7.54%	主要是原材料价格上涨及生物原料生产基地增加原肠采购所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	5,000,000.00	0.13%	-0.13%	主要是长期股权投资可收回金额低于其账面价值，计提资产减值损失所

						致。
固定资产	773,058,017.49	19.61%	623,031,705.80	16.20%	3.41%	主要是生物原料生产基地在建工程转固定资产所致。
在建工程	162,259,368.54	4.12%	226,444,254.95	5.89%	-1.77%	主要是生物原料生产基地在建工程转固定资产所致。
短期借款	617,557,200.00	15.66%	753,495,200.00	19.60%	-3.94%	主要是本期短期借款减少所致。
长期借款		0.00%	200,000,000.00	5.20%	-5.20%	主要是本期长期借款转一年内到期的非流动负债所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	3,196,142.55		3,000,577.46					6,196,720.01
上述合计	3,196,142.55		3,000,577.46					6,196,720.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

资产类别	期末余额		期初余额	
	账面原值	账面净值	账面原值	账面净值
货币资金	12,135,516.59	12,135,516.59	292,046,387.04	292,046,387.04
固定资产	340,564,432.38	296,862,581.62	330,510,987.20	294,791,806.86
无形资产	164,827,020.48	142,650,801.18	164,827,020.48	146,032,374.90
合计	517,526,969.45	451,648,899.39	787,384,394.72	732,870,568.80

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
56,060,000.00	101,500,000.00	-44.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	79,308,511.89		3,000,577.46	0.00	0.00	1,406,538.01	6,196,720.01	自有资金
合计	79,308,511.89	0.00	3,000,577.46	0.00	0.00	1,406,538.01	6,196,720.01	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开定向增发	58,335.29	2,447.85	14,341.59	0	0	0.00%	8,337.39	存放于募集资金专	0

									户管理	
合计	--	58,335.29	2,447.85	14,341.59	0	0	0.00%	8,337.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]954 号核准，本次非公开发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，非公开股份发行数量为 87,082,728 股，发行价格为 6.89 元/股，募集资金总额为人民币 60,000 万元，扣除支付的各项发行费用 1,664.71 万元后，实际募集资金净额为 58,335.29 万元。上述募集资金已于 2016 年 7 月 29 日全部到位，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中喜验字【2016】第 0338 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金已存放于募集资金专户管理。										
截至报告期末，募集资金使用的金额为 14,341.59 万元，募集资金的利息收入为 1,345.37 万元，募集资金专户发生的手续费支出 1.68 万元，募集资金专户余额为 8,337.39 万元，余额中不包括使用募集资金暂时性补充流动资金尚未归还的金额 37,000 万元。										

（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											
多糖及蛋白质多肽系列产品产业化项目	否	58,335.29	58,335.29	2,447.85	14,341.59	24.58%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,335.29	58,335.29	2,447.85	14,341.59	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	58,335.29	58,335.29	2,447.85	14,341.59	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据业务发展情况，公司对投资项目进行详细的咨询、论证、设计，致使 2019 年末未达到计划进度。										
项目可行性发生重大变化的情况	不适用										

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019 年 10 月 29 日，公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，全体董事与监事一致同意使用闲置募集资金中的 37,000 万元临时补充公司日常经营所需的流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 12 个月。
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北常山久康生物科技有限公司	子公司	生物科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务	5000 万元	112,048,884.44	24,548,884.44	0.00	-9,237,838.84	-9,237,838.84
久康医疗投资管理河北有限公司	子公司	以自有资金对医院和独立血液净化中心进行投资，并对所投资项目进行管理。	2000 万元	9,945,705.13	945,705.13	0.00	-10,946,758.63	-10,946,758.63
常山药业(香港)有限公司	子公司	对外贸易	2000 万美元	7,969,209.70	-25,820,444.66	0.00	-689,294.51	-689,294.51
石家庄常山大药房有限公司	子公司	药品、医疗器械、保健食品、生活用消杀产品的零售	500 万元	1,546,589.67	1,489,103.42	606,317.98	-838,488.89	-838,488.89
常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司	子公司	从事生物技术和生物药品的技术研发、技术咨询、技术转让及技术服务	2000 万元	144,384,195.79	14,998,636.70	0.00	-5,831,768.83	-5,831,768.83
河北梅山多糖多肽科技有限公司	子公司	多糖多肽类产品的研发、生产、销售；化学合成技术的开发与咨询	10000 万元	21,094,288.34	20,877,858.33	0.00	-5,718.14	-5,718.14
常山生化药业(江苏)有限公司	子公司	药品【片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂（非最终灭菌、含预灌装注射器）、原料药（氢溴酸加兰他敏、低分子量肝素钙、肝素钠、低分子量肝素钠（达肝素钠、依诺肝素钠）、枸橼酸西地那非、那屈肝素钙）】制造。	6600 万元	223,962,876.64	204,596,235.68	223,660,606.25	26,576,774.24	20,039,304.36

河北常山凯络尼特生物技术有限公司	子公司	生物制品技术研发；透明质酸原料及系列产品的研发、生产、销售；医疗器械的生产、研发、销售；化妆品的生产、研发、销售；卫生用品、消杀用品、清洁用品、保健食品的销售。	3000 万元	5,700,466.90	5,603,719.62	60,811.41	-894,222.39	-894,222.39
河北常山凯拉生物技术有限公司	子公司	生物制品技术的研发及技术推广；片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、生物原料药的生产及销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限制公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	5000 万元	2,472,049.77	2,472,049.77	0.00	-17,273.07	-17,273.07
河北常山凯库得生物技术有限公司	子公司	生物制品技术的研发及技术推广；肝素粗品、肠粘膜蛋白、肠衣制品的生产和销售；肉制品加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限制公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	5000 万元	92,309,206.22	55,094,742.79	43,802,335.64	-6,215,750.26	-6,215,750.26

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，江苏子公司实现净利润20,039,304.36元，主要为江苏子公司以公允价值向母公司销售低分子肝素钙原料药，对外出口达肝素钠原料药及出售枸橼酸西地那非片所获得的收益。

报告期内，常山久康、常山凯捷健、久康医疗、常山凯络尼特、梅山多糖多肽、常山凯拉、常山凯库得和石家庄常山大药房出现亏损，主要因其尚处于研发或建设阶段尚未获得运营收益或运营时间较短尚未形成一定规模。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展前景

公司所属的生物医药产业是国家战略性新兴产业，将极大受惠于国家优惠政策的支持。与此同时，随着国家对医药行业监管的加强，具有产品质量过硬和新产品研发优势的药企将具有明显的竞争优势，获得越来越多的发展机会。

医药行业内对产品质量的监管将进一步加强。随着新版GMP和新版GSP的深入实施，仿制药“一致性评价”工作的开展，不仅要求制药企业在硬件设施上提高标准，而且对企业的人员、管理制度、执行水平提出了更高要求，在提升产品质量的同时也增加了企业的经营成本。医药行业在吸收了更多的产业资本进入的情况下，行业竞争变得更加激烈。

随着经济的发展、生活环境的变化、人们健康观念的变化以及人口老龄化进程的加快等因素影响，与人类生活质量密切相关的生物医药行业近年来一直保持了持续增长的趋势。但是随着其持续增长，政府对医药行业监管愈发趋紧，监管不断升温，这就要求医药企业不断提升其管理理念和管理水平，严禁任何违法和违规行为，确保整个医药行业的健康发展。公司严格按国家相关规定组织生产和质量控制，大大提高了产品的安全性、可控性，产品质量高于国家标准。

随着人口老龄化程度日益加剧，人们生活环境和膳食习惯的变化，全球心脑血管疾病的发病和死亡率正逐年增高。作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，肝素类药物在国际医药市场上占据重要地位，其市场需求十分旺盛，通过对肝素药理作用的深入研究，肝素类药物的临床适应症在不断扩展。由于肝素类药物疗效显著且应用范围广，肝素及衍生药物市场增长十分迅速，经欧美发达国家药政监管当局批准的临床适应症也不断增加，预计未来会不断有新的适应症获得应用许可，这也为公司发展提供了更大的机遇。

公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链，能够同时从事肝素原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售的龙头企业之一。通过近20年的努力和积淀，拥有了一套科学高效的研发体系，自主研发了多项肝素专有技术。公司生产的低分子量肝素钙注射液因产品技术标准较高，效果良好，产品受到市场广泛认可。完整的产业链格局使公司业绩持续保持良好的增长态势。

（二）公司未来发展战略

1、公司发展目标

根据国内外生物医药发展趋势和公司自身的发展优势，公司制订了到2025年成长为国内领先的生物制药企业、到2030年成长为国际知名的生物制药企业的未来发展目标。

2、公司发展思路

为了实现上述十年发展目标，公司拟定了如下发展思路：

（1）扩优势：充分利用公司粗品基地投产后所生产的原料药高品质和大规模产能优势，公司将加大四类低分子量肝素制剂的生产和销售，在巩固国内市场龙头地位的同时，大力拓展海外发达国家市场，着力提升海外市场的占有率。

（2）补短板：通过粗品基地和拓展国际市场，大力发展肝素粗品、原料药及附属品的生产、销售与进出口，力争3年内实现赶超国内进出口领先企业。

（3）拓新品：通过研发和生产牛源肝素原料药和低分子制剂产品，全力开拓全球的穆斯林大市场，力争3-5年内大幅提升公司营业收入和净利润。提升枸橼酸西地那非、透明质酸等公司新品的产能，并加大销售力度，力争3年内为公司业绩的高速增长作出重要贡献。

（4）创新药：通过加快艾本那肽、C-met抑制剂等1类新药临床和上市进展，力争5、6年内强力进入中国庞大的糖尿病和抗肿瘤等医药市场，打造公司可持续发展的竞争优势。

（5）抓外延：持续关注国际国内大品种1类在研和上市生物新药，发现机会就果敢下手，通过外延式并购、技术合作、合资等方式直接获取原研新药与研发团队等，增强公司的持续创新能力，推动公司的可持续增长。

（三）公司可能面对的风险

1、政策及行业风险

医药行业是受政府政策影响较大的行业，随着医药卫生体制改革的不断推进，以及医药政策措施的陆续出台，给药品生产经营带来一定的影响，同时可能带来行业竞争的新局面。

公司管理层将及时有效地把握国家政策的变化趋势，不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，以适应政策需要，控制和降低经营风险。

2、市场竞争加剧风险

在肝素原料药领域，由于该行业市场化程度较高，由于产品需求相对稳定，行业内市场竞争较为激烈，如果市场需求情况发生变化或者市场销售拓展不力，将会对公司经营产生不利影响。我公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链、能够同时从事肝素钠原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售龙头企业之一，在国内肝素原料药及肝素制剂领域占有领先地位。为应对市场竞争风险，公司加强自身能力建设，全面提高研发、生产、营销、管理等各方面能力，并结合市场需求拓展公司产品种类，从而避免竞争加剧对公司盈利可能产生的不利影响。

3、新产品研发风险

药品研发具有一定的研发风险，且越是创新度高的产品，其研发风险也越大，其中创新药研发需经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，环节多、开发周期长，容易受到未知因素的影响，较仿制药品研发风险更大。并且公司研发的新产品如果不被市场接受，可能导致公司经营成本上升，将对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。为此，公司采用仿制药研发与创新药研发兼顾的模式，平衡好创新和风险防范的关系，不断完善新药研发项目管理，结合新药研发的特点，根据项目总体策略及风险实质，改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目、现有产品升级改造，并加强与国内外科研机构合作，拓展研发的深度与广度，以尽可能的降低新产品研发带来的风险。

4、采购成本上升的风险

肝素粗品为公司产品主要原材料。近年来，肝素粗品的市场价格呈上涨趋势，原材料价格的波动对公司经营成本有较大影响。为此，公司将密切关注肝素粗品的市场价格走向，选择合适的切入点实施购进，保持合理的原材料库存储备。此外，公司将加快提升自营肝素粗品基地产量，在粗品市场中获得更大的主动性，保证原材料的供应。

5、期间费用较快增长风险

随着市场竞争加剧及新品研发的多样化和企业资产与经营规模的不断扩张，可能带来公司销售与研发费用的投入进一步增长，公司的期间费用管控能力将面临一定的压力。

6、新业务风险

为了加快公司的发展，在主营的肝素业务之外，公司还布局了牛源肝素、枸橼酸西地那非、透明质酸等新业务。新业务前期投入费用大，销售模式、客户渠道、客户认知等需要逐步开发和完善，收入规模和利润贡献的增长需要一定时间。

为此，公司将不断提高公司管理层的管理水平，及时制定详细的费用控制战略，努力做到各成员企业之间在研发、销售等环节的紧密合作与协同运作，以降低风险。

（四）公司2020年经营计划

2020年，公司将按照未来战略规划，将坚持“扩优势、补短板、拓新品、创新药、抓外延”发展思路，在巩固低分子量肝素制剂国内领先优势的基础上，大力发展肝素粗品和肝素原料药业务，力争实现牛源肝素的批量出口，加大枸橼酸西地那非和透明质酸的全渠道销售，着力推进艾本那肽等1类新药的研发与临床进程，全面提升公司的盈利能力。

1、着力扩优势

继续发挥公司在低分子量肝素制剂方面的质量优势、品牌优势和全系列品种优势，扩大公司在国内低分子制剂市场的领先地位。通过深入研究肝素行业发展趋势和医药竞争环境，提高产品的策划和学术推广水平，重视国内各省份的招投标、价格维护工作等，以及进一步提高营销系统精细化管理能力和持续有效的市场培育能力，精准把握市场走势，确保公司肝素制剂销售的持续增长。

2、全力补短板

（1）大力推动肝素粗品进出口业务的增长

公司全资的专业化运营肝素粗品业务的凯库得公司，将成为公司未来发展的重要支撑。经过2019年的试运营，凯库得公

司在采购渠道、销售网络、生产工艺、生产能力等方面已经日趋完善。2020年，凯库得公司在加强国内原肠采购的基础上，将把国际采购做为重点，并不断提升生产工艺和生产能力，在肝素粗品之外增加肠衣、黏膜蛋白等多种附加产品。凯库得公司还将发挥自贸区的区位优势，积极研究和争取自贸区的特殊政策，将凯库得公司建设成为以国际采购和出口销售为主的专业化、多样化的肝素粗品企业。

（2）着力加快肝素原料药业务的增长

公司肝素原料药一直以来供不应求，但其发展受上游粗品产量的限制。公司将以欧、美高端大客户业务作为重点，不断调整和优化客户结构，确保肝素原料药出口销量大幅提升的同时，争取更高的销售价格，从而实现肝素原料药所创净利润的大幅增长。

3、大力拓新品

（1）牛源肝素业务实现批量出口销售

牛源肝素主要面向穆斯林人群，市场空间大、竞争小，公司自2016年开始启动牛源肝素业务的研发和准备工作，已经具有先发优势。公司利用猪肝素的技术优势，在牛源肝素的生物活性、收率、效价等方面的技术上处于国际领先水平。2020年，公司将加快推进牛源肝素产品的清真HALAL认证和国际销售许可工作，预计2020年下半年将实现牛源肝素原料药的批量化出口销售。

（2）全渠道销售枸橼酸西地那非

2020年，公司的枸橼酸西地那非业务将以产能提升和销售网络拓展为主。特别是，公司将在原有九州通代理的基础上，按照不同的包装规格增加全国代理商和自主销售渠道，并与医药销售的网上平台合作，不断丰富销售网络和渠道，着力提升销售规模。

（3）扩大透明质酸销售规模

2020年，公司正在建设的透明质酸新车间将建成完工，将大幅提升透明质酸业务的产能。公司的透明质酸业务，将在研发和销售两个方向加大力度。研发方面，将不断丰富公司的产品线，重点方向是高端的医用级透明质酸和寡聚透明质酸；销售方面，将在京东、淘宝的网店销售基础上，不断加强与大型商超等地线下渠道的合作，并不断探索新的销售模式和销售渠道，力争透明质酸销售的大规模销售。

4、持续创新药

加快推进艾本那肽药品三期临床工作；做好国家1.1类创新药C-met抑制剂等药品的申报前研究及与外方研发人员对接等工作，尽早实现临床申报；加快同时治疗关节炎和降血压新药苯磺酸氨氯地平塞来昔布（CONSENSI）的注册申报工作，加快三个抗肿瘤靶向原研新药的研发工作，充分利用积累的资源与技术优势，构建公司未来新的利润增长点。

公司将继续加大研发投入，加强研发基础平台建设，提升硬件、软件和团队水平，完善研发平台的组织模式和管理机制，提升创新药研发的核心能力建设，为公司持续研发和推进原创新药打下坚实的基础。

5、同步抓外延

在加快内涵式发展的同时，公司也持续关注国际国内大品种1类在研新药和已上市生物新药，发现合适的机会就通过外延式并购、技术合作、合资等方式，直接获取原研新药与研发团队等，增强公司的持续创新能力，推动公司的可持续增长。

此外，公司将认真做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和交流，树立良好的社会公众形象，紧密对接资本市场，加强市值维护，确保公司市值真实反映公司良好的内在价值，促进公司市值的可持续增长。

同时，持续优化公司内控体系，防范管理风险。公司将进一步提高和优化管理水平和经营体制，持续完善治理结构与内部控制机制，监督内控制度的执行情况，保持公司的规范化运作。在公司规模持续扩大、子公司数量增多的情况下，公司将重视内部管理的升级，根据公司经营战略，落实项目运营管理方式，使管理方式与公司发展相匹配，形成合理规范的管理秩序和科学有效的决策机制，提高管理层的管理水平，打造专业知识过硬、业务能力精良的专业化员工队伍，使公司经营稳步发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月22日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过2018年度利润分配方案。根据公司2019年的经营计划和对资金的需求情况，公司2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日公司股份总数934,966,878股为基数，每10股派发现金股利人民币0.28元（含税）。

公司独立董事、监事会分别对此事项发表了同意意见，并经2018年年度股东大会审议通过，该利润分配方案已于2019年7月11日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.13
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	934,966,878
现金分红金额（元）（含税）	12,154,569.41
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,154,569.41
可分配利润（元）	225,285,377.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经 2020 年 4 月 28 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过，2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司股份总数 934,966,878 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.13 元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、经2018年5月8日召开的2017年度股东大会审议通过，2017年度利润分配方案为：以2017年12月31日公司股份总数934,966,878股为基数，每10股派发现金股利人民币0.20元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2018年6月22日实施完毕。

2、经2019年4月22日召开的第四届董事会第二次会议审议通过，2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日公司股份总数934,966,878股为基数，每10股派发现金股利人民币0.28元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2019年7月11日实施完毕。

3、经2020年4月28日召开的第四届董事会第九次会议审议通过，2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日公司股份总数934,966,878股为基数，每10股派发现金股利人民币0.13元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	12,154,569.41	225,285,377.10	5.40%	0.00	0.00%	12,154,569.41	5.40%
2018 年	26,179,072.59	139,987,092.37	18.70%	0.00	0.00%	26,179,072.59	18.70%
2017 年	18,699,337.56	196,919,210.54	9.50%	0.00	0.00%	18,699,337.56	9.50%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺 时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或 权益变动报告						

书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	高树华	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述承诺期限届满后，其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份。离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%。	2011 年 08 月 01 日	2020-11-29	首发限售承诺已履行完毕；高管承诺正在履行
	高树华	股份限售承诺	鉴于本人作为常山药业 2015 年度非公开发行 A 股股票的发行对象，参与本次发行并认购了 87,082,728 股股票，作出承诺如下：一、本人在本次发行中认购的常山药业股票，自本次发行结束之日起三十六个月内不进行上市交易；二、自本次发行结束之日起三十六个月内，本人不得以任何形式转让本人在本次发行中认购的常山药业股票；三、本人确保上述承诺的严格遵照与执行，如有违反，本人将承担全部责任并赔偿有关主体经济损失。”	2016 年 08 月 18 日	2019-08-18	已履行完毕
	陈曦	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述承诺期限届满后，其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份。离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%。	2011 年 08 月 19 日	2020-06-28	首发限售承诺已履行完毕；董监高承诺正在履行
	高树华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 不得以任何理由和方式占用公司的研发资源或其他相关资产，所取得的发明创造专利的权利归属于公司，所有研究开发成果亦将无偿转让给公司；2. 保证承诺人及其控制的其他企业于本承诺函出具日不存在与公司主营业务构成竞争关系或可能构成竞争关系的业务或活动，自本承诺函出具日起，承诺人将不会并促使承诺人控制的其他企业不会：（1）在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事任何与常山药业（或其附属公司）主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动、（2）在中国境内和境外，以任何形式支持常山药业（或其附属公司）以外的他人从事与常山药业（或其附属公司）目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动、（3）以其它任何方式介入（不论直接或间接）任何与常山药业（或其附属公司）目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。	2010 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

	高树华	其他承诺	如公司被社会保障部门或其他有权机构要求补缴以前年度有关的社会保险费、住房公积金；或公司因未足额缴纳以前年度的有关的社会保险费、住房公积金而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚；或因员工以任何方式向公司追偿未缴的社会保险费或住房公积金而发生需由公司承担损失的，高树华本人将代公司承担该等需补缴的社会保险费、住房公积金、滞纳金、需缴纳的罚款和其他损失，且不向公司追偿，保证公司不因此而受到损失。	2010年05月20日	长期有效	正在履行
	蔡浩;高树华;高晓东;国投高科技投资有限公司;黄国胜;刘彦斌;王建房;王佐林;张志英	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	如果本公司("含本人及直系亲属")与常山药业发生不可避免的关联交易，将根据《公司法》和常山药业章程的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护常山药业及所有股东的利益。不利用在常山药业的地位，为本公司(含"本人及直系亲属")在与常山药业的关联交易中谋取不正当利益。	2010年05月20日	长期有效	正在履行
	蔡浩;陈曦;丁建文;高树华;高晓东;黄国胜;刘彦斌;戚亦宁;王佐林;张志英	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺公司如有新的股权激励方案，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若本人未履行上述承诺，将依法承担由此产生的全部法律责任。"	2016年02月02日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2019年4月22日召开了第四届董事会第二次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

财政部于2017年3月发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》。并于2017年5月发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计专责编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

2、公司于2019年8月14日召开了第四届董事会第六次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

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），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间财务报表。

3、公司于2020年4月28日召开了第四届董事会第九次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（以下简称“财会〔2019〕8号”），修订后的准则自2019年6月10日起施行。2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（以下简称“财会〔2019〕9号”），修订后的准则自2019年6月17日起施行。

本公司执行上述规定的主要影响详见“第十二节财务报告”之“五、32、重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	44
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕小云、李伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、5

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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
常山药业	其他	被中国证监会立案调查或行政处罚	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2018 年 05 月 22 日	2018-32

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东实际控制人高树华在报告期内不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，及时、准确、真实、完整进行信息披露工作；相关经济活动严格规范操作；通过实地调研、电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的分红政策来回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守国家及地方有关劳动法律、法规的规定，制定完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制，定期进行职业健康安全知识培训，为员工提供良好的劳动环境。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年5月21日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《调查通知书》（编号：冀证调查字2018023号）。关于立案及进展请参阅公司公告，编号：2018-32、2018-38、2019-01。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	288,841,507	30.89%				-35,569,679	-35,569,679	253,271,828	27.09%
3、其他内资持股	288,841,507	30.89%				-35,569,679	-35,569,679	253,271,828	27.09%
境内自然人持股	288,841,507	30.89%				-35,569,679	-35,569,679	253,271,828	27.09%
二、无限售条件股份	646,125,371	69.11%				35,569,679	35,569,679	681,695,050	72.91%
1、人民币普通股	646,125,371	69.11%				35,569,679	35,569,679	681,695,050	72.91%
三、股份总数	934,966,878	100.00%				0	0	934,966,878	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月2日，公司董事、监事和高级管理人员按照高管持股规定每年第一个交易日解锁其上年最后一个交易日所持本公司股份总数的25%，本次解除限售股份总数为7,993,149股，其中高树华解除限售5,062,500股、黄国胜解除限售185,649股、陈曦解除限售2,250,000股、丁建文解除限售375,000股、刘俭解除限售120,000股。

2、因任期届满，报告期内，原董事陈曦持有的无限售流通股7,914,972股、原副总经理丁建文持有的无限售流通股1,079,875股分别于2019年1月4日、2019年1月23日根据董监高股份管理相关规定按高管锁定股锁定。

3、报告期内，原董事长高树华因个人原因离任，根据董监高股份管理相关规定，2019年5月31日，高树华持有的无限售流通股83,411,182股按高管锁定股锁定。

4、报告期内，原副总经理赵洪波、原董事陈曦、原副总经理丁建文、原董事长高树华离任六个月期限届满，赵洪波持有的高管锁定股57,525股、陈曦持有的高管锁定股31,659,888股、丁建文持有的高管锁定股4,319,500股、高树华持有的高管锁定股83,411,182股分别于2019年4月3日、2019年6月27日、2019年7月19日、2019年11月28日根据董监高股份管理相关规定解除锁定。

5、报告期内，原副总经理赵洪波持有的高管锁定股172,575股、刘俭持有的高管锁定股361,889股根据董监高股份管理相关规定于2019年7月5日解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高树华	255,296,046	83,411,182	88,473,682	250,233,546	高管离职后锁定	在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
高晓东	1,147,500			1,147,500	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
蔡浩	674,025			674,025	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
张志英	573,750			573,750	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
黄国胜	742,594		185,649	556,945	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
王军	86,062			86,062	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
陈曦	25,994,916	7,914,972	33,909,888	0	高管离职后锁定	2019 年 6 月 28 日
丁建文	3,614,625	1,079,875	-4,694,500	0	高管离职后锁定	2019 年 7 月 22 日
刘俭	481,889		481,889	0	高管离职后锁定	2019 年 7 月 8 日
赵洪波	230,100		230,100	0	高管离职后锁定	2019 年 7 月 8 日
合计	288,841,507	92,406,029	118,586,708	253,271,828	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	29,447	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	29,183	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参 见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 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
高树华	境内自然人	35.69%	333,644,728	0	250,233,546	83,411,182	质押	197,710,000
国投高科技投 资有限公司	国有法人	12.56%	117,403,020	0	0	117,403,020		
河北华旭化工 有限公司	境内非国有法 人	3.45%	32,302,400	-2,410,000	0	32,302,400		
陈曦	境内自然人	3.11%	29,094,188	-2,565,700	0	29,094,188		
刘辉	境内自然人	1.21%	11,285,528	6,957,420	0	11,285,528		
国信证券股份 有限公司	国有法人	0.43%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		
杨晓军	境内自然人	0.36%	3,321,000	395,900	0	3,321,000		
陶明顺	境内自然人	0.34%	3,145,240	682,000	0	3,145,240		
大连洪善商贸 有限公司	境内非国有法 人	0.32%	2,952,900	0	0	2,952,900		

王伟	境内自然人	0.29%	2,710,330	0	0	2,710,330		
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 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		陈曦系河北华旭化工有限公司董事长龚九春的侄子，除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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
国投高科技投资有限公司		117,403,020				人民币普通股		117,403,020
高树华		83,411,182				人民币普通股		83,411,182
河北华旭化工有限公司		32,302,400				人民币普通股		32,302,400
陈曦		29,094,188				人民币普通股		29,094,188
刘辉		11,285,528				人民币普通股		11,285,528
国信证券股份有限公司		4,000,000				人民币普通股		4,000,000
杨晓军		3,321,000				人民币普通股		3,321,000
陶明顺		3,145,240				人民币普通股		3,145,240
大连洪善商贸有限公司		2,952,900				人民币普通股		2,952,900
王伟		2,710,330				人民币普通股		2,710,330
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		陈曦系河北华旭化工有限公司董事长龚九春的侄子，除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）		公司股东刘辉除通过普通证券账户持有 16,700 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 11,268,828 股，合计持股 11,285,528 股；公司股东杨晓军除通过普通证券账户持有 1,000 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,320,000 股，合计持股 3,321,000 股。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高树华	中国	否
主要职业及职务	2000 年 9 月至 2019 年 5 月担任本公司董事长，2016 年 1 月至 2019 年 5 月担	

	任本公司总经理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

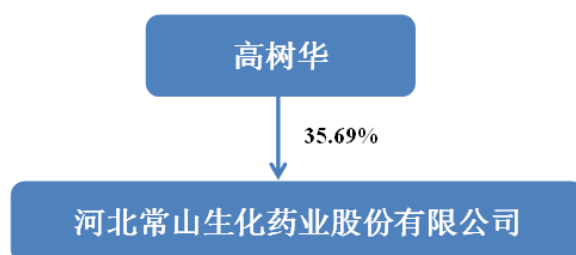
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高树华	本人	中国	否
主要职业及职务	2000 年 9 月至 2019 年 5 月担任本公司董事长，2016 年 1 月至 2019 年 5 月担任本公司总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
国投高科技投资有限公司	李俊喜	1996 年 09 月 12 日	64,000 万元	医药制造业、生物、医疗器械、化学原料及制品、

				机械、汽车、电子信息、新材料、高新农业、食品加工、建材橡胶、针纺织品、技术服务业、新能源、资源综合利用、节能、环保等领域的高新技术创业投资；高新技术创业投资咨询业务；资产受托管理；为高新技术创业企业提供创业管理服务业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
--	--	--	--	---

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
高晓东	董事长、总经理	现任	男	47	2008 年 09 月 01 日	2021 年 12 月 28 日	1,530,000				1,530,000
刘彦斌	副董事长	现任	男	58	2009 年 05 月 01 日	2021 年 12 月 28 日					
张志英	董事、副总经理	现任	女	58	2009 年 05 月 01 日	2021 年 12 月 28 日	765,000				765,000
王佐林	独立董事	现任	男	53	2015 年 12 月 11 日	2021 年 12 月 28 日					
王建房	独立董事	现任	男	59	2017 年 09 月 12 日	2021 年 12 月 28 日					
高叔轩	监事会主席	现任	男	43	2018 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日					
王金亮	监事	现任	男	54	2016 年 10 月 14 日	2021 年 12 月 28 日					
邓艳娜	职工监事	现任	女	46	2015 年 03 月 23 日	2021 年 12 月 28 日					
蔡浩	副总经理	现任	女	45	2006 年 01 月 12 日	2021 年 12 月 28 日	898,700				898,700
威亦宁	副总经理	现任	男	57	2016 年 01 月 06 日	2021 年 12 月 28 日					
黄国胜	副总经理	现任	男	55	2007 年	2021 年	742,594				742,594

					05 月 01 日	12 月 28 日					
王军	财务总监、副总经理	现任	男	43	2016 年 09 月 20 日	2021 年 12 月 28 日	114,750				114,750
高树华	董事长、总经理	离任	男	73	2000 年 09 月 01 日	2019 年 05 月 29 日	333,644,728				333,644,728
丁建文	副总经理	离任	男	56	2012 年 11 月 01 日	2019 年 01 月 22 日	4,319,500				
吴志平	副总经理、董事会秘书	离任	男	38	2017 年 04 月 17 日	2019 年 01 月 22 日					
合计	--	--	--	--	--	--	342,015,272	0	0	0	337,695,772

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
高树华	董事长、总经理	离任	2019 年 05 月 29 日	离任
丁建文	副总经理	任期满离任	2019 年 01 月 22 日	任期届满离任
吴志平	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2019 年 01 月 22 日	任期届满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

公司董事会由五名董事组成，其中独立董事二名，成员具体如下：

高晓东，男，中国国籍，无境外居留权，1973年4月出生，大学学历。2006年9月至今，在本公司工作；2008年9月至2019年5月，任本公司董事、副总经理；2019年5月至今，任本公司董事长、总经理。

刘彦斌，男，中国国籍，无境外居留权，1962年4月出生，硕士，高级经济师。2001年6月至今，在国家开发投资公司全资子公司——国投药业投资有限公司、国投创业投资有限公司、国投高科技投资有限公司历任项目经理、高级项目经理、责任项目经理、部门经理，具体从事项目投资、投资后管理和国家新兴产业创投基金的受托管理工作；兼任上海千骥生物医药创业投资有限公司等董事职务；2009年5月至今，任本公司副董事长。

张志英，女，中国国籍，无境外居留权，1962年10月出生，大专学历，应用化学专业，执业药师。1984年至2002年，任河北长天药业有限公司质保部主管；2002年5月至2004年2月，任河北保定医药有限公司质量部经理、总经理助理；2004年3月至2009年5月，任北京中联质环伟业医药有限公司质量认证部经理；2009年5月至今，在本公司工作；2019年5月至今，任本公司董事；现任本公司董事、副总经理兼质量总监。

王佐林，男，中国国籍，无境外居留权，1967年12月出生，本科学历，律师。曾先后担任北京城乡建设集团法务、北京金昌服装有限公司总经理、长江农业集团北海公司副总经理、中国肥力高集团北海公司副总经理；2000年至2004年，任职于北京市众合律师事务所、北京市诚实律师事务所；2009年11月至2014年9月，任本公司独立董事；2005年起至今，任北京市海勤律师事务所高级合伙人；2015年12月至今，任本公司独立董事；2017年7月至今，任新洋丰农业科技股份有限公司独立董事。

王建房，男，中国国籍，无境外居留权，1961年4月出生，大专学历，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾工作于石家庄市油泵油嘴厂、正定县城建物资公司；2007年1月至2015年3月，任石家庄瑞信会计师事务所合伙人，副所长；2015年4月至今，任石家庄鸿瑞会计师事务所所长，2014年1月至今兼任河北华友资产评估有限公司注册资产评估师；2009年11月至2015年12月，曾任本公司独立董事；2017年9月至今任公司独立董事。

（二）监事会成员

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人，成员具体如下：

高叔轩，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年2月出生，硕士研究生学历。2008年10月至2017年10月，在国家开发投资公司全资子公司——国投高科技投资有限公司、国投健康产业投资有限公司历任业务经理、高级业务经理；2017年10月至今任职国投创合基金管理有限公司，任运营管理部总监，目前从事国家创业风险投资受托业务管理工作。2018年12月至今，任本公司监事会主席。

王金亮，男，中国国籍，无境外居留权，1966年6月出生。1999年4月至今在本公司工作，现担任本公司董事长秘书办公室副主任；2016年9月20日至今，任本公司监事。

邓艳娜，女，中国国籍，无境外居留权，1974年4月出生。1992年4月至1993年3月在河北正定中学生化实验厂工作；1993年3月至2000年9月在常山制药厂工作；2000年9月至今任职于本公司化验室；2015年3月至今，任本公司职工监事。

（三）高级管理人员成员

公司董事会共聘任六名高级管理人员，具体如下：

高晓东，总经理兼任公司董事长，简历详见本节“三、（一）董事会成员”。

张志英，副总经理兼任公司董事，简历详见本节“三、（一）董事会成员”。

蔡浩，女，中国国籍，无境外居留权，1975年1月出生，药学硕士，工商管理学博士。曾任职于河北省中医院药剂科；2000年，任职于法玛西亚（普强）公司销售部；2001年，任职于英国安盛药业（后被并入通用电气医疗集团公司）销售部；2004年，任职于诺氏制药招商部、市场部；2006年至今在本公司工作，历任市场部经理、销售副总经理，现任本公司常务副总经理，协助总经理主持公司全面工作，主抓公司日常经营各方面工作。

戚亦宁，男，美国国籍，中国外国人居留许可，1963年6月出生，医学硕士，工商管理硕士（美国Rutgers大学，药厂管理）。自1991年起在北京药监局北京药品检所任药理毒理室主任，新药审评专家；1995年留学美国，先后在Johns Hopkins大学，BD公司，美国默沙东药厂药物研发中心从事临床和新药研发，任高级研究员；2009年9月加入苏州药明康德担任执行总监，2010年11月起任中美冠科生物技术（太仓）有限公司董事，总经理；并兼任太仓冠科分析检测有限公司董事长兼总经理；2016年1月至今，任本公司副总经理。

黄国胜，男，中国国籍，无境外居留权，1965年6月出生，本科学历，高级工程师。1987年毕业于沈阳药学院，获理学学士学位。1987年至2002年，任职于石药集团欧意药业有限公司，先后任技术员、车间主任、生产技术处处长、质量部经理、研究所所长等职；2002年5月至2007年5月，任河北华康制药有限公司副总经理；2007年5月至今在本公司工作，现任本公司副总经理。

王军，男，中国国籍，无境外居留权，1977年1月出生，本科学历，管理学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师。2009年9月至今，在本公司工作，现任本公司副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘彦斌	国投高科技投资有限公司	高级项目经	2004年05月		是

		理	10 日		
在股东单位任职情况的说明	报告期内，上述董事、监事任职的公司股东单位未与公司发生关联交易。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高晓东	江苏子公司	董事长、总经理			否
高晓东	常山久康	执行董事			否
高晓东	常山凯捷健	董事			否
高晓东	久康医疗	执行董事			否
高晓东	梅山科技	执行董事			否
高晓东	河北常山凯络尼特生物技术有限公司	执行董事			否
高晓东	河北常山凯拉生物技术有限公司	执行董事	2017 年 12 月 21 日		否
高晓东	河北常山凯库得生物技术有限公司	执行董事	2018 年 02 月 06 日		否
刘彦斌	上海千骥生物医药创业投资有限公司	董事	2010 年 04 月 15 日		否
刘彦斌	上海诚毅新能源创业投资有限公司	董事	2011 年 07 月 06 日		否
张志英	江苏子公司	董事			否
张志英	常山凯捷健	董事			否
王佐林	北京市海勤律师事务所	高级合伙人	2005 年 01 月 20 日		是
王佐林	新洋丰农业科技股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 14 日	2020 年 12 月 26 日	是
王建房	石家庄鸿瑞会计师事务所	所长	2015 年 04 月 01 日		是
高叔轩	北京星河亮点技术股份有限公司	监事	2018 年 12 月 10 日		否
邓艳娜	梅山科技	监事			否
王军	江苏子公司	监事			否
王军	常山凯捷健	监事			否
在其他单位任职情况的说明	报告期内，上述董事、监事任职的公司股东单位未与公司发生关联交易。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司原董事长、总经理高树华于2018年7月12日被深圳证券交易所通报批评。公司原副总经理、董事会秘书吴志平于2018年7月12日被深圳证券交易所通报批评。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司已向董事、监事、高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高晓东	董事长、总经理	男	47	现任	25.6	否
刘彦斌	副董事长	男	58	现任	0	是
张志英	董事、副总经理	女	58	现任	20.89	否
王佐林	独立董事	男	53	现任	6	否
王建房	独立董事	男	59	现任	6	否
高叔轩	监事会主席	男	43	现任	0	是
王金亮	监事	男	54	现任	15.27	否
邓艳娜	邓艳娜	女	46	现任	11.05	否
蔡浩	副总经理	女	45	现任	60.75	否
戚亦宁	副总经理	男	57	现任	60.11	否
黄国胜	副总经理	男	55	现任	18.81	否
王军	财务总监、副总经理	男	43	现任	18.92	否
高树华	董事长、总经理	男	73	离任	33	否
丁建文	董事、副总经理	男	56	离任	0	否
吴志平	副总经理、董事会秘书	男	38	离任	19.62	否
合计	--	--	--	--	296.02	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	698
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	305
在职员工的数量合计（人）	1,003
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,003
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	412
销售人员	64
财务人员	28
行政人员	52
研发人员	194
质量管理检测人员	135
采购	25
其他	93
合计	1,003
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	74
本科	355
大专	382
大专以下	192
合计	1,003

2、薪酬政策

公司制定了略高于本地区同行业薪酬水平的宽带薪酬政策。固定薪酬+浮动薪酬的模式，其中固定薪酬包括岗位工资和基本工资，浮动薪酬包括绩效工资和各类福利补贴，岗位工资是通过为员工自身能力评估和岗位价值的双重评估制定出的多序列宽带薪酬，浮动薪酬包括了员工的月度和年度绩效工资以及各类职称补贴，公司通过有竞争性的薪酬政策，有效的吸引和留住了核心人才，激发了员工积极性。

3、培训计划

公司建立了一套完善的识别人才、开发人才和留住人才的培训体系。针对不同层次的员工制定了有针对性的培训计划，新员工主要接受岗位业务培训，业务骨干及管理人员定期接受技能培训，对于核心人员长期进行企业文化的渲染和培训，通过有效的培训系统，公司形成了培训、考核和评估机制，达到了优胜略汰、为企业源源不断提供优秀人才的目的。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，逐步建立了科学和规范的法人治理结构，为公司高效经营提供了制度保证。

目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全，主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理规定》、《内部控制审计制度》等。同时，公司聘任了两名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。

报告期内，股东大会、董事会、监事会依法运作，不断地完善公司治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司治理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

本公司控股股东高树华严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期初，本公司共设董事5名，其中独立董事2名，公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

公司董事会按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会工作实施细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事与监事会

报告期内，本公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有监事均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关

法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理办法》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站。

公司上市以来，公司有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、利用深交所互动易平台等多种形式与投资者展开广泛深入交流，促进投资者详细了解公司业务和投资价值。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的主体生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立了健全独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了完整的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
2018 年度股东大会	年度股东大会	36.87%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	2019-31
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.87%	2019 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 30 日	2019-32
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.31%	2019 年 10 月 09 日	2019 年 10 月 10 日	2019-56

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王佐林	8	7	1		0	否	0
王建房	8	2	6		0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，分别对公司的战略投资、内部审计、人才选拔、薪酬管理、人员激励等方面发表意见和建议。

报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2019年度的公司发展、组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。根据公司董事会各专门委员会工作细则及其他相关法规的规定，审计委员会对公司年度报告的审计工作进行了全程参与和监督，保证了年报审计工作的顺利进行。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员根据公司的《薪酬管理制度》执行，采用年薪制。公司将根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略变化以及公司整体经济效益情况进行调整，调整幅度由董事会根据公司经营情况决定。

公司将积极探索与现代企业制度相适应的考评及激励机制，体现高级管理人员的管理价值贡献导向，以调动高级管理人员的积极性、主动性与创造性，提升企业核心竞争力，以确保公司经营目标的实现，改善并提高企业经营管理水平，促进企业效益持续稳定增长。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：（1）审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；（4）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。 具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：（1）	具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（3）缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重偏离预期目标。 具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：（1）公司决策程序导致一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；

	未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；(4) 对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。	(3) 缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著偏离预期目标。具有下列特征的缺陷，为一般缺陷：(1) 公司决策程序效率不高；(2) 一般业务制度或系统存在缺陷；(3) 缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或偏离预期目标。
定量标准	财务报告内部控制缺陷定量标准以合并会计报表营业收入为衡量指标。内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷；小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷。	如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷；损失金额小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；损失金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2020】第 00848 号
注册会计师姓名	吕小云、李伟

审计报告正文

河北常山生化药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河北常山生化药业股份有限公司（以下简称“常山药业公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、32所示，常山药业公司2019年度实现营业收入207,147.98万元，较上年同期增长25.34%。由于收入是常山药业公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，所以我们常山药业公司的营业收入确认识别为关键审计事项。

常山药业公司收入确认会计政策详见财务报表附注三、24（1）。

2、审计应对

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

（2）抽样检查销售合同，与管理层访谈，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估收入确认的会计政策。

（3）执行分析性复核程序，对比分析收入的月份、年度、分产品的变化，分析主要产品的售价、成本及毛利变动。

（4）选取本期销售发生额样本，追查至销售合同、销售发票、出库单、运费单据、报关单等原始单据，以验证收入确认的真实性、准确性。

（5）选取重点客户样本，对销售发生额及应收账款期末余额执行函证程序。

（6）执行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

（二）存货实存和可变现净值确认

1、事项描述

常山药业公司2019年12月31日存货账面余额为140,793.64万元，占期末资产总额的35.71%，存货明细构成见附注五、6。存货构成常山药业公司重要的资产，为此我们将存货实存和可变现净值确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评估并测试了与存货确认相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性。

(2) 抽样检查合同，与管理层进行访谈，对与存货确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估存货确认的会计政策。

(3) 执行存货监盘程序，检查存货的数量、状况及产品的有效期等；取得存货的期末库龄清单，结合产品的有效期，对存货的库龄进行分析性复核，在此基础上对存货实物记录与财务账面记录进行核对。

(4) 全程监督常山药业公司人员从不同批号的原材料中随机抽取样品，送交第三方专业部门进行化验，以证明存货品质符合生产质量标准要求。

(5) 对常山药业公司计算的期末存货可变现净值预计金额进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金的合理预计等。在此基础上获取常山药业公司存货跌价准备计算表，核实存货减值测试，检查是否按照相关会计政策执行，并检查了资产负债表日后的销售情况，核实存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督常山药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就常山药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：吕小云

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：李伟

中国 北京

2020年4月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	563,310,068.42	1,020,673,491.95
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		25,419,383.83
应收账款	296,770,247.07	319,607,391.74
应收款项融资	59,122,984.61	
预付款项	177,794,485.11	129,630,305.63
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,416,043.53	15,699,132.04
其中：应收利息	107,447.78	469,563.89
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,407,936,425.94	1,083,154,292.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,867,778.39	9,374,413.83
流动资产合计	2,534,218,033.07	2,603,558,411.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,196,142.55
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		5,000,000.00
其他权益工具投资	6,196,720.01	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	773,058,017.49	623,031,705.80
在建工程	162,259,368.54	226,444,254.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	173,173,947.32	183,513,468.12
开发支出	108,092,649.78	80,656,679.54
商誉	3,555,776.22	3,555,776.22
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,184,627.31	9,641,667.65
其他非流动资产	167,852,909.13	106,238,863.61

非流动资产合计	1,408,374,015.80	1,241,278,558.44
资产总计	3,942,592,048.87	3,844,836,970.34
流动负债：		
短期借款	617,557,200.00	753,495,200.00
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	80,667,597.22	56,739,143.33
预收款项	134,084,274.13	110,441,795.56
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,883,695.11	22,329,215.67
应交税费	89,919,069.82	103,062,240.15
其他应付款	42,012,680.47	41,157,471.23
其中：应付利息	3,064,744.53	1,952,610.60
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,188,124,516.75	1,087,225,065.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	600,000.00	600,000.00
递延收益	30,787,611.93	32,841,913.84
递延所得税负债	805,578.72	1,144,964.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,193,190.65	234,586,878.17
负债合计	1,220,317,707.40	1,321,811,944.11
所有者权益：		
股本	934,966,878.00	934,966,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	526,841,889.26	526,841,889.26
减：库存股		
其他综合收益	-73,111,791.88	
专项储备		
盈余公积	141,564,504.11	121,990,799.26
一般风险准备		
未分配利润	1,184,663,530.00	929,018,561.00
归属于母公司所有者权益合计	2,714,925,009.49	2,512,818,127.52
少数股东权益	7,349,331.98	10,206,898.71
所有者权益合计	2,722,274,341.47	2,523,025,026.23
负债和所有者权益总计	3,942,592,048.87	3,844,836,970.34

法定代表人：高晓东

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	534,684,295.86	974,769,688.24
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		25,419,383.83
应收账款	297,427,381.25	314,014,507.14
应收款项融资	59,122,984.61	
预付款项	160,919,818.78	123,239,313.85
其他应收款	124,340,814.60	71,744,178.95
其中：应收利息		469,563.89
应收股利		
存货	1,348,688,368.14	1,052,246,105.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,316,205.77	3,490,225.93
流动资产合计	2,526,499,869.01	2,564,923,403.17
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	296,489,841.55	309,790,479.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	175,632,337.65	
固定资产	591,903,889.49	573,223,221.21
在建工程	147,964,072.33	213,343,466.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,424,415.33	151,742,392.60
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	15,141,251.44	4,570,738.21
其他非流动资产	161,936,547.24	102,717,863.61
非流动资产合计	1,479,492,355.03	1,355,388,161.77
资产总计	4,005,992,224.04	3,920,311,564.94
流动负债：		
短期借款	617,557,200.00	703,495,200.00
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	75,140,774.94	51,743,233.04
预收款项	223,580,582.75	223,454,598.51
合同负债		
应付职工薪酬	21,704,530.69	20,644,999.29
应交税费	88,120,154.57	98,377,418.57
其他应付款	9,051,100.67	9,162,093.22
其中：应付利息	2,295,423.12	1,330,948.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,235,154,343.62	1,106,877,542.63
非流动负债：		
长期借款		200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	600,000.00	600,000.00
递延收益	28,871,520.94	29,701,398.53

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,471,520.94	230,301,398.53
负债合计	1,264,625,864.56	1,337,178,941.16
所有者权益：		
股本	934,966,878.00	934,966,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	531,050,280.99	542,374,521.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	141,564,504.11	121,990,799.26
未分配利润	1,133,784,696.38	983,800,425.30
所有者权益合计	2,741,366,359.48	2,583,132,623.78
负债和所有者权益总计	4,005,992,224.04	3,920,311,564.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,071,479,809.92	1,652,633,921.48
其中：营业收入	2,071,479,809.92	1,652,633,921.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,811,830,994.03	1,410,628,294.06
其中：营业成本	557,354,349.05	472,248,905.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,614,813.72	24,904,772.69
销售费用	942,440,668.02	697,045,898.42
管理费用	106,108,466.29	78,762,148.81
研发费用	135,911,581.80	98,887,103.73
财务费用	44,401,115.15	38,779,464.52
其中：利息费用	46,593,488.87	41,984,068.04
利息收入	4,009,749.42	5,535,775.21
加：其他收益	12,738,505.99	7,178,081.81
投资收益（损失以“－”号填列）		-71,019.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-71,019.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,972,690.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,000,000.00	-76,471,369.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,192.25	44,276.18
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	262,403,439.07	172,685,595.99
加：营业外收入	142,012.25	1,010,422.20
减：营业外支出	1,383,549.53	2,282,191.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	261,161,901.79	171,413,826.75
减：所得税费用	38,734,091.42	39,202,273.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	222,427,810.37	132,211,553.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	222,427,810.37	132,211,553.28

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	225,285,377.10	139,987,092.37
2.少数股东损益	-2,857,566.73	-7,775,539.09
六、其他综合收益的税后净额	3,000,577.46	62,121,594.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,000,577.46	62,121,594.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,000,577.46	
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	3,000,577.46	
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		62,121,594.52
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		62,121,594.52
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	225,428,387.83	194,333,147.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	228,285,954.56	202,108,686.89
归属于少数股东的综合收益总额	-2,857,566.73	-7,775,539.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.15
（二）稀释每股收益	0.24	0.15

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

法定代表人：高晓东

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,210,914,957.21	1,718,267,495.83
减：营业成本	704,238,386.74	590,228,129.63
税金及附加	24,613,823.32	23,485,153.81
销售费用	940,456,258.34	693,450,672.73
管理费用	81,708,148.45	62,651,895.04
研发费用	133,080,454.18	95,464,451.58
财务费用	43,175,093.02	33,183,326.21
其中：利息费用	45,849,347.23	40,151,760.40
利息收入	3,808,314.45	5,392,338.83
加：其他收益	10,363,800.26	5,408,436.24
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	-1,084,396.84	

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-69,360,638.15	-1,002,851.82
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-11,192.25	
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	223,550,366.18	224,209,451.25
加：营业外收入	145.29	999,722.32
减：营业外支出	1,371,458.66	2,281,036.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	222,179,052.81	222,928,136.87
减：所得税费用	26,442,004.29	31,457,998.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	195,737,048.52	191,470,138.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	195,737,048.52	191,470,138.33
（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	195,737,048.52	191,470,138.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,226,703,754.76	1,853,331,618.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,282,099.20	1,213,432.61
收到其他与经营活动有关的现金	28,629,938.79	20,589,230.65
经营活动现金流入小计	2,256,615,792.75	1,875,134,281.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,005,665,602.08	540,223,206.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	108,874,595.94	181,931,237.40
支付的各项税费	193,683,698.85	183,907,480.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,006,519,053.59	676,265,528.09
经营活动现金流出小计	2,314,742,950.46	1,582,327,452.71
经营活动产生的现金流量净额	-58,127,157.71	292,806,829.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	254,200,000.00	
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		
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	2,392,000.00	958,000.00
投资活动现金流入小计	256,592,000.00	958,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,402,363.71	234,845,266.86
投资支付的现金		4,200,000.00
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	1,804,000.00	927,000.00
投资活动现金流出小计	165,206,363.71	239,972,266.86
投资活动产生的现金流量净额	91,385,636.29	-239,014,266.86
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	817,801,800.00	806,953,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,156,523.13
筹资活动现金流入小计	817,801,800.00	857,109,923.13

偿还债务支付的现金	954,495,200.00	610,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,601,677.58	61,443,027.05
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	3,000,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,029,096,877.58	726,443,027.05
筹资活动产生的现金流量净额	-211,295,077.58	130,666,896.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	584,045.92	3,046,628.75
五、现金及现金等价物净增加额	-177,452,553.08	187,506,087.20
加：期初现金及现金等价物余额	728,627,104.91	541,121,017.71
六、期末现金及现金等价物余额	551,174,551.83	728,627,104.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,381,208,932.84	1,990,682,064.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,024,904.89	10,248,695.00
经营活动现金流入小计	2,404,233,837.73	2,000,930,759.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,146,617,213.16	658,648,174.64
支付给职工以及为职工支付的现金	90,435,974.27	170,646,891.17
支付的各项税费	179,561,974.66	170,451,237.72
支付其他与经营活动有关的现金	982,972,393.54	659,016,217.56
经营活动现金流出小计	2,399,587,555.63	1,658,762,521.09
经营活动产生的现金流量净额	4,646,282.10	342,168,238.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	254,200,000.00	
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		
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	2,392,000.00	958,000.00
投资活动现金流入小计	256,592,000.00	958,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,463,749.02	198,779,923.41
投资支付的现金	54,060,000.00	17,700,000.00
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	1,804,000.00	927,000.00
投资活动现金流出小计	181,327,749.02	217,406,923.41
投资活动产生的现金流量净额	75,264,250.98	-216,448,923.41
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	721,101,800.00	707,493,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	719,979,799.49	864,094,699.58
筹资活动现金流入小计	1,441,081,599.49	1,571,588,099.58
偿还债务支付的现金	954,495,200.00	537,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,063,800.08	58,514,596.39
支付其他与筹资活动有关的现金	656,190,418.73	873,096,358.38
筹资活动现金流出小计	1,681,749,418.81	1,468,610,954.77
筹资活动产生的现金流量净额	-240,667,819.32	102,977,144.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	582,764.31	3,042,897.34
五、现金及现金等价物净增加额	-160,174,521.93	231,739,357.23
加：期初现金及现金等价物余额	682,723,301.20	450,983,943.97
六、期末现金及现金等价物余额	522,548,779.27	682,723,301.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			其他	小计
		优先	永续	其他											

		股	债												
一、上年期末余额	934,966,878.00				526,841,889.26				121,990,799.26		929,018,561.00		2,512,818,127.52	10,206,898.71	2,523,025,026.23
加：会计政策变更							-76,112,369.34				76,112,369.34				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	934,966,878.00				526,841,889.26		-76,112,369.34		121,990,799.26		1,005,130,930.34		2,512,818,127.52	10,206,898.71	2,523,025,026.23
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							3,000,577.46		19,573,704.85		179,532,599.66		202,106,881.97	-2,857,566.73	199,249,315.24
(一)综合收益总额							3,000,577.46				225,285,377.10		228,285,954.56	-2,857,566.73	225,428,387.83
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配									19,573,704.85		-45,752,777.44		-26,179,072.59		-26,179,072.59
1. 提取盈余公积									19,573,704.85		-19,573,704.85				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,179,072.59		-26,179,072.59		-26,179,072.59
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	934,966,878.00				526,841,889.26		-73,111,791.88		141,564,504.11		1,184,663,530.00		2,714,925,009.49	7,349,331.98	2,722,274,341.47

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	
一、上年期末	934,966,878.00				566,881,889.26		-62,121,791.88		102,844,504.11		826,873,530.00		2,369,331.98	65,939,331.98

余额	66,878.00				4,399.39	1,594.52		3,785.43		7,820.02		451,288.32	927.66	91,215.98
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	934,966,878.00				566,884,399.39	-62,121,594.52		102,843,785.43		826,877,820.02		2,369,451,288.32	65,939,927.66	2,435,391,215.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-40,042,510.13	62,121,594.52		19,147,013.83		102,140,740.98		143,366,839.20	-55,733,028.95	87,633,810.25
（一）综合收益总额						62,121,594.52				139,987,092.37		202,108,686.89	-7,775,539.09	194,333,147.80
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配								19,147,013.83		-37,846,351.39		-18,699,337.56		-18,699,337.56
1．提取盈余公积								19,147,013.83		-19,147,013.83				
2．提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配											-18,699,337.56		-18,699,337.56		-18,699,337.56
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					-40,042,510.13							-40,042,510.13	-47,957,489.86		-87,999,999.99
四、本期期末余额	934,966,878.00				526,841,889.26				121,990,799.26		929,018,561.00		2,512,818,127.52	10,206,898.71	2,523,025,026.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	934,966,878.00				542,374,521.22				121,990,799.26	983,800,425.30		2,583,132,623.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	934,966,878.00				542,374,521.22				121,990,799.26	983,800,425.30		2,583,132,623.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-11,324,240.23				19,573,704.85	149,984,271.08		158,233,735.70
（一）综合收益总额										195,737,048.52		195,737,048.52
（二）所有者投入和减少资本					-11,324,240.23							-11,324,240.23
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-11,324,240.23							-11,324,240.23
（三）利润分配									19,573,704.85	-45,752,777.44		-26,179,072.59
1．提取盈余公积									19,573,704.85	-19,573,704.85		
2．对所有者（或股东）的分配										-26,179,072.59		-26,179,072.59
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	934,966,878.00				531,050,280.99				141,564,504.11	1,133,784,696.38		2,741,366,359.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	934,966,878.00				542,374,521.22				102,843,785.43	830,176,638.36		2,410,361,823.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	934,966,878.00				542,374,521.22				102,843,785.43	830,176,638.36		2,410,361,823.01

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								19,147,013.83	153,623,786.94		172,770,800.77
(一)综合收益总额									191,470,138.33		191,470,138.33
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								19,147,013.83	-37,846,351.39		-18,699,337.56
1. 提取盈余公积								19,147,013.83	-19,147,013.83		
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,699,337.56		-18,699,337.56
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	934,966,878.00				542,374,521.22				121,990,799.26	983,800,425.30		2,583,132,623.78

三、公司基本情况

(一) 历史沿革及改制情况

河北常山生化药业股份有限公司是由河北常山生化药业有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。其前身河北常山生化药业有限责任公司系由高树华、高会霞于2000年9月28日共同出资设立，设立时注册资本2,600万元，经正定县工商行政管理局批准注册；经历次增资扩股和股权转让，2009年整体变更为股份有限公司前，公司股东为高树华、国投高科技投资有限公司、陈曦、白文举、河北华旭化工有限公司、高会霞，公司注册资本增至4,929.16万元。

2009年10月26日，根据河北常山生化药业有限公司2009年第三次临时股东大会决议及发起人协议，公司整体变更为股份有限公司，以截至2009年9月30日经中喜会计师事务所审计后的净资产折股，注册资本变更为7,350万元。

2009年12月15日，根据2009年第一次临时股东大会决议及增资扩股协议，公司增加股本735万元，由曲新远、陶勤海、姬胜利以货币资金认缴。变更后的注册资本为人民币8,085万元。

根据2010年第三次临时股东大会决议和中国证监会“证监许可[2011]1189号”文核准，公司于2011年8月19日首次公开发行2,700万股人民币普通股(A股)并在创业板上市，发行价格为28元/股。注册资本变更为10,785万元。

2012年7月9日，公司实施了2011年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为18,334.5万元。

2012年9月27日，公司向43名激励对象发行了限制性股权激励股票507.37万股，公司注册资本变更为18,841.87万元。

2015年4月30日，公司实施了2014年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为471,046,750元。

2016年4月20日，公司实施了2015年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为847,884,150元。

2016年7月26日，公司实施了非公开定向增发股票，完成定增后，公司注册资本变更为934,966,878元。

(二) 公司行业性质

公司属于生物医药制造业。

(三) 公司经营范围

经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、原料药（肝素钠、肝素钙、低分子肝素钠（依诺肝素钠、达肝素钠）、低分子肝素钙（那屈肝素钙）、无蛋白肝素粗品、类肝素、肝素锂、透明质酸钠、枸橼酸西地那非）的生产（凭许可证经营）。

(四) 公司主要产品

公司主要产品有肝素原料药、低分子肝素原料药、低分子肝素注射液、肝素钠注射液等。

(五) 公司的基本架构

股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设总经理办公室、项目部、财务部、生产管理部、供应部、质量管理部、研发中心、人力资源部、原料药销售部、制剂销售部、设备部、证券部、审计部、战略并购部。

(六) 公司的注册情况

企业注册地址：中国（河北）自由贸易试验区正定片区正定县高新技术产业开发区南区梦龙街71号

企业法人营业执照统一社会信用代码：91130100732914772Y

注册资本：934,966,878.00元

法定代表人：高晓东

（七）财务报表的批准

本财务报表于2020年4月28日由公司董事会批准报出。

1、纳入合并范围的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册资本	期末实际出资额	持股比例	备注
河北常山久康生物科技有限公司	全资子公司	人民币5,000万元	人民币5,000万元	100%	
久康医疗投资管理河北有限公司	全资子公司	人民币2,000万元	人民币1,510万元	100%	
常山药业（香港）有限公司	全资子公司	美元2,000万元	美元800万元	100%	
石家庄常山大药房有限公司	全资子公司	人民币500万元	人民币500万元	100%	
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	全资子公司的控股子公司	人民币2,000万元	人民币1,020万元	51%	
河北梅山多糖多肽科技有限公司	全资子公司	人民币10,000万元	人民币2,091万元	100%	
常山生化药业（江苏）有限公司	全资子公司	人民币6,600万元	人民币16,603.05万元	100%	
河北常山凯络尼特生物技术有限公司	全资子公司	人民币3,000万元	人民币671万元	100%	
河北常山凯拉生物技术有限公司	全资子公司	人民币5,000万元	人民币250万元	100%	
河北常山凯库得生物技术有限公司	全资子公司	人民币5,000万元	人民币5,000万元	100%	

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见财务报告第五项中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十二节财务报告第五项各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司自公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计期间。

3、营业周期

本公司以12个月为一个经营周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）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）不属于上述1）或2）的财务担保合同，以及不属于上述1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2）金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3）金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

于每个资产负债表日, 公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 处于第一阶段, 本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具, 按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 本公司对因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款及其他应收款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计, 并采用预期信用损失的简化模型, 始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下:

① 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

② 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 公司依据信用风险特征划分应收款项组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

A、应收票据确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
应收票据组合1—银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
应收票据组合2—商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

B、应收账款、其他应收款确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
应收账款组合1	应收账款组合

C、其他应收款确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收其他款项账龄组合

应收账款、其他应收款信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。

3）已发生信用减值的金融资产

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

4）预期信用损失准备的列报

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

5）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）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）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

不适用

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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划分为若干组合, 在组合基础上基于所有合理且有依据的信息 (包括前瞻性信息) 计算预期信用损失, 确定组合的依据为账龄组合, 并采用账龄分析法计提坏账:

账龄	其他应收款计提比例
1年以内 (含1年)	1.00%
1—2年	5.00%
2—3年	10.00%
3—4年	50.00%
4—5年	50.00%
5年以上	100.00%

15、存货

(1) 存货分类: 公司存货包括日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法: 原材料在取得时按实际成本核算, 领用和发出采用加权平均法; 产成品入库按实际成本计价, 发出采用加权平均法。

(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: 公司在资产负债表日, 根据存货全面清查的结果, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备, 可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金后确定。

(4) 存货的盘存制度: 公司的存货盘存采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 公司的低值易耗品和包装物在领用时将其价值一次性计入相关资产成本或当期损益。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:

- (1) 已经就处置该非流动资产作出决议;
- (2) 与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (3) 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产, 本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额 (但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值), 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产, 按上述原则处理。

17、长期股权投资

长期股权投资是投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对联营企业的权益性投资中，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，以公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

18、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。公司融资租入的固定资产采用与自有固定资产应计提折旧相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

（1）在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。若尚未办理竣工决算手续，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算，造价或工程实际成本等，按估计的价值结转

固定资产并计提折旧；待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原估计的价值，但不再调整原已计提折旧额。

20、借款费用

（1）借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间：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期间不包括在内。

（3）暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

（2）计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

（4）企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究开发项目阶段研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上,为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备,已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有很大的不确定性。研究阶段发生的支出于发生时直接计入当期损益。

开发阶段是指已完成研究阶段的工作,在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

开发阶段的支出同时符合以下条件的情况下,确认为无形资产。

资本化条件具体为:

- ①从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- ②有意完成该无形资产并使用或销售它。
- ③该无形资产可以产生未来经济利益。
- 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对归属于该无形资产开发阶段的支出,可以可靠地计量。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生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，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）：本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费：本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费：本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤：本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

①设定提存计划：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，在职工为其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。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能

导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司的股份支付为授予在公司及公司控股子公司任职的高级管理人员及核心技术(业务)人员的权益工具。

以权益结算的股份支付，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，激励对象出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，所有激励对象持有的全部未解锁的限制性股票均由公司回购注销。本公司取得激励对象认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务确认负债。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权激励对象人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。

27、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

公司与主要客户签订销售合同，根据实际订单向客户发出商品。国内销售部分出库后，经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入；出口销售部分依据出库单、货运单据、出口报关单等开具出口发票确认销售收入。

（2）提供劳务：

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的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，对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，并按相同的金额结转劳务成本；对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转入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入：

- ①利息收入金额，按照他人使用公司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。

28、政府补助

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补

助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，公司在收到政府补助时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入“其他收益”。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入“其他收益”；

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期“其他收益”；

（3）对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，或者在项目期内分期确认为“其他收益”。

与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程

中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）利润分配

公司的税后利润，有外商参股的子公司根据董事会决议进行分配，其他公司在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。	第四届董事会第二次会议	根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。本次会计政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。
2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于	第四届董事会第六次会议	资产负债表中将“应收票据及应收账款”

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)。		行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。
2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)，根据要求，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。	第四届董事会第九次会议	公司 2019 年及以前年度未发生非货币性资产交换事项，执行《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》不会对公司财务状况和经营成果产生影响。
2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)，根据要求，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。	第四届董事会第九次会议	公司 2019 年及以前年度未发生债务重组事项，执行《企业会计准则第 12 号—债务重组》不会对公司财务状况和经营成果产生影响。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	345,026,775.57	应收票据	25,419,383.83
		应收账款	319,607,391.74
应付票据及应付账款	56,739,143.33	应付票据	
		应付账款	56,739,143.33

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	1,020,673,491.95	1,020,673,491.95	
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	25,419,383.83		-25,419,383.83
应收账款	319,607,391.74	319,607,391.74	
应收款项融资		25,419,383.83	25,419,383.83
预付款项	129,630,305.63	129,630,305.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,699,132.04	15,699,132.04	
其中：应收利息	469,563.89	469,563.89	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,083,154,292.88	1,083,154,292.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,374,413.83	9,374,413.83	
流动资产合计	2,603,558,411.90	2,603,558,411.90	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,196,142.55		-3,196,142.55
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他权益工具投资		3,196,142.55	3,196,142.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	623,031,705.80	623,031,705.80	
在建工程	226,444,254.95	226,444,254.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	183,513,468.12	183,513,468.12	
开发支出	80,656,679.54	80,656,679.54	
商誉	3,555,776.22	3,555,776.22	
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,641,667.65	9,641,667.65	
其他非流动资产	106,238,863.61	106,238,863.61	
非流动资产合计	1,241,278,558.44	1,241,278,558.44	
资产总计	3,844,836,970.34	3,844,836,970.34	
流动负债：			
短期借款	753,495,200.00	753,495,200.00	
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	56,739,143.33	56,739,143.33	
预收款项	110,441,795.56	110,441,795.56	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,329,215.67	22,329,215.67	

应交税费	103,062,240.15	103,062,240.15	
其他应付款	41,157,471.23	41,157,471.23	
其中：应付利息	1,952,610.60	1,952,610.60	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,087,225,065.94	1,087,225,065.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	600,000.00	600,000.00	
递延收益	32,841,913.84	32,841,913.84	
递延所得税负债	1,144,964.33	1,144,964.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	234,586,878.17	234,586,878.17	
负债合计	1,321,811,944.11	1,321,811,944.11	
所有者权益：			
股本	934,966,878.00	934,966,878.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	526,841,889.26	526,841,889.26	
减：库存股			
其他综合收益		-76,112,369.34	-76,112,369.34

专项储备			
盈余公积	121,990,799.26	121,990,799.26	
一般风险准备			
未分配利润	929,018,561.00	1,005,130,930.34	76,112,369.34
归属于母公司所有者权益合计	2,512,818,127.52	2,512,818,127.52	
少数股东权益	10,206,898.71	10,206,898.71	
所有者权益合计	2,523,025,026.23	2,523,025,026.23	
负债和所有者权益总计	3,844,836,970.34	3,844,836,970.34	

调整情况说明

财政部于2017年颁布《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号--金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号--套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号--金融工具列报（修订）》，本公司自2019年1月1日起执行上述金融工具准则。

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	974,769,688.24	974,769,688.24	
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	25,419,383.83		-25,419,383.83
应收账款	314,014,507.14	314,014,507.14	
应收款项融资		25,419,383.83	25,419,383.83
预付款项	123,239,313.85	123,239,313.85	
其他应收款	71,744,178.95	71,744,178.95	
其中：应收利息	469,563.89	469,563.89	
应收股利			
存货	1,052,246,105.23	1,052,246,105.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,490,225.93	3,490,225.93	

流动资产合计	2,564,923,403.17	2,564,923,403.17	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	309,790,479.70	309,790,479.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	573,223,221.21	573,223,221.21	
在建工程	213,343,466.44	213,343,466.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	151,742,392.60	151,742,392.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,570,738.21	4,570,738.21	
其他非流动资产	102,717,863.61	102,717,863.61	
非流动资产合计	1,355,388,161.77	1,355,388,161.77	
资产总计	3,920,311,564.94	3,920,311,564.94	
流动负债：			
短期借款	703,495,200.00	703,495,200.00	
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	51,743,233.04	51,743,233.04	
预收款项	223,454,598.51	223,454,598.51	
合同负债			

应付职工薪酬	20,644,999.29	20,644,999.29	
应交税费	98,377,418.57	98,377,418.57	
其他应付款	9,162,093.22	9,162,093.22	
其中：应付利息	1,330,948.67	1,330,948.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,106,877,542.63	1,106,877,542.63	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	600,000.00	600,000.00	
递延收益	29,701,398.53	29,701,398.53	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	230,301,398.53	230,301,398.53	
负债合计	1,337,178,941.16	1,337,178,941.16	
所有者权益：			
股本	934,966,878.00	934,966,878.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	542,374,521.22	542,374,521.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	121,990,799.26	121,990,799.26	

未分配利润	983,800,425.30	983,800,425.30	
所有者权益合计	2,583,132,623.78	2,583,132,623.78	
负债和所有者权益总计	3,920,311,564.94	3,920,311,564.94	

调整情况说明

财政部于2017年颁布《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号--金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号--套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号--金融工具列报（修订）》，本公司自2019年1月1日起执行上述金融工具准则。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	2019年4月1日前：16%、13%、10%、6%、3%、0；2019年4月1日后：13%、9%、6%、3%、0
城市维护建设税	免抵税额、流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	免抵税额、流转税额	3%
地方教育费附加	免抵税额、流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河北常山生化药业股份有限公司	15%
常山生化药业（江苏）有限公司	25%
河北常山久康生物科技有限公司	25%
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	25%
久康医疗投资管理河北有限公司	25%
石家庄常山大药房有限公司	25%
河北梅山多糖多肽科技有限公司	25%
常山药业（香港）有限公司	16.5%
河北常山凯络尼特生物技术有限公司	25%
河北常山凯拉生物技术有限公司	25%
河北常山凯库得生物技术有限公司	25%

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火【2008】172号）要求，本公司于2018年11月12日被确定为河北省2018年度高新技术企业，证书编号：GR201813001801，有效期为3年。本公司自2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

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	278,099.55	111,453.47
银行存款	550,805,218.25	982,637,811.22
其他货币资金	12,226,750.62	37,924,227.26
合计	563,310,068.42	1,020,673,491.95

其他说明

货币资金期末余额中使用有限制的款项12,135,516.59元，其中其他货币资金中有12,135,516.59元为保证金。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	301,211,989.70	100.00%	4,441,742.63	1.47%	296,770,247.07	325,148,713.30	100.00%	5,541,321.56	1.70%	319,607,391.74
其中：										
合计	301,211,989.70	100.00%	4,441,742.63	1.47%	296,770,247.07	325,148,713.30	100.00%	5,541,321.56	1.70%	319,607,391.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	292,158,729.13	2,921,587.28	1.00%
1 年至 2 年	4,423,885.81	221,194.29	5.00%
2 年至 3 年	3,390,179.29	339,017.93	10.00%
3 年至 4 年	395,121.08	197,560.54	50.00%
4 年至 5 年	163,383.60	81,691.80	50.00%
5 年以上	680,690.79	680,690.79	100.00%
合计	301,211,989.70	4,441,742.63	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	292,158,729.13
1 至 2 年	4,423,885.81
2 至 3 年	3,390,179.29
3 年以上	1,239,195.47
3 至 4 年	395,121.08
4 至 5 年	163,383.60
5 年以上	680,690.79
合计	301,211,989.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	5,541,321.56		1,099,578.93			4,441,742.63
合计	5,541,321.56		1,099,578.93			4,441,742.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,758,603.05	9.22%	277,586.03
第二名	23,168,471.12	7.69%	231,684.71
第三名	18,916,005.46	6.28%	189,160.05
第四名	14,593,920.20	4.85%	145,939.20
第五名	8,005,873.35	2.66%	80,058.73
合计	92,442,873.18	30.70%	

3、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,122,984.61	25,419,383.83
合计	59,122,984.61	25,419,383.83

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

4、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	158,255,876.48	89.01%	126,826,727.30	97.84%
1 至 2 年	17,100,976.82	9.62%	870,087.48	0.67%
2 至 3 年	556,610.96	0.31%	1,333,358.94	1.03%
3 年以上	1,881,020.85	1.06%	600,131.91	0.46%
合计	177,794,485.11	--	129,630,305.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末余额的比例	账龄	未结算原因
供应商1	非关联方	10,648,770.60	5.99%	1年以内	未到结算期
供应商2	非关联方	10,140,000.00	5.70%	1年以内	未到结算期
供应商3	非关联方	8,683,114.64	4.88%	1年以内	未到结算期
供应商4	非关联方	8,267,973.50	4.65%	1年以内	未到结算期
供应商5	非关联方	6,414,400.00	3.61%	1-2年	未到结算期
合计	—	44,154,258.74	24.83%	—	—

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	107,447.78	469,563.89
其他应收款	17,308,595.75	15,229,568.15
合计	17,416,043.53	15,699,132.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		469,563.89
借款利息	107,447.78	
合计	107,447.78	469,563.89

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	75,000.00	20,000.00
备用金	4,045,303.81	31,160.55
借款	1,531,838.00	1,538,070.80
往来款	18,321,375.15	13,862,375.15
其他	17,759.04	388,372.41
合计	23,991,276.00	15,839,978.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	59,475.33	524,935.43	26,000.00	610,410.76
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	5,938,654.38	128,315.11	5,300.00	6,072,269.49
2019 年 12 月 31 日余额	5,998,129.71	653,250.54	31,300.00	6,682,680.25

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,099,812.85
1 至 2 年	5,000,000.00
2 至 3 年	9,283,950.24
3 年以上	607,512.91
3 至 4 年	568,262.91
4 至 5 年	7,950.00
5 年以上	31,300.00
合计	23,991,276.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	610,410.76	6,072,269.49				6,682,680.25
合计	610,410.76	6,072,269.49				6,682,680.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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	往来款	3,000,000.00	一年以内	12.50%	6,430,061.01
第一名	往来款	5,000,000.00	1-2 年	20.84%	
第一名	往来款	7,723,112.24	2-3 年	32.19%	
第一名	往来款	567,738.31	3-4 年	2.37%	
第二名	借款	1,531,838.00	2-3 年	6.38%	153,183.80
第三名	备用金	1,524,221.80	1 年以内	6.35%	15,242.22
第四名	备用金	1,008,941.00	1 年以内	4.21%	10,089.41
第五名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	4.17%	10,000.00
合计	--	21,355,851.35	--	89.01%	6,618,576.44

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,120,493,903.33		1,120,493,903.33	794,396,668.93		794,396,668.93
库存商品	201,608,300.53		201,608,300.53	203,335,163.93		203,335,163.93
在产品	84,848,515.83		84,848,515.83	85,422,460.02		85,422,460.02
委托加工物资	985,706.25		985,706.25			
合计	1,407,936,425.94		1,407,936,425.94	1,083,154,292.88		1,083,154,292.88

7、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金	10,436,504.23	8,987,959.19

待认证进项税	300,299.52	
预缴房产税	467,416.53	
预缴保险、公积金	663,558.11	386,454.64
合计	11,867,778.39	9,374,413.83

其他说明：

不适用

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
石家庄新华常山药业血液透析中心	5,000,000.00							5,000,000.00			
小计	5,000,000.00							5,000,000.00			
二、联营企业											
合计	5,000,000.00							5,000,000.00			

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的股票	6,196,720.01	3,196,142.55
合计	6,196,720.01	3,196,142.55

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

公司全资子公司常山（香港）持有的Nant Health,Inc股票，于2016年6月2日在美国纳斯达克证券交易所上市，股票代码NH，截至本报告期末常山（香港）持有NH股票862,394股。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	773,058,017.49	623,031,705.80
合计	773,058,017.49	623,031,705.80

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	526,959,815.02	251,583,623.70	12,337,030.87	23,812,470.64	814,692,940.23
2.本期增加金额	157,549,890.03	29,230,160.89	0.00	4,652,561.25	191,432,612.17
（1）购置		16,480,595.28		4,652,561.25	21,133,156.53
（2）在建工程转入	157,549,890.03	12,749,565.61			170,299,455.64
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		895,007.66	236,345.00	142,181.54	1,273,534.20
（1）处置或报废		895,007.66	236,345.00	142,181.54	1,273,534.20
4.期末余额	684,509,705.05	279,918,776.93	12,100,685.87	28,322,850.35	1,004,852,018.20
二、累计折旧					
1.期初余额	52,587,524.42	115,282,069.40	4,412,435.88	17,756,728.58	190,038,758.28
2.本期增加金额	15,426,211.01	21,946,302.45	1,079,882.40	2,725,921.20	41,178,317.06
（1）计提	15,426,211.01	21,946,302.45	1,079,882.40	2,725,921.20	41,178,317.06
3.本期减少金额		724,519.31	222,315.69	96,503.72	1,043,338.72
（1）处置或报废		724,519.31	222,315.69	96,503.72	1,043,338.72

4.期末余额	68,013,735.43	136,503,852.54	5,270,002.59	20,386,146.06	230,173,736.62
三、减值准备					
1.期初余额	1,540,623.82	12,375.00	14,477.33	55,000.00	1,622,476.15
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额			2,212.06		2,212.06
（1）处置或报废			2,212.06		2,212.06
4.期末余额	1,540,623.82	12,375.00	12,265.27	55,000.00	1,620,264.09
四、账面价值					
1.期末账面价值	614,955,345.80	143,402,549.39	6,818,418.01	7,881,704.29	773,058,017.49
2.期初账面价值	472,831,666.78	136,289,179.30	7,910,117.66	6,000,742.06	623,031,705.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动力工程楼	15,140,471.19	正在办理
制剂车间	84,441,996.33	正在办理
酒精回收车间	10,061,652.70	正在办理
动力工程楼 2 期	11,841,927.54	正在办理

V 车间	23,182,076.13	正在办理
凯库得联合厂房	37,894,643.13	正在办理
凯库得办公楼	20,244,494.48	正在办理
凯库得原材料库	1,506,062.88	正在办理
合计	204,313,324.38	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	162,259,368.54	226,444,254.95
合计	162,259,368.54	226,444,254.95

(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
零星项目	1,764,653.15		1,764,653.15	6,766,266.95		6,766,266.95
肝素系列产品产业化项目	90,556,170.68		90,556,170.68	53,953,729.96		53,953,729.96
生物原料生产基地				108,364,103.47		108,364,103.47
艾本那肽产业化项目	63,731,042.36		63,731,042.36	51,455,478.29		51,455,478.29
生物医药产业园	6,207,502.35		6,207,502.35	5,904,676.28		5,904,676.28
合计	162,259,368.54		162,259,368.54	226,444,254.95		226,444,254.95

(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
肝素系列产品产业化项目	850,000,000.00	53,953,729.96	61,371,230.66	24,768,789.94		90,556,170.68	77.09%					募股资金
生物原料生产基地	860,000,000.00	108,364,103.47	25,446,397.73	133,810,501.20			27.63%					其他
艾本那肽产业化项目	146,550,000.00	51,455,478.29	12,275,564.07			63,731,042.36	43.49%		2,374,342.07			其他
生物医药产业园		5,904,676.28	302,826.07			6,207,502.35						其他
合计	1,856,550,000.00	219,677,988.00	99,396,018.53	158,579,291.14		160,494,715.39	--	--	2,374,342.07			--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

（4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

12、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	新药证书及药品注册批件	软件	合计
一、账面原值						

1.期初余额	173,260,916.10	52,233,467.46	9,278,169.86	4,944,735.72	1,832,000.00	241,549,289.14
2.本期增加 金额			34,000.00			34,000.00
(1) 购置			34,000.00			34,000.00
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	173,260,916.10	52,233,467.46	9,312,169.86	4,944,735.72	1,832,000.00	241,583,289.14
二、累计摊销						
1.期初余额	19,976,367.82	30,181,798.04	6,690,765.70	1,020,589.18	166,300.28	58,035,821.02
2.本期增加 金额	3,558,832.05	5,320,182.89	890,509.98	409,476.24	194,519.64	10,373,520.80
(1) 计提	3,558,832.05	5,320,182.89	890,509.98	409,476.24	194,519.64	10,373,520.80
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	23,535,199.87	35,501,980.93	7,581,275.68	1,430,065.42	360,819.92	68,409,341.82
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	149,725,716.23	16,731,486.53	1,730,894.18	3,514,670.30	1,471,180.08	173,173,947.32
2.期初账面价值	153,284,548.28	22,051,669.42	2,587,404.16	3,924,146.54	1,665,699.72	183,513,468.12

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。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
艾本那肽研发	80,656,679.54	27,235,970.24						107,892,649.78
微生物发酵法生产四氢嘧啶	0.00	200,000.00						200,000.00
合计	80,656,679.54	27,435,970.24						108,092,649.78

其他说明

控股子公司常山凯捷健采用DAC技术平台自主研发的新药艾本那肽，2013年1月进入开发阶段，作为该项目开始资本化的时点，资本化内容为：“艾本那肽”和“艾本那肽注射液”的技术转移费用、研发人员薪酬和进行I/II/III期临床试验的费用。截至2019年底，艾本那肽II期已完成统计分析报告、临床总结报告的撰写，III期临床试验预计将于2020年启动入组工作。

微生物发酵法生产四氢嘧啶以大肠杆菌工程菌为发酵菌株来获得合格的四氢嘧啶产品,2019年8月开始研究,截止2019年底，实验仍在进行中。

14、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		
常山生化药业（江苏）有限公司	3,555,776.22					3,555,776.22
合计	3,555,776.22					3,555,776.22

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,086,353.22	921,751.63	7,203,702.75	1,089,384.16
内部交易未实现利润	63,562,648.84	10,003,576.11	31,636,279.41	5,297,073.71
递延收益	21,728,663.80	3,259,299.57	21,701,398.53	3,255,209.78
合计	91,377,665.86	14,184,627.31	60,541,380.69	9,641,667.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,222,314.88	805,578.72	4,579,857.32	1,144,964.33
合计	3,222,314.88	805,578.72	4,579,857.32	1,144,964.33

(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		14,184,627.31		9,641,667.65
递延所得税负债	805,578.72	805,578.72	1,144,964.33	1,144,964.33

(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	11,658,333.75	570,505.73
可抵扣亏损	49,816,410.22	42,882,990.39
递延收益	9,058,948.13	3,140,515.31
合计	70,533,692.10	46,594,011.43

(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		7,476,298.93	
2020 年	9,677,117.65	9,677,117.65	
2021 年	8,727,465.26	8,727,465.26	
2022 年	7,408,867.06	7,408,867.06	
2023 年	9,593,241.49	9,593,241.49	
2024 年	14,409,718.76		
合计	49,816,410.22	42,882,990.39	--

其他说明：

16、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
预付工程款	7,421,520.28	5,561,154.01
预付土地款	66,104,320.00	65,414,218.00
预付设备款	94,327,068.85	35,263,491.60
合计	167,852,909.13	106,238,863.61

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	441,857,200.00	665,495,200.00
保证加抵押借款	175,700,000.00	88,000,000.00
合计	617,557,200.00	753,495,200.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款期末余额为44,185.72万元：

1) 公司向中国工商银行股份有限公司正定支行借入短期借款，借款金额6,000.00万元，借款合同编号为《2019冀区域理财直投（石家庄正定）001号》，借款期限为2019年3月14日至2020年3月9日。保证方式为：河北常山久康生物科技有限公司

提供企业担保，签订《2019冀区域理财直投石家庄正定（保）001号-01》保证合同，高树华先生及夫人孙云霞女士提供自然人担保，签订《2019冀区域理财直投石家庄正定（保）001号-02》保证合同，保证金额为6,000.00万元。

2）公司向华夏银行股份有限公司石家庄分行借入短期借款，借款金额2,000.00万元，借款合同编号为《SJZ3410120190002》，借款期限为2019年9月27日至2020年9月25日。保证方式为：常山生化药业（江苏）有限公司、高树华先生和高晓东先生提供最高额担保，签订《SJZ34（高保）20190002-11》、《SJZ34（高保）20190002-13》和《SJZ34（高保）20190002-12》保证合同，保证金额总计为7,000.00万元。

3）公司向中信银行股份有限公司石家庄分行借入三笔短期借款，借款总金额为15,185.72万元。借款合同编号为《2019信银石人民币流动资金贷款合同（2018年）字第025502号》的短期借款，借款金额为5,000.00万元，借款期限为2019年4月16日至2020年4月15日；借款合同编号为《2019信银石人民币流动资金贷款合同（2018年）字第035105号》的短期借款，借款金额为6,000.00万元，借款期限为2019年10月15日至2020年7月24日；借款合同编号为《2019信银石外币流动资金贷款合同（2.0版，2014）字第027815号》的短期借款，借款金额为600.00万美元，折合成人民币金额为4,185.72万元，借款期限为2019年6月24日至2020年6月1日。三笔借款的保证方式为：高树华先生提供自然人担保，签订《2019信银石最高额保证担保合同2018版字第024110号》保证合同，保证金额为24,000.00万元。

4）公司向中国光大银行股份有限公司石家庄分行借入短期借款，借款金额为6,000.00万元，借款合同编号为《光石借字20190062号》，借款期限为2019年5月31日至2020年5月30日，2019年12月6日公司还款4,000.00万元，借款余额为2,000.00万元。保证方式为：高树华先生提供自然人担保，签订《光石最高字20190190号》的最高额保证合同，保证金额为6,000.00万元。

5）公司向北京银行股份有限公司石家庄分行借入短期借款，借款金额为6,000.00万元，借款合同编号为《0548428》，借款期限为2019年4月26日至2020年4月25日。保证方式为：高树华先生及夫人孙云霞女士提供自然人担保，签订《0479096-001》、《0479096-002》的最高额保证合同，保证金额共计8,000.00万元。

6）公司向广发银行股份有限公司石家庄分行借入短期借款，借款金额为5,000.00万元，借款合同编号为《（2019）广银综授额字第000197号》，借款期限为2019年7月15日至2020年7月14日。保证方式为：高树华先生提供自然人担保，签订《（2019）广银综授额字第000197号-担保-01》的最高额保证合同，保证金额共计12,000.00万元。

7）公司向邯郸银行股份有限公司正定支行借入短期借款，借款金额为8,000.00万元，借款合同编号为《JA019051719701》，借款期限为2019年5月17日至2020年5月17日。保证方式为：常山生化药业（江苏）有限公司、河北常山凯库得生物技术有限公司和高树华先生及夫人孙云霞女士提供担保，签订《BZA019051700012071》、《BZA019051700012072》、《BZA019051700012073》和《BZA019051700012074》保证合同，保证金额共计8,000.00万元。

（2）保证加抵押借款期末余额为17,570.00万元

1）公司向交通银行股份有限公司石家庄维明大街支行借入短期借款，借款金额为6,000.00万元。借款合同编号为《石贷字201911003号》，借款期限为2019年12月2日至2020年11月12日。保证方式为：高树华先生提供自然人担保，签订《石保字201911003号》保证合同，保证金额为14,000.00万元；抵押担保合同为《抵字2180903号》最高额抵押合同，担保物为：冀（2018）正定县不动产第0004455-0004475号、正定县国用（2010）第0024号项下的土地使用权项下的土地使用权，正定县房权证正定镇字第0250000167-01号、正定县房权证正定镇字第0250000167-02号、冀（2018）正定县不动产第0004455-0004475号项下的房屋所有权。

2）公司向中国民生银行股份有限公司石家庄分行借入2笔短期借款，借款金额共计8,770.00万元。借款合同编号为《1001DLC1900019》的短期借款，借款金额为4,840.00万元，借款期限为2019年5月23日至2020年5月22日；借款合同编号为《1001DLC1900021》的短期借款，借款金额为3,930.00万元，借款期限为2019年7月1日至2020年6月30日。这两笔借款的保证方式为：高树华先生及夫人孙云霞女士提供担保，签订《个高保字第2019051401号》和《个高保字第2019051402号》的保证合同，保证金额为20,000.00万元；抵押担保合同为《公高抵字第2019051401号》最高额抵押合同，担保物为：石正定国用（2016）第00004号的土地使用权项下的土地使用权。

3）公司向中国农业银行股份有限公司正定县支行借入短期借款，借款金额为2,800.00万元。借款合同编号为《13010120190000901》，借款期限为2019年3月12日至2020年3月10日。保证方式为：高树华先生提供自然人担保，签订《13100520180003468》保证合同，保证金额共计3,780.00万元。抵押担保合同为《13100620180000423》抵押合同，抵押物为冀（2017）正定县不动产第0005338号国有建设用地使用权。

(3) 期末本公司无已到期尚未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	74,865,734.65	51,219,917.05
1 年以上	5,801,862.57	5,519,226.28
合计	80,667,597.22	56,739,143.33

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
楚天科技股份有限公司	1,040,700.00	尚未到结算期
合计	1,040,700.00	--

其他说明：

19、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	108,250,620.07	91,023,812.21
1 年以上	25,833,654.06	19,417,983.35
合计	134,084,274.13	110,441,795.56

20、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	22,124,013.00	108,271,506.57	106,656,382.22	23,739,137.35
二、离职后福利-设定提存计划	205,202.67	8,904,151.68	8,964,796.59	144,557.76
三、辞退福利		309,130.10	309,130.10	
合计	22,329,215.67	117,484,788.35	115,930,308.91	23,883,695.11

(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		84,418,719.62	84,418,719.62	
2、职工福利费		9,415,156.02	9,415,156.02	
3、社会保险费	36,332.52	6,565,352.43	6,599,234.27	2,450.68
其中：医疗保险费		6,157,583.82	6,157,583.82	
工伤保险费	36,332.52	357,992.47	391,874.31	2,450.68
生育保险费		49,776.14	49,776.14	
4、住房公积金	457,300.83	4,918,457.00	5,366,163.79	9,594.04
5、工会经费和职工教育经费	21,630,379.65	2,953,821.50	857,108.52	23,727,092.63
合计	22,124,013.00	108,271,506.57	106,656,382.22	23,739,137.35

(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	196,118.41	8,527,141.62	8,585,958.47	137,301.56
2、失业保险费	9,084.26	377,010.06	378,838.12	7,256.20
合计	205,202.67	8,904,151.68	8,964,796.59	144,557.76

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,828,977.16	64,731,140.90
企业所得税	34,937,421.82	29,457,661.71
个人所得税	165,827.12	167,476.86
城市维护建设税	2,593,190.38	3,981,693.89
土地使用税	596,387.37	596,387.45
其他	1,360.56	1,360.56
房产税	200,910.90	200,910.90
教育费附加	2,594,994.51	3,925,607.88
合计	89,919,069.82	103,062,240.15

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,064,744.53	1,952,610.60
其他应付款	38,947,935.94	39,204,860.63
合计	42,012,680.47	41,157,471.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	308,202.43	308,202.43
短期借款应付利息	1,987,220.69	1,082,510.41
其他应付款应付利息	769,321.41	561,897.76
合计	3,064,744.53	1,952,610.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 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
代垫款项	2,850,760.52	4,329,757.96
风险抵押金	750,700.00	791,700.00
保证金	2,218,760.00	1,655,760.00
借款	32,092,941.86	31,584,441.18
往来款	254,145.90	257,554.90
其他	780,627.66	585,646.59
合计	38,947,935.94	39,204,860.63

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
Nant Capital	31,392,941.86	借款
合计	31,392,941.86	--

其他说明

23、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	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

其他说明：

公司一年内到期的非流动负债为一年内到期的长期借款，借款性质为保证加抵押，期末余额为20,000.00万元，具体为：河北常山生化药业股份有限公司向兴业银行正定支行借入3笔长期借款。

1) 借款合同编号为《兴银（石）贷字第170010号》，借款金额为5,300.00万元，借款期限为2017年2月28日至2020年2月27日。保证方式为：高树华先生、高晓东先生及马朝霞女士3人提供自然人担保，签订《兴银（石）最保字第170010号》、《兴银（石）最保字第170010-2号》和《兴银（石）最保字第170010-3号》的最高额保证合同，保证金额共计15,000.00万元。抵押担保合同为《兴银（石）最抵字第170015号》最高额抵押合同，抵押物为冀（2017）正定县不动产产权第0002350号——冀（2017）正定县不动产产权第0002357号的土地使用权和房屋所有权。

2) 借款合同编号为《兴银（石）贷字第170025号》，借款金额为10,000.00万元，借款期限为2017年6月29日至2020年6月28日。保证方式为：高树华先生、高晓东先生及马朝霞女士3人提供自然人担保，签订《兴银（石）最保字第170015号》、《兴银（石）最保字第170015-2号》和《兴银（石）最保字第170015-3号》的最高额保证合同，保证金额共计54,000.00

万元。抵押担保合同为《兴银（石）最抵字第170015号》最高额抵押合同，抵押物为冀（2017）正定县不动产第0002350号——冀（2017）正定县不动产第0002357号的土地使用权和房屋所有权。

3) 借款合同编号为《兴银（石）贷字第170032-1号》，借款金额为4,700.00万元，借款期限为2017年11月16日至2020年8月27日。保证方式为：高树华先生、高晓东先生及马朝霞女士3人提供自然人担保，签订《兴银（石）最保字第170015号》、《兴银（石）最保字第170015号-2号》和《兴银（石）最保字第170015号-3号》的最高额保证合同，保证金额共计54,000.00万元。抵押担保合同为《兴银（石）最抵字第170015号》最高额抵押合同，抵押物为冀（2017）正定县不动产第0002350号——冀（2017）正定县不动产第0002357号的土地使用权和房屋所有权。

24、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证加抵押借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	600,000.00	600,000.00	
合计	600,000.00	600,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2018年6月22日公司收到中国证监会河北监管局下发的《行政处罚事先告知书》（冀证监处罚字〔2018〕1号），因公司信息披露涉嫌违规，拟对公司给予警告并处以人民币60万元的罚款。截至目前公司尚未收到正式的处罚决定。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,841,913.84	3,962,500.00	6,016,801.91	30,787,611.93	按受益期分期结转损益形成
合计	32,841,913.84	3,962,500.00	6,016,801.91	30,787,611.93	--

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
肝素、透明质酸钠粘多糖项目（注 1）	9,959,444.44			766,111.09			9,193,333.35	与资产相关
技术改造专项资金拨款贴息（注 2）	659,620.75			123,678.89			535,941.86	与资产相关
多糖类药物国家地方联合工程实验室（注 3）	1,600,000.00			300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
科技领军人物项目-戚亦宁（注 4）	66,666.67			66,666.67				与收益相关
肝素系列产品产业化项目（注 5）	640,000.00			120,000.00			520,000.00	与资产相关
肝素系列产品技改项目（注 6）	560,000.00			105,000.00			455,000.00	与资产相关
肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金（注 7）	2,384,000.00			447,000.00			1,937,000.00	与资产相关
长效治疗糖尿病药艾本那肽的联合研发（注 8）	4,765,000.00						4,765,000.00	与资产相关
达肝素钠原料药的技术研发及产业化项目（注 9）	9,066,666.67			1,057,142.86			8,009,523.81	与资产相关
石家庄市高层次科技创新创业人才项目（注 10）	1,416,666.70			999,999.96			416,666.74	与收益相关

长效 GLP-1 药物艾本那肽的临床研究（注 11）	1,723,848.61	1,062,500.00		1,286,924.36			1,499,424.25	与收益相关
石家庄市高层次科技创新创业人才（注 12）		1,900,000.00		558,823.53			1,341,176.47	与收益相关
多糖类药物工程技术研究中心运行绩效后补助经费（注 13）		800,000.00		145,454.55			654,545.45	与收益相关
牛肝素工艺研究（注 14）		200,000.00		40,000.00			160,000.00	与收益相关
合计	32,841,913.84	3,962,500.00		6,016,801.91			30,787,611.93	

其他说明：

注1：2010年10月25日，国家发展和改革委员会发改投资〔2010〕2540号文《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》，以及2010年11月2日河北省发展和改革委员会冀发改投资〔2010〕1687号文《河北省发展和改革委员会转发国家发展改革委关于下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》，明确对本公司的肝素、透明质酸钠粘多糖项目的土建施工工程补助专项资金。2010年12月30日，本公司收到正定县财政局拨付的补助资金款13,790,000元，将其全额计入递延收益。2014年开始摊销，截止2019年12月31日，已摊销金额为4,596,666.65元，尚未摊销金额为9,193,333.35元。

注2：2011年10月29日，石家庄市财政局石财企【2011】40号“石家庄市财政局关于下达2011年第二批工业企业技术改造专项资金的通知”，对本公司肝素钠原料药技术改造项目贴息4,280,000.00元。2011年12月8日收到正定县财政局拨付的款项4,280,000.00元，将公司贷款利息前期已计入损益金额3,043,211.10元计入与收益相关的政府补助，剩余金额1,236,788.90元计入与资产相关的政府补助，待结转固定资产后在资产的使用期间内摊销。2014年4月份结转固定资产，所以从2014年5月份开始摊销。截至2019年12月31日，已摊销金额为700,847.04元，尚未摊销金额为535,941.86元。

注3：2013年2月收到石家庄市财政局关于多糖类药物国家地方联合工程实验室的政府补助3,000,000.00元，待新厂区实验室转固之后，在资产的折旧期内进行摊销。2014年4月结转固定资产，所以从2014年5月份开始摊销。截至2019年12月31日，已摊销金额为1,700,000.00元，尚未摊销金额为1,300,000.00元。

注4：2018年7月18日收到正定县科学技术局拨付的关于石家庄市科学技术研究与发展计划项目“科技领军人物-戚亦宁”资金100,000.00元，在2018年7月至2019年12月进行摊销，截至2019年12月31日，已摊销金额为100,000.00元，尚未摊销金额为0元。

注5：2013年12月收到石家庄财政局关于肝素钠系列产品产业化项目有关的资产性政府补助1,200,000.00元，2014年4月结转固定资产，从2014年5月份开始摊销。截至2019年12月31日，已摊销金额为680,000.00元，尚未摊销金额为520,000.00元。

注6：2013年8月收到正定县财政局关于肝素系列产品技改项目有关的资产性政府补助1,050,000.00元，2014年4月结转固定资产，从2014年5月份开始摊销。截至2019年12月31日，已摊销金额为595,000.00元，尚未摊销金额为455,000.00元。

注7：2014年1月27日根据石家庄市财政局石财预【2013】61号，收到“石家庄市财政局关于下达2013年部分均衡性转移支付资金的通知”，对本公司的肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金4,470,000.00元。2014年4月结转固定资产，从2014年5月份开始摊销。截至2019年12月31日，已摊销金额为2,533,000.00元，未摊销金额为1,937,000.00元。

注8：2015年6月5日收到科学技术部资源配置与管理司关于长效治疗糖尿病药艾本那肽的联合研发费用3,570,000.00元，

2015年确认收益735,000.00元；2016年7月收到970,000.00元，2016年11月收到960,000.00元，尚未确认收益4,765,000.00元，待艾本那肽研发完成后进行摊销。

注9：2015年1月21日收到正定县财政局关于达肝素钠原料药的产业技术研发项目政府补助2,000,000.00元，在2014年5月至2023年4月进行分摊，2015年确认收益333,333.33元，2016年确认收益200,000.00元，2017年确认收益200,000.00元，2018年确认收益200,000.00元，2019年确认收益200,000.00元。2015年4月15日收到正定县财政局关于达肝素钠原料药的产业技术研发项目政府补助12,000,000.00元，在2014年5月至2028年4月进行分摊，2015年确认收益1,428,571.43元，2016年确认收益857,142.86元，2017年确认收益857,142.85元，2018年确认收益857,142.86元，2019年确认收益857,142.86元。截至2019年12月31日，尚未确认收益8,009,523.81元。

注10：2017年6月12日收到石家庄市科学技术和知识产权局（市地震局）关于拨付第二批高层次科技创新创业人才专项科研经费3,000,000.00元，在2017年6月至2020年5月进行摊销，截至2019年12月31日，已摊销金额为2,583,333.26元，尚未摊销金额为416,666.74元。

注11：2017年12月25日收到中华人民共和国财政部拨付的关于长效GLP-1药物艾本那肽的临床研究项目的资金1,629,000.00元，在2017年12月至2020年12月进行摊销；2018年7月20日收到国家卫生计生委医药卫科技发展研究中心关于长效GLP-1药物艾本那肽的临床研究项目有关的资产性政府补助834,000.00元，在2018年7月至2020年12月之间进行分摊；2019年5月29日收到国家卫生计生委医药卫科技发展研究中心关于长效GLP-1药物艾本那肽的临床研究项目有关的资产性政府补助1,062,500.00元，在2019年5月至2020年12月之间进行分摊，截至2019年12月31日，已摊销金额为2,026,075.75元，尚未摊销金额为1,499,424.25元。

注12：2019年3月29日收到石家庄市科学技术和知识产权局（市地震局）拨付的关于石家庄市高层次科技创新创业人才项目资金1,900,000.00元，在2019年3月至2021年12月之间进项摊销，2019年度确认收益558,823.53元，截至2019年12月31日，已摊销金额为558,823.53元，尚未摊销金额为1,341,176.47元

注13：2019年9月16日收到正定县科学技术和工业信息化局拨付的多糖类药物工程技术研究中心运行绩效后补助经费800,000.00元，在2019年9月至2021年6月之间进行摊销，2019年度确认收益145,454.55元，截至2019年12月31日，已摊销金额为145,454.55元，尚未摊销的金额为654,545.45元。

注14：2019年10月16日收到正定县科学技术和工业信息化局拨付的牛肝素工艺研究200,000.00元，在2019年10月至2021年12月之间进行摊销，2019年度确认收益40,000.00元，截至2019年12月31日，已摊销金额为40,000.00元，尚未摊销的金额为160,000.00元。

27、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	934,966,878.00						934,966,878.00

其他说明：

28、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）	526,841,889.26			526,841,889.26
合计	526,841,889.26			526,841,889.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-76,112,369.34	3,000,577.46				3,000,577.46		-73,111,791.88
其他权益工具投资公允价值变动	-76,112,369.34	3,000,577.46				3,000,577.46		-73,111,791.88
其他综合收益合计	-76,112,369.34	3,000,577.46				3,000,577.46		-73,111,791.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、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	121,990,799.26	19,573,704.85		141,564,504.11
合计	121,990,799.26	19,573,704.85		141,564,504.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	929,018,561.00	826,877,820.02
调整后期初未分配利润	1,005,130,930.34	826,877,820.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	225,285,377.10	139,987,092.37
减：提取法定盈余公积	19,573,704.85	19,147,013.83
应付普通股股利	26,179,072.59	18,699,337.56
期末未分配利润	1,184,663,530.00	929,018,561.00

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

32、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,070,360,223.61	556,728,459.24	1,652,551,167.71	472,246,578.30
其他业务	1,119,586.31	625,889.81	82,753.77	2,327.59
合计	2,071,479,809.92	557,354,349.05	1,652,633,921.48	472,248,905.89

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

33、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	8,798,549.10	8,757,777.64
教育费附加	8,734,774.64	8,623,360.94
资源税	164,932.10	140,023.10
房产税	5,013,935.00	4,553,494.55
土地使用税	2,160,230.28	2,160,230.36
车船使用税	37,428.00	37,120.00
印花税	703,564.90	609,360.10
其他规费	1,399.70	23,406.00
合计	25,614,813.72	24,904,772.69

其他说明:

34、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	14,794,206.17	110,387,758.78
运杂及保险费	3,376,484.87	2,723,396.87

办公费	922,647.41	761,424.80
差旅费	4,791,062.43	4,580,749.30
市场推广费	916,773,384.32	578,215,969.89
其他	1,782,882.82	376,598.78
合计	942,440,668.02	697,045,898.42

其他说明：

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,608,970.49	22,009,885.72
无形资产摊销及折旧	20,723,129.86	15,564,093.28
招待费	5,160,213.82	3,790,681.26
办公、会议、电话费	6,616,991.41	4,583,327.14
差旅费	20,693,870.35	12,111,483.54
其他	27,305,290.36	20,702,677.87
合计	106,108,466.29	78,762,148.81

其他说明：

36、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,326,665.44	14,342,184.76
折旧费	7,863,772.83	6,311,606.44
差旅费	1,894,093.64	2,132,674.51
物料费	88,641,511.23	62,361,137.58
试验费	4,915,175.33	6,703,072.51
动力费用	2,382,859.84	2,580,695.82
其他费用	12,887,503.49	4,455,732.11
合计	135,911,581.80	98,887,103.73

其他说明：

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,593,488.87	41,984,068.04
减：利息收入	4,009,749.42	5,535,775.21
汇兑损失（或收益）	-568,984.48	-1,236,216.17
手续费	2,386,360.18	3,567,387.86
其他		
合计	44,401,115.15	38,779,464.52

其他说明：

38、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
石家庄市高层次科技创新创业人才项目	999,999.96	999,999.96
长效 GLP-1 药物艾本那肽的临床研究	1,286,924.36	695,124.36
肝素、透明质酸钠粘多糖项目	766,111.09	766,111.12
贴息资金（肝素钠原料药技术改造项目）	123,678.89	123,678.89
肝素系列产品产业化项目	120,000.00	120,000.00
肝素系列产品技改项目	105,000.00	105,000.00
多糖类药物国家地方联合工程实验室	300,000.00	300,000.00
肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金	447,000.00	447,000.00
达肝素钠原料药的产业技术研发项目	200,000.00	200,000.00
达肝素钠原料药的技术研发及产业化项目	857,142.86	857,142.86
长效胰岛素的技术研究		252,631.58
引进国外智力		461,538.46
出口信用保险专项资金	637,598.00	
石家庄市科技领军人物	66,666.67	33,333.33
2017 年度市级外贸发展专项资金		78,300.00
2018 年中央外经贸发展专项资金		231,700.00
2017 年度专利申请资助		6,000.00
2017 年度石家庄市十大名牌产品奖励资金		200,000.00
2018 年支持市县科技创新和科学普及省级专项资金		10,000.00

自营出口奖励		100,000.00
2017 年正定县政府质量组织奖		100,000.00
市级 2017-2018 年度新认定企业创新平台奖励资金		1,000,000.00
2018 年正博会特装展位补贴		16,000.00
常州市武进区就业服务中心 2016 年度稳岗补贴		24,521.25
2017 年度经济工作先进单位奖励款		50,000.00
石家庄市高层次科技创新创业人才	558,823.53	
多糖类药物工程技术研究中心运行绩效后补助经费	145,454.55	
牛肝素工艺研究	40,000.00	
正定县科学技术和工业信息化局关于发放 2018 年度专利申请自出资金的通知	6,000.00	
2019 年科技计划专项资金	100,000.00	
市级 2018 年度新认定企业创新平台奖励资金	3,000,000.00	
2018 年度自主创新奖励	50,000.00	
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金	122,800.00	
2018 年度稳岗补贴	160,378.67	
河北省工业转型省级试点示范县（市、区）专项补助	557,146.00	
2019 年省级工业转型升级（技改）专项资金	2,000,000.00	
2018 年度经济工作先进单位	50,000.00	
2018 年度常州市武进区企业稳岗返还	18,388.21	
2019 年知识产权奖励资金	1,000.00	
省级专利资助经费	1,500.00	
2017 年度稳岗补贴	16,893.20	
合计	12,738,505.99	7,178,081.81

39、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		-71,019.54

合计		-71,019.54
----	--	------------

其他说明：

40、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	-6,072,269.49	
应收款坏账损失	1,099,578.93	
合计	-4,972,690.56	

其他说明：

41、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		-359,000.54
三、可供出售金融资产减值损失		-76,112,369.34
五、长期股权投资减值损失	-5,000,000.00	
合计	-5,000,000.00	-76,471,369.88

其他说明：

42、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产出售收益	-11,192.25	44,276.18
合计	-11,192.25	44,276.18

43、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
存货运输事故赔款		310,266.41	
补偿款		652,215.00	

其他	142,012.25	47,940.79	142,012.25
合计	142,012.25	1,010,422.20	142,012.25

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

44、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	1,000,000.00	5,000.00
非流动资产清理损失合计	205,546.70	672,824.46	205,546.70
其中：固定资产清理损失	205,546.70	672,824.46	205,546.70
罚款支出		600,000.00	
滞纳金	1,173,002.68		1,173,002.68
其他	0.15	9,366.98	0.15
合计	1,383,549.53	2,282,191.44	1,383,549.53

其他说明：

45、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	43,616,436.69	35,762,581.09
递延所得税费用	-4,882,345.27	3,439,692.38
合计	38,734,091.42	39,202,273.47

（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	261,161,901.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,174,285.27

子公司适用不同税率的影响	2,201,476.25
调整以前期间所得税的影响	3,487,261.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,634,142.13
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	4,505,210.35
所得税费用	38,734,091.42

其他说明

46、其他综合收益

详见附注 29。

47、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
收回备用金等	9,869,976.22	1,845,215.57
政府补助	10,684,204.08	2,750,521.25
利息收入	4,371,865.53	5,503,711.32
代收股权转让所得税	382,422.41	6,088,900.00
其他	3,321,470.55	4,400,882.51
合计	28,629,938.79	20,589,230.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的付现费用	76,624,804.35	39,331,552.96
销售费用中的付现费用	908,865,753.17	622,927,741.46
备用金及其他往来款	11,975,814.36	5,527,559.73
银行手续费	2,386,360.18	1,497,137.86
代缴股权转让所得税		6,088,900.00
保证金	4,241,743.60	
其他	2,424,577.93	892,636.08
合计	1,006,519,053.59	676,265,528.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	2,392,000.00	958,000.00
合计	2,392,000.00	958,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	1,804,000.00	927,000.00
合计	1,804,000.00	927,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到国开发展基金有限公司利息		156,523.13
关联方往来款		50,000,000.00
合计		50,156,523.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票到期付款		50,000,000.00
关联方往来款	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	3,000,000.00	55,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	222,427,810.37	132,211,553.28
加：资产减值准备	9,972,690.56	76,471,369.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,918,456.69	34,963,083.79
无形资产摊销	10,373,520.80	10,586,101.04
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）	11,192.25	-44,276.18
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	205,546.70	672,824.46
财务费用（收益以“—”号填列）	46,009,442.95	38,937,439.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,542,959.66	3,552,676.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-339,385.61	-361,200.60
存货的减少（增加以“—”号填列）	-324,782,133.06	-49,671,723.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-14,398,702.88	-1,393,480.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-44,982,636.82	46,882,461.70
经营活动产生的现金流量净额	-58,127,157.71	292,806,829.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	551,174,551.83	728,627,104.91
减：现金的期初余额	728,627,104.91	541,121,017.71
现金及现金等价物净增加额	-177,452,553.08	187,506,087.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	551,174,551.83	728,627,104.91
其中：库存现金	278,099.55	111,453.47
可随时用于支付的银行存款	550,805,218.25	728,437,811.22
可随时用于支付的其他货币资金	91,234.03	77,840.22
三、期末现金及现金等价物余额	551,174,551.83	728,627,104.91

其他说明：

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,135,516.59	承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	296,862,581.62	借款抵押
无形资产	142,650,801.18	借款抵押
合计	451,648,899.39	--

其他说明：

51、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	10,495,462.80	6.9762	73,218,447.58
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,292,090.18	6.9762	64,823,479.52
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元	196,000.00	7.8155	1,531,838.00
港币			
其他应付款			
其中：美元	4,500,006.00	6.9762	31,392,941.86
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	6,000,000.00	6.9762	41,857,200.00
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

52、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
肝素、透明质酸钠粘多糖项目	13,790,000.00	其他收益	766,111.09
技术改造专项资金拨款贴息	4,280,000.00	其他收益	123,678.89
多糖类药物国家地方联合工程实验室	3,000,000.00	其他收益	300,000.00
肝素系列产品产业化项目	1,200,000.00	其他收益	120,000.00
肝素系列产品技改项目	1,050,000.00	其他收益	105,000.00
肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金	4,470,000.00	其他收益	447,000.00
达肝素钠原料药的产业技术研发项目	2,000,000.00	其他收益	200,000.00
达肝素钠原料药的技术研发及产业化项目	12,000,000.00	其他收益	857,142.86
石家庄市高层次科技创新创业人才项目（引进人才）	3,000,000.00	其他收益	999,999.96
长效 GLP-1 药物艾本那肽的临床研究	3,525,500.00	其他收益	1,286,924.36
石家庄市科技领军人物	100,000.00	其他收益	66,666.67
石家庄市高层次科技创新创业人才	1,900,000.00	其他收益	558,823.53
多糖类药物工程技术研究中心运行绩效后补助经费	800,000.00	其他收益	145,454.55
牛肝素工艺研究	200,000.00	其他收益	40,000.00
出口信用保险专项资金	637,598.00	其他收益	637,598.00
正定县科学技术和工业信息化局关于发放 2018 年度专利申请自出资金的通知	6,000.00	其他收益	6,000.00
2019 年科技计划专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
市级 2018 年度新认定企业创	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00

新平台奖励资金			
2018 年度自主创新奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金	122,800.00	其他收益	122,800.00
2018 年度稳岗补贴	160,378.67	其他收益	160,378.67
河北省工业转型省级试点示范县（市、区）专项补助	557,146.00	其他收益	557,146.00
2019 年省级工业转型升级（技改）专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2018 年度经济工作先进单位	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年度常州市武进区企业稳岗返还	18,388.21	其他收益	18,388.21
2019 年知识产权奖励资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
省级专利资助经费	1,500.00	其他收益	1,500.00
2017 年度稳岗补贴	16,893.20	其他收益	16,893.20
合计	58,037,204.08		12,738,505.99

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

2016年8月公司全资子公司久康医疗投资管理河北有限公司出资人民币500万元，独资设立了民间非营利性组织石家庄新华常山药业血液透析中心。登记管理机关为石家庄市新华区民政局，业务主管单位为石家庄新华区卫计局，业务范围为：肾内科和肾透析，生化检验科B超室。其单位性质为非营利性机构，公司章程明确规定公司经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红。按照透析中心章程规定，理事会为透析中心的权力机构，理事会决议范围：

- 1、修改公司章程；
- 2、业务活动计划；
- 3、年度财务预算决算方案；
- 4、增加开办资金；
- 5、单位的分立、合并或终止；
- 6、聘任或者解聘本单位院长；
- 7、罢免、增补理事；
- 8、内部机构的设置；
- 9、制定内部管理制度；
- 10、从业人员的报酬。

根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》第七条规定：合并财务报表的合并范围，应当以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。有鉴于此，公司不能通过参与石家庄新华常山药业血液透析中心的相关活动而享有可变回报，并且不能运用

对其权利影响其回报金额。故未将透析中心纳入公司2019年合并财务报表范围。

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	
常山生化药业（江苏）有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
河北常山久康生物科技有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	技术开发、咨询、转让及服务	100.00%		投资设立
久康医疗投资管理河北有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	对医疗服务项目投资、管理	100.00%		投资设立
石家庄常山大药房有限公司	石家庄市新华区	石家庄市新华区	药品、医疗器械、保健用品、生活用消杀类产品的零售	100.00%		投资设立
河北梅山多糖多肽科技有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	多糖多肽类产品的研发、生产、销售；化学合成技术的开发与咨询	100.00%		投资设立
常山药业（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		投资设立
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	技术开发、咨询、转让及服务		51.00%	投资设立
河北常山凯拉生物技术有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	生物制品技术的研发及技术推广；片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、生物原料药的生产和销售	100.00%		投资设立
河北常山凯络尼特生物技术有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	生物制品技术研发；透明质酸原料及系列产品的研发、生产、销	100.00%		投资设立

			售;医疗器械的研发、生产、销售;化妆品的研发、生产、销售;卫生用品、消杀用品、清洁用品、保健食品的销售。			
河北常山凯库得生物技术有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	生物制品技术的研发及技术推广;肝素粗品、肠粘膜蛋白、肠衣制品的生产和销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家禁止公司自营或禁止进出口的商品和技术除外	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司	49.00%	-2,857,566.73		7,349,331.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司	18,399,299.19	125,984,896.60	144,384,195.79	127,469,468.10	1,916,090.99	129,385,559.09	20,768,773.41	103,995,218.89	124,763,992.30	100,793,071.46	3,140,515.31	103,933,586.77
---------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司	0.00	-5,831,768.83	-5,831,768.83	-1,500,861.19	0.00	-6,517,464.91	-6,517,464.91	-7,494,899.86

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付票据、应付账款和其他应付款和长期借款，本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。

信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。客户大部分为长期合作客户，不能偿还风险较小，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

为了控制风险，本公司综合运用银行借款、票据结算等多种融资手段，保证融资持续性和灵活性之间的平衡。本公司从主要金融机构取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支，降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	币种	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	美元	10,495,462.80	6.9762	73,218,447.58
应收账款	美元	9,292,090.18	6.9762	64,823,479.52
其他应收款	欧元	196,000.00	7.8155	1,531,838.00
其他应付款	美元	4,500,006.00	6.9762	31,392,941.86
短期借款	美元	6,000,000.00	6.9762	41,857,200.00

说明：表中折算汇率为资产负债表日中国人民银行公布的人民币汇率中间价

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截止到2019年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款为人民币677,557,200.00元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%的基准点的变化时，将不会对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	6,196,720.01			6,196,720.01
持续以公允价值计量的资产总额	6,196,720.01			6,196,720.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
固定资产			1,983,936.71	1,983,936.71
无形资产			9,150,229.23	9,150,229.23
非持续以公允价值计量的资产总额			11,134,165.94	11,134,165.94

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据是：美国纳斯达克证券交易所上市股票的收盘价格。

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

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

本公司非持续第三层次公允价值计量项目是控股子公司常山生化药业（江苏）有限公司的固定资产、无形资产的公允价值，是2012年公司在收购该项目时经北京京都中新资产评估有限公司按收益法评估的价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是高树华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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详见附注 8、长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常山德迈生物有限公司	合营企业
石家庄新华常山药业血液透析中心	公司设立的民间非营利性组织

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石家庄新华常山药业血液透析中心	销售商品	553,216.52	366,401.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北常山久康生物科技有限公司、高树华及夫人孙云霞*1	60,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 10 日	否
高树华*2	140,000,000.00	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 12 日	否
高树华*3	37,800,000.00	2018 年 04 月 02 日	2022 年 03 月 10 日	否
高树华*4	240,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2023 年 07 月 24 日	否
高树华*5	60,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2022 年 05 月 30 日	否
高树华及夫人孙云霞*6	80,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2022 年 04 月 25 日	否
高树华*7	120,000,000.00	2019 年 07 月 14 日	2022 年 07 月 14 日	否
高树华及夫人孙云霞*8	200,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2023 年 06 月 30 日	否
常山生化药业（江苏）有限公司，高晓东，高树华*9	70,000,000.00	2019 年 09 月 05 日	2022 年 09 月 25 日	否
常山生化药业（江苏）	80,000,000.00	2019 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	否

有限公司，河北常山凯库得生物技术有限公司，高树华及夫人孙云霞*10				
高树华、高晓东及夫人马朝霞*11	690,000,000.00	2017 年 02 月 27 日	2022 年 08 月 27 日	否

关联担保情况说明

*1：2019年2月，河北常山久康生物科技有限公司、高树华先生及夫人孙云霞女士与中国工商银行股份有限公司正定支行签订编号为《2019冀区域理财直投石家庄正定（保）001号-01》、《2019冀区域理财直投石家庄正定（保）001号-02》的保证合同，为公司自2019年2月15日签订的合同编号为《2019冀区域理财直投（石家庄正定）001号》的人民币借款业务提供连带责任保证，担保金额为6,000.00万元。截止2019年12月31日，本公司实际取得中国工商银行股份有限公司正定支行借款6,000万元，借款到期日为2020年3月9日。

*2：2019年11月，高树华先生与交通银行股份有限公司石家庄维明大街支行签订编号为《石保字201911003号》担保合同，为本公司自2019年11月28日签订的合同编号为《石贷字201911003号》人民币借款业务提供连带责任保证，担保金额为14,000.00万元；公司以冀（2018）正定县不动产第0004455-0004475号、正定县国用（2010）第0024号项下的土地使用权项下的土地使用权，正定县房权证正定镇字第0250000167-01号、正定县房权证正定镇字第0250000167-02号、冀（2018）正定县不动产第0004455-0004475号项下的房屋所有权作抵押，与交通银行股份有限公司石家庄维明大街支行签订编号为《抵字2180903号》的抵押合同，本公司自2018年10月18日至2021年10月18日期间内的签订的借款合同提供最高额为6,600.00万元的抵押担保。截止2019年12月31日，公司实际取得交通银行股份有限公司石家庄维明大街支行借款6,000万元，借款到期日2020年11月12日。

*3：2018年4月，高树华先生与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订编号为《13100520180003468》担保合同，为公司自2019年3月11日签订的合同编号为《13010120190000901》人民币借款业务提供连带责任保证，担保金额为3,780.00万元；公司以不动产登记证号冀（2017）正定县不动产第0005338号的国有建设用地使用权作抵押，与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订编号为《13100620180000423》抵押合同，本公司自2018年04月02日至2021年04月01日期间内的签订的借款合同提供最高额抵押担保。截止2019年12月31日，公司实际取得中国农业银行股份有限公司正定县支行借款2,800.00万元，借款到期日为2020年3月10日。

*4：2019年3月，高树华先生与中信银行股份有限公司石家庄分行签订编号为《2019信银石最高额保证担保合同2018版字第024110号》的最高额保证合同，为公司自2019年4月16日签订的合同编号为《2019信银石人民币流动资金借款合同（2018年）字第025502号》、2019年6月24日签订的合同编号为《2019信银石外币流动资金借款合同（2.0版，2014）字第027815号》和2019年10月15日签订的《2019信银石人民币流动资金借款合同（2018年）字第035105号》的人民币借款业务提供连带责任保证，担保金额为24,000.00万元。截止2019年12月31日，公司实际取得中信银行股份有限公司石家庄分行借款15,185.72万元，其中编号为《2019信银石人民币流动资金借款合同（2018年）字第025502号》的借款到期日为2020年4月15日、编号为《2019信银石外币流动资金借款合同（2.0版,2014）字第027815号》的借款到期日为2020年6月1日、编号为《2019信银石人民币流动资金借款合同（2018年）字第035105号》的借款到期日为2020年7月24日。

*5：2019年5月，高树华先生与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订编号为《光石最高字20190190号》担保合同，为公司自2019年5月27日签订的合同编号为《光石借字20190062号》的人民币借款业务提供保证担保，担保金额为6,000.00万。截止2019年12月31日，公司实际取得中国光大银行股份有限公司友谊大街支行借款2,000万元，借款到期日为2020年5月30日。

*6：2018年5月，高树华先生及夫人孙云霞女士与北京银行股份有限公司石家庄分行签订编号为《0479096-001》和

《0479096_002》担保合同，为公司自2019年4月26日签订的合同编号为《0548428》的人民币借款业务提供保证担保，保证金额为8,000.00万。截止2019年12月31日，公司实际取得北京银行股份有限公司石家庄分行借款6,000万元，借款到期日为2020年4月25日。

*7：2019年7月，高树华先生与广发银行股份有限公司石家庄分行签订编号为《（2019）广银综授额字第000197号-担保-01》担保合同，为公司自2019年7月15日签订的合同编号为《（2019）广银综授额字第000197号》的人民币借款业务提供保证担保，保证金额为12,000.00万元。截止2019年12月31日，公司实际取得广发银行股份有限公司石家庄分行借款5,000万元，借款到期日为2020年7月14日。

*8：2019年5月，高树华先生及夫人孙云霞女士与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订编号为《个高保字第2019051401号》、《个高保字第2019051402号》担保合同，为公司自2019年5月23日签订的合同编号为《1001DLC1900019》和2019年7月1日签订的合同编号为《1001DLC1900021》的人民币借款业务提供保证担保，保证金额为20,000.00万元。截止2019年12月31日，公司实际取得中国民生银行股份有限公司石家庄分行借款8,770.00万，其中编号为《1001DLC1900019》的借款到期日为2020年5月22日；编号为《1001DLC1900021》的借款到期日为2020年6月30日。

*9：2019年9月，常山生化药业（江苏）有限公司、高树华先生和高晓东先生与华夏银行股份有限公司石家庄分行签订编号为《SJZ34（高保）20190002-11》、《SJZ34（高保）20190002-13》和《SJZ34（高保）20190002-12》担保合同，为公司自2019年9月24日签订的合同编号为《SJZ3410120190002》的人民币借款业务提供保证担保，保证金额为7,000.00万元。截止2019年12月31日，公司实际取得华夏银行借款2,000.00万，借款到期日为2020年9月25日。

*10：2019年5月，常山生化药业（江苏）有限公司、河北常山凯库得生物技术有限公司、高树华先生及夫人孙云霞女士与邯郸银行股份有限公司正定支行签订编号为《BZA019051700012071》、《BZA019051700012072》、《BZA019051700012073》和《BZA019051700012074》担保合同，为公司自2019年5月17日签订的合同编号为《JA019051719701》的人民币借款业务提供保证担保，保证金额为8,000.00万元。截止2019年12月31日，公司实际取得邯郸银行股份有限公司正定支行借款8,000.00万，借款到期日为2020年5月17日。

*11：2017年2月，高树华先生、高晓东先生及夫人马朝霞女士与兴业银行股份有限公司正定支行签订编号为《兴银(石)最保字第170010号》、《兴银(石)最保字第170010-2号》、《兴银(石)最保字第170010-3号》、《兴银(石)最保字第170015号》、《兴银(石)最保字第170015-2号》和《兴银(石)最保字第170015-3号》担保合同，为公司自2017年2月27日签订的合同编号为《兴银（石）贷字第170010号》、《兴银（石）贷字第170032-1号》、和《兴银（石）贷字第170025号》共3笔人民币借款业务提供保证担保，保证金额总计69,000.00万。以冀（2017）正定县不动产权第0002350号——冀（2017）正定县不动产权第0002357号的土地使用权和房屋所有权作为抵押，与兴业银行股份有限公司正定支行签订编号为《兴银(石)最抵字第170015号》最高额抵押合同，为公司2017年2月27日至2020年7月19日期间内的借款提供最高额为45,000万元的抵押担保。截止2019年12月31日，公司实际取得兴业银行股份有限公司正定支行借款20,000万元，3笔借款的到期日分别为2020年2月27日、2020年8月27日和2020年6月28日。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
常山德迈生物有限公司	1,531,838.00	2017年09月28日	2020年09月27日	用于日常运营
石家庄新华常山药业血	8,290,850.55	2016年12月01日	2022年11月30日	用于日常运营和购进设

液透析中心				备
石家庄新华常山药业血液透析中心	3,000,000.00	2019 年 07 月 26 日	2022 年 07 月 25 日	用于日常运营
石家庄新华常山药业血液透析中心	5,000,000.00	2018 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 21 日	用于日常运营和购进设备

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,960,127.22	4,708,476.99

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	石家庄新华常山药业血液透析中心	16,290,850.55	6,430,061.01	13,290,850.55	492,929.44
其他应收款	常山德迈生物有限公司	1,531,838.00	153,183.80	1,538,070.80	76,903.54

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

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

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2018年5月，因公司发布的《关于全资子公司获得药品GMP证书的公告》（2018-28），中国证监会河北监管局（以下简称“河北证监局”）对公司进行了立案调查。2018年6月，公司收到河北证监局下发公司的《行政处罚事先告知书》（冀证监处罚字〔2018〕1号），因公司信息披露涉嫌违规，河北证监局拟对公司给予警告并处以人民币60万元的罚款。截止报告日，河北证监局尚未正式下发处罚决定书。由于监管机构的处罚决定书尚未正式下发，公司是否需要承担投资者赔偿责任尚不明确。如果监管机构按事先告知书的处罚条款下达正式处罚决定书认定公司信息披露违法，根据《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》第一条、十七条、二十一条之规定，投资者将有权据此对公司的违法行为提起民事诉讼，公司可能需要承担投资者的民事赔偿责任；如果监管机构的最终下达的正式处罚决定书未认定公司信息披露违法，则公司不需承担投资者的民事赔偿责任。

（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

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产负债表日至报出日期间设立纳入合并范围的子公司	2020年4月7日注册成立河北凯柏医药进出口发展有限公司，法定代表人：高晓东，注册资本伍佰万元整，经营范围：医药技术研究、技术咨询、技术推广；药品、生物制品、机械设备的销售；货物或技术进出口业务。	0.00	无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,154,569.41
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,154,569.41

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	301,830,914.99	100.00%	4,403,533.74	1.46%	297,427,381.25	319,494,022.09	100.00%	5,479,514.95	1.72%	314,014,507.14
其中:										
合计	301,830,914.99	100.00%	4,403,533.74	1.46%	297,427,381.25	319,494,022.09	100.00%	5,479,514.95	1.72%	314,014,507.14

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	293,760,689.42	2,937,606.89	1.00%
1 年至 2 年	3,448,605.81	172,430.29	5.00%
2 年至 3 年	3,387,634.29	338,763.43	10.00%
3 年至 4 年	395,121.08	197,560.54	50.00%
4 年至 5 年	163,383.60	81,691.80	50.00%
5 年以上	675,480.79	675,480.79	100.00%
合计	301,830,914.99	4,403,533.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	293,760,689.42
1 至 2 年	3,448,605.81
2 至 3 年	3,387,634.29

3 年以上	1,233,985.47
3 至 4 年	395,121.08
4 至 5 年	163,383.60
5 年以上	675,480.79
合计	301,830,914.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	5,479,514.95		1,075,981.21			4,403,533.74
合计	5,479,514.95		1,075,981.21			4,403,533.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,758,603.05	9.20%	277,586.03
第二名	23,168,471.12	7.68%	231,684.71
第三名	18,916,005.46	6.27%	189,160.05
第四名	14,593,920.20	4.84%	145,939.20

第五名	8,005,873.35	2.65%	80,058.73
合计	92,442,873.18	30.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		469,563.89
其他应收款	124,340,814.60	71,274,615.06
合计	124,340,814.60	71,744,178.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		469,563.89
合计		469,563.89

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,000.00	8,000.00
保证金	20,000.00	20,000.00
往来款	128,137,391.09	72,527,391.09
其他	5,000.00	387,422.41
合计	128,169,391.09	72,942,813.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	497,824.22	1,165,374.22	5,000.00	1,668,198.44
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	272,275.78	1,888,102.27	0.00	2,160,378.05
2019 年 12 月 31 日余额	770,100.00	3,053,476.49	5,000.00	3,828,576.49

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,010,000.00
1 至 2 年	42,000,000.00
2 至 3 年	9,059,297.66
3 年以上	100,093.43
3 至 4 年	88,093.43
4 至 5 年	7,000.00
5 年以上	5,000.00
合计	128,169,391.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,668,198.44	2,160,378.05				3,828,576.49
合计	1,668,198.44	2,160,378.05				3,828,576.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

第一名	往来款	40,500,000.00	1 年以内	31.60%	405,000.00
第一名	往来款	39,500,000.00	1-2 年	30.82%	1,975,000.00
第一名	往来款	7,500,000.00	2-3 年	5.85%	750,000.00
第二名	往来款	30,000,000.00	1 年以内	23.41%	300,000.00
第三名	往来款	9,000,000.00	1 年以内	7.02%	90,000.00
第四名	往来款	1,539,297.66	2-3 年	1.20%	153,929.77
第四名	往来款	88,093.43	3-4 年	0.07%	44,046.72
第五名	往来款	20,000.00	2-3 年	0.02%	2,000.00
合计	--	128,147,391.09	--	99.99%	3,719,976.49

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	365,850,479.70	69,360,638.15	296,489,841.55	309,790,479.70		309,790,479.70
合计	365,850,479.70	69,360,638.15	296,489,841.55	309,790,479.70		309,790,479.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
常山生化药业(江苏)有限公司	166,030,479.70					166,030,479.70	
河北常山久康	50,000,000.00					50,000,000.00	

生物科技有限公司							
久康医疗投资管理河北有限公司	15,100,000.00			15,100,000.00		0.00	15,100,000.00
石家庄常山大药房有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		3,510,896.58		1,489,103.42	3,510,896.58
河北梅山多糖多肽科技有限公司	17,560,000.00	3,350,000.00		32,141.67		20,877,858.33	32,141.67
常山药业（香港）有限公司	49,600,000.00			49,600,000.00		0.00	49,600,000.00
河北常山凯拉生物技术有限公司	500,000.00	2,000,000.00		27,950.23		2,472,049.77	27,950.23
河北常山凯络尼特生物技术有限公司	500,000.00	6,210,000.00		1,089,649.67		5,620,350.33	1,089,649.67
河北常山凯库得生物技术有限公司	7,500,000.00	42,500,000.00				50,000,000.00	
合计	309,790,479.70	56,060,000.00		69,360,638.15		296,489,841.55	69,360,638.15

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,207,620,277.55	700,943,707.08	1,718,229,220.51	590,225,802.04
其他业务	3,294,679.66	3,294,679.66	38,275.32	2,327.59
合计	2,210,914,957.21	704,238,386.74	1,718,267,495.83	590,228,129.63

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

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	-216,738.95	
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）	12,738,505.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,035,990.58	
减：所得税影响额	1,488,879.20	
少数股东权益影响额	1,120,592.92	
合计	8,876,304.34	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.61%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27%	0.23	0.23

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

第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。

上述文件备置地点：本公司证券部