



深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，请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 1,247,201,704 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况	58
第七节 优先股相关情况	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	65
第九节 公司治理.....	70
第十节 公司债券相关情况	76
第十一节 财务报告.....	81
第十二节 备查文件目录	217

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海普瑞	指	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
乐仁科技	指	深圳市乐仁科技有限公司，本公司之控股股东
金田土	指	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），本公司之控股股东
飞来石	指	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，本公司之控股股东
水滴石穿	指	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
美国海普瑞	指	Hepalink USA Inc.，海普瑞的全资子公司
SPL	指	SPL Acquisition Corp.，美国海普瑞的全资子公司
TPG IV	指	TPG Biotechnology Partners IV, L.P.，公司投资的产业基金
TPG V	指	TPG Biotechnology Partners V, L.P. 一，公司投资的产业基金
Curemark	指	Curemark LLC，海普瑞的参股子公司
RVX	指	Resverlogix Corp.，一家加拿大上市公司，海普瑞参股公司
OncoQuest	指	OncoQuest Inc.，一家加拿大公司，Quest PharmaTech Inc.的子公司，海普瑞参股公司
Kymab	指	Kymab Group Limited，香港海普瑞的参股子公司
香港海普瑞	指	海普瑞（香港）有限公司，海普瑞的全资子公司
成都深瑞	指	成都深瑞畜产品有限公司，海普瑞的控股子公司
山东瑞盛	指	山东瑞盛生物技术有限公司，海普瑞的全资子公司
成都海通	指	成都市海通药业有限公司，原海普瑞的控股子公司
德康投资	指	深圳市德康投资发展有限公司，海普瑞的全资子公司
深圳枫海	指	深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙），海普瑞投资的产业基金
北京枫海	指	北京枫海资本管理中心（有限合伙），深圳枫海的普通合伙人
返璞生物	指	深圳市返璞生物技术有限公司，海普瑞的控股子公司
赛湾生物	指	Cytovance Biologics, Inc.，美国海普瑞的全资子公司
多普乐	指	深圳市多普乐实业发展有限公司，海普瑞全资子公司
天道医药	指	深圳市天道医药有限公司，海普瑞全资孙公司
Aridis	指	Aridis Pharmaceuticals, Inc.，美国海普瑞的参股子公司
瑞迪生物	指	深圳市瑞迪生物医药有限公司，公司的控股子公司
天道香港	指	天道医药在香港设立的子公司，天道医药（香港）有限公司

天道波兰	指	天道医药在波兰设立的子公司，Techdow Pharma Poland Sp. Z.O.O.
天道荷兰	指	天道医药在荷兰设立的子公司，TD Pharma B.V.
天道 TDPN	指	天道医药在荷兰设立的子公司，Techdow Pharma Netherlands B.V.
天道瑞典	指	天道医药在瑞典设立的子公司，Techdow Europe AB
天道西班牙	指	天道医药在西班牙设立的子公司，Techdow Pharma Spain, S.L.U.
天道德国	指	天道医药在德国设立的子公司，Techdow Pharma Germany GmbH
天道英国	指	天道医药在英国设立的子公司，Techdow Pharma England Ltd.
天道意大利	指	天道医药在意大利设立的子公司，Techdow Pharma Italy S.R.L.
天道瑞士	指	天道医药在瑞士设立的子公司，Techdow Pharma Switzerland GmbH
天道法国	指	天道医药在法国设立的子公司，Techdow Pharma France
深圳君圣泰	指	深圳君圣泰生物技术有限公司
开曼君圣泰	指	HighTide Therapeutics, Inc.
MA	指	Marketing Authorization, 药品上市许可
CEP 证书	指	Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia, 欧洲药政当局签发的适用性文件, 药品获准进入欧洲市场的许可证书
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
CDMO	指	合同开发和生产业务
供应商 OEM 业务模式	指	海普瑞委托粗品供应商采购小肠并加工成肝素粗品
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients, 即药物活性成分、具有药理活性可用于药品生产的化学物质
中国证监会、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
NMPA	指	国家药品监督管理局
报告期	指	2018 年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海普瑞	股票代码	002399
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	海普瑞		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HEPALINK		
公司的法定代表人	李锂		
注册地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.hepalink.com		
电子信箱	stock@hepalink.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号海普瑞董秘办

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300279544901A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、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	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路八号院七号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	杨涟、朱子武

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中天国富证券有限公司	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）	章敬富、王毅东	

六、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	4,814,965,143.62	2,670,205,861.93	2,843,403,784.08	69.34%	2,260,932,415.76	2,413,665,680.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	616,193,781.39	131,330,334.54	196,661,596.22	213.33%	396,891,670.94	414,701,296.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	420,508,823.39	40,847,779.94	40,847,779.94	929.45%	289,540,072.04	289,540,072.04
经营活动产生的现金流量净	667,869,389.74	-	-	237.29%	346,072,249.05	472,531,405.48

额（元）		407,116,941.86	486,450,333.57			
基本每股收益（元/股）	0.4941	0.1053	0.1577	213.32%	0.3165	0.3307
稀释每股收益（元/股）	0.4941	0.1053	0.1577	213.32%	0.3165	0.3307
加权平均净资产收益率	9.14%	1.69%	2.45%	6.69%	4.84%	4.95%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	13,655,079,889.35	13,189,413,531.98	14,119,140,186.32	-3.29%	12,913,585,939.92	13,579,048,791.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,068,025,668.64	7,580,397,982.60	7,831,081,136.63	-22.51%	7,971,187,456.58	8,163,000,204.26

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、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	959,291,558.46	1,235,535,450.65	1,121,206,271.92	1,498,931,862.59
归属于上市公司股东的净利润	68,850,444.57	155,013,222.73	226,601,973.72	165,728,140.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,580,858.12	116,003,119.55	162,650,364.97	79,274,480.75
经营活动产生的现金流量净额	-76,542,880.09	206,078,190.92	365,590,899.77	172,743,179.14

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

报告期内，公司以现金收购深圳市多普乐实业发展有限公司100%股权，本次收购属于同一控制下的企业合并，根据会计准则要求需追溯调整2018年度合并财务报表的期初数及上年同期数。公司自2018年三季度起将多普乐纳入合并范围，已披露的2018年一季度报告和半年度报告未将多普乐纳入。

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	29,384,434.00	-382,602.85	-141,496.38	
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）	34,371,916.15	42,493,417.80	47,271,769.21	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	35,030,293.56	61,233,440.43	16,353,815.72	合并多普乐
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	120,439,918.62	-65,383,364.68	93,384,586.03	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		104,753,585.29		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,345,939.25	13,840,816.93	-595,885.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-8,122,409.57	
减：所得税影响额	23,213,836.56	-5,438,454.43	20,517,095.52	
少数股东权益影响额（税后）	9,673,707.02	6,179,931.07	2,472,060.11	
合计	195,684,958.00	155,813,816.28	125,161,224.03	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司报告期主营业务

公司的主要产品为肝素钠原料药和依诺肝素制剂，肝素钠原料药已获得由广东省食品药品监督管理局颁发的编号为粤20160119号药品生产许可证。公司生产的肝素钠原料药除部分供应天道医药外，其余大部分出口给国外客户，包括Sanofi-Aventis, Pfizer等世界知名的跨国医药企业。由于客户集中度相对较高，公司销售模式主要为直接销售，仅有小部分采取代理销售。2018年，公司完成收购多普乐100%股权，将多普乐及其全资子公司天道医药纳入公司的合并报表范围。收购完成后，公司主营业务由肝素钠原料药生产销售拓展为肝素钠原料药及依诺肝素钠制剂的生产销售。

肝素拥有抗凝血、抗血栓等多种功能，肝素钠原料药主要用于制作标准肝素制剂和低分子肝素原料药，进而制作低分子肝素制剂。依诺肝素钠制剂属于低分子肝素制剂，临床应用广泛。目前公司主营业务收入主要来源于肝素钠原料药和依诺肝素钠制剂的销售。

（二）行业发展形势及公司行业地位

近几年肝素行业需求稳定增长，受到肝素粗品价格上涨的推动，肝素钠原料药平均价格2018年继续保持上涨，行业呈现量价齐升的态势。公司作为全球主要的肝素钠原料药供应商，依靠严格而有效的质量管理体系，高质量的产品和强大的供应能力，保持在全球肝素原料药行业的领先地位。报告期内，公司建立肝素全产业链运营体系，天道医药的依诺肝素钠制剂已在波兰、德国、英国、意大利、西班牙等欧洲主要国家开始销售，未来将开拓更多欧洲国家市场，持续扩张欧洲市场份额。除欧美地区以外，公司还将开拓其他有价值的国际市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期末较年初增加 45.35%，主要是母公司的坪山医药生态园工程及子公司 SPL 的生产线建设工程部分达到预定可使用状态结转为固定资产所致
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	报告期末较年初减少 41.02%，主要是公司支付部分多普乐股权收购款所致
应收票据及应收账款	报告期末较年初增加 52.28%，主要是天道医药及其欧洲子公司制剂销售规模增加导致应收账款增加
其他应收款	报告期末较年初减少 34.49%，主要是母公司收到到期定期存款的利息 1.34 亿元所

	致
其他非流动资产	报告期末较年初减少 47.43%，主要是深圳枫海持有的债券投资转股权投资，从其他非流动资产转列为长期股权投资所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美国海普瑞	设立	5,423,844,775.70 元	美国	肝素钠和胰酶原料药生产销售以及 CDMO	不适用	268,647,964.29 元	89.38%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）生产技术优势

公司肝素钠原料药生产所采用的核心技术是肝素钠原料药提取和纯化技术，包括杂质与组分分离技术、病毒和细菌灭活技术、基因完整性保护和活性释放技术、定向组分分离技术。该核心技术由公司自主研发形成，并在多年的发展过程中不断完善，具有保证产品质量稳定、收率高的优势，是公司发展的核心竞争力之一。

2018年度公司完成收购多普乐100%股权，其下属子公司天道医药为国家级高新技术企业，自成立以来始终坚持技术创新，在依诺肝素钠原料药和制剂领域已有10多年的研发、生产和销售经验，形成了一整套有关依诺肝素钠产品的生产技术和关键工艺。

长期经营中逐步形成的先进成熟的生产工艺和研发体系有力确保了产品质量及生产的稳定性，并通过持续的优化不断提升产品质量和生产效率，持续提升企业产品市场竞争力，为后续公司在全球肝素药物市场尤其是欧盟地区的业务开展奠定了扎实的基础。

（二）质量管理优势

公司按照我国药品GMP规范以及美国和欧盟cGMP药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程文件，涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。

（三）客户资源优势

公司的肝素钠原料药主要销往欧美市场，主要客户为一些国际知名医药企业，如Sanofi-Aventis、Pfizer等，公司与客户之间已经形成了长期且稳定的合作关系，同时由于公司所具有的产品质量优势，以及客户更换供应商的药政注册难度相对较高，保证了销售的相对稳定性。

天道医药的依诺肝素钠制剂于2016年获得欧盟批准的上市许可，是欧盟批准的依诺肝素钠制剂首仿药，已进入英国、德国、西班牙、意大利、波兰等欧盟主要国家销售；同时销售覆盖全球20多个国家和地区，包括巴西、韩国、中国等，公司已经在全球依诺肝素钠制剂市场享有一定的知名度和认可度。

（四）逐渐完善的品种线

公司是全球主要的肝素钠原料药生产商，2018年通过收购多普乐完成向下游依诺肝素钠制剂领域的延伸，肝素全产业链一体化发展的布局得以初步实现，未来公司将继续推进产业链协同一体化发展的战略，增加公司全面的市场竞争力。

与此同时，公司通过自主研发和投资合作等方式，积极向创新药开发企业转型，在肿瘤、心血管疾病和肝素相关产业链领域，已经初步建立起处于不同临床试验阶段（临床前至临床试验III期）的品种梯队，为公司未来的业务发展奠定了重要的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司根据“攀新高、走新路”发展战略和年度生产经营计划，继续积极并有效地推进肝素全产业链整合，收购多普乐，打通肝素上下游产业，实现肝素全产业链一体化经营。同时，公司建立并实施新的肝素粗品采购和管理模式，稳定并有效保障了公司的肝素粗品供应，为肝素钠原料药的增产增收创造了有利条件。SPL的胰酶原料药收入和利润快速增长；赛湾生物的CDMO业务通过收购后的业务和管理整合，收入快速增长，经营业绩明显提升；公司的创新药业务通过股权投资、品种授权、境内设立合资公司等形式稳步推进有关品种在境内外的临床和申报准备工作。在这些因素共同作用下，公司实现了营业收入、净利润和经营活动现金流的大幅度增长。

（一）肝素业务

1、在肝素原料药业务方面，公司生产部门根据客户需求，合理安排生产计划，年产量比2017年明显上升。另外，在运营成本上，生产部门不断优化人员调配，对人员进行考核评定任职资格，实施岗位最优配置，提高生产效率，降低生产成本，人均单位时间产出比2017年有所提高。公司销售部门有效实施价值分享和客户优先商务策略，保持和增加对长期合作大客户的供应量，对主要客户的销售额明显增长，超额完成销售计划。

2、在肝素供应链方面，自产厂成都深瑞和山东瑞盛的日均小肠处理能力明显增加，收率稳步提高，粗品产量较2017年明显增加。逐步优化粗品供应OEM管理模式，鼓励和支持有成本优势的OEM厂商提高产量，同比生产和采购量有较大幅度增加；在自产厂和OEM厂小肠处理能力增加的基础上，粗品供应量比2017年大幅度增加。

3、在下游依诺肝素钠制剂方面，完成了收购多普乐100%的股权。报告期内，多普乐及其子公司天道医药已经在波兰、意大利、德国、英国和西班牙建立营销团队，其依诺肝素制剂已经占有波兰药品零售市场较高的份额；在意大利多个区域招投标中中标并开始销售；德国主攻提高零售销量，并通过与医院采购集团签订合同推动医院销售及医院溢出，进一步提升零售销量；英国实行针对性的定价策略，积极拓展新客户，并努力驱动其他低分子肝素制剂品牌客户的转换。在西班牙积极进行市场推广，已赢取多家医院合同；在塞浦路斯积极参与招投标，目前已经有中标；同时还在欧洲和其他地区的多个国家与本地服务商紧密合作，积极推进进入相关国家销售相关的本地批准工作，争取尽早进入市场销售。

（二）胰酶业务

报告期内，SPL根据与主要客户的协议约定，按计划完成胰酶原料药的供应，销售量和销售单价均有提升，带动胰酶原料药收入和利润增长。

（三）CDMO业务

公司全资孙公司赛湾生物主要为客户提供生物大分子药物的合同开发和生产服务。报告期内，通过维护与老客户的良好合作关系，积极拓展新客户，保持了订单规模的持续增长，并成功与数家大型制药企业建立合作关系；通过增加新的反应罐，产能规模进一步提高，增强了对客户的服务能力；积极推动内部管理的改进，订单交付能力和成本管理明显改善，并正在为多个临床III期的品种提供开发服务。2018年收入大幅增长，并实现了盈利。

（四）创新药业务

报告期内，公司继续积极向创新药研发企业的转型，实施稳健的投资与研发策略，加强对已参与投资项目的跟踪和进一步投入，通过自主研发和品种引进不断建立在循环系统疾病（心脑血管领域）和肿瘤治

疗领域的创新药品种储备。

1、公司持续围绕肝素主业和相关品种进行新技术、新工艺和新品种研发，努力维持和提升在肝素行业的核心竞争力。公司实施研发项目6项，截止本报告日完成研发项目2项，正在申请中的发明专利11项，获得授权的发明专利6项。

2、公司投资的创新药研发公司Resverlogix的主要品种RVX-208是一种选择性抑制溴域和额外末端结构域蛋白质的小分子药物，首个全球III期临床试验所针对的主要适应症为降低心血管疾病患者主要不良心血管事件发生率。目前，Resverlogix正在进行的RVX-208的国际多中心III期临床试验已完成全部患者入组，并达到250例MACE事件的目标，即将进入临床试验揭盲阶段；同时，该品种还在美国进行治疗糖尿病性肾病的IIa期临床试验。公司拥有RVX-208在中国大陆、香港、澳门和台湾的独家市场许可权和全球生产供应的优先权。后续将根据临床试验结果和中国最新药政监管法规的要求完成在中国的药政申报工作。

3、公司参股的创新药研发公司Aridis已经于2018年在NASDAQ实现上市。报告期内，公司与其在中国设立了合资公司深圳市瑞迪生物医药有限公司。瑞迪生物主要从事由股东Aridis授权的抗感染治疗的抗体品种在大中华区的临床开发和销售业务。目前瑞迪生物开发的品种有AR-301、AR-105和AR-101。AR-301用于治疗金黄色葡萄球菌引起的肺炎，正在进行国际多中心III期临床试验，并且已由瑞迪生物向中国国家药品监督管理局提交了加入国际多中心III期临床试验的申请，临床试验申请获得批准后，中国将加入全球多中心临床试验，与美国、欧洲等国家和地区同步开展III期临床试验。AR-105用于治疗绿脓杆菌引起的肺炎、囊性纤维化，正在美国进行IIb关键性临床试验。AR-101用于治疗绿脓杆菌引起的肺炎，已经完成IIa期临床试验。

4、深圳君圣泰研发的并拥有全球专利权的小分子创新药物，用于治疗原发性硬化性胆管炎适应症已于2018年9月获得美国FDA快速通道审评资格认定，正在美国开展此适应症的II期临床试验；用于治疗非酒精性脂肪性肝炎（NASH）适应症已于2018年10月获得美国FDA进入II临床期试验的许可，并于11月获得美国快速通道审评资格认定，目前已在美国顺利启动II期临床试验；用于治疗高血脂症适应症正在澳大利亚进行Ib/IIa临床试验；用于治疗急性胰腺炎的多肽新药的临床II期概念验证性试验方案正在准备。

5、公司与OncoQuest等在中国设立的合资公司深圳昂瑞生物医药技术有限公司负责OncoQuest的抗体品种在大中华区的开发和商业化。目前OncoQuest领先的抗体品种Oregovomab，适应症为原发晚期卵巢癌，在美国已经完成IIb临床试验，临床数据显示出较好的疗效，计划在完成抗体生产后，申请开展国际多中心III期临床试验。

6、公司投资的Kymab拥有全人源抗体技术平台Kymouse™，专注于开发肿瘤和代谢治疗领域的创新抗体药物，现有两个品种正在进行II期临床试验，一个品种处于I期临床试验阶段，并有多项临床前阶段品种。

公司投资的其他新药品种的研发和临床试验进展顺利。

（五）公司管理转型

报告期内，公司主要通过流程优化和信息化技术实施管理转型。在流程优化方面：强化对粗品供应商质量、结算、定价的管理机制，与粗品供应商形成利益同构，建立长期稳定的战略合作关系；持续优化投资与研发平台和体系，为公司孵化或寻找新的盈利机遇提供体系支撑；深化肝素各职能整合，加强集团对肝素子公司职能的管控和共享，发挥职能整合效益；围绕管理团队、授权、绩效、共享服务等方面，建立并完善欧洲制剂管理机制，支撑实现2018年销售市场战略目标。在信息化技术优化方面：以粗品供应链领域为代表，公司运用大数据方法与工具，将业务流程数据化、自动化、可视化，建立了数据支持业务决策的基础；对流程IT体系进行了回顾与优化，并实现办公流程移动化，提高工作效率；搭建欧洲金蝶云进、销、存平台，优化订单到回款的处理流程，支持销售市场开拓。

（六）公司重大事项对偿债能力的影响

报告期内，公司未有影响偿债能力的重大事项发生。

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

单位：元

	2018 年		2017 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	4,814,965,143.62	100%	2,843,403,784.08	100%	69.34%
分行业					
医药制造业	4,814,204,951.56	99.98%	2,842,778,467.93	99.98%	69.35%
其他行业	760,192.06	0.02%	625,316.15	0.02%	21.57%
分产品					
原料药	3,030,781,231.01	62.95%	1,923,175,223.14	67.64%	57.59%
制剂	1,029,947,228.86	21.39%	352,509,559.27	12.40%	192.18%
CDMO	524,794,163.34	10.90%	325,599,025.65	11.45%	61.18%
其他	229,442,520.41	4.76%	242,119,976.02	8.51%	-5.24%
分地区					
国外	4,351,289,560.36	90.37%	2,437,225,755.73	85.72%	78.53%
国内	463,675,583.26	9.63%	406,178,028.35	14.28%	14.16%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	4,814,204,951.56	2,883,839,168.60	40.10%	69.35%	48.46%	8.43%
分产品						
原料药	3,030,781,231.01	1,804,797,198.33	40.45%	57.59%	42.29%	6.41%

制剂	1,029,947,228.86	455,133,224.30	55.81%	192.18%	136.93%	10.30%
CDMO	524,794,163.34	431,947,349.66	17.69%	61.18%	53.32%	4.22%
分地区						
国外	4,351,289,560.36	2,641,837,428.25	39.29%	78.53%	53.70%	9.81%
国内	463,675,583.26	242,880,973.30	47.62%	14.16%	8.58%	2.69%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	4,814,204,951.56	2,883,839,168.60	40.10%	69.35%	48.46%	8.43%
分产品						
原料药	3,030,781,231.01	1,804,797,198.33	40.45%	57.59%	42.29%	6.41%
制剂	1,029,947,228.86	455,133,224.30	55.81%	192.18%	136.93%	10.30%
CDMO	524,794,163.34	431,947,349.66	17.69%	61.18%	53.32%	4.22%
分地区						
国外	4,351,289,560.36	2,641,837,428.25	39.29%	78.53%	53.70%	9.81%
国内	463,675,583.26	242,880,973.30	47.62%	14.16%	8.58%	2.69%

变更口径的理由

报告期内通过收购多普乐100%股权，新增依诺肝素钠制剂生产、销售业务。收购多普乐属于同一控制下的企业合并，根据会计准则要求追溯调整2018年度合并财务报表的期初数及上年同期数，上表所列数据为追溯调整后结果。

(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	2018 年	2017 年	同比增减
肝素及低分子肝素原料药	销售量	亿单位	80,801.56	64,630.6	25.02%
	生产量	亿单位	109,325.55	86,657.53	26.16%
	库存量	亿单位	9,471.33	10,450.8	-9.37%
胰酶原料药	销售量	KG	105,077.52	62,254	68.79%
	生产量	KG	103,759	35,582.65	191.60%
	库存量	KG	207,900.48	209,219	-0.63%
制剂	销售量	万支	8,618.13	5,083.36	69.54%
	生产量	万支	9,807.2	6,304.58	55.56%

	库存量	万支	2,966.26	1,777.2	66.91%
--	-----	----	----------	---------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注：肝素钠原料药除了对外销售，还用于生产低分子肝素原料药；低分子肝素原料药除了部分对外销售，主要用于生产低分子肝素制剂。上表中销售量数据仅含对外销售量。

报告期内，胰酶原料药的生产量比较2017年增加191.60%，销售量比较2017年增加68.79%，主要是2018年胰酶原料药的销售订单增加所致；制剂的销售量比较2017年增加69.54%，生产量比较2017年增加55.56%，主要是由于天道医药欧洲制剂市场的开拓，销售订单增加所致。制剂的库存量较2017年增加66.91%，主要是预计2019年欧洲市场的销售规模扩大而进行备货所致。

(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

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肝素及低分子肝素原料药	原料	1,351,747,032.11	81.96%	955,427,253.69	80.93%	41.48%
肝素及低分子肝素原料药	工资	57,204,403.80	3.47%	33,178,302.44	2.81%	72.42%
肝素及低分子肝素原料药	能源	21,121,681.34	1.28%	17,490,076.91	1.48%	20.76%
肝素及低分子肝素原料药	折旧	32,135,217.57	1.95%	29,832,564.96	2.53%	7.72%
肝素及低分子肝素原料药	其他	186,979,852.63	11.34%	144,589,958.80	12.25%	29.32%
小计：		1,649,188,187.45	100.00%	1,180,518,156.80	100.00%	39.70%
制剂	原料	382,376,613.39	84.01%	145,833,867.33	75.92%	162.20%
制剂	工资	36,849,148.78	8.10%	20,748,371.59	10.80%	77.60%
制剂	能源	5,676,971.52	1.25%	3,943,253.48	2.05%	43.97%
制剂	折旧	15,221,983.14	3.34%	14,917,662.94	7.77%	2.04%
制剂	其他	15,008,507.47	3.30%	6,653,403.95	3.46%	125.58%
小计：		455,133,224.30	100.00%	192,096,559.29	100.00%	136.93%
胰酶	原料	20,543,265.43	13.20%	6,002,727.12	6.83%	242.23%
胰酶	工资	45,946,630.06	29.53%	29,945,358.68	34.06%	53.43%

胰酶	能源	12,785,799.43	8.22%	7,478,329.54	8.51%	70.97%
胰酶	折旧	31,403,717.85	20.18%	16,332,260.47	18.58%	92.28%
胰酶	其他	44,929,598.11	28.87%	28,157,980.29	32.03%	59.56%
小计:		155,609,010.88	100.00%	87,916,656.10	100.00%	77.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

参见“第十一节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

(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

报告期内，公司通过收购多普乐完成向下游依诺肝素钠制剂领域的延伸，增厚了公司的收入及利润。

(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）	2,850,941,514.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.21%
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	第一名	1,804,652,363.84	37.48%
2	第二名	480,702,637.03	9.98%
3	第三名	226,402,756.60	4.70%
4	第四名	204,675,215.94	4.25%
5	第五名	134,508,540.89	2.79%
合计	--	2,850,941,514.30	59.21%

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）	591,379,301.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.39%
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	第一名	257,975,655.69	9.33%
2	第二名	87,122,293.44	3.15%
3	第三名	83,461,417.21	3.02%
4	第四名	82,968,941.03	3.00%
5	第五名	79,850,994.39	2.89%
合计	--	591,379,301.76	21.39%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	290,272,855.08	151,864,154.36	91.14%	天道医药及其欧洲子公司的市场推广费增加所致
管理费用	380,882,320.27	382,306,424.96	-0.37%	无重大变动
财务费用	88,094,415.40	96,340,958.93	-8.56%	无重大变动
研发费用	186,852,629.89	93,540,862.56	99.76%	君圣泰以及合并天道医药的研发费用增加所致

4、研发投入

适用 不适用

2018年，公司积极开展对外技术合作和交流，参加第三届（中美）国际肿瘤精准医学高峰论坛、高端人才领军产业（深圳）前沿论坛和其他相关研讨活动。公司实施研发项目 6 项，截至本报告日完成研发项目 2 项，正在申请中的发明专利 11 项，获得授权的发明专利 6 项。

(1) 2018年专利申请情况

序号	专利名称	申请号	专利种类	申请人	申请日期/文件递交日
1	糖胺聚糖衍生物及其制备方法和用途	CN 201810105528.3	发明	海普瑞	2018.02.02
2	一种达肝素钠亚硝酸降解产物的分析方法及其应用	CN 201810819584.3	发明	海普瑞	2018.07.24
3	低分子肝素糖链分布的检测方法及其应用	CN201810832656.8	发明	海普瑞	2018.07.26
4	Sulfated heparin oligosaccharide and preparation method and application thereof field of the invention	EP 15911826.4	发明	海普瑞	2018.07.17

5	一种硫酸化肝素寡糖及其制备方法和应用	JP 2018-534943	发明	海普瑞	2018.06.28
6	Sulfated heparin oligosaccharide and preparation method and application thereof field of the invention	US 16/067492	发明	海普瑞	2018.06.29
7	Derivatives of N-Desulfated Glucosaminoglycans and Use as Drugs	EP 18170785.2	发明	NOVAHEALTH BIOSYSTEMS LLC	2018.05.04
8	N-脱硫酸化葡糖胺聚糖的衍生物以及作为药物的用途	CN201811112516.X	发明	NOVAHEALTH BIOSYSTEMS LLC	2018.09.21
9	CONJUGATES OF ISLET NEOGENESIS PEPTIDES AND ANALOGS, AND METHODS THEREOF	US 16074073	发明	君圣泰	2018.07.30
10	CONJUGATES OF ISLET NEOGENESIS PEPTIDES AND ANALOGS, AND METHODS THEREOF	EP 17762547.2	发明	君圣泰	2018.10.18
11	METHODS AND COMPOSITIONS FOR TREATMENT OF INFLAMMATORY BOWEL DISEASE	PCT/CN2018/099425	发明	君圣泰	2018.08.08

(2) 2018年专利授权情况

序号	专利名称	申请号	专利种类	申请人	申请日期/文件递交日
1	来自Sphingobacterium daejeonense的肝素酶及其制备和应用	ZL 201410839278.8	发明	公司	2018.08.28
2	一种硫酸化肝素寡糖及其制备方法和应用	ZL 201511025299.7	发明	公司	2018.07.03
3	N-脱硫酸化葡糖胺聚糖的衍生物以及作为药物的用途	ZL201480060135.5	发明	NOVAHEALTH BIOSYSTEMS LLC	2018.09.28
4	Derivatives of N-Desulfated Glucosaminoglycans and Use as Drugs	EP3063177B1	发明	NOVAHEALTH BIOSYSTEMS LLC	2018.08.15
5	Compositions and methods of using islet neogenesis peptides and analogs thereof	EU 2970385	发明	君圣泰	2018.10.03
6	Compositions and methods of using islet neogenesis peptides and analogs thereof	AU 2014231444	发明	君圣泰	2018.11.01

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	208	136	52.94%
研发人员数量占比	8.92%	8.42%	0.50%
研发投入金额（元）	189,608,536.36	96,687,373.04	96.10%
研发投入占营业收入比例	3.94%	3.40%	0.54%

研发投入资本化的金额 (元)	2,755,906.47	3,146,510.48	-12.41%
资本化研发投入占研发投入 的比例	1.45%	3.25%	-1.80%

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,923,639,613.25	2,942,464,116.34	67.33%
经营活动现金流出小计	4,255,770,223.51	3,428,914,449.91	24.11%
经营活动产生的现金流量净额	667,869,389.74	-486,450,333.57	237.29%
投资活动现金流入小计	893,568,346.34	1,995,473,600.25	-55.22%
投资活动现金流出小计	1,437,871,473.87	3,212,165,985.96	-55.24%
投资活动产生的现金流量净额	-544,303,127.53	-1,216,692,385.71	55.26%
筹资活动现金流入小计	4,013,816,408.29	3,397,853,714.61	18.13%
筹资活动现金流出小计	5,629,921,570.35	2,764,545,484.38	103.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,616,105,162.06	633,308,230.23	-355.18%
现金及现金等价物净增加额	-1,473,110,629.08	-1,074,398,134.61	-37.11%

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

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加237.29%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加55.26%，主要原因是报告期内投资支付的现金同比减少及购建固定资产支付的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少355.18%，主要原因是报告期内偿还银行借款支付的现金大于向银行借款收到的现金以及用于购买同一控制下的子公司支付其他与筹资活动有关的现金同比增加。

现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少37.11%，主要是报告期内经营活动和投资活动产生的现金流量净额增加、筹资活动产生的现金流量净额减少共同导致。

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、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-237,351,810.08	-32.48%	权益法核算的长期股权投资形成的投资损失以及出售部分股票和理财产品产生的投资收益共同影响所致	否
公允价值变动损益	79,215,975.24	10.84%	认股权证公允价值变动所致	否
资产减值	118,288,638.10	16.19%	可供出售金融资产和存货计提减值损失以及应收款项计提的坏账损失所致	否
营业外收入	10,260,229.78	1.40%	报告期内子公司 SPL 收到的 AbbVie 补贴收入以及其他杂项收入所致	否
营业外支出	560,129.72	0.08%	非流动资产报废损失以及对外捐赠支出	否
其他收益	33,822,858.73	4.63%	政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,121,745,382.45	15.54%	3,597,160,048.04	25.48%	-9.94%	主要是报告期内支付购买多普乐的部分收购款所致
应收账款	1,083,741,935.13	7.94%	701,402,060.30	4.97%	2.97%	主要是由于报告期内肝素钠原料药和依诺肝素钠制剂销售收入增加
存货	1,529,977,946.64	11.20%	1,285,308,675.20	9.10%	2.10%	
长期股权投资	467,291,507.14	3.42%	621,440,389.73	4.40%	-0.98%	
固定资产	1,607,503,760.60	11.77%	1,105,968,484.22	7.83%	3.94%	主要是报告期内坪山在建工程部分达到预定可使用状态转为固定资产所致
在建工程	743,775,565.8	5.45%	775,493,355.87	5.49%	-0.04%	

	2					
短期借款	1,981,491,046.35	14.51%	1,687,293,872.07	11.95%	2.56%	
长期借款	1,454,833,881.38	10.65%	831,546,365.10	5.89%	4.76%	主要是报告期内增加并购贷款所致

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	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产		79,215,975.24	79,215,975.24				79,215,975.24
3.可供出售金融资产	582,400,777.15	-231,940,327.96	-23,733,437.29	-62,944,101.87	152,795,998.60	51,744,718.54	388,567,627.38
金融资产小计	582,400,777.15	-152,724,352.72	55,482,537.95	-62,944,101.87	152,795,998.60	51,744,718.54	467,783,602.62
上述合计	582,400,777.15	-152,724,352.72	55,482,537.95	-62,944,101.87	152,795,998.60	51,744,718.54	467,783,602.62
金融负债	0.00	-3,533,500.50	-3,533,500.50			-3,533,500.50	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1)公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于向招商银行申请并购贷款及关联交易的议案》，同意公司向招商银行股份有限公司深圳分行申请金额不超过人民币120,000万元的并购贷款额度，贷款期限不超过5年，用途限定于支付及置换公司收购多普乐100%股权的部分交易对价款，由公司实际控制人李锂先生、李坦女士提供连带责任担保，并以公司所持有的多普乐公司100%股权进行质押担保。参见巨潮资讯网发布的公告《关于向招商银行申请并购贷款暨接受关联方担保的公告》（公告编号：2018-074，巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。

(2)SPL向银行申请的综合授信额度以其全部资产对授信提供抵押，详见“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“70、所有权或使用权受到限制的资产”。

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
3,017,795,081.33	981,679,078.95	207.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Curemark, LLC	胰酶制剂的新药开发	增资	297,607,614.23	2.62%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成	0.00		否	2018年01月06日	2018-002 《关于公司和全资孙公司共同对外投资的公告》，巨潮资讯网
瑞迪生物	开发肺炎治疗药品。销售、生产肺炎治疗药品。	新设	37,800,600.00	51.00%	自有资金	Aridis Pharmaceutical, Inc	长期	股权投资	已完成	0.00		否	2018年02月11日	2018-022 《关于公司与Aridis设立合资子公司的公告》，巨潮资讯网

多普乐	研发氨基多糖生化制品,从事货物及技术进出口(不含分销及国家专营、专控、专卖商品)。	收购	2,400,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成	0.00	0.00	否	2018年02月12日	《购买资产暨关联交易报告书》,巨潮资讯网
合计	--	--	2,735,408,214.23	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
TPG V	其他	否	否	57,486,259.83	194,227,419.92	自有资金		0.00	0.00	不适用	2016年06月17日	2014-075《关于公司使用自有资金对 TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV,L.P.进行投资的公告》,巨潮资讯网

												网
上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	否	否	53,550,000.00	119,000,000.00	自有资金		0.00	0.00	不适用		
ORI Healthcare Fund, L.P.	其他	否	否	26,143,834.48	193,521,433.45	自有资金		0.00	0.00	不适用		
TPG IV	其他	否	否	15,987,942.05	142,934,677.35	自有资金		0.00	46,354,614.60	不适用	2016年06月17日	2016-041《关于公司使用自有资金对 TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V.L.P.投资的公告》，巨潮资讯网
合计	--	--	--	153,168,036.36	649,683,530.72	--	--	0.00	46,354,614.60	--	--	--

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	127,632,378.62	-241,516,725.73	-10,615,037.99	79,321,796.72	49,937,898.19	14,994,799.19	117,017,340.63	自有资金
基金	347,612,787.92	9,576,397.77	-13,118,399.30	73,474,201.88	1,806,820.35	3,587,094.51	271,550,286.75	自有资金

金融衍生工具		79,215,975.24	79,215,975.24				79,215,975.24	其他
合计	475,245,166.54	152,724,352.72	55,482,537.95	152,795,998.60	51,744,718.54	18,581,893.70	467,783,602.62	--

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
2010 年	首次公开发行股票募集资金	571,680.42	229,999.99	584,916.65	0	0	0.00%	94,861.57	存放于募集资金账户	0
合计	--	571,680.42	229,999.99	584,916.65	0	0	0.00%	94,861.57	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金共计：584,916.65 万元（其中：用于募投项目工程建设 71,529.57 万元；使用超募资金偿还银行贷款 33,000.00 万元、用于补充永久性流动资金为 258,393.55 万元、用于对外投资 211,238.55 万元、用于购买土地 10,755.00 万元），尚未使用的募集资金余额为：94,861.57 万元，期末募集资金账户余额为：94,861.57 万元。与 2018 年 12 月 31 日的募集资金账户的银行对账单金额相符。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目	否	29,312.3	29,312.3		31,582.96	107.75%	2013 年 11 月 29 日	27,281.8	是	否

年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目-项目流动资金	否	57,164.77	57,164.77		39,946.61	69.88%	2013 年 11 月 29 日		是	否
承诺投资项目小计	--	86,477.07	86,477.07	0	71,529.57	--	--	27,281.8	--	--
超募资金投向										
受让成都市海通药业有限公司 36%的股权	否	720	720		720	100.00%		-21.54	不适用	否
对成都市海通药业有限公司进行增资	否	1,700	1,700		1,700	100.00%		-50.85	不适用	否
成立深圳君圣泰生物技术有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%		-49.88	不适用	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 15%的股权	否	1,800	1,800		1,800	100.00%		-73.17	不适用	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 24%的股权	否	3,286.66	3,286.66		3,286.66	100.00%		-133.61	不适用	否
成都深瑞畜产品有限公司增资后持股比例增加至 96.4%	否	8,000	8,000		8,000	100.00%		-325.21	不适用	否
Hepalink USA Inc.增资	否	70,349.83	70,349.83		70,349.83	100.00%		26,864.8	不适用	否
成立深圳昂瑞生物医药技术有限公司	否	3,382.05	3,382.05		3,382.05	100.00%		-250.88	不适用	否
收购深圳市多普乐实业发展有限公司股权	否	120,000	120,000	119,999.9	119,999.9	100.00%		10,270.53	不适用	否
购买土地	否	10,755	10,755		10,755					
归还银行贷款（如有）	--	33,000	33,000	25,000	33,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	288,393.5	288,393.5	85,000	258,393.5	89.60%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	543,387.0	543,387.0	229,999.9	513,387.0	--	--	36,230.19	--	--
合计	--	629,864.1	629,864.1	229,999.9	584,916.6	--	--	63,511.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，截至 2016 年 12 月 31 日已投入 71,529.57 万元。该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。同时，根据公司第二届董事会									

	第二十一次会议决议和 2012 年第三次临时股东大会的批准，项目达到可使用状态的时间推后到 2013 年 11 月 30 日。2013 年 11 月 29 日，年产 5 亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目完成工程建设、设备调试等前期工作，达到了正常生产所需的条件，正式投产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议，公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000.00 万元，并补充永久性公司流动资金 40,000.00 万元。</p> <p>2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议，公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900.00 万元。</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 720.00 万元受让子公司成都市海通药业有限公司 36% 的股权。根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,700.00 万元对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资，2011 年 10 月 20 日，成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，注册资本由人民币 2,000.00 万元增加至人民币 4,000.00 万元，其中公司出资人民币 3,400.00 万元，占成都海通 85% 的股权比例。根据 2018 年 6 月 7 日公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于控股子公司股权转让的议案》，同意将公司持有成都海通 85% 的股权转让给益谷晨宸，转让价格为 3,400.00 万元。2018 年 7 月完成股权转让。</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 2,000 万元与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业，2011 年 11 月 15 日，深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续，取得了法人营业执照。</p> <p>5、根据 2012 年 5 月 30 日公司第二届董事会第十五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,800 万元受让控股子公司成都深瑞畜产品有限公司 15% 的股权，2012 年 6 月 10 日，成都深瑞畜产品有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都深瑞畜产品有限公司持股比例由 55% 变更为 70%。根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司分别以超额募集资金人民币 2,567.70 万元和人民币 718.96 万元受让自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞畜产品有限公司 18.75% 和 5.25% 的股权，同时，公司拟使用超额募集资金人民币 8,000 万元向成都深瑞增资，将成都深瑞注册资本增加至人民币 20,000 万元，本次股权转让交易及增资于 2013 年 3 月 13 日完成，公司持有成都深瑞 96.40% 的股权。2013 年 3 月 28 日公司发布公告：成都深瑞已经办理完成股权变更、增加注册资本有关事宜及工商变更登记手续，并取得成都市彭州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。</p> <p>6、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司使用超募资金 10,755 万元竞得位于深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为 50,721.33 平方米、154,111.36 平方米的工业用地。2012 年 12 月 27 日，公司使用超募资金支付保证金 2,200 万元。2013 年 1 月保证金 2,200.00 万元退回，同时，公司支付坪山工业用地土地出让金 10,755.00 万元。</p> <p>7、根据 2014 年 1 月 10 日公司第二届董事会第三十次会议的相关决议，公司使用首次公开发行股票超募资金 9,990.00 万美元对美国海普瑞增资。2014 年 4 月 10 日公司发布《关于重大资产重组的实施情况报告书》的公告：2014 年 4 月 8 日，公司完成对美国海普瑞的增资 9,990 万美元，公司对美国海普瑞投入的资本达到 9,990.01 万美元，美国海普瑞已向公司签发关于公司增资 9,990 万美元的股权证书。根据 2015 年 10 月 10 日公司第三届董事会第十七次会议的相关决议，公司拟使用首次公开发行股票超募资金 1,300.00 万美元对美国海普瑞增资。2015 年 11 月 14 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 900.00 万美元，美国海普瑞拟利用</p>

	<p>增资款认购 OncoQuest 的 A 类优先股。2016 年 3 月 5 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 100.00 万美元。2016 年 5 月 18 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 300.00 万美元。</p> <p>8、根据 2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议的相关决议，公司使用节余募集资金约 24,484.87 万元（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）补充公司日常经营所需的流动资金。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金。</p> <p>9、根据 2015 年 10 月 10 日公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司以超募资金 500 万美元与 OncoQuest 成立新的合资公司（深圳昂瑞生物医药技术有限公司），2016 年 10 月 31 日公司向深圳昂瑞生物医药技术有限公司支付注册资本 500 万美元，折合人民币 3,382.05 万元。</p> <p>10、根据 2017 年 8 月 14 日，公司召开第四届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 60,000.00 万元永久性补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31 日，已使用超募资金 60,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>11、根据 2017 年 7 月 4 日公司第四届董事会第三次会议的相关决议，公司拟使用闲置募集资金不超过 8 亿元人民币购买银行发行的保本型理财产品，投资期限自董事会审议通过之日起一年内有效。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未使用该额度内的闲置募集资金购买银行保本理财产品。</p> <p>12、根据 2018 年 1 月 16 日公司第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款的议案》，同意公司将使用部分超募资金 25,000 万元归还银行借款。截至 2018 年 12 月 31 日，已使用超募资金 25,000.00 万元归还银行借款。</p> <p>13、根据 2018 年 2 月 11 日公司第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于使用超募资金收购深圳市多普乐实业发展有限公司 100%股权的议案》，同意公司使用超募资金 120,000.00 万元购买多普乐股权。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 119,999.99 万元支付多普乐收购款项。</p> <p>14、根据 2018 年 4 月 24 日公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 55,000 万元永久性补充流动资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用 55,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>15、根据 2018 年 12 月 11 日公司第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 60,000 万元永久性补充流动资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 30,000 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资	适用

金结余的金额及原因	募集资金结余的原因是该项目流动资金主要用于肝素粗品采购，而肝素粗品采购价格较首次公开发行编制募投项目可行性研究报告时所参考的肝素粗品价格大幅下降，导致流动资金使用金额少于计划使用金额，同时募集资金产生部分利息收入，共结余资金约 24,484.87 万元（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）。
尚未使用的募集资金用途及去向	2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美国海普瑞	子公司	持股	99,900,100 美元	5,423,844,77 5.70	1,095,249,81 6.24	1,810,995,68 7.62	333,243,380. 15	268,647,964. 29
多普乐	子公司	持股	230,000,000 元	2,153,911,86 0.15	571,006,121. 87	1,280,908,84 8.99	247,704,800. 57	205,410,689. 37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都市海通药业有限公司	股权转让	对公司经营业绩存在减亏效应

深圳市多普乐实业发展有限公司	现金收购	公司肝素产业链向下延伸，增厚公司的收入和利润
深圳市瑞迪生物医药有限公司	新设	开展创新药开发业务

主要控股参股公司情况说明

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

2、多普乐为公司全资子公司，2018年度公司完成对多普乐100%股权的收购。多普乐于2000年6月7日在深圳注册成立，经营范围为研发氨基多糖生化制品，从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。多普乐持有天道医药，天道香港，天道意大利等公司100%股权。其中，天道医药于2004年6月29日在深圳注册成立，天道医药的主营业务为依诺肝素钠原料药及制剂的研发、生产和销售。多普乐其余下属子公司均从事制剂的贸易销售业务。

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）行业竞争格局和发展趋势

1、肝素市场发展前景

根据EvaluatePharma《2018-2024年全球药品市场回顾与展望》提供的数据，抗凝剂是未来几年全球第十一大处方药与OTC药市场，市场规模将由2017年的168亿美元增加到2024年的224亿美元，年均复合增长率为4.6%。

近年来，国内抗凝血药物市场规模增长迅速，5年复合增长率达到16.19%。2017年，样本医院抗凝血药物销售额为22.31亿元，占抗血栓药物销售额的41.35%。其中，销售占比前五的分别是利伐沙班、低分子肝素钙、依诺肝素、那曲肝素、低分子肝素钠，肝素类产品合计占比达64.23%（数据来源：《2018年抗凝血药物细分市场分析：利伐沙班领跑、肝素类占主导》，前瞻产业研究院）。作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，肝素类药物在抗凝血、抗血栓医药市场上占据重要地位。

全球老龄化加剧、肥胖人群规模不断增长以及新兴医药市场的快速发展将推动全球肝素类药物市场需求持续增加。受到肝素粗品近几年价格上涨的推动，肝素原料药2018年继续保持上涨，根据中国海关的统计数据，2018年全国肝素原料药（包括定制级粗品）出口量84,578公斤，比2017年增加22.40%；出口额63,543万美元，比2017年增长56.50%，行业整体呈现量价齐升的态势。

从区域分布上看，目前肝素类药物的主要市场仍然是欧美市场。由于肝素类药物主要是运用于心脑血管疾病和血液透析治疗，其中在血液透析重症治疗中是唯一有效的特效药物，其使用者集中于老龄和肥胖人群，主要消费市场分布集中于欧洲、美国等发达国家。因此，肝素类药物生产商也主要是这些发达国家的国际知名制药企业，如Pfizer、Sanofi、LEO、Sandoz、Fresenius、Teva等。根据Transparency Market Research报道，预计2017-2025年期间的全球肝素市场年均复合增长率为6.2%，2025年预计将达到163亿美元市场。未来随着新兴国家医药市场如中国、俄罗斯、印度、巴西、韩国等医疗支出水平的不断提高及制药产业的快速发展，肝素类药物市场将迎来新的发展机遇。

2、国内肝素原料药行业格局

受饮食习惯影响，中国是全球第一大猪肉消费国，也是第一大猪肉生产国。目前只有来源于猪小肠粘

膜的肝素能够用于临床治疗，使得中国成为最大的肝素原料药出口国。依托以欧美为主的国际市场的巨大需求，肝素原料药出口成为我国一些企业的主要收入来源。我国肝素主要出口企业是本行业的五家上市公司，即海普瑞、健友股份、千红制药、东诚药业和常山药业。海普瑞肝素API出口量居于领先地位。

我国持有国家药品监督管理局颁发的肝素原料药生产批准文号的企业众多，但海普瑞等上述五家上市公司依靠其技术、质量、产能和资本优势，占有了肝素原料药行业绝大部分的市场份额。根据中国海关提供的统计数据，2018年上述五家企业肝素原料药出口额占全国出口总额的94.4%。

2007年-2018年中国肝素API(含定制级粗品)出口统计表

年份	出口量 (KG)	同比增长 (%)	出口额 (万美元)	同比增长 (%)
2007	89,450	-21.26%	13,753	33.10%
2008	65,093	-27.23%	22,608	64.39%
2009	111,691	71.59%	69,805	208.76%
2010	114,423	2.45%	119,845	71.69%
2011	105,121	-8.13%	91,843	-23.37%
2012	103,908	-1.15%	74,839	-18.51%
2013	97,765	-5.91%	65,733	-12.17%
2014	104,624	7.02%	54,390	-17.26%
2015	138,083	31.98%	54,717	0.60%
2016	101,908	-26.20%	40,639	-25.73%
2017	69,101	-32.28%	40,731	0.23%
2018	84,578	+22.40%	63,543	56.50%

数据来源：中国海关统计数据

3、肿瘤治疗市场发展前景

根据EvaluatePharma《2018-2024年全球药品市场回顾与展望》提供的数据，抗肿瘤领域是全球最大的药品市场，市场规模将由2017年的1040亿美元增加到2024年的2330亿美元，年均增长率达到12.2%。医药咨询机构IQVIA Institute报道，2013-2018年全球抗肿瘤药物市场花费总额逐年增长，至2017年已达到1300亿美元，同比增长8.33%。且预测2022年全球抗肿瘤药物市场总额将超过2000亿美元。

2018年，美国癌症学会官方期刊在线发表了《2018年全球癌症统计数据》，报告显示，2018年全球将有约1810万癌症新发病例和960万癌症死亡病例。其中女性乳腺癌发病率为11.6%。新增的1810万癌症病例中，亚洲占据近一半，960万癌症死亡患者中，亚洲占近七成。

根据中商产业研究院报告，中国癌症病发率和死亡率持续上升，成为2017年的死亡主因及公共健康问题。据统计数据显示，2017年中国癌症发病率达302/100000人，占全球癌症发病率的26.4%。肿瘤发病率、死亡率升高，推动中国抗肿瘤药物市场高速发展。中国癌症药物市场需求巨大，据统计数据显示，2017年中国癌症药物市场规模为206亿美元。预计2018年市场规模将达234亿美元，到2020年将超300亿美元。

中国与美国等发达国家相比，缺乏高质量的抗肿瘤药物，癌症患者生存时间短，治疗水平低。大力引进或者开发新的抗肿瘤药物是市场所需，将具有巨大的发展前景。

4、中国医药新政策的推行

医药行业作为高度管制行业，药品的研发、生产、销售、使用、报销均受到多个部门、多项政策的影

响,2018年是医药行业政策不平凡的一年,国家医保局的设立成为影响行业的重要因素,相继而来的4+7带量采购、进口肿瘤药零关税实施、肿瘤药医保专项谈判、国际基本药物新政、国家基本药物目录、注射剂仿制药一致性评价等等,每项政策措施都对未来医药行业的发展具有深远影响。

2018年10月10日,国家医疗保障局印发《关于将17种药品纳入国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录乙类范围的通知》,这标志着创新药通过医保谈判进入医保目录,有望制度化,有利于创新药纳入医保目录。

2018年10月25日,国家卫生健康委员会国家中医药管理局《关于印发国家基本药物目录(2018年版)的通知》,从2009年的307个,再到2012年的520个,最后再到2018年的685个,基本药物目录数量逐步增加,覆盖的品种范围越来越广。2018版国家基本药物目录,新增品种包括了抗肿瘤用药12种、临床急需儿童用药22种以及世界卫生组织推荐的全球首个丙肝治疗新药。可见,基本药物对创新药的覆盖加大。

2018年医保政策、基本药物目录等均扩大了对创新药的覆盖速度和范围,这有利于公司通过投资、授权等形式获得的创新药获批上市后在国内的应用。

(二) 公司发展战略及经营目标

公司以“攀新高、走新路”战略为指导,一方面,坚持以领先的工艺技术和严格的质量管理体系为基石,充分利用可靠安全的肝素资源,打造坚实的肝素原料药产业平台,充分发挥肝素全产业链一体化经营优势,做强做大肝素主业。另一方面,通过自主研发、借助产业基金等资本与合作平台,以自主创新、股权投资、并购和合作开发等模式,加快进入新药开发领域,努力实现由传统医药生产企业向新药开发型企业转型,重点开发领域是肿瘤治疗和循环系统(心脑血管)疾病治疗。公司长远经营目标是成为全球肝素行业领导者,并拥有丰富创新药产品和研发管线的创新药开发、生产和销售企业。

(三) 公司2019年经营计划

2019年,公司将充分发挥全产业链协同效应,进一步提升肝素业务在全球市场的竞争力。在肝素制剂经营方面,将继续开拓欧洲国家,增加公司制剂在欧洲的市场份额;在欧洲和美国市场之外,战略布局和开发全球其他有价值国际市场。在新产品领域,将加快完成已引入品种的临床开发与上市,加快引入中国市场的进度;同时还将在肿瘤、心血管、肝素产业链相关领域评估并选择合适新品种进行投资。同时,研究部分投资项目的退出方式与时机,实现投资收益。

1、肝素全产业链的建设

(1) 肝素原料药。公司在满足自有依诺肝素制剂所需肝素原料药的同时,努力提升肝素原料药对外经营规模,充分发挥公司产品质量优和工艺技术领先的优势,保持和增加客户数量和供应量,力争实现肝素原料药销售量和销售额的可持续发展。

(2) 肝素粗品。公司进一步优化粗品原料供应链建设,提高OEM厂商生产规模,并增加OEM厂商数量,保障肝素业务发展所需的粗品原料供应。成都深瑞继续推进扩产增效项目,提高产能和生产规模。山东瑞盛重点拓展肠源,完善商务运营;建设和优化工艺数据库和工艺流程,稳定收率。

(3) 依诺肝素钠制剂。天道医药正在积极扩建包装线和灌装生产线,以提升依诺肝素钠制剂产能规模。加强销售人才培养,积极拓展欧洲市场,实施合理的市场策略,提高制剂在欧洲市场及全球市场的占比,实现企业经营目标。持续改进质量管理体系,保证产品质量。不断优化提升生产运营管理水平,实现数字化车间和工厂的管理。

2、胰酶业务

SPL将积极配合客户的药政注册等要求,维护好与现有客户之间的良好合作关系,推动胰酶原料药销售规模的增长。

3、CDMO业务

赛湾生物将通过维护与老客户的良好合作关系以及拓展新客户,保持订单规模的持续增长,同时争取

与更多大型制药企业建立合作关系；增加新的生物反应罐，进一步提升产能规模，增强对客户的服务能力，为多个临床III期的品种提供开发服务；改进内部管理，提升订单交付能力和成本管理能力。

4、新业务领域

(1) 公司将继续围绕肝素钠产品质量、工艺、肝素新品种规格以及引进新品种开展研究与开发，按计划实施研发项目，并积极参加国内外专利保护实务和研发新技术、新体系的交流和培训。

(2) 新产品开发和投资：公司将继续在肿瘤、心脑血管和肝素产业链相关领域寻找创新药品种的投资机会。密切跟踪已经投资的企业、项目的新药研发和业务进展，完成或协助开展相关投融资活动，抓紧开展引进新产品的进口注册开发。公司将持续跟踪RVX-208的III期临床试验进展，在适当时机启动国内药政申报的相关准备工作；推动AR-301中国III期临床试验申请审批及后续临床试验开展的准备工作；配合Oregovomab和AR20.5的全球III期和II期多中心临床试验的申请工作，并积极推动中国加入全球多中心临床试验中。

5、资金需求与计划

2019年，公司资金需求主要来自于公司生产、研发、销售等正常经营活动和对外投资活动。经公司初步测算，经营性现金流正常，同时公司有充足的银行存款，已经完成公司债券额度注册，将在2019年继续发行公司债补充公司流动资金。还与部分银行签订综合授信额度协议。公司将加强资金的统筹管理，合理、审慎地利用资金，并做好了多普乐股权收购资金的筹集和使用工作，能够满足各项资金需求，保证公司的可持续健康发展。

(四) 可能面对的风险

1、产品质量风险

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

2、市场竞争风险

肝素原料药行业是一个市场化程度较高的行业，而肝素制剂行业已形成以国际品牌肝素制剂企业为主的较为固定的市场格局。公司凭借专有的肝素钠原料药提取和纯化技术在肝素原料药行业保持领先地位，公司全资孙公司天道医药的依诺制剂在欧洲市场尽量争夺市场份额，但由于欧洲各国制剂市场情况不一致，且目前依诺肝素有二仿、三仿进入欧洲制剂市场销售，公司首仿药面临着原研药和其他品牌制剂的竞争，市场的复杂性将带来潜在的竞争风险。

3、新药研发失败、不达预期的风险

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

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

4、汇率变动的风险

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

5、成本上升的风险

近年来，公司上游原料肝素粗品原料和小肠价格持续上涨，对产品的盈利能力和原料采购产生不利影

响，同时，人力资源成本呈现刚性上涨趋势，给公司的成本控制带来持续压力。未来，公司将继续加强原料供应链的建设，进一步做好预算管理，加强成本和费用控制，降低各项成本上升对公司经营的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年10月16日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-10-17/1205510451.PDF
2018年07月23日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-25/1205228288.PDF
2018年06月19日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-20/1205077349.PDF
2018年05月31日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-01/1205028445.PDF
2018年05月31日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-01/1205028457.PDF
2018年05月24日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-25/1205004302.PDF
2018年05月21日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-22/1204981546.PDF
2018年05月18日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-21/1204979483.PDF
2018年05月15日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-16/1204947106.PDF
2018年05月04日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-04/1204909020.PDF

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

2018年5月16日召开的2017年度股东大会审议通过的公司2017年度权益分派方案为：以总股本1,247,201,704股为基数，每10股派现金红利0.45元（含税），共计派现金红利56,124,076.68元，剩余利润作为未分配利润留存。不以资本公积金转增股本，不送红股。该权益分派已经实施完毕，具体情况参见公司于2018年6月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《2017年年度权益分派实施公告》。

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：	未变更

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

（一）2018年公司利润分配预案

公司2018年度利润分配预案为：以1,247,201,704股为基数，每10股派现金红利1.0元（含税），共计派现金红利124,720,170.40元，剩余利润作为未分配利润留存。不送红股，不以公积金转增股本。

（二）2017年公司利润分配预案

公司2017年度利润分配预案为：以1,247,201,704股为基数，每10股派现金红利0.45元（含税），共计派现金红利56,124,076.68元，剩余利润作为未分配利润留存。不送红股，不以公积金转增股本。

该方案已实施，详见2018年6月22日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2017年年度权益分派实施公告》。

（三）2016年公司利润分配方案

公司2016年度利润分配方案为：以1,247,201,704股为基数，每10股派现金红利2.5元（含税），共计派现金红利311,800,426.00元，剩余利润作为未分配利润留存。不送红股，不以公积金转增股本。

该方案已实施，详见2017年6月21日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2016年年度权益分派实施公告》。

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	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司	以其他方式 (如回购股 份)现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	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

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	124,720,170.40	616,193,781.39	20.24%			124,720,170.40	20.24%
2017 年	56,124,076.68	196,661,596.22	28.54%			56,124,076.68	28.54%
2016 年	311,800,426.00	414,701,296.07	75.19%			311,800,426.00	75.19%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,247,201,704
现金分红金额 (元) (含税)	124,720,170.40
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)	124,720,170.40
可分配利润 (元)	1,940,094,058.22
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2018 年 12 月 31 日总股数 1,247,201,704 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.0 元。不送红股, 不以资本公积金转增股本。	

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	李锂;李坦;单宇;深圳市乐仁科技有限公司;乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司;乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙);乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	多普乐 2018 年、2019 年和 2020 年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 19,060.00 万元、28,680.00 万元和 34,080.00 万元;若多普乐未实现上述承诺的净利润,则承诺方分别以其在本次交易所取得的对价为限承担业绩补偿义务,并就前述补偿义务承担连带责任。	2018 年 02 月 11 日	2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市乐仁科技有限公司;乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司;乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙);李锂;李坦;单宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本公司作为公司控股股东期间/在本人作为公司实际控制人期间/在本人作为公司董事、总经理期间,本公司/本人保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现从事	2010 年 04 月 23 日		报告期内,承诺人严格履行了上述承诺。

			的业务有竞争的业务， 本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。2、如违反上述承诺，本公司同意承担给公司造成的全部损失。			
	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	1、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府[1988] 232号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、如今后公司因	2010 年 04 月 23 日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

			以实际缴纳的增值税和营业税税额为计税依据缴纳城市维护建设税和教育费附加事宜被税务机关追缴而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。		
	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。	2010年04月23日	报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。
	李锂、李坦		1、在深圳市天道医药有限公司与深圳市多普乐	2010年04月23日	2018年4月多普乐完成工商变更登记，2018年

			<p>实业发展有 限公司生产 的低分子肝 素制剂获得 美国 FDA 或 欧盟 EDQM 的药政注 册，并被批 准上市实现 正式的商业 销售，同时 一个会计年 度内累计关 联交易金额 达到公司当 期经审计的 营业收入的 百分之五 后，承诺人 同意在取得 公司董事会 和股东大会 批准并履行 相关的政府 审批程序 后，将所持 深圳市天道 医药有限公 司与深圳市 多普乐实业 发展有限公 司的全部股 权按市场公 允价值作价 注入公司。</p> <p>2、如违反上 述承诺，承 诺人同意承 担给公司造 成的全部损 失。</p>			<p>7月海普瑞支 付超过 50% 的交易对 价，多普乐 成为公司全 资子公司。 该承诺履行 完毕。</p>
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					

承诺是否按时履行	是
----------	---

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
多普乐	2018年01月01日	2018年12月31日	19,060	20,042.84	不适用	2018年02月12日	2018年2月12日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《购买资产暨关联交易报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据上市公司与购买资产交易对方于2018年2月11日签署的《业绩补偿协议》深圳市乐仁科技有限公司、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）、李锂、李坦和单宇承诺：多普乐2018年、2019年和2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于19,060.00万元、28,680.00万元和34,080.00万元；若多普乐未实现上述承诺的净利润，则承诺方分别以其在本次交易中所取得的对价为限承担业绩补偿义务，并就前述补偿义务承担连带责任。具体补偿方式详见《业绩补偿协议》。

多普乐2018年度经审计归属于母公司的净利润20,541.07万元，扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润20,042.84万元，相当于2018年度承诺净利润19,060万元的105.16%，已完成2018年度业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

收购多普乐属于同一控制下企业合并直接冲减资本公积，不形成商誉，无需进行商誉减值测试。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年6月15日财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）文件，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司自第四届董事会第十八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》之日起执行相关规定。根据财会[2018]15号文件的要求，公司调整以下财务报表项目的

列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

- 1、原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；
- 2、原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- 3、原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- 4、原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- 5、原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；
- 6、原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；
- 7、原“专项应付款”、“长期应付职工薪酬”项目归并至“长期应付款”项目；
- 8、新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；
- 9、在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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2018年度纳入合并范围的子公司共44家，报告期内新增17家，减少1家。详见“第十一节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	260
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨涟、朱子武
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期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

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2018年度的内控审计机构，支付其内部控制审计费60万元；公司因收购多普乐股权，聘请中天国富证券有限公司担任财务顾问，报告期支付财务顾问费1,300万元。

十、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

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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

公司于2016年11月25日召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，并于2016年12月12日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2017年3月9日完成股票购买，共计20,618,035股，占公司总股本的比例为1.65%，锁定期自2017年3月11日至2018年3月10日，存续期自2016年12月12日至2019年12月11日。截至本报告批准报出日，二期员工持股计划已通过二级市场卖出5,500,000股，剩余15,118,035股。

公司于2018年12月11日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，并于2018年12月28日经公司2018年第五次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2018年2月1日完成股票购买，共计3,886,264股，占公司总股本的比例为0.3116%，锁定期自2018年2月2日至2019年2月1日，存续期自2018年12月28日至2020年12月27日。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
第二期员工持股计划的相关事项	2016年11月26日	公告编号：2016-088；公告名：《第二期员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网

		(http://www.cninfo.com.cn)
	2016年12月13日	公告编号：2016-090；公告名：《2016年第三次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2017年01月12日	公告编号：2017-001；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2017年02月11日	公告编号：2017-007；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2017年03月11日	公告编号：2017-016；公告名：《关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三期员工持股计划的相关事项	2018年12月12日	公告编号：2018-093；公告名：《第三期员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2018年12月29日	公告编号：2018-098；公告名：《2018年第五次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2019年01月29日	公告编号：2018-004；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2019年02月02日	公告编号：2019-005；公告名：《关于第三期员工持股计划完成股票购买的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十六、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

报告期内，公司完成对同一控制下企业多普乐的100%股权的收购。交易对方李锂、李坦、乐仁科技、金田土、水滴石穿、飞来石、单宇承诺，多普乐2018年、2019年和2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于19,060.00万元、28,680.00万元和34,080.00万元。若多普乐未实现上述承诺的净利润，则前述交易对方分别以其获得的交易对价为限承担业绩补偿义务，并就前述补偿义务承担连带责任。

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的业绩承诺完成情况专项审核报告，多普乐2018年度经审计归属于母公司的净利润20,541.07万元，扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润20,042.84万元，相当于2018年度承诺净利润19,060.00万元的105.16%，已完成2018年度业绩承诺。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
购买资产暨关联交易报告书	2018年02月12日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于购买资产暨关联交易的进展公告	2018年04月04日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
	2018年07月02日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
购买资产暨关联交易实施情况报告书	2018年05月12日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
美国海普瑞	2014年01月13日	120,000	2014年03月10日	47,699.24	连带责任保证	自保函开具起五年	否	否
美国海普瑞	2016年08月29日	20,000		0	连带责任保证	自保函开具起三年	否	否
美国海普瑞	2017年02月24日	40,000		0	连带责任保证	自保函开具起三年	否	否
美国海普瑞	2018年07月10日	60,000	2018年11月	38,044.2	连带责任保证	自保函开具起三年	否	否
美国海普瑞	2018年01月17日	50,000	2018年03月13日	11,667.44	连带责任保证	自保函开具起一年	否	否
美国海普瑞	2018年08月29日	65,000	2018年09月01日	35,688.64	连带责任保证	自保函开具起一年	否	否
美国海普瑞	2018年01月17日	20,000	2018年02月13日	21,207.29	连带责任保证	自保函开具起三年	否	否
天道医药	2018年07月10日	10,000	2018年12月12日	4,999.87	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2018年07月10日	20,000	2018年09月26日	9,071	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2018年07月10日	30,000	2018年11月13日	19,643.06	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否

天道医药	2018年12月12日	18,000	2018年04月12日	1,000	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2018年07月10日	15,000		0	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2018年07月10日	10,000		0	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			298,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				141,321.51
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			478,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				189,020.75
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天道医药	2018年07月10日	34,000	2018年01月31日	5,000	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	
天道医药	2018年07月10日	20,000	2018年09月27日	4,138.92	连带责任保证	自担保合同签订起一年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			54,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				9,138.92
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			54,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				9,138.92
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			352,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				150,460.43
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			532,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				198,159.67
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				32.66%				
其中:								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有资金	25,360	25,360	0
银行理财产品	自有资金	15,000	0	0
合计		40,360	25,360	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视企业的社会责任，坚持“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，践行“可持续发展”的经营理念，履行“为患者带来福音”的社会使命，努力成为受人尊敬的全球化制药企业。

1、保护利益相关者合法权益

(1) 股东和债权人权益保护：公司建立了完善的治理结构，通过健全内部管理和控制制度体系，规范股东大会、董事会、监事会三会运作，保证信息披露真实、准确、及时和完整，使公司股东、投资者及债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其各项合法权益。同时通过投资者关系互动平台、专线电话、传真和电子邮箱等多种方式与投资者进行及时沟通和交流，切实保障投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，极大的维护了投资者的合法权益。此外，公司一向重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，实施积极的现金利润分配方案。

(2) 职工权益保护：公司严格执行国家保护职工权益的各项法律法规，与全体员工签订劳动合同并严格执行，执行各项法定节假日制度，实行带薪休假，建立并执行公平的工资制度。公司注重保护员工各项合法权益，积极为员工提供施展才能的机会和条件，努力通过合理、合法的方式化解各类矛盾，同时为员

工建造了舒适的工作场所，建立了和谐的劳动关系。

(3) 消费者与供应商权益保护：公司遵循“平等、自愿、互利”的原则，秉承“诚信、合作、共赢”的商业理念，积极建立与供应商和客户长期、稳定的友好合作关系。公司视产品质量为企业的生命线，建立了一套科学、严格、全面的质量控制和保证体系，严格执行“一切行为有控制、可追溯”的工作准则，始终稳定生产出高质量的产品，保护了消费者的合法权益。

2、维护社会安全和生态保护

(1) 公司长期以来一贯注重履行自身的社会责任，以自身的发展来带动当地经济和社会的发展，把促进社会和谐和经济繁荣作为企业应尽的社会义务和企业对社会的承诺。在努力搞好自身发展的同时，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、植树绿化等社会公益活动。

(2) 公司严格按照国家有关标准和规定进行“三废”处理，“三废”排放完全达到国家标准，积极倡导和践行“节能、减排、循环”的环保理念。在日常工作中充分利用网络电子工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备。

3、实现可持续发展

(1) 公司以中国丰富的肝素资源为依托，实行肝素全产业链一体化经营战略，努力做强做大肝素主业，同时择机进入生物医药的相关产业领域，从发展战略的高度保证公司的可持续发展。

(2) 公司持续开展工艺技术、质量保证和新规格、新产品的研发，并与世界领先的相关技术公司进行密切合作，有效保证了公司在肝素钠原料药领域工艺技术和产品质量的持续领先。

(3) 公司坚持稳健经营的原则，专注于肝素钠原料药及其相关领域的发展，严格控制投资风险，审慎使用包括募集资金在内的公司各类资源，为公司的可持续发展提供了可靠的资金及其他资源保证。

(4) 公司注重员工队伍建设，建立了有效的人才选拔、培养和激励机制，为公司的可持续发展提供了有力的人力资源保证。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	废水	处理后，流入南山污水处理厂	1	总排放口	pH: 8.32; SS:4.75mg/L; BOD: 15.20mg/L; COD: 41.25mg/L; 氨氮: 0.04mg/L、	DB44/26-2001 的三级标准（第二时段）及南山污水处理厂设计进行水质较	SS: 0.010355 吨/年、 BOD: 0.033136 吨/年、 COD: 0.02 吨/年; 氨	COD: 2.519 吨/年、 BOD: 1.095 吨/年、 SS: 1.825 吨/年、 氨氮:	未超标

					总磷：0.45 mg/L	严值	氮、 0.0000763 吨/年、总 磷： 0.00097373 3	0.256 吨/ 年、总磷： 0.037 吨/年	
公司	废气	处理后排放	2	1 号楼 3 楼 排放口、8 号楼 7 楼排 放口	硫化氢：未 检出；氨 气： 0.25125mg/ m ³	DB44-27- 2001 的二 级标准（第 二时段）及 《恶臭污染 物排放标 准》	不适用	不适用	未超标
公司	噪声	厂区环境	不适用	不适用	间： ≤58.48dB （A）、夜 间： ≤49.4dB （A）	GB12348- 2008 的二 类	不适用	不适用	未超标
天道医药	废水	处理后，流 入南山污水 处理厂	1	污水站总排 口	pH：7.16、 COD： 21.2mg/L、 BOD： 4.27mg/L、 SS：17.33 mg/L、氨 氮： 1.12mg/L、 总氮 2.45mg/L、 总磷：0.27 mg/L	二类：南山 污水厂进水 标准	COD： 1.0229 吨/ 年、 BOD：0.22 吨/年、 SS：0.888 吨/年、氨 氮：0.0317 吨/年、总 氮：0.126 吨/年、总 磷：0.014 吨/年	不适用	未超标
天道医药	废气	处理后排放	2	生产楼楼顶 总排口	25mg/m ³ 非甲烷总 烃：1.56 mg/m ³	DB12-527- 2014 表二 标准	0.247 吨/年	不适用	未超标
天道医药	废气	处理后排放	3	污水处理站 废气排放口	非甲烷总 烃：3.92 mg/立方米	GB14554- 93 中二级 标准	非甲烷总 烃：0.0375 吨/年	不适用	未超标
天道医药	噪声	厂区环境	不适用	不适用	昼间： ≤59dB （A）、夜	GB12348- 2008 的二 类	不适用	不适用	未超标

					间： ≤48.5dB (A)				
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司有1套污水处理设施，原由深圳市福田区环境技术研究院负责设计、施工，污水处理设施设计规模为20吨/日。2001年01月完成施工建设，并于2001年12月18日通过深圳市环境保护局的环保验收。后由深圳市科德环保科技有限公司进行污水处理系统的升级改造，将污水处理能力提升至30吨/日。改造后于2015年04月16日通过深圳市南山区环境保护和水务局环保验收。

2018年09月30日，公司安装1套废水排放关键污染因子自动在线监控系统，设备由深圳市正奇环境科技有限公司负责制造，由深圳市华澜环保科技有限公司负责安装调试。2018年10月26日已经正式投入使用。

天道医药严格按照“三同时”的要求，建设污染防治措施；严格按照标准规范要求，操作运行污废水处理设施设备，排放量低于排污许可证核准的排放总量；排放的污染物指标/限制低于排污许可证的控制指标/限值。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

(1) 海普瑞

每周自行对污水关键控制因子进行2次取样监测；委托第三方有资质机构对排污许可证列出的污染源进行监测，废气每年监测2次，废水每年监测4次，噪声每年监测1次。此外，委托第三方有资质机构每年对土壤、地下水进行1次取样监测。

(2) 天道医药

每天自行对污水系统污水的PH值、COD等进行取样监测；同时，委托具有资质的第三方机构对环境进行监测，废气每年监测1次，废水每年监测4次，噪声每年监测1次。

其他应当公开的环境信息

不适用。

其他环保相关信息

无。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年11月3日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P.进行投资的议案》，同意公司使用17,358,389美元自有资金对TPG Biotechnology Partners IV, L.P.进行投资（对应份额16,150,000美元），同时以500万美元自有资金购买有限合伙人TPG Holdings I, L.P.和TPG Holdings II, L.P.认缴TPG的500万美元份额，共计投资22,358,389美元。报

告期内，公司按照投资付款通知，实际支付241.68万美元，截至本公告日，已累计支付2,270.91万美元。

2、2015年3月18日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立产业并购基金的议案》，决定设立深圳市德康投资发展有限公司，注册资本1,000万元。德康投资与北京鑫羊投资管理有限责任公司、北京格兰德丰投资管理中心（有限合伙）等共同成立北京枫海资本管理中心（有限合伙），枫海资本认缴出资总额250万元。待枫海资本成立后，再由该枫海资本作为普通合伙人，海普瑞作为有限合伙人共同成立“深圳枫海资本并购基金（有限合伙）”。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付1,015万元人民币，截至本公告日，已累计支付20,943.17万元人民币。

3、2015年8月27日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立新药基金的议案》，详细内容参见2015年8月29日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于设立新药基金的公告》。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付5,355万人民币，截至本公告日，已累计支付11,900万人民币。

4、2016年6月16日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的议案》，同意使用6,000万美元自有资金参与投资TPG Biotechnology Partners V, L.P.。详细内容参见2016年6月17日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的公告》。2016年8月底，该投资事项已取得深圳市发展改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、国家外汇管理局深圳市分局关于该项对外投资事项的备案和核准通知书。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付869.54美元，截至本公告日，已累计支付3,239.48美元。

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

6、2016年11月18日，第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对全资子公司Hepalink USA Inc.增资的议案》，同意公司以自有资金折合人民币5亿元增加对美国海普瑞的投资，详细内容参见2016年11月19日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于对全资子公司Hepalink USA Inc.增资的公告》。截至本公告日，该项增资尚未完成。

7、2017年4月28日，公司因筹划发行股份收购多普乐事项停牌，2017年12月27日收到证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年12月27日召开的2017年第76次工作会议审核，公司本次发行股份购买资产暨关联交易事项未获得审核通过。2018年2月11日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于审议公司购买资产暨关联交易方案的议案》，经2018年第二次临时股东大会审议通过，本次收购多普乐方案改为现金方式收购，多普乐已于2018年4月完成工商登记变更并取得新的营业执照，详细内容参见2018年4月4日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于购买资产暨关联交易的进展公告》。

8、2018年1月5日，第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司和全资孙公司共同对外投资的议案》，同意公司（或通过指定的子公司）以自有资金500万美元认购Curemark新发行的普通股14,429股；SPL以等值于5,453.80万美元的胰酶原料药、应收款项、提供的工艺研发和DMF文件准备服务收费（以下简称“实物投资”）对Curemark进行投资，以获得Curemark普通股157,388股。详细内容参见2018年1月6日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于公司和全资孙公司共同对外投资的议案》。截至本公告日，该项投资已经完成。

9、2018年2月11日，第四届董事会第十一次会议审议通过《关于公司与Aridis设立合资子公司的议案》，同意公司认缴出资600万美元现金或等值货币，与Aridis在中国共同投资设立合资公司。详细内容参见2018年2月12日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

的《关于公司与Aridis设立合资子公司的公告》。2018年8月，海普瑞与Aridis对合资子公司瑞迪生物增资，详细内容参见2018年8月15日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于控股子公司取得产品授权暨对控股子公司增资的公告》。

10、2018年6月6日，第四届董事会第十四次会议审议通过《关于控股子公司股权转让的议案》，同意将公司持有成都市海通药业有限公司（以下简称“成都海通”）85%的股权转让给盘谷晨宸（上海）企业管理中心（有限合伙）。详细内容参见2018年6月7日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于控股子公司股权转让的公告》。成都海通已完成工商登记变更，将不再纳入公司合并报表范围。详细内容参见2018年7月14日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于控股子公司股权转让的进展公告》。

11、2018年7月9日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公开发行公司债券方案的议案》、《关于非公开发行公司债券方案的议案》，上述议案经2018年7月26日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。2018年12月，公司非公开发行公司债券获深圳证券交易所出具的《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（证监许可[2018]723号）。2019年1月，公司向合格投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]28号）。详细内容参见2019年1月26日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于公司发行公司债券申请获中国证券监督管理委员会核准的公告》。

12、根据深圳证券交易所《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函（2018）723号），深圳市海普瑞药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“海普瑞”）获准非公开发行面值总额不超过人民币7亿元的公司债券（以下简称“本次公司债券”）。

为增强本次公司债券的偿债保障，节约公司的财务成本，公司与深圳市高新投集团有限公司（以下简称“深圳高新投”）签署协议，其为本次公司债券的按期还本付息提供连带责任保证担保。公司实际控制人李锂作为保证人向深圳高新投提供反担保。同时，公司与深圳高新投签署《反担保抵押合同》，反担保范围为《担保协议书》项下应由公司承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年。公司用于抵押的财产为公司及全资子公司持有的部分不动产（产权证编号：粤2017深圳市不动产权第0167966号、深房地字第4000457007号、深房地字第4000432648号）。该事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

2019年4月22日，公司完成了深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2019年非公开发行公司债券（证券简称“19海普瑞”，证券代码“114455”，以下简称“本期债券”）的发行。债券的发行期间为2019年4月19日至2019年4月22日，实际募集资金7亿元，最终票面利率为5.5%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司和全资孙公司共同对Curemark进行投资	2018年01月06日	2018-002《关于公司和全资孙公司共同对外投资的公告》，巨潮资讯网
	2018年01月17日	2018-014《关于公司和全资孙公司共同对外投资的进展公告》，巨潮资讯网
	2018年03月03日	2018-027《关于公司和全资孙公司共同对外投资完成的公告》，巨潮资讯网
使用超募资金收购深圳市多普乐实业发展有限公司100%股权	2018年02月12日	2018-021《使用超募资金收购深圳市多普乐实业发展有限公司100%股权的公告》，巨潮资讯网
	2018年4月4日	2018-030《关于购买资产暨关联交易的进展公告》，巨潮资讯网
公司与Aridis设立合资子公司的	2018年02月12日	2018-022《关于公司与Aridis设立合资子公司的公告》，巨潮

公告		资讯网
	2018年7月4日	2018-055《关于公司与Aridis设立合资子公司的进展公告》，巨潮资讯网
	2018年8月15日	2018-068《关于控股子公司取得产品授权暨对控股子公司增资的公告》，巨潮资讯网
控股子公司成都海通股权转让	2018年6月7日	2018-051《关于控股子公司股权转让的公告》，巨潮资讯网
	2018年7月14日	2018-063《关于控股子公司股权转让的进展公告》，巨潮资讯网
公开发行公司债券、非公开发行公司债券	2018年7月10日	2018-057《第四届董事会第十五次会议决议公告》，巨潮资讯网
	2018年7月26日	2018-066《2018年第三次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网
	2019年1月26日	2019-003《关于向合格投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》，巨潮资讯网
	2019年4月23日	2019-018《关于2019年非公开发行公司债券发行结果的公告》，巨潮资讯网

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月22日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，用于参与投资设立ORI Healthcare Fund, L.P.。2016年9月20日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的议案》，同意香港海普瑞决定对新元医疗基金追加投资2,000万美元。详细内容参见2016年7月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的公告》。报告期内，香港海普瑞按照投资付款通知，实际支付351.35万美元，截至本公告日，已累计支付2,838.80万美元。

2、公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更深圳君圣泰生物技术有限公司股权架构调整方案的议案》，同意将公司直接持有的深圳君圣泰生物技术有限公司（以下简称“深圳君圣泰”）的股权转让给HighTideTherapeutics(HongKong)Limited（以下简称“香港君圣泰”），并同意公司以人民币7,900万元对开曼君圣泰增资。公司第四届董事会第十七次会议通过了《关于控股子公司对外融资暨放弃优先认购权的议案》，同意开曼君圣泰进行总额为1,300万美元的B-1轮股权融资，公司放弃对开曼君圣泰的同比例优先认购权。上述事项详见公司2018年8月29日和2018年9月26日于指定信息披露媒体刊登的《关于变更深圳君圣泰生物技术有限公司股权架构调整方案的公告》（2018-073）、《关于控股子公司对外融资暨放弃优先认购权的公告》（2018-079）。截至本公告日，由于持股比例降低，公司不再将深圳君圣泰纳入合并范围。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
变更深圳君圣泰生物技术有限公司股权架构调整方案	2018年8月29日	2018-073《关于变更深圳君圣泰生物技术有限公司股权架构调整方案的公告》，巨潮资讯网
	2018年9月26日	2018-079《关于控股子公司对外融资暨放弃优先认购权的

		公告》，巨潮资讯网
--	--	-----------

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	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,247,201,704	100.00%						1,247,201,704	100.00%
1、人民币普通股	1,247,201,704	100.00%						1,247,201,704	100.00%
三、股份总数	1,247,201,704	100.00%						1,247,201,704	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	21,230	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,804	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	38.01%	474,029,899	0	0	474,029,899		
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	32.72%	408,041,280	0	0	408,041,280		
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.72%	46,425,600	0	0	46,425,600		
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	境内非国有法人	3.23%	40,320,000	0	0	40,320,000	质押	27,400,000
深圳市海普瑞药	其他	1.65%	20,618,030	0	0	20,618,030		

业集团股份有限 公司—第二期员 工持股计划			5			5		
深圳德威资本投 资管理有限公司 —德威资本优盛 私募基金	其他	1.10%	13,669,82 00	13,669,82	0	13,669,82 00		
黄光伟	境内自然人	0.69%	8,654,100	2,154,100	0	8,654,100		
黄镇	境内自然人	0.68%	8,500,000	500,000	0	8,500,000		
华润元大基金— 工商银行—中天 国富证券有限公 司	其他	0.45%	5,554,443	5,554,443	0	5,554,443		
长安国际信托股 份有限公司—长 安信托—长安投 资 650 号长丰 1 号证券投资集合 资金信托计划	其他	0.44%	5,500,532	3690727	0	5,500,532		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系，单宇参与公司第二期员工持股计划，参加份额为 38.88%。黄光伟和黄镇为叔侄关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市乐仁科技有限公司	474,029,899	人民币普通股	474,029,899					
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业 （有限合伙）	408,041,280	人民币普通股	408,041,280					
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企 业（有限合伙）	46,425,600	人民币普通股	46,425,600					
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	40,320,000	人民币普通股	40,320,000					
深圳市海普瑞药业集团股份有限公 司—第二期员工持股计划	20,618,035	人民币普通股	20,618,035					

深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本优盛私募基金	13,669,820	人民币普通股	13,669,820
黄光伟	8,654,100	人民币普通股	8,654,100
黄镇	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
华润元大基金—工商银行—中天国富证券有限公司	5,554,443	人民币普通股	5,554,443
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 650 号长丰 1 号证券投资集合资金信托计划	5,500,532	人民币普通股	5,500,532
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	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系，单宇参与公司第二期员工持股计划，参加份额为 38.88%。黄光伟和黄镇为叔侄关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，黄镇通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,500,000 股，占公司总股本的 0.68%；黄光伟通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,654,100 股，占公司总股本的 0.69%。		

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市乐仁科技有限公司	李锂	2007 年 08 月 02 日	91440300665898572U	经营范围为兴办实业（具体项目另行申报）、高新产品的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	李坦	2013 年 11 月 18 日	91650100665883901K	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司

				股份"。
乌鲁木齐飞来石股权投资 有限公司	李锂	2007 年 08 月 01 日	9165010066586513XY	从事对非上市企业的股 权投资、通过认购非公 开发行股票或者受让股 权等方式持有上市公司 股份。
控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东未控股或参股其他境内外上市公司股权。			

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

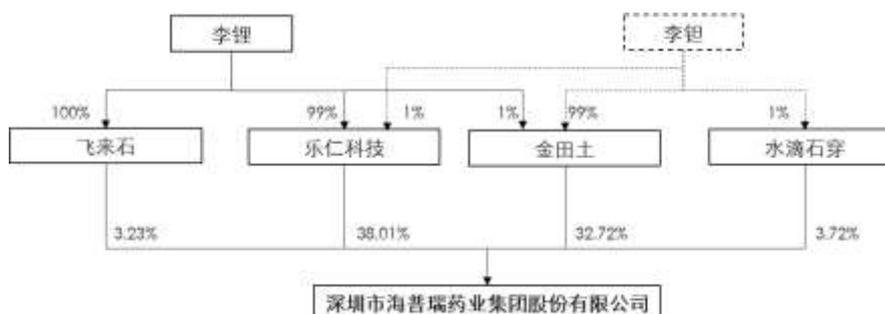
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居 留权
李锂	本人	中国	否
李钊	本人	中国	否
主要职业及职务	1、李锂：担任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司董事长、深圳市乐仁科技有限公司执行董事、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司执行董事。 2、李钊：担任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司董事、副总经理、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）执行合 伙人。		
过去 10 年曾控股的境内外上 市公司情况	无		

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

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 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）
李锂	董事长	现任	男	55	1998年04月21日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
单宇	董事、总经理	现任	男	59	1998年04月21日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
李坦	董事、副总经理	现任	女	55	1998年04月21日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
步海华	董事	现任	男	44	2014年11月19日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
步海华	董事会秘书	现任	男	44	2007年12月24日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
步海华	副总经理	现任	男	44	2010年06月17日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
张荣庆	独立董事	现任	男	63	2014年05月16日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
陈俊发	独立董事	现任	男	54	2017年05月23日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
王肇辉	独立董事	现任	男	41	2017年07月21日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
郑泽辉	监事会主席	现任	男	49	2014年05月16日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
唐海均	监事	现任	女	41	2007年	2020年	0	0	0	0	0

					12月24日	05月15日					
苏纪兰	监事	现任	女	40	2007年12月14日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
张斌	财务总监	现任	男	42	2016年04月22日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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）董事主要工作经历

李锂先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月创立本公司，现任公司董事长。

李坦女士，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、副总经理。

单宇先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982年7月毕业于北京大学技术物理系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、总经理。

步海华先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册会计师（非执业）。2006年12月起进入公司工作，现任公司董事、副总经理和董事会秘书。

张荣庆先生，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2009年至2015年担任清华大学生命科学学院教授；2009年5月至2013年12月担任山东东方海洋科技股份有限公司独立董事，2014年5月至今担任本公司独立董事。

陈俊发先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士，中国注册会计师（非执业）、注册资产评估师。1988年7月至1990年8月担任武汉钢铁公司技术员，1993年7月至1997年12月担任深圳中华会计师事务所项目经理，1998年1月至2000年10月担任深圳维明资产评估事务所所长助理，2000年10月至2007年4月历任深圳市中勤信资产评估有限公司董事、董事长兼总经理，2007年4月至2009年12月担任深圳金开中勤信资产评估有限公司总经理，2010年1月至2016年3月担任深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理，2016年4月至今担任深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司副总经理。曾任天津九安医疗电子股份有限公司、深圳市英唐智能控制股份有限公司及淄博齐翔腾达化工股份有限公司独立董事，现任龙蟠佰利联集团股份有限公司、深圳万润科技股份有限公司、欧菲光集团股份有限公司及深圳市海普瑞药业集团股份有限公司独立董事。

王肇辉先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，2001年毕业于中国地质大学能源系。2001年至2009年担任中国大学生杂志社资深记者，2009年至2011年担任英诺维申（北京）软件开发有限公司公关负责人，2011年至2015年7月担任北京创新方舟科技有限公司公关负责人，2015年9月至2016年4月担任创新工场（北京）企业管理股份有限公司董事、副总经理，2016年，创立如川投资基金并担任管理合伙人。

（二）监事主要工作经历

郑泽辉，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年加入桂林优利特医疗电子销售有限公司，现任该公司总经理，本公司监事会主席。

唐海均女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1999年12月起进入公司工作，现任公司监事、质量保证部副经理。

苏纪兰女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年2月起进入公司从事质量检验工作，现任公司职工代表监事、质量控制部副经理。

（三）高级管理人员主要工作经历

单宇先生：详见董事主要工作经历。

李坦女士：详见董事主要工作经历。

步海华先生：详见董事主要工作经历。

张斌先生：1977年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士毕业，中国注册会计师、美国注册会计师。2003年1月至2004年4月在河南世纪中鑫企业发展有限公司任资金部经理助理，2004年4月至2005年6月在北京中兴新世纪会计师事务所任经理，2005年6月至2015年8月在毕马威（中国、美国）任经理、高级经理，2015年8月至2016年2月在美国公众公司会计监督委员会任检查专家，2016年2月入职本公司，现任本公司财务总监。

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
李锂	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	2013年08月01日		否
李锂	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	执行董事	2011年06月18日		否
单宇	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年08月02日		否
李坦	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年08月09日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
张荣庆	清华大学生命科学学院	教授			是
陈俊发	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司	副总经理	2016年04月01日		是
陈俊发	欧菲光集团股份有限公司	独立董事	2017年11月24日		
陈俊发	龙麟佰利联集团股份有限公司	独立董事	2014年04月		

			04 日		
陈俊发	深圳万润科技股份有限公司	独立董事	2014 年 07 月 18 日		是
王肇辉	如川投资基金	合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

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

1、决策程序。根据股东大会批准生效的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，公司发放董事和高级管理人员基本薪酬，并由薪酬与考核委员会负责绩效考评和确定绩效薪酬。董事长基本薪酬的调整需由董事会审议后报股东大会批准；高级管理人员的基本薪酬调整由薪酬与考核委员会审议后报董事会批准。不兼任管理职务的董事不领取薪酬，独立董事根据股东大会批准的独立董事津贴领取津贴，监事无监事津贴。

2、确认依据。公司根据《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员薪酬。

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
李锂	董事长	男	55	现任	350.09	否
单宇	董事、总经理	男	59	现任	170.09	否
李坦	董事、副总经理	女	55	现任	211.17	否
步海华	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	现任	124	否
张斌	财务总监	男	42	现任	182.47	否
郑泽辉	监事会主席	男	49	现任	10	否
苏纪兰	监事	女	40	现任	29.04	否
唐海均	监事	女	41	现任	38.6	否
张荣庆	独立董事	男	63	现任	10	否
陈俊发	独立董事	男	54	现任	10	否
王肇辉	独立董事	男	41	现任	10	否
合计	--	--	--	--	1,145.46	--

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）	805
主要子公司在职员工的数量（人）	1,528
在职员工的数量合计（人）	2,333
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,333
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	28
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,111
销售人员	75
技术人员	652
财务人员	47
行政人员	448
合计	2,333
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	840
大专	433
专科以下	1,060
合计	2,333

2、薪酬政策

公司根据国家相关政策和法律法规的有关规定制定薪酬制度，为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。公司制定和调整薪酬方案以工作业绩和工作能力为导向，坚持竞争原则、公平原则和经济原则，确保公司薪酬水平具有市场竞争优势，公司内部不同职位的员工薪酬相对公平合理，公司和员工利益共享。

3、培训计划

公司建立了内部培训机构，采取定期和不定期的方式，对员工持续进行业务、技术、法律法规和管理制度等方面的培训。培训工作关注对新入职员工的快速融入，同时聚焦在岗人员对现行政策法规的全面理解、在业务实施过程的规范性操作、在业务管理理念的专项赋能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企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，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至本报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定的要求，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，对股东大会需要审议的事项设定时间给股东充分表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金的情形及公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。控股股东未从事与公司构成同业竞争的业务。

3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会和董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会4个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常。

4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数、构成及选聘均符合法律、法规和和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按照规定的程序对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司正在逐步完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，严格执行《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，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、客户、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露制度》等规定，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，通过多种形式加强与投资者的沟通交流，提高信息披露

的透明度。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸、网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露事务，确保所有投资者能以平等的机会获得信息。

8、关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定和要求，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

9、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

近年来，公司按照证监会、深交所有关加强上市公司治理专项活动的要求，持续强化规范运作意识，完善法人治理结构，建立健全公司治理的长效机制，不断提高公司的风险防范能力。

公司的内幕信息管理工作由董事会负责，董事会秘书组织实施。董秘办是公司信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作。公司制定了《内幕信息知情人登记制度》并在报告期内得到严格执行；公司规范内幕信息管理，强化内幕信息保密工作，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、决议、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及内幕信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖股票及其衍生品种的情况，也未收到监管部门因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等原因而出具的查处和整改的情况。报告期及2018年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

（一）业务独立情况公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员独立情况公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理，副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）资产独立情况公司拥有独立于控股股东的经营场所，独立完整的资产结构，经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，以及独立的采购和销售系统。

（四）机构独立情况公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立情况公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.74%	2018 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 02 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-02-02/1204386051.PDF
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	84.31%	2018 年 03 月 05 日	2018 年 03 月 06 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-06/1204452712.PDF
2017 年度股东大会	年度股东大会	77.70%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-17/1204948196.PDF
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	74.66%	2018 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 27 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-27/1205232615.PDF
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	74.09%	2018 年 09 月 17 日	2018 年 09 月 18 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-18/1205443478.PDF
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	80.00%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-12-29/1205699742.PDF

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

陈俊发	11	3	8	0	0	否	4
张荣庆	11	0	11	0	0	否	1
王肇辉	11	0	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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，公司独立董事本着为公司及全体股东负责的态度，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，按照《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规和公司《独立董事工作制度》、《公司章程》的要求，认真勤勉地履行公司独立董事职责，关注公司运作的规范性，依据自己的专业知识和能力对公司制度完善和日常经营活动等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对应由独立董事发表意见的各相关事项发表了客观公正的意见，对公司内部控制建设、审计工作、人力资源管理体系完善等方面提出建议并得到采纳，为公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会

1、报告期内，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，分别为：

① 2018年4月23日，召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过《〈2017年度报告〉及其摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2017年度利润分配预案》、《截至2017年12月31日止海普瑞募集资金存放与使用情况的内部审计报告》、《2017年度内部控制评价报告》、《关于审计机构2017年度审计工作总结报告的议案》、《2017年度海普瑞关联交易的内部审计报告》、《2017年海普瑞远期外汇交易情况的内部审计报告》、《截至2017年12月31日止海普瑞对外投资情况的内部审计报告》。并同意将以上相关议案提交董事会审议。

② 2018年4月26日，召开第四届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《2018年第一季度报告》等议案，并同意将《2018年第一季度报告》议案提交董事会审议。

③ 2018年8月24日，召开第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《2018半年度报告》、《审计部2018半年度内部审计报告》，并同意将《2018半年度报告》提交董事会审议。

④ 2018年10月26日，召开第四届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《2018年第三季度报告》等议案，并同意将《2018年第三季度报告》议案提交董事会审议。

2、审计委员会对年度审计工作总结等事项表决情况

审计委员会召开会议，审议通过了《关于审计机构2018年度审计工作总结报告的议案》，审计委员会认为，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以独立和专业的态度进行审计，具有良好的职业规范和操守，严

格按照审计计划的进度，完成对公司2018年度财务报告等事项的审计工作，发表了客观和公正的审计意见。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，会议审议了《关于审核2017年度公司高级管理人员考核结果的议案》、《关于审核2017年度公司董事和高级管理人员薪酬的议案》。董事会薪酬与考核委员会严格履行《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对上述议案进行了审核，发表了意见。

薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案符合公司相关制度的规定及公司经营管理现状的要求，所披露的薪酬与实际情况相符。

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

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

公司根据已经建立的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，按照公司年度经营计划和高级管理人员分管工作内容，年初与高级管理人员签订绩效任务书，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进行年度考评。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效目标完成情况等进行年终考评，形成年度薪酬方案。

报告期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。

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	2019年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	2019年4月29日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018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	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年度内部控制自我评价报告》	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年度内部控制自我评价报

		告》
定量标准	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》
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

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 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是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市海普瑞药业股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 海普瑞	112473	2016 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	100,000	3.19%	到期还本并支付最后一期利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台						
投资者适当性安排	16 海普瑞公司债券认购机构均为合格投资者。发行人将严格按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，进行公司债券存续期间各类财务报表、审计报告及可能影响投资者实现其公司债券兑付的重大事项的披露工作。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2018 年 11 月 8 日，公司支付“16 海普瑞”自 2016 年 11 月 8 日至 2017 年 11 月 7 日期间的利息，每手“16 海普瑞”面值 1,000 元，派发利息为 31.90 元（含税），详见 2018 年 10 月 27 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司“16 海普瑞”2018 年付息公告》。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	16 海普瑞公司债券为 5 年期（3+2 年期），附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内，未执行相关条款。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 8 号	联系人	智昕、吴润萌	联系人电话	010-56177570
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期债券扣除承销费用之后的募集资金金额为人民币 99,065 万元，截至 2017 年末已全部使用完毕，均用于补充公司流动资金。本期债券募集资金使用均按照《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司公司债券募集资金管理制度》中规定的相关程序进行，与募集说明书的约定一致。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	2016 年 7 月，本公司于招商银行股份有限公司深圳新时代支行开立了本期债券的募集资金专项账户。2016 年 7 月 28 日，本公司、华融证券股份有限公司和招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，对本期债券募集资金的接受、存储、划转和兑付兑息资金归集等事宜进行和约定。截至 2017 年末，本期债券募集资金专户的运作均按照《资金专项账户监管协议》和《募集资金管理制度》的相关规定进行。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

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

2018年6月22日，联合信用评级有限公司完成对公司已发行债券的跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，“16海普瑞”公司债券信用等级为AA+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）“16海普瑞”公司债券（下称本次债券）为无担保债券

（二）偿债计划

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

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

根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

（三）偿债保障措施

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

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

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

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

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

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

7、公司承诺：在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：

- (1) 不向股东分配股利；
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

8、本次债券的专项偿债账户和募集资金专户为同一账户。2018年11月8日，公司支付“16海普瑞”自2017年11月8日至2018年11月7日期间的利息，每手“16海普瑞”面值1,000元，派发利息为31.90元（含税）。

报告期内，公司严格执行上述计划与偿债保障措施，与募集说明书的相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，切实督促公司在深交所网站披露各项定期及不定期报告，于2018年6月26日发布《2016年公司债券受托管理事务报告（2017年度）》。

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

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

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	115,781.45	45,997.18	151.71%
流动比率	124.32%	172.47%	-48.15%
资产负债率	54.27%	43.12%	11.15%
速动比率	90.36%	138.79%	-48.43%
EBITDA 全部债务比	23.55%	9.03%	14.52%
利息保障倍数	4.62	1.66	178.31%
现金利息保障倍数	4.9	-2	345.00%
EBITDA 利息保障倍数	5.75	2.94	95.58%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润同比增加151.71%，利息保障倍数同比增加178.31%，EBITDA利息保障倍数同比增加95.58%，主要是报告期利润总额同比增加所致。流动比率同比减少48.15%，速动比率同比减少48.43%，主要是报告期速动资产减少而流动负债增加所致。现金利息保障倍数同比增加345.00%，主要是报告期内经营活动现金流量净额增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司合计获得银行授信8,568,079,520.00元，已实际使用3,784,965,829.44元，尚未使用的额度为4,783,113,690.56元。所有到期贷款都已按时偿还。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司严格按照募集说明书相关约定和承诺执行。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未出现须出具临时受托管理事务报告的重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 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	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华核字【2018】48290016 号
注册会计师姓名	杨涟、朱子武

审计报告正文

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市海普瑞药业集团股份有限公司财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的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，我们独立于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司，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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收购产生的商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注七、22所示，截至 2018 年 12 月 31 日止，深圳市海普瑞药业集团股份有限公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币2,316,763,164.90 元。如财务报表附注五、22及32（6）所述，管理层每年对商誉进行减值测试，并将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断，其中包含若干涉及判断的假设，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对深圳市海普瑞药业集团股份有限公司商誉减值测试，我们执行了以下程序：

- （1）了解公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性；
- （2）与公司管理层讨论，分析管理层对商誉所属资产组的划分和进行商誉进行减值测试时所采用的

方法、假设及参数的合理性；

(3) 了解及评价公司管理层所聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 与公司管理层聘请的外部评估专家讨论，以了解及评估商誉减值测试所使用的方法、假设及参数等内容的合理性；

(5) 获取公司管理层聘请的外部评估专家出具的商誉减值测试报告及相关资料，复核商誉减值测试报告中重要的信息：①减值测试报告的目的；②减值测试的具体对象及范围；③减值测试报告运用的评估方法及相关假设；④减值测试报告中所运用的参数，包括折现率、盈利预测、增长率等；⑤商誉减值的计算及分析过程；

(6) 比较包含商誉的资产组账面价值与可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值的情况，复核商誉减值的结果；与外部评估专家讨论结果的合理性；

(7) 评估公司管理层对商誉及其减值估计结果是否在财务报表中恰当披露。

(二) 同一控制下企业合并事项

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、5“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”及附注八、2“同一控制下企业合并”

2018年3月5日公司临时股东大会审议通过了现金购买资产暨关联交易方案的相关议案。购买深圳市多普乐实业发展有限公司（以下简称“多普乐”）100%股权，本次交易对价为人民币240,000.00万元，公司使用超募资金120,000.00万元和自有或自筹资金120,000.00万元支付。由于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司与多普乐实际控制人均为李锂和李坦，该事项形成同一控制下企业合并。由于交易金额重大，交易完成后，合并多普乐的营业收入占合并后的财务报表该项目的26.60%，占利润总额33.99%，且同一控制下企业合并涉及对比较财务报表相关项目的追溯调整，因此，我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对深圳市海普瑞药业集团股份有限公司同一控制下企业合并，我们执行了以下程序：

(1) 获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的股东大会决议和相关政府部门的批准文件，评估机构对多普乐的资产评估报告、股权收购款支付凭证、工商变更登记手续等相关文件，确定此次股权收购的合并日；

(2) 检查公司在合并中取得的资产和负债是否按照被合并方多普乐的账面价值计量，对公司在合并中取得的净资产账面价值与支付合并对价差额的会计处理进行复核；

(3) 复核公司对当期合并财务报表及比较报表的编制是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否准确；

(4) 对此次股权收购在财务报表及附注中的相关披露进行检查和评价。

(三) 营业收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、28、收入”以及“附注七、52、营业收入和营业成本。”

2018年度，深圳市海普瑞药业集团股份有限公司合并口径营业收入481,496.51万元，主要来源于肝素原料药、低分子肝素制剂及其他产品的销售收入。

公司收入确认的具体方法详见财务报表附注“五、28、收入”。由于营业收入为关键财务指标，对公司利润产生较大影响，且产生错报的固有风险较高，我们着重关注营业收入的真实性和完整性，并将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评价和测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

(2) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，核实主要客户正常经营且经营范围符合公司下游客户性质；

(3) 按照抽样原则选择主要客户，检查公司与客户签订的销售合同或订单、发货单据、签收单据、运输单据、记账凭证、回款单据、对账单等资料；

(4) 按照抽样原则选择主要客户，函证应收账款余额及当期销售额；

(5) 在免抵退申报系统查询出口数据信息；

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对发货单、客户签收记录及其他支持性文件，抽取客户的业务对账单、发货单、客户签收记录与账面记录核对，以评价收入是否记录于恰当的会计期间；

(7) 按照抽样原则选择主要客户，检查当期及期后销售回款情况；

(8) 对资产负债表日后销售明细进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常情况。

四、其他信息

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018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

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估深圳市海普瑞药业集团股份有限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深圳市海普瑞药业集团股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳市海普瑞药业集团股份有限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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对深

圳市海普瑞药业集团股份有限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深圳市海普瑞药业集团股份有限公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就深圳市海普瑞药业集团股份有限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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：朱子武

中国 北京

中国注册会计师：杨涟

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,121,745,382.45	3,597,160,048.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,215,975.24	
衍生金融资产		

应收票据及应收账款	1,085,011,935.13	712,498,508.28
其中：应收票据	1,270,000.00	11,096,447.98
应收账款	1,083,741,935.13	701,402,060.30
预付款项	209,074,315.90	272,040,511.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,083,239.67	317,656,373.54
其中：应收利息	68,901,627.36	202,848,820.85
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,529,977,946.64	1,285,308,675.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	366,908,620.97	397,912,774.20
流动资产合计	5,600,017,416.00	6,582,576,891.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	1,604,576,638.19	1,461,532,170.16
持有至到期投资		
长期应收款	7,761,376.21	2,529,274.60
长期股权投资	467,291,507.14	621,440,389.73
投资性房地产		
固定资产	1,607,503,760.60	1,105,968,484.22
在建工程	743,775,565.82	775,493,355.87
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	729,843,416.78	707,134,677.01
开发支出	15,376,337.08	12,644,460.61
商誉	2,316,763,164.90	2,205,704,900.35
长期待摊费用	212,857,482.57	216,027,877.64
递延所得税资产	208,971,292.44	161,149,430.84
其他非流动资产	140,341,931.62	266,938,274.19
非流动资产合计	8,055,062,473.35	7,536,563,295.22

资产总计	13,655,079,889.35	14,119,140,186.32
流动负债：		
短期借款	1,981,491,046.35	1,687,293,872.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	334,974,579.29	167,646,448.14
预收款项	97,806,654.17	54,725,311.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	128,119,602.66	97,096,093.11
应交税费	82,201,143.51	32,425,342.09
其他应付款	1,361,351,397.17	198,897,940.76
其中：应付利息	19,825,989.68	15,877,202.17
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	485,009,829.14	1,576,956,602.09
其他流动负债	33,519,201.97	1,626,772.47
流动负债合计	4,504,473,454.26	3,816,668,381.79
非流动负债：		
长期借款	1,454,833,881.38	831,546,365.10
应付债券	994,608,157.79	992,786,797.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,788,409.10	9,935,915.41
长期应付职工薪酬	67,139,226.82	67,914,998.07
预计负债	9,696,689.88	8,988,704.41

递延收益	31,254,005.05	42,344,909.20
递延所得税负债	340,539,461.52	317,387,630.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,905,859,831.54	2,270,905,320.66
负债合计	7,410,333,285.80	6,087,573,702.45
所有者权益：		
股本	1,247,201,704.00	1,247,201,704.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,254,181,696.10	4,461,930,211.08
减：库存股		
其他综合收益	108,981,640.76	224,358,298.48
专项储备		
盈余公积	517,566,569.56	490,284,765.67
一般风险准备		
未分配利润	1,940,094,058.22	1,407,306,157.40
归属于母公司所有者权益合计	6,068,025,668.64	7,831,081,136.63
少数股东权益	176,720,934.91	200,485,347.24
所有者权益合计	6,244,746,603.55	8,031,566,483.87
负债和所有者权益总计	13,655,079,889.35	14,119,140,186.32

法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,624,582,294.97	3,227,938,630.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,215,975.24	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,537,134,588.92	626,782,984.03
其中：应收票据	96,270,000.00	133,563,701.92
应收账款	1,440,864,588.92	493,219,282.11

预付款项	562,679,752.43	483,539,793.06
其他应收款	612,526,311.64	779,647,556.13
其中：应收利息	223,753,432.17	333,499,989.53
应收股利		
存货	363,369,059.84	429,866,372.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	216,124,612.46	272,058,420.27
流动资产合计	4,995,632,595.50	5,819,833,756.17
非流动资产：		
可供出售金融资产	473,911,545.02	608,207,193.47
持有至到期投资		
长期应收款	961,534,320.00	808,825,820.00
长期股权投资	2,548,598,518.15	2,375,604,730.39
投资性房地产		
固定资产	603,513,778.11	177,172,471.88
在建工程	437,425,211.96	435,048,205.40
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,637,382.26	103,591,834.85
开发支出	281,086.15	76,098.55
商誉		
长期待摊费用	93,935,642.15	91,904,723.27
递延所得税资产	66,767,066.28	10,339,956.39
其他非流动资产	6,144,895.70	37,796,177.17
非流动资产合计	5,290,749,445.78	4,648,567,211.37
资产总计	10,286,382,041.28	10,468,400,967.54
流动负债：		
短期借款	1,032,400,428.35	1,361,047,500.00
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		
应付票据及应付账款	288,359,109.45	30,431,059.43
预收款项	6,689,643.40	

应付职工薪酬	44,340,032.15	39,860,373.80
应交税费	52,582,783.36	11,720,048.91
其他应付款	1,383,594,338.83	152,896,958.75
其中：应付利息	10,671,623.26	7,080,232.49
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	2,807,966,335.54	1,595,955,940.89
非流动负债：		
长期借款	545,280,000.00	
应付债券	994,608,157.79	992,786,797.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,664,271.21	10,253,643.13
递延所得税负债	18,994,793.62	30,524,140.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,563,547,222.62	1,033,564,581.21
负债合计	4,371,513,558.16	2,629,520,522.10
所有者权益：		
股本	1,247,201,704.00	1,247,201,704.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,291,775,529.98	4,248,203,399.82
减：库存股		
其他综合收益	32,628,807.75	216,906,862.41
专项储备		
盈余公积	517,566,569.56	490,284,765.67
未分配利润	1,825,695,871.83	1,636,283,713.54
所有者权益合计	5,914,868,483.12	7,838,880,445.44

负债和所有者权益总计	10,286,382,041.28	10,468,400,967.54
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,814,965,143.62	2,843,403,784.08
其中：营业收入	4,814,965,143.62	2,843,403,784.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,970,316,993.91	2,734,813,039.18
其中：营业成本	2,884,718,401.55	1,942,501,885.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,207,733.62	21,216,237.34
销售费用	290,272,855.08	151,864,154.36
管理费用	380,882,320.27	382,306,424.96
研发费用	186,852,629.89	93,540,862.56
财务费用	88,094,415.40	96,340,958.93
其中：利息费用	199,534,110.41	155,357,070.28
利息收入	69,455,973.54	137,740,214.63
资产减值损失	118,288,638.10	47,042,515.99
加：其他收益	33,822,858.73	42,488,417.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-237,351,810.08	-53,370,512.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-323,802,554.07	-19,227,120.07
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	79,215,975.24	-6,987,616.08
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	813,199.85	1,502,794.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	721,148,373.45	92,223,828.51
加：营业外收入	10,260,229.78	16,468,003.31
减：营业外支出	560,129.72	4,507,583.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	730,848,473.51	104,184,248.56
减：所得税费用	138,664,185.42	-94,791,525.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	592,184,288.09	198,975,773.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	592,184,288.09	198,975,773.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	616,193,781.39	196,661,596.22
少数股东损益	-24,009,493.30	2,314,177.43
六、其他综合收益的税后净额	-116,146,690.44	-217,330,240.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-115,376,657.72	-214,709,513.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	7,304,608.34	-9,443,759.55
1.重新计量设定受益计划变动额	7,304,608.34	-9,443,759.55
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-122,681,266.06	-205,265,754.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-423,067.28	-8,402,450.43
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-194,553,293.66	-124,175,056.02
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	72,295,094.88	-72,688,247.63
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-770,032.72	-2,620,727.17
七、综合收益总额	476,037,597.65	-18,354,467.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	500,817,123.67	-18,047,917.41
归属于少数股东的综合收益总额	-24,779,526.02	-306,549.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4941	0.1577
（二）稀释每股收益	0.4941	0.1577

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：205,410,689.37 元，上期被合并方实现的净利润为：58,478,070.11 元。

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,172,356,262.50	1,260,665,013.78
减：营业成本	1,468,389,143.32	964,863,102.47
税金及附加	3,960,375.58	8,636,688.04
销售费用	5,886,321.48	4,151,223.55
管理费用	92,926,382.88	126,082,724.52
研发费用	52,494,893.90	43,638,371.81
财务费用	-16,784,995.15	-13,100,434.77
其中：利息费用	110,262,964.53	65,408,285.72
利息收入	77,490,838.65	160,138,239.40
资产减值损失	68,603,370.06	2,552,162.63
加：其他收益	8,615,701.69	24,461,933.88
投资收益（损失以“－”号填列）	-268,997,697.52	-46,588,096.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-296,591,339.73	-6,300,000.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	79,215,975.24	-6,987,616.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）		578,956.62

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	315,714,749.84	95,306,353.43
加：营业外收入	3,980.17	22,500.70
减：营业外支出	14,135.19	1,851,729.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	315,704,594.82	93,477,124.46
减：所得税费用	42,886,555.96	11,197,917.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	272,818,038.86	82,279,206.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	272,818,038.86	82,279,206.86
（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	-184,278,054.66	-123,570,192.16
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-184,278,054.66	-123,570,192.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-184,278,054.66	-123,570,192.16
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	88,539,984.20	-41,290,985.30
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	本期发生额	上期发生额
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	4,418,189,381.88	2,707,493,968.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	236,907,027.39	41,815,170.23
收到其他与经营活动有关的现金	268,543,203.98	193,154,977.55
经营活动现金流入小计	4,923,639,613.25	2,942,464,116.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,865,010,337.79	2,368,558,664.25
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		
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	665,630,855.26	572,690,957.14
支付的各项税费	153,173,776.79	92,327,075.15
支付其他与经营活动有关的现金	571,955,253.67	395,337,753.37
经营活动现金流出小计	4,255,770,223.51	3,428,914,449.91
经营活动产生的现金流量净额	667,869,389.74	-486,450,333.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	804,640,953.59	1,938,515,000.00
取得投资收益收到的现金	60,673,853.66	30,952,781.03

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,081,437.37	1,399,900.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,172,101.72	
收到其他与投资活动有关的现金		24,605,919.18
投资活动现金流入小计	893,568,346.34	1,995,473,600.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	535,009,430.66	663,311,110.78
投资支付的现金	899,328,542.71	2,492,423,560.57
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	3,533,500.50	56,431,314.61
投资活动现金流出小计	1,437,871,473.87	3,212,165,985.96
投资活动产生的现金流量净额	-544,303,127.53	-1,216,692,385.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	96,861,280.00	16,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	96,861,280.00	16,600.00
取得借款收到的现金	3,916,670,448.43	3,396,237,114.61
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	284,679.86	1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	4,013,816,408.29	3,397,853,714.61
偿还债务支付的现金	4,125,170,005.13	2,272,722,244.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,141,216.35	456,900,646.21
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	1,249,610,348.87	34,922,593.43
筹资活动现金流出小计	5,629,921,570.35	2,764,545,484.38
筹资活动产生的现金流量净额	-1,616,105,162.06	633,308,230.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,428,270.77	-4,563,645.56
五、现金及现金等价物净增加额	-1,473,110,629.08	-1,074,398,134.61
加：期初现金及现金等价物余额	3,591,019,281.85	4,665,417,416.46
六、期末现金及现金等价物余额	2,117,908,652.77	3,591,019,281.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,356,599,669.67	617,974,418.63
收到的税费返还	119,002,086.47	29,244,262.41
收到其他与经营活动有关的现金	289,372,840.59	106,774,533.40
经营活动现金流入小计	1,764,974,596.73	753,993,214.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,300,198,448.49	1,360,474,003.19
支付给职工以及为职工支付的现金	152,665,016.47	143,568,185.08
支付的各项税费	48,483,511.49	42,499,808.01
支付其他与经营活动有关的现金	264,560,559.08	85,682,014.02
经营活动现金流出小计	1,765,907,535.53	1,632,224,010.30
经营活动产生的现金流量净额	-932,938.80	-878,230,795.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	697,355,000.80	1,564,235,620.00
取得投资收益收到的现金	26,078,157.86	30,271,982.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	980.00	814,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	
投资活动现金流入小计	768,434,138.66	1,595,321,852.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	322,730,514.26	306,396,703.18
投资支付的现金	2,017,773,345.60	2,054,905,928.80
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	127,225,900.50	13,144,771.00
投资活动现金流出小计	2,467,729,760.36	2,374,447,402.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,699,295,621.70	-779,125,550.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,149,200,151.68	1,924,337,331.81

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	2,149,200,151.68	1,925,937,331.81
偿还债务支付的现金	1,871,081,209.26	753,549,571.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,877,153.22	363,924,111.54
支付其他与筹资活动有关的现金	25,610,448.87	31,156,394.48
筹资活动现金流出小计	2,063,568,811.35	1,148,630,077.51
筹资活动产生的现金流量净额	85,631,340.33	777,307,254.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,240,884.59	-6,038,443.45
五、现金及现金等价物净增加额	-1,603,356,335.58	-886,087,535.35
加：期初现金及现金等价物余额	3,227,938,630.55	4,114,026,165.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,624,582,294.97	3,227,938,630.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,247,201,704.00				4,461,930,211.08			224,358,298.48		490,284,765.67		1,407,306,157.40	200,485,347.24	8,031,566,483.87
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	1,247,201,704.00				4,461,930,211.08			224,358,298.48		490,284,765.67		1,407,306,157.40	200,485,347.24	8,031,566,483.87

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					- 2,207,748,514.98						- 532,787,900.82		- 23,764,412.33	- 1,786,819,880.32
（一）综合收益总额											616,193,781.39		- 24,779,526.02	476,037,597.65
（二）所有者投入和减少资本					- 2,207,748,514.98								1,015,113.69	2,206,733,401.29
1. 所有者投入的普通股													147,327,880.97	147,327,880.97
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					- 2,207,748,514.98								- 146,312,767.28	- 2,354,061,282.26
（三）利润分配									27,281,803.89		- 83,405,880.57			- 56,124,076.68
1. 提取盈余公积									27,281,803.89		- 27,281,803.89			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											- 56,124,076.68			- 56,124,076.68
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,247,201,704.00				2,254,181,696.10		108,981,640.76		517,566,569.56		1,940,094,058.22	176,720,934.91	6,244,746,603.55

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,247,201,704.00				4,218,797,389.09		437,318,034.03		482,056,844.98		1,585,813,484.48	117,346,269.58	8,088,533,726.16	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					245,358,242.21		1,749,778.08				-55,140,576.61	81,205,987.18	273,173,430.86	
其他														
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				4,464,155,631.30		439,067,812.11		482,056,844.98		1,530,672,907.87	198,552,256.76	8,361,707,157.02	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-2,225,420.22		-214,709,513.63		8,227,920.69		-123,366,750.47	1,933,090.48	-330,140,673.15	
(一) 综合收益							-				196,661	-	-	

总额						214,709,513.63				,596.22	306,549.74	18,354,467.15
(二) 所有者投入和减少资本					-	2,225,420.22					2,242,020.22	16,600.00
1. 所有者投入的普通股											16,600.00	16,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-	2,225,420.22					2,225,420.22	
(三) 利润分配								8,227,920.69		-	-	-
1. 提取盈余公积								8,227,920.69		-	-	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-	-
4. 其他										311,800,426.00	2,380.00	311,802,806.00
(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												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,247,201,704.00				4,461,930,211.08	224,358,298.48		490,284,765.67		1,407,306,157.40	200,485,347.24	8,031,566,483.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,247,201,704.00				4,248,203,399.82		216,906,862.41		490,284,765.67	1,636,283,713.54	7,838,880,445.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				4,248,203,399.82		216,906,862.41		490,284,765.67	1,636,283,713.54	7,838,880,445.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,956,427,869.84		-184,278,054.66		27,281,803.89	189,412,158.29	-1,924,011,962.32
（一）综合收益总额							-184,278,054.66			272,818,038.86	88,539,984.20
（二）所有者投入和减少资本					-1,956,427,869.84						-1,956,427,869.84
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					- 1,956,427 ,869.84						- 1,956,427 ,869.84
(三) 利润分配									27,281,80 3.89	- 83,405, 880.57	- 56,124,07 6.68
1. 提取盈余公积									27,281,80 3.89	- 27,281, 803.89	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 56,124, 076.68	- 56,124,07 6.68
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,247,20 1,704.00				2,291,775 ,529.98	32,628,80 7.75			517,566,5 69.56	1,825,6 95,871. 83	5,914,868 ,483.12

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,247,201,704.00				4,248,203,399.82		340,477,054.57		482,056,844.98	1,874,032,853.37	8,191,971,856.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				4,248,203,399.82		340,477,054.57		482,056,844.98	1,874,032,853.37	8,191,971,856.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-123,570,192.16	8,227,920.69		-237,749,139.83	-353,091,411.30
（一）综合收益总额							-123,570,192.16			82,279,206.86	-41,290,985.30
（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								8,227,920.69		-320,028,346.69	-311,800,426.00
1. 提取盈余公积								8,227,920.69		-8,227,920.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-311,800,426.00	-311,800,426.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,247,201,704.00				4,248,203,399.82		216,906,862.41		490,284,765.67	1,636,283,713.54	7,838,880,445.44

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

统一社会信用代码：91440300279544901A

注册地址：深圳市南山区松坪山郎山路21号

注册资本：1,247,201,704.00元

法定代表人：李锂

(二) 行业性质

本公司属制药行业。

(三) 经营范围

本公司经营范围：开发、生产经营原料药（肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

(四) 主要产品

肝素钠原料药。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月25日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共44户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

不适用。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事肝素钠及低分子肝素原料药、小容量注射剂、胰酶原料药的生产经营以及生物药合同开发和生产服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”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，请参阅本附注五、32“其他重要的会计判断和会计估计”。

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2018年12月31日的财务状况及2018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

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算参见本附注五、9外币业务和外币报表折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直

至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期月平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负

债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债

的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为 1,000 万元以上的应收款项与金额为 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄分析法	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和原材料、在产品发出按月末一次加权平均法计价，产成品发出按照批次计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

注：本公司之全资子公司 Hepalink USA INC.的土地折旧年限不确定不计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0-5.00	2.37-5.00
机器设备	年限平均法	6-15	0-5.00	6.33-16.67
运输工具	年限平均法	4-8	0-5.00	11.86-25.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

注：本公司之全资子公司 Hepalink USA INC.的土地折旧年限不确定不计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：根据本公司目前主要研发类型及其特点，自研发项目按批次开始进行研发生产验证确认为开发阶段。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司开发阶段资本化确认方法：

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目取得相关临床试验批件之后的发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组

的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允

价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入，在货物出库，货物送达指定地点或交至对方指定运输公司并经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入。

本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的收入，货物送达指定地点或交至对方指定运输公司并经确认后开具发票确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

具体为：

生物药合同开发和生产、建设服务收入，于资产负债表日按照已完成的开发和生产服务进程，依据服务合同上约定的条款，并经对方确认后开具发票确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的

期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计

受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 公允价值计量

除特别声明外，本公司按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术的相关信息在附注十一中披露。

33、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
<p>财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。</p>	<p>第四届董事会第十八次会议审议通过</p>	

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税	详见本节“六、税项”之“3、其他”
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	
企业所得税	详见下表	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、天道医药	按应纳税所得额的 15%
其他境内子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在香港地区的子公司	按应纳税所得额的 16.5%
注册在新加坡的子公司	按应纳税所得额的 17%
注册在美国的子公司	联邦税 21%、州所得税 1%-9.5%
注册在瑞典的子公司	按应纳税所得额的 22%
注册在澳大利亚的子公司	按应纳税所得额的 30%
注册在波兰的子公司	按应纳税所得额的 19%
注册在荷兰的子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在英国的子公司	按应纳税所得额的 19%
注册在西班牙的子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在德国的子公司	按应纳税所得额的 30.2%
注册在瑞士的子公司	按应纳税所得额的 12~24.41%
注册在意大利的子公司	按应纳税所得额的 27.9%
注册在法国的子公司	按应纳税所得额的 28%~33.3%

2、税收优惠

本公司获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201844202717，认定有效期为三年），按照《中华人民共和国企业所得

税法》的规定，公司自2018年至2020年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司深圳市天道医药有限公司获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201744202290，认定有效期为三年），按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自2017年至2019年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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

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	326,973.41	361,986.50
银行存款	2,092,921,153.28	3,590,657,295.35
其他货币资金	28,497,255.76	6,140,766.19
合计	2,121,745,382.45	3,597,160,048.04
其中：存放在境外的款项总额	378,930,698.55	171,329,040.23

其他说明

注：（1）其他货币资金系物业保证金105,000.00元、在途资金5,420,877.80元、保函保证金3,731,729.68元、证券账户资金19,239,648.28元。

（2）于2018年12月31日，本公司使用权受到限制的其他货币资金为人民币3,836,729.68元，系本公司之子公司深圳市朋和物业管理有限公司物业保证金105,000.00元、孙公司深圳市天道医药有限公司保函保证金3,731,729.68元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	79,215,975.24	
衍生金融资产	79,215,975.24	
合计	79,215,975.24	

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,270,000.00	11,096,447.98
应收账款	1,083,741,935.13	701,402,060.30
合计	1,085,011,935.13	712,498,508.28

（1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	1,270,000.00	11,096,447.98
合计	1,270,000.00	11,096,447.98

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		95,000,000.00
合计		95,000,000.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,475,289.50	2.38%	7,942,586.85	30.00%	18,532,702.65					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,065,471,861.20	96.00%	262,628.72	0.02%	1,065,209,232.48	701,913,740.47	97.60%	1,084,922.92	0.15%	700,828,817.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,936,995.26	1.62%	17,936,995.26	100.00%		17,251,997.56	2.40%	16,678,754.81	96.68%	573,242.75
合计	1,109,884,145.96	100.00%	26,142,210.83	2.36%	1,083,741,935.13	719,165,738.03	100.00%	17,763,677.73	2.47%	701,402,060.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省绵竹市海富成贸易有限公司	26,475,289.50	7,942,586.85	30.00%	逾期还款
合计	26,475,289.50	7,942,586.85	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,062,845,574.00		
1 至 2 年	2,626,287.20	262,628.72	10.00%
合计	1,065,471,861.20	262,628.72	0.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,958,548.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
实际核销的应收账款	2,925,656.03

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
Sorrento Therapeutics, Inc	货款	332,165.62	账期较长，无法收回	公司坏账核销审批流程	否
ACETO GmbH	货款	1,886,495.48	公司与客户协商一致核销	公司坏账核销审批流程	否
Caspian	货款	673,010.00	国家不稳定、预计客户无法归还	公司坏账核销审批流程	否
ASPIRO	货款	33,984.93	由于市场策略原	公司坏账核销审批	否

			因，公司单方面与客户停止合作。	流程	
合计	--	2,925,656.03	--	--	--

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为690,637,837.39元，占应收账款年末余额合计数的比例为62.23%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

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：

5、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	208,813,689.11	99.88%	171,798,619.50	63.15%
1至2年	260,626.79	0.12%	98,563,531.32	36.23%
2至3年			96,471.82	0.04%
3年以上			1,581,889.20	0.58%
合计	209,074,315.90	--	272,040,511.84	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为135,045,118.55元，占预付账款年末余额合计数的比例为64.59%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	68,901,627.36	202,848,820.85
其他应收款	139,181,612.31	114,807,552.69
合计	208,083,239.67	317,656,373.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	68,901,627.36	202,848,820.85
合计	68,901,627.36	202,848,820.85

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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,147,426.29	97.26%	6,965,813.98	4.77%	139,181,612.31	118,308,094.47	96.72%	3,500,541.78	2.96%	114,807,552.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,124,618.98	2.74%	4,124,618.98	100.00%		4,016,506.13	3.28%	4,016,506.13	100.00%	
合计	150,272,045.27	100.00%	11,090,432.96	7.38%	139,181,612.31	122,324,600.60	100.00%	7,517,047.91	6.15%	114,807,552.69

	045.27		32.96		12.31	,600.60		.91		2.69
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	-----	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,967,270.63		
1 至 2 年	14,074,093.53	1,407,409.36	10.00%
2 至 3 年	606,280.00	121,256.00	20.00%
3 年以上	10,874,297.23	5,437,148.62	50.00%
合计	63,521,941.39	6,965,813.98	10.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,942,636.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	369,251.06

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：

4)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
出口退税款	48,495,678.14	43,455,408.62

正常押金、保证金	60,694,628.81	51,698,549.95
备用金	2,002,111.49	1,219,852.78
往来款、押金等	39,079,626.83	25,950,789.25
合计	150,272,045.27	122,324,600.60

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
国家税务总局	出口退税	48,581,567.01	1 年以内	32.33%	
Resverlogix Corp.	优先购买权押金	43,964,927.72	1-2 年	29.26%	
公司 A	往来款	22,175,519.17	1 年以内、1-2 年	14.76%	1,318,471.61
公司 B	往来款	6,950,000.00	3 年以上	4.62%	3,475,000.00
深圳市住房和建设局	专项基金	2,064,609.23	3 年以上	1.37%	
合计	--	123,736,623.13	--	82.34%	4,793,471.61

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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	416,577,226.60	394,710.21	416,182,516.39	329,828,066.22	3,872,558.07	325,955,508.15
在产品	308,599,371.68	5,226,696.04	303,372,675.64	303,039,393.47	7,133,301.25	295,906,092.22
库存商品	788,712,491.78	90,457,144.72	698,255,347.06	664,368,584.94	75,486,979.42	588,881,605.52
周转材料	11,617,740.90		11,617,740.90	1,077,499.34		1,077,499.34

委托加工物资	19,532,427.33		19,532,427.33	15,560,743.37		15,560,743.37
服务合同形成已完工未结算资产	12,362,717.30		12,362,717.30	8,511,543.67		8,511,543.67
在途物资	9,379,897.31		9,379,897.31			
发出商品	59,274,624.71		59,274,624.71	49,415,682.93		49,415,682.93
合计	1,626,056,497.61	96,078,550.97	1,529,977,946.64	1,371,801,513.94	86,492,838.74	1,285,308,675.20

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,872,558.07	19,827.55		3,497,675.41		394,710.21
在产品	7,133,301.25	381,961.89		2,288,567.10		5,226,696.04
库存商品	75,486,979.42	43,316,185.34		28,346,020.04		90,457,144.72
合计	86,492,838.74	43,717,974.78		34,132,262.55		96,078,550.97

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本		原材料已处置
在产品	可变现净值低于存货成本		在产品已处置
库存商品	可变现净值低于存货成本		库存商品已销售或处置

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	266,292,984.80	293,185,238.48
预缴企业所得税	459,424.05	203,182.80
待抵扣增值税	83,921,436.61	91,811,576.56
待摊费用	16,234,775.51	12,712,776.36
合计	366,908,620.97	397,912,774.20

其他说明：

注：本公司购买的理财产品明细：

受托机构	产品名称	起始日	名义到期日	金额（元）
招商银行深圳新时代支行	招行“步步生金8688”	2018.12.19	每个工作日可赎回	4,000,000.00
平安银行深圳卓越城支行	天天利-3100011003	2018.08.29	每个工作日可赎回	35,227,500.00
招商银行深圳新时代支行	招行“步步生金8688”	2018.12.29	每个工作日可赎回	73,014,400.00
宁波银行深圳前海支行	启盈智能活期2号	2018.12.29	每个工作日可赎回	25,003,698.63
宁波银行深圳前海支行	日盈利2号	2018.12.29	每个工作日可赎回	60,010,849.31
民生加银基金管理有限公司	民生加银慧升18号资产管理计划	2017.12.23	2018-12-24(注)	10,747,214.33
招商银行深圳新时代支行	招行“步步生金8688”	2018.11.30	每个工作日可赎回	35,074,477.99
招商银行深圳新时代支行	招行“步步生金8688”	2016.09.06	每个工作日可赎回	425,936.44
招商银行深圳新时代支行	招行“步步生金8688”	2014.07.25	每个工作日可赎回	4,807,630.79
招商银行深圳新时代支行	招行“步步生金8688”	2017.03.14	每个工作日可赎回	17,981,277.31
合计				266,292,984.80

注：“民生加银慧升18号资产管理计划”已到期，于2018年12月24日支付本金清盘部分，因资产管理计划备付金尚未完全退回，剩余金额10,747,214.33元于资产负债表日后收回。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	1,667,520,740.06	62,944,101.87	1,604,576,638.19	1,461,532,170.16		1,461,532,170.16
按公允价值计量的	451,511,729.25	62,944,101.87	388,567,627.38	582,400,777.15		582,400,777.15
按成本计量的	1,216,009,010.81		1,216,009,010.81	879,131,393.01		879,131,393.01
合计	1,667,520,740.06	62,944,101.87	1,604,576,638.19	1,461,532,170.16		1,461,532,170.16

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	475,245,166.54			475,245,166.54
公允价值	388,567,627.38			388,567,627.38
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-23,733,437.29			-23,733,437.29
已计提减值金额	62,944,101.87			62,944,101.87

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00		1,332,102.61	18,667,897.39						
Cantex Pharmaceu	196,026,000.00	9,870,000.00		205,896,000.00						

ticals, Inc										
Rapid Micro Biosystem	47,891,583 .83	2,411,363. 45		50,302,947 .28						
Aridis Pharmaceu ticals,Inc	71,876,200 .00		71,876,200 .00							
上海泰沂 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	65,450,000 .00	53,550,000 .00		119,000,00 0.00						
深圳市同 步齿科投 资顾问有 限公司	35,000,000 .00	10,000,000 .00		45,000,000 .00						
ORI Healthcare Fund, L.P.	204,491,15 6.73	35,986,092 .52	46,955,815 .80	193,521,43 3.45						
北京枫海 资本管理 中心(有 限合伙)	462,411.00	25,000.00		487,411.00						
上海泰有 投资管理 中心(有 限合伙)	550,000.00	450,000.00		1,000,000. 00						
Kymab Group Limited	237,384,04 1.45	11,441,666 .01		248,825,70 7.46						
Curemark, LLC		297,607,61 4.23		297,607,61 4.23						
上海兰卫 医学检验 所股份有 限公司		35,700,000 .00		35,700,000 .00						
合计	879,131,39 3.01	457,041,73 6.21	120,164,11 8.41	1,216,009, 010.81					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	62,944,101.87			
其中：从其他综合收益转入	-18,190,631.96			
期末已计提减值余额	62,944,101.87			

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收利息	7,761,376.21		7,761,376.21	2,529,274.60		2,529,274.60	3%

合计	7,761,376.21		7,761,376.21	2,529,274.60		2,529,274.60	--
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	----

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
OncoQue st Inc.	57,201,24 3.17			- 17,955,75 6.03					2,237,689 .34	41,483,17 6.48	
Resver logix Corp.	564,239,1 46.56			- 296,591,3 39.73		47,415,98 2.23				315,063,7 89.06	
深圳市亚 太健康管 理有限公 司				- 9,255,458 .40					120,000,0 00.00	110,744,5 41.60	
小计	621,440,3 89.73			- 323,802,5 54.16		47,415,98 2.23			122,237,6 89.34	467,291,5 07.14	
合计	621,440,3 89.73			- 323,802,5 54.16		47,415,98 2.23			122,237,6 89.34	467,291,5 07.14	

其他说明

注：

(1) 2015年10月10日本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意子公司Hepalink USA INC.使用1300万美元认购Oncoquest Inc的A类优先股（依据投资协议，A类优先股具有等同于普通股的投票权）。截止2018年12月31日，本公司持有的全部A类优先股已全部转为普通股，该项长期股权投资折合人民币金额为41,483,176.48元，持股比例为39.16%。

(2) 2015年4月24日本公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司使用自有资金35,430,900加元参与认购Resver logix Corp.（以下简称“RVX”）增发的13,270,000.00股股票，

占增发后总股本的12.69%，获配的股票自RVX本次发行结束之日起三年不出售不转让。2017年6月20日公司以自有资金2,400,000加元认购RVX增发的1,333,333股普通股，占RVX当时增发后股本的12.74%。经公司董事会批准，公司于2017年10月13日与RVX签署股权认购协议，并于2017年12月5日以自有资金8,700万加元认购了RVX新发行的60,416,667股普通股，所投资资金主要用于RVX偿还债务、产品研发和运营等，认购后，公司持有RVX普通股75,020,000股，占RVX已发行普通股的43.56%。公司对RVX的公司治理、运营重大决策的参与程度没有随着持股比例变化，本公司对RVX具有重大影响，公司将其转入长期股权投资核算。截止2018年12月31日，该项长期股权投资折合人民币金额为315,063,789.06元，持股比例为38.86%。

(3) 2015年7月26日本公司之子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资深圳市摩氏健业投资中心（有限合伙）两年期的可转换债券，于2017年7月26日到期，计入其他非流动资产核算。于2018年7月27日签署转股协议，转股后本公司持有深圳市亚太健康管理有限公司股权比例为27.43%。本公司对深圳市亚太健康管理有限公司具有重大影响，公司将其转入长期股权投资核算。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,607,503,760.60	1,105,968,484.22
合计	1,607,503,760.60	1,105,968,484.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	664,998,033.36	825,450,317.60	40,423,711.43	59,973,195.62	31,366,859.02	1,622,212,117.03

2.本期增加金额	489,932,758.93	171,628,973.94	8,087,802.91	12,382,991.02	1,579,335.89	683,611,862.69
（1）购置		1,902,156.03	871,228.49	957,998.92		3,731,383.44
（2）在建工程转入	481,817,492.35	149,296,802.92	5,682,146.82	10,272,382.57		647,068,824.66
（3）企业合并增加						
（4）汇率变动影响	8,115,266.58	20,430,014.99	1,534,427.60	1,152,609.53	1,579,335.89	32,811,654.59
3.本期减少金额	450,200.00	19,394,199.28	401,581.31	1,444,602.62		21,690,583.21
（1）处置或报废		1,698,691.70	22,649.57	511,252.55		2,232,593.82
（2）其他转出	450,200.00	17,695,507.58	378,931.74	933,350.07		19,457,989.39
4.期末余额	1,154,480,592.29	977,685,092.26	48,109,933.03	70,911,584.02	32,946,194.91	2,284,133,396.51
二、累计折旧						
1.期初余额	144,051,848.34	317,095,268.66	20,683,936.68	34,412,579.13		516,243,632.81
2.本期增加金额	39,035,564.09	115,257,177.74	4,926,860.47	12,845,801.89		172,065,404.19
（1）计提	37,455,779.55	106,288,923.81	4,362,174.49	12,164,453.88		160,271,331.73
（2）汇率变动	1,579,784.54	8,968,253.93	564,685.98	681,348.01		11,794,072.46
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）汇率变动影响						
4.期末余额						
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	135,861.76	10,058,343.97	343,630.73	1,141,564.63		11,679,401.09
（1）处置		1,367,403.60	2,510.34	397,448.43		1,767,362.37

或报废						
(2) 汇率变动	135,861.76	8,690,940.37	341,120.39	744,116.20		9,912,038.72
4.期末余额	182,951,550.67	422,294,102.43	25,267,166.42	46,116,816.39		676,629,635.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	971,529,041.62	555,390,989.83	22,842,766.61	24,794,767.63	32,946,194.91	1,607,503,760.60
2.期初账面价值	520,946,185.02	508,355,048.94	19,739,774.75	25,560,616.49	31,366,859.02	1,105,968,484.22

(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
租赁设备	37,331,663.79	22,202,502.24		15,129,161.55

(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
----	------	------------

其他说明

截至2018年12月31日，本公司之子公司成都深瑞畜产品有限公司的房屋及建筑物产权证尚在办理中，对应的资产原值合计人民币118,201,841.60元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	743,775,565.82	775,493,355.87
合计	743,775,565.82	775,493,355.87

(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
深瑞制造技术改造 工程				220,880.18		220,880.18
坪山医药生态园 工程	154,889,586.81		154,889,586.81	411,847,972.47		411,847,972.47
海普瑞肝素类 API 生产线建设 项目	276,751,129.66		276,751,129.66	23,193,895.93		23,193,895.93
SAP 系统建设	19,999,127.68		19,999,127.68	19,462,392.08		19,462,392.08
SPL 及 Cytovance 生产 线、设备改扩建 工程	237,625,020.46		237,625,020.46	315,066,459.48		315,066,459.48
天道现有依诺制 剂预灌封生产线 产能提升项目	4,012,072.45		4,012,072.45			
天道制剂扩产项 目	41,707,502.20		41,707,502.20	494,475.26		494,475.26
其他	8,791,126.56		8,791,126.56	5,207,280.47		5,207,280.47
合计	743,775,565.82		743,775,565.82	775,493,355.87		775,493,355.87

(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
----------	-----	----------	------------	------------------------	------------------	----------	-------------------------	----------	-------------------	--------------------------	------------------	----------

深瑞制造技术改造工程	85,584,218.06	220,880.18		220,880.18				94.14%	100.00%				其他
坪山医药生态园工程	1,309,298,819.47	411,847,972.47	197,368,038.32	454,326,423.98		154,889,586.81		46.53%	46.53%				其他
海普瑞肝素类 API 生产线建设项目	418,668,518.99	23,193,895.93	253,958,993.52	401,759,79		276,751,129.66		66.20%	66.20%				其他
SAP 系统建设	25,097,384.08	19,462,392.08	964,631.25		427,895.65	19,999,127.68		95.00%	95.00%	2,060,726.67			金融机构贷款
SPL 及 Cytovance 生产线、设备改扩建工程	460,733,416.18	315,066,459.48	106,866,307.94	184,017,545.42	290,201.54	237,625,020.46		91.58%	91.58%	2,093,405.41	1,975,116.91		其他
天道制剂扩产项目	165,112,400.00	494,475.26	41,669,176.41		456,149.47	41,707,502.20		25.54%	25.54%				其他
合计	2,464,494,136.78	770,286,075.40	600,827,147.44	638,966,609.37	1,174,246.66	730,972,366.81		--	--	4,154,132.08	1,975,116.91		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、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	品牌	客户资源	软件使用权	商标使用权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	163,960,287.10	2,075,603.32	97,394,271.59	124,822,822.60	422,024,375.40	16,905,496.95	13,623,626.01	840,806,482.97
2.本期增加金额		52,279.81	61,587,990.43	6,284,887.00	21,249,123.00	1,128,059.76		90,302,340.00
(1) 购置		47,169.81	61,237,687.12			903,872.20		62,188,729.13
(2) 内部研发		5,110.00						5,110.00
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动影响			350,303.31	6,284,887.00	21,249,123.00	224,187.56		28,108,500.87
3.本期减少金额		60,865.23	2,335.02			236,622.44	12,761,700.00	13,061,522.69
(1) 处置						196,581.20		196,581.20
(2) 其他变动		60,865.23	2,335.02			40,041.24	12,761,700.00	12,864,941.49

4.期末 余额	163,960,287. 10	2,067,017.90	158,979,927. 00	131,107,709. 60	443,273,498. 40	17,796,934.2 7	861,926.01	918,047,300. 28
二、累计摊 销								
1.期初 余额	30,441,940.7 0	486,203.80	7,760,454.40	18,626,529.3 1	62,976,057.9 9	5,947,713.80	7,432,905.96	133,671,805. 96
2.本期 增加金额	4,954,186.75	161,569.27	11,775,576.3 5	9,678,368.54	32,722,440.5 5	2,336,013.00	715,034.38	62,343,188.8 4
(1) 计提	4,954,186.75	161,569.27	11,733,095.3 2	8,438,598.58	28,530,794.1 3	2,220,127.35	715,034.38	56,753,405.7 8
(2) 汇率变 动			42,481.03	1,239,769.96	4,191,646.42	115,885.65		5,589,783.06
3.本期 减少金额		31,787.20	838.84			48,341.78	7,730,143.48	7,811,111.30
(1) 处置						20,695.26		20,695.26
(2) 其他转 出		31,787.20	838.84			27,646.52	7,730,143.48	7,790,416.04
4.期末 余额	35,396,127.4 5	615,985.87	19,535,191.9 1	28,304,897.8 5	95,698,498.5 4	8,235,385.02	417,796.86	188,203,883. 50
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	128,564,159. 65	1,451,032.03	139,444,735. 09	102,802,811. 75	347,574,999. 86	9,561,549.25	444,129.15	729,843,416. 78
2.期初 账面价值	133,518,346. 40	1,589,399.52	89,633,817.1 9	106,196,293. 29	359,048,317. 41	10,957,783.1 5	6,190,720.05	707,134,677. 01

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

21、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	其他减少	
新药开发项目	60,398.55	56,107,598.1 4			1,155.00	56,121,793.1 4		45,048.55
肝素酶研究项目	15,700.00				2,500.00	13,200.00		
新工艺研究项目		28,972.53				28,972.53		
肠道微生物修复技术开发		33,645.84				33,645.84		
益生元保健品	1,100.00	515,426.47				516,526.47		
治疗糖尿病的多肽新药开发项目	12,560,592.0 6	89,751,831.9 5				87,217,173.0 8		15,095,250.9 3
肝素钠标准提升	6,670.00						6,670.00	
胰腺癌抗体生产、胰腺癌临床及申报		1,902,624.28				1,902,624.28		
抗肿瘤（转移）项目		4,899,355.28				4,899,355.28		

超低分子肝素钠适应症的选择研究		754,898.48				754,898.48		
肝素钠原料药、制剂开发项目		33,705,896.17				33,705,896.17		
其他		1,896,037.22			1,455.00	1,658,544.62		236,037.60
合计	12,644,460.61	189,596,286.36			5,110.00	186,852,629.89	6,670.00	15,376,337.08

其他说明

注：本公司开发阶段资本化确认方法：结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目取得相关临床试验批件之后的发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出。

22、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	汇率折算差异	处置		
SPL Acquisition Corp.	1,385,670,123.10		69,769,133.25			1,455,439,256.35
Cytovance Biologics Inc.	820,034,777.25		41,289,131.30			861,323,908.55
合计	2,205,704,900.35		111,058,264.55			2,316,763,164.90

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率折算差异	处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

为减值测试的目的，本公司将商誉分摊至2个资产组，分别为原料药资产组（SPL）和CDMO资产组（Cytovance）。

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

资产组的可回收金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算，超过该五年期的现金流量采用估计增长率作出推算，具体如下：

	原料药业务	CDMO业务
收入增长率	3%	3%
折现率	14%	12%

本公司聘请了美国KPMG LLP对收购SPL Acquisition Corp.和Cytovance Biologics, Inc.于2018年12月31日的商誉进行了减值测试评估。评估采用了收益法和市场法两种评估方法，评估结果为商誉不需要计提减值，本公司认为KPMG LLP使用的评估假设合理。

经过上述商誉减值测试，本公司判断于2018年12月31日的商誉无需计提减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区 8 号楼装修费用	91,738,025.25	265,041.44	6,036,633.32		85,966,433.37
海通厂区装修费	2,451,368.61		112,154.00	2,339,214.61	
厂区监控费用	166,698.02		10,754.76		155,943.26
朋和沙河社区工程	118,564,089.76		2,900,261.16		115,663,828.60
宇科装修工程	453,145.28		247,170.13		205,975.15
JST 龙岗中海信厂房装修	2,215,322.93	556,131.35	660,886.38		2,110,567.90
其它	439,227.79	941,462.14	341,626.72	-2,800.34	1,041,863.55
朋和装修费		7,810,557.34	97,686.60		7,712,870.74
合计	216,027,877.64	9,573,192.27	10,407,173.07	2,336,414.27	212,857,482.57

其他说明

24、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	101,254,335.23	16,646,470.04	24,624,099.73	4,667,885.16
内部交易未实现利润	268,136,111.80	42,137,654.92	119,099,988.05	18,107,233.91
可抵扣亏损	100,499,923.41	26,079,271.56	319,270,509.00	76,535,653.08
客户资源摊销	22,576,322.53	4,962,800.27	29,682,307.23	6,524,862.63

预提养老金	36,579,153.93	8,040,947.98	42,241,431.42	9,285,647.07
商标摊销	613,865.20	153,110.90	815,446.92	203,383.51
预提奖金	17,597,244.80	3,868,283.29	18,597,829.53	4,088,233.31
可供出售金融资产减值准备	25,763,396.96	4,715,958.94		
预提利息	154,741,420.19	33,934,737.90	130,517,640.90	28,622,468.49
长期投资权益法调整	405,646,640.30	63,921,097.08	75,331,761.81	12,036,836.46
其他	21,465,339.37	4,510,959.56	6,574,401.04	1,077,227.22
合计	1,154,873,753.72	208,971,292.44	766,755,415.63	161,149,430.84

(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	5,804,476.32	1,314,353.70	209,193,906.63	31,659,707.38
可供出售金融资产公允价值变动	508,343,873.25	125,992,093.67	555,225,152.06	131,860,501.88
交易性金融资产公允价值变动	79,215,975.27	11,882,396.29		
权益法核算子公司权益变动	47,415,982.20	7,112,397.33		
商誉差异调整	535,963,747.40	117,817,284.70	465,703,731.83	102,372,500.62
折旧差异调整	227,316,580.00	50,911,377.86	127,496,689.86	27,431,376.72
交易费用差异调整	108,089,634.91	23,760,618.02	102,908,161.27	22,621,609.49
其他	7,955,512.60	1,748,939.95	6,559,485.79	1,441,934.59
合计	1,520,105,781.95	340,539,461.52	1,467,087,127.44	317,387,630.68

(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		208,971,292.44		161,149,430.84
递延所得税负债		340,539,461.52		317,387,630.68

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海普瑞肝素 API 生产线建设工程款	9,812,078.13	38,263,067.99
预付上市许可转让款	99,758,234.21	80,405,196.20
天道制剂扩产建设工程款	30,771,619.28	21,799,610.00
中海信厂房消防建设工程款		470,400.00
深圳市摩氏健业投资中心（有限合伙）持有至到期本金及利息		126,000,000.00
合计	140,341,931.62	266,938,274.19

其他说明：

26、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	182,710,000.00	
保证借款	766,380,618.00	326,246,372.07
信用借款	937,400,428.35	1,281,047,500.00
票据贴现	95,000,000.00	80,000,000.00
合计	1,981,491,046.35	1,687,293,872.07

短期借款分类的说明：

①信用借款系本公司从中国银行深圳福华支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币50,000,000.00元，借款期限自2018年11月23日至2019年11月23日止，借款年利率为4.785%。

②信用借款系本公司从中国银行深圳福华支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为

人民币100,000,000.00元，借款期限自2018年11月30日至2019年11月30日止，借款年利率为4.785%。

③信用借款系本公司从中国工商银行深圳南山支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币60,000,000.00元，借款期限自2018年1月26日至2019年1月17日止，借款年利率为4.73%。

④信用借款系本公司从中国民生银行深圳科技园支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币70,000,000.00元，借款期限自2018年11月22日至2019年3月30日止，借款年利率为5.8725%。

⑤信用借款系本公司从中国民生银行深圳科技园支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币80,000,000.00元，借款期限自2018年11月22日至2019年4月30日止，借款年利率为5.8725%。

⑥信用借款系本公司从中国民生银行深圳科技园支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币100,000,000.00元，借款期限自2018年6月12日至2019年6月12日止，借款年利率为5.4375%。

⑦信用借款系本公司从浦发银行深圳分行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币95,000,000.00元，借款期限自2018年6月1日至2019年1月1日止，借款年利率为5.8725%。

⑧信用借款系本公司从汇丰银行深圳分行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币37,316,894.91元，借款期限自2018年11月1日至2019年4月30日止，借款年利率为5.0025%。

⑨信用借款系本公司从汇丰银行深圳分行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币22,000,000.00元，借款期限自2018年12月7日至2019年6月10日止，借款年利率为5.0025%。

⑩信用借款系本公司从招商银行新时代支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为美元3,000,000.00元，折人民币20,589,600.00元，借款期限自2018年11月15日至2019年2月15日止。

⑪信用借款系本公司从中国民生银行深圳高新技术区支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为美元21,557,454.75元，折人民币147,953,123.44元，借款期限自2018年7月25日至2019年1月21日止，借款年利率为4.5225%。

⑫信用借款系本公司从浦发银行深圳分行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为美元16,000,000.00元，折人民币109,811,200.00元，借款期限自2018年11月30日至2019年5月28日止，借款年利率为3.88663%。

⑬信用借款系本公司从宁波银行前海支行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为欧元5,700,000.00元，折人民币44,729,610.00元，借款期限自2018年12月12日至2019年12月12日止，借款年利率为2.59997%。

⑭保证借款系本公司之子公司Hepalink USA INC. 从中国银行芝加哥分行取得。截至2018年12月31日，取得借款总额69,000,000.00美元。其中：第一笔借款金额为17,000,000.00美元，借款利率为3M LIBOR+1.3%，原借款期限自2017年3月13日至2018年3月13日，自2018年3月到期后，对此笔借款进行了两次展期，借款到期日更新至2019年2月22日，并与2019年2月还清该笔借款；第二笔借款金额为52,000,000.00美元，借款利率为3M LIBOR+1.3%，借款期限为2018年9月1日至2019年8月8日，由中国银行深圳分行开出保函为Hepalink USA INC. 提供融资担保。

⑮保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从中国银行福华支行取得，截至2018年12月31日，取得借款总金额为人民币40,000,000.00元，借款期限自2018年1月31日至2019年1月31日止，借款年利率为5.655%，该笔借款由深圳市多普乐实业发展有限公司、李锂提供保证担保。

⑯保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从中国银行福华支行取得，截至2018年12月31日，取得借款总金额为人民币10,000,000.00元，借款期限自2018年4月23日至2019年4月23日止，借款年利率为6.3075%，该笔借款由深圳市多普乐实业发展有限公司、李锂提供保证担保。

⑰保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从光大银行财富支行取得，截至2018年12月31日，取得借款总金额为人民币30,000,000.00元，借款期限自2018年9月26日至2019年9月25日止，借款年利率为6.09%，该笔借款由本公司提供保证担保。

⑱保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从光大银行财富支行取得，截至2018年12月31日，取得借款总金额为人民币25,000,000.00元，借款期限自2018年9月28日至2019年9月27日止，借款年利率为6.09%，该笔借款由本公司提供保证担保。

⑲保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从招商银行新时代支行取得，截至2018年12月31日，取得借款总金额为人民币10,000,000.00元，借款期限自2018年12月26日至2019年12月26日止，

借款年利率为5.655%，该笔借款由深圳市多普乐实业发展有限公司、李铿提供保证担保。

⑳保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从招商银行新时代支行取得，截至2018年12月31日，取得借款总金额为欧元4,000,000.00元，折人民币31,389,200.00元，借款期限自2018年9月27日至2019年3月27日止，借款年利率为6Mlibor+282BP，该笔借款由深圳市多普乐实业发展有限公司、李铿提供保证担保。

㉑保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从平安银行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为欧元4,800,000.00元，折人民币37,667,040.00元，借款期限自2018年11月13日至2019年2月11日止，借款年利率为2.85%，该笔借款由本公司提供保证担保。

㉒保证借款系本公司之孙公司深圳市天道医药有限公司从平安银行取得，截至2018年12月31日，本公司取得借款总金额为欧元13,860,000.00元，折人民币108,763,578.00元，借款期限自2018年11月16日至2019年2月14日止，借款年利率为2.5%，该笔借款由本公司提供保证担保。

㉓质押借款系本公司通过中国光大银行深圳分行彩田支行办理福费廷业务进行信用证贴现，金额为人民币182,710,000.00元。

(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 0.00 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：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		3,343,678.43
应付账款	334,974,579.29	164,302,769.71
合计	334,974,579.29	167,646,448.14

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,343,678.43
合计		3,343,678.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	126,856,602.05	27,444,257.66
应付材料款	202,136,997.19	129,427,979.68
其他	5,980,980.05	7,430,532.37
合计	334,974,579.29	164,302,769.71

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	97,806,654.17	54,725,311.06
合计	97,806,654.17	54,725,311.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

本公司无账龄超过1年的大额预收款项。

31、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	96,258,694.87	670,758,733.74	640,642,897.84	126,374,530.77
二、离职后福利-设定提存计划	717,883.93	33,911,624.92	33,397,956.27	1,231,552.58
三、辞退福利	119,514.31	5,090,358.53	4,696,353.53	513,519.31
合计	97,096,093.11	709,760,717.19	678,737,207.64	128,119,602.66

(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	93,051,762.63	563,166,324.66	534,081,324.67	122,136,762.62
2、职工福利费	51,253.47	24,475,573.34	24,487,432.75	39,394.06
3、社会保险费	966,726.03	49,558,990.82	49,166,740.98	1,358,975.87
其中：医疗保险费	905,588.26	36,830,438.46	36,441,988.10	1,294,038.62
工伤保险费	61,137.77	12,060,294.52	12,057,116.73	64,315.56
生育保险费		622,534.37	621,912.68	621.69
大病统筹		45,723.47	45,723.47	
4、住房公积金		6,138,527.33	6,134,174.33	4,353.00
5、工会经费和职工教育经费	209,090.14	6,658,003.69	6,646,541.49	220,552.34
8、因解除劳动关系给予的补偿		7,559,628.80	7,559,628.80	
9、其他	1,979,862.60	13,201,685.10	12,567,054.82	2,614,492.88
合计	96,258,694.87	670,758,733.74	640,642,897.84	126,374,530.77

(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	717,883.93	32,913,199.64	32,399,869.58	1,231,213.99
2、失业保险费		998,425.28	998,086.69	338.59
合计	717,883.93	33,911,624.92	33,397,956.27	1,231,552.58

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,912,633.55	3,469,567.18
企业所得税	61,767,900.21	24,012,931.28
个人所得税	1,677,177.19	1,399,643.40
城市维护建设税	156,619.39	221,173.58
教育费附加	66,793.25	94,650.35
地方教育费附加	44,528.84	66,700.22
土地使用税	242,664.50	242,664.50
房产税	183,930.93	183,930.93
印花税	2,016.00	2,016.00
应交水利建设基金	1,084.23	12,558.77
财产税	3,136,253.10	2,719,505.88
其他	9,542.32	
合计	82,201,143.51	32,425,342.09

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,825,989.68	15,877,202.17
其他应付款	1,341,525,407.49	183,020,738.59
合计	1,361,351,397.17	198,897,940.76

(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	8,062,038.69	8,378,772.14
企业债券利息	4,696,385.00	4,696,385.00
短期借款应付利息	7,067,565.99	2,802,045.03
合计	19,825,989.68	15,877,202.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及质保金	28,269,322.94	24,374,317.21
应付员工款项	248,333.30	6,758,337.18
股权收购款	1,176,000,100.00	
往来款及其他	137,007,651.25	151,888,084.20
合计	1,341,525,407.49	183,020,738.59

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、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	481,991,130.10	1,572,438,565.64
一年内到期的长期应付款	3,018,699.04	4,518,036.45
合计	485,009,829.14	1,576,956,602.09

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提咨询服务费	1,730,168.73	806,756.50
预提排污费	350,023.20	411,654.61
预提其他费用	354,098.16	408,361.36
预提搬家费	763,187.84	
预提履约义务负债	30,321,724.04	
合计	33,519,201.97	1,626,772.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	545,280,000.00	
保证及抵押贷款	1,391,545,011.48	2,403,984,930.74
减：一年内到期的长期借款	-481,991,130.10	-1,572,438,565.64
合计	1,454,833,881.38	831,546,365.10

长期借款分类的说明：

注：

①质押借款系本公司从招商银行新时代支行取得，截止2018年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币

民币545,280,000.00元，借款期限自2018年9月30日至2023年9月30日止，借款年利率为6.5%，质押物为深圳市多普乐实业发展有限公司100%股权质押、李锂和李坦的保证担保。

②本公司向招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）深圳新时代支行提出申请，由其向招商银行纽约分行开立《借款融资保函》，作为Hepalink USA INC.向招商银行纽约分行申请长期借款的保证人。截止2018年12月31日，本公司该项借款余额69,500,000.00美元，折合人民币 476,992,400.00元，借款利率为LIBOR +1.5%，借款期间自2014年4月8日至2019年3月14日止，属于一年内到期的长期借款；

③由本公司之孙公司SPL ACQUISITION CORP.于2018年3月28日与BMO HARRIS BANK N.A.（以下简称“BMO”）签署借款协议，以Scientific Protein Laboratories LLC, Pharma Bridge International LLC, Novahealth Biosystems, LLC, Mobren Transport, Inc., Mobren Logistics, L.L.C., SPL Distribution Holdings LLC, SPL Distribution LLC, SPL Acquisition Corp.其拥有的所有资产作为抵押，以保证授信项下借款的偿还。截止2018年12月31日，取得借款总金额为 46,252,230.14美元，折合人民币317,438,305.90元，均属于长期借款。其中：第一笔借款金额为 16,252,230.14美元，折合人民币 111,542,305.90元，借款利率为Libor +Applicable margin(1.25%-1.9%)，借款期间自2018年3月28日至2023年3月28日止；第二笔借款金额为30,000,000.00美元，折合人民币205,896,000.00元，借款利率为Libor +Applicable margin(1.25%-1.9%)，借款期间自2018年6月6日至2023年3月28日止。其中未确认融资费用为58,184.09美元，折合人民币399,329.05元，在借款期限内按照实际利率法摊销。

④本公司向中国建设银行股份有限公司（以下简称“建设银行”）深圳分行提出申请，由本公司与建设银行深圳分行签订保证合同，作为Hepalink USA INC.向纽约建行申请长期借款的保证人。截止2018年12月31日，本公司取得借款总额55,432,163.50美元，借款利率均为3M LIBOR+1.3%，其中：第一笔借款金额为18,215,241.99美元，折合人民币125,014,848.83元，借款期间为2018年11月7日至2020年3月13日；第二笔借款金额为10,000,000.00美元，折合人民币68,632,000.00元，借款期间为2017年6月13日至2020年6月15日；第三笔借款金额为27,216,921.51美元，折合人民币186,795,174.71元，借款期间自2018年12月27日至2020年7月6日。

⑤本公司向平安银行股份有限公司（以下简称“平安银行”）深圳分行提出申请，与平安银行深圳分行签订担保保证合同，作为本公司之子公司Hepalink USA INC.向平安银行申请长期借款的保证人。截止2018年12月31日，本公司从平安银行深圳卓越城支行取得借款金额30,900,000.00美元，折合人民币212,072,880.00元，借款期间为2018年2月13日至2021年2月12日，利率为3M LIBOR+1.5%。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债-16 海普瑞	994,608,157.79	992,786,797.79
合计	994,608,157.79	992,786,797.79

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

单位：元

公司债-	1,000,000	2016-10-	3+2 年期	990,771,8	992,786,7		31,900,00	1,821,360			994,608,1
------	-----------	----------	--------	-----------	-----------	--	-----------	-----------	--	--	-----------

16 海普瑞	,000.00	24		86.79	97.79		0.00	.00			57.79
合计	--	--	--	990,771,886.79	990,771,886.79		31,900,000.00	1,821,360.00			994,608,157.79

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,643,773.42	9,832,671.09
专项应付款	144,635.68	103,244.32
合计	7,788,409.10	9,935,915.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,327,750.22	13,953,760.64
长期应付房租款	334,722.24	396,946.90
减：一年内到期部分	3,018,699.04	4,518,036.45
合计	7,643,773.42	9,832,671.09

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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

维修基金本金	103,244.32	41,391.36		144,635.68	专项应付款是计提安居房主体维修金,按 0.3 元/平方米进行计提
合计	103,244.32	41,391.36		144,635.68	--

其他说明:

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	67,139,226.82	67,914,998.07
合计	67,139,226.82	67,914,998.07

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	127,487,384.42	109,583,997.11
二、计入当期损益的设定受益成本	14,767,604.64	12,751,952.60
1.当期服务成本	9,826,843.48	8,219,992.43
4.利息净额	4,940,761.16	4,531,960.17
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-10,192,089.06	13,250,138.46
1.精算利得（损失以“-”表示）	-10,192,089.06	13,250,138.46
四、其他变动	5,388,918.61	-8,098,703.75
1.结算时支付的对价	-1,152,595.30	-907,263.72
汇率变动	6,541,513.91	-7,191,440.03
五、期末余额	137,451,818.61	127,487,384.42

计划资产:

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	57,592,523.75	50,199,753.11
二、计入当期损益的设定受益成本	-935,583.16	2,539,081.57
2、结算利得	-935,583.16	2,539,081.57

四、其他变动	11,040,772.00	4,853,689.07
1、收到的资产的增值	9,044,668.50	8,729,691.20
2、实际支付的	-1,152,595.57	-877,314.36
3、汇兑损益	3,148,699.07	-2,998,687.77
五、期末余额	67,697,712.59	57,592,523.75

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	69,894,860.67	59,384,244.00
二、计入当期损益的设定受益成本	16,231,542.09	10,212,871.03
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-10,556,740.89	13,250,138.46
四、其他变动	-5,815,555.85	-12,952,392.82
五、期末余额	67,139,226.82	67,914,998.07

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

注：本公司计提的养老金义务是在特定的精算假设如利率，通胀率，以及员工的人口分布等，这些数据是随时变动的。基于在预计和假设阶段内在固有的不确定性，这些假设在未来期间内的变动将有可能对财务报表造成重大影响。

本公司之全资子公司Hepalink USA INC. 在计算2018年度养老金义务时，使用的折现率为4.30%、工资增长率为3.50%、长期资产回报率为3.75%；在计算资产长期回报率时考虑了多种因素，包括了历史资产的长期回报，当期和预计计划资产的分配，精算师及投资顾问的估计和长期通胀率假设。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	255,400.04		劳动争议
或有对价	9,441,289.84	8,988,704.41	根据《股权购买协议》的约定，收购 SPL 过程中产生的相关费用而抵减的所得税收益等需要支付给原股东代表 American Capital,Ltd。
合计	9,696,689.88	8,988,704.41	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	42,344,909.20	4,800,000.00	15,890,904.15	31,254,005.05	
合计	42,344,909.20	4,800,000.00	15,890,904.15	31,254,005.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	270,870.00			49,992.00			220,878.00	与资产相关
创业扶持基金	6,935,418.29			162,231.96			6,773,186.33	与资产相关
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	558,200.00			99,972.00			458,228.00	与资产相关
肝素钠原料药产业化	3,636,848.00			415,788.00			3,221,060.00	与资产相关
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	182,000.00			33,600.00			148,400.00	与资产相关
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	114,330.00			20,016.00			94,314.00	与资产相关
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化	2,531,769.37			1,406,078.06			1,125,691.31	与资产相关
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	149,990.00			20,004.00			129,986.00	与资产相关
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	738,138.98			210,753.80			527,385.18	与资产相关

肝素钠制剂产业化开发	492,228.01			47,152.50		445,075.51		与资产相关
超低分子肝素生产用酶技术研究	841,405.13			449,999.92			391,405.21	与资产相关
代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究	201,261.00			201,261.00			0.00	与收益相关
融合蛋白治疗糖尿病的研究	600,000.00						600,000.00	与收益相关
糖尿病创新药物临床研究	1,122,450.48			52,379.71			1,070,070.77	与收益相关
新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研发	4,500,000.00					4,500,000.00		与资产相关
中药金线莲治疗糖尿病	300,000.00						300,000.00	与收益相关
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化	5,000,000.00			4,057,476.06			942,523.94	与收益相关
双活性中心小檗碱新分子实体的开发与临床研究	1,500,000.00	1,000,000.00		2,499,123.59			876.41	与收益相关
重 20160297 糖尿病创新药物临床研究		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
治疗重症急性胰腺炎原创 1 类新药的全球同步临床开发		2,800,000.00					2,800,000.00	与收益相关
预充注射针	7,400,000.00			600,000.00			6,800,000.00	与资产相关

剂中试生产平台								
依诺肝素钠注射液产业化项目	4,249,999.94			500,000.04			3,749,999.90	与资产相关
新建预罐封注射针剂生产线	1,020,000.00			120,000.00			900,000.00	与资产相关
合计	42,344,909.20	4,800,000.00		10,945,828.64		4,945,075.51	31,254,005.05	

其他说明：

注：

(1) 高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究：根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会2011年12月9日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币80万元，其中仪器设备费50万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限5年摊销，费用部分实际发生时摊销。

(2) 创业扶持基金：2011年12月29日本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司收到临沂市经济技术开发区财政局拨入8,111,600元，系根据2011年5月6日临沂市经济技术开发区财政局的“临经开财发[2011]11号”文件《关于给予山东瑞盛生物技术有限公司创业扶持基金的通知》。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限50年摊销。

(3) 复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究：2012年5月31日本公司收到深圳市财政局拨款100万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会深发改[2011]1782号文《关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金2011年第二批扶持计划的通知》，用于本公司组建的复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究项目的科研仪器设备的购买。

(4) 肝素钠原料药产业化：2012年7月20日本公司收到深圳市财政局拨款500万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会出具的深发改[2012]707号文《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第一批扶持计划的通知》，用于本公司肝素钠原料药产业化项目。

2013年11月22日本公司收到深圳市南山区财政局2013经济专项资金资助项目补贴（肝素钠原料药扩产技改项目）30万元，系根据深圳市南山区经济促进局出具的深南经[2013]3号文《关于发放2013年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金（第一批）的通知》，同2012年7月收到的500万元同样用于本公司组建的肝素钠原料药产业化研究项目。

(5) 硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究：2012年8月27日本公司收到深圳市财政局拨款40万元，系根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会下发的深科技创新[2012]102号文《关于下达2011年科技研发资金国际合作项目计划资助项目和资助资金的通知》，用于本公司组建的硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究项目购置科研仪器设备。

(6) 基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术：2012年12月19日本公司收到深圳市财政局拨款20万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划的通知》，用于本公司组建的基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术项目。

(7) 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化：2012年12月25日本公司收到深圳市财政局拨款1500万元，系本公司与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2012】316号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市海外高层次人才创新创业计划团队资助合同书》，其中305万元用于购置设备，计入“递延收益-与资产相关的政府补助”，另外1195万元用于项目的其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

根据2016年10月25日深圳市科技创新委员会下达的深科技创新【2016】1567号文件《关于同意将多肽新药开发团队项目市财政资助余款随依托单位变更转拨及财政经费使用明细调整的复函》将治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化项目剩余资助7,375,908.53元及利息145,000.00元转让给深圳君圣泰生物技术有限公司，100万为设备费预算，计入“递延收益-与资产相关的政府补助”，另外6,375,908.53元用于项目其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(8) 肝素副产物开发利用的中试和产业化研究：根据深圳市南山区2014年度创新技术资助计划，2014年11月17日本公司收到深圳市南山区科技创新局的资助款20万元。

(9) 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究：2012年12月21日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划的通知》，用于治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究，签订的资金使用合同中要求至少40%的资助资金用于购买固定资产。

2013年深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款200万元，系君圣泰与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2013】164号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化及深发改【2013】1450号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目基于INGAP开发的治疗糖尿病1.1类新药临床前研究，根据君圣泰与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，其中20万元用于购置设备，计入“递延收益-与资产相关的政府补助”，另外180万元用于项目的其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(10) 肝素钠制剂产业化开发：2012年11月12日本公司之子公司成都市海通药业有限公司收到成都市科学技术局拨款210万元，系根据成都市财政局、成都市科学技术局出具的成财教[2012]173号文《关于下达省级2012年第二批科技计划项目资金预算的通知》，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

2014年9月24日成都市海通药业有限公司收到成都市温江区经济信息和科学技术局财政补助90万元，用于公司肝素钠制剂产业化开发。本期公司持有成都市海通药业有限公司股权全部处置，相关递延收益转出。

(11) 超低分子肝素生产用酶技术研究：2015年收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市科技创新委员会为完成深发改【2015】863号文件下达的深圳市科技计划超低分子肝素生产用酶技术研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，其中50万元用于购置设备，计入“递延收益-与资产相关的政府补助”，另外100万元用于项目的其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(12) 代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究：2015年8月26日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市科技创新委员会为完成深发改【2015】863号文件下达的深圳市科技计划代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，用于项目的其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(13) 融合蛋白治疗糖尿病的研究：2016年6月27日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款60万元，系公司联合申报2016深圳市基础研究学科关于融合蛋白治疗糖尿病的研究，用于项目的测试加工费，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(14) 糖尿病创新药物临床研究：2016年6月30日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款450万元，系公司与深圳市科技创新委员会为完成深发改【2016】627号文件下达的深圳市科技计划糖尿病创新药物临床研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合

同书》，450万元用于项目的材料费、测试费及其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(15) 新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研发：2017年6月30日本公司收到深圳市财政委员会拨款450万元，系本公司根据深圳市科技创新委员会为完成深发改2017【2017】713号文件下达的深圳市新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研发，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，160万元用于设备费，计入“递延收益-与资产相关的政府补助”，290万元用于材料费、测试化验加工费及出版/文献/信息传播/知识产权事务费，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

2018年9月17日退回市财政资助资金450万元及孳生利息，是根据2018年7月12日深圳市海普瑞药业集团股份有限公司，海普瑞[2018]3号文申请终止（重20170467新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研究）。于2018年8月28日深圳市科技创新委员会出具深科技创新函[2018]1373号文《深圳市科技创新委员会关于终止深圳市海普瑞药业集团股份有限公司“重20170467新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研发”项目的函》，同意终止海普瑞公司承担的“重20170467新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研发”技术攻关项目，并要求公司收到通知之日起十五个工作日内，将市财政资助资金450万元及孳生利息划缴至市财政委指定汇缴户。

(16) 中药金线莲治疗糖尿病的研究：2015年本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市科技创新委员会拨款30万元，系公司为完成深发改【2015】863号文件下达的关于中药金线莲治疗糖尿病的研究，根据公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，30万用于材料费、测试化验加工费、及其他费用等，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(17) 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化研究：2017年11月23日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市龙岗区财政局拨款500万元，系公司申报多肽新药开发团队，根据与龙岗区科创局签订的《龙岗区人才发展专项资金创新创业团队配套资助项目合同书》，50万用于材料费，350万用于测试费，100万用于出版/文献/信息传播/知识产权费，全部计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(18) 双活性中心小檗碱新分子实体的开发与临床研究：2017年12月28日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到国家财政局拨款150万元，

根据公司与国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心签订的《双活性中心小檗碱新分子实体的开发与临床研究》国家科技重大专题课题任务合同书，150万均用于测试化验加工费，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(19) 重20160297糖尿病创新药物临床研究：2018年6月28日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市龙岗区财政局拨款100万元，根据公司与深圳市龙岗区科技创新局签订的《重20160297糖尿病创新药物临床研究》国家、省、市科技计划配套扶持项目合同书（资金监管），100万均用于国际合作和交流费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(20) 治疗重症急性胰腺炎原创1类新药的全球同步临床开发：2018年12月20日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心拨款280万元，根据公司与国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心签订的《治疗重症急性胰腺炎原创1类新药的全球同步临床开发》国家科技重大专项（民口）课题任务合同书，280万均用于测试化验加工费，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(21) 建设预充注射针剂平台：建设预充注射针剂平台：根据国家发展和改革委员会下发的发改办高技【2008】2181号文件《国家发展改革委办公厅关于2008年第二批国家生物产业基地公共服务条件建设专项项目的复函》规定，深圳市财政局于2008年12月26日和2009年4月3日分别拨款200万元和800万元，合计1,000万元，用于深圳国家产业基地国际标准预充注射针剂中试生产平台；

根据深圳市发展和改革局下发的深发改【2009】416号文件《关于下达中科新业互联网安全审计系统等高技术产业化示范工程项目及信息安全产业公共测试咨询服务等国家高技术产业基地平台项目2009年政府投资计划的通知》规定，深圳市财政局于2009年11月5日拨款150万元、深圳市财政委员会于2014年10月15日拨款50万元，合计200万元，用于深圳国家产业基地国际标准预充注射针剂中试生产平台；

该项目于2010年4月完工并转入固定资产，2013年9月16日专家组验收后，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限20年摊销。

(22) 依诺肝素钠注射液产业化项目：根据深圳发展和改革委员会下发的深发改【2014】839号文件《关于依诺肝素钠注射液产业化项目资金申请报告》的批复函，深圳市天道医药有限公司依诺肝素钠注射液产业化项目列入深圳市生物产业发展专项资金2014年第一批扶持计划，深圳市财政局于2014年6月13日拨款500万元，用于该项目仪器设备购置、工艺设备改善、及必要技术和软件的购置等。

该项目于2016年5月26日验收通过，于2016年6月该项目相关设备转入固定资产，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(23) 新建预罐封注射针剂生产线：根据深圳市南山区经济促进局和深圳市南山区财政局联合下发的深南经【2015】1号文件《关于发放2015年南山区资助创新产业发展专项资金扶持资金（经济促进局第一批）的通知》规定，深圳市南山财政局于2015年6月30日拨款120万元，用于新建预罐封注射针剂生产线项目的资助；

该项目于2016年6月完工，项目相关设备转入固定资产，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,247,201,704.00						1,247,201,704.00

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,461,930,211.08	85,667,608.51	2,293,416,123.49	2,254,181,696.10
合计	4,461,930,211.08	85,667,608.51	2,293,416,123.49	2,254,181,696.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）公司向深圳市多普乐实业发展有限公司原股东现金购买其持有的深圳市多普乐实业发展有限公司100.00%股权，属于同一控制下企业合并，按会计准则规定，视同交易完成后的报告主体在以前期间一直存在，对比较报表的相关项目进行调整，因本期已实现合并而转出资本公积2,293,416,123.49元。

（2）公司联营企业Resverlogix Corp.对外增发股票，根据增发被稀释的股权比例与其可辨认净资产中所享有份额的变动额调整增加资本公积40,303,584.90元。

（3）公司控股子公司HighTide Therapeutics, Inc.进行对外股权融资，因融资被稀释的股权比例与其可辨认净资产中所享有份额的变动额调整增加资本公积44,825,777.64元。

（4）公司控股子公司深圳昂瑞生物医药技术有限公司因股东出资溢价，公司按享有股权比例调整增加资本公积239,742.97元。

（5）公司控股子公司深圳市瑞迪生物医药有限公司因股东出资溢价，公司按享有股权比例调整增加资本公积298,503.00元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、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：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	24,677,591.25	9,508,194.39		2,203,586.05	7,304,608.34		31,982,199.59
其中：重新计量设定受益计划变动额	-19,259,142.85	9,508,194.39		2,203,586.05	7,304,608.34		-11,954,534.51
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	33,936,734.10						33,936,734.10
原制度下资本公积转入	10,000,000.00						10,000,000.00

	0						0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	199,680,707.23	-141,747,905.28	18,190,631.96	36,487,238.46	-122,681,266.06	-770,032.72	76,999,441.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,402,450.43	-423,067.28			-423,067.28		-8,825,517.71
可供出售金融资产公允价值变动损益	181,376,754.17	-212,832,552.99	18,190,631.96	36,487,238.46	-194,553,293.66	17,347.17	13,176,539.49
外币财务报表折算差额	26,706,403.49	71,507,714.99			72,295,094.88	-787,379.89	99,001,498.37
其他综合收益合计	224,358,298.48	-132,239,710.89	18,190,631.96	34,283,652.41	-115,376,657.72	-770,032.72	108,981,640.76

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：

49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	490,284,765.67	27,281,803.89		517,566,569.56
合计	490,284,765.67	27,281,803.89		517,566,569.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	1,407,306,157.40	1,530,672,907.87
调整后期初未分配利润	1,407,306,157.40	1,530,672,907.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	616,193,781.39	196,661,596.22
减：提取法定盈余公积	27,281,803.89	8,227,920.69

应付普通股股利	56,124,076.68	311,800,426.00
期末未分配利润	1,940,094,058.22	1,407,306,157.40

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 10,190,685.07 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、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	4,751,751,874.38	2,867,281,647.27	2,790,411,193.07	1,926,081,575.40
其他业务	63,213,269.24	17,436,754.28	52,992,591.01	16,420,309.64
合计	4,814,965,143.62	2,884,718,401.55	2,843,403,784.08	1,942,501,885.04

53、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	4,916,307.57	7,094,121.33
教育费附加	2,105,725.77	3,039,252.89
资源税	83,656.00	
房产税	7,319,826.83	5,536,491.84
土地使用税	2,132,912.87	2,162,470.40
车船使用税	11,177.22	50,514.41
印花税	2,771,581.65	1,160,690.22
地方教育费附加	1,400,217.22	1,823,148.12
水利建设基金	22,531.75	35,852.51
环境保护税	16,982.80	
销售税	336,274.35	313,695.62
其他	90,539.59	
合计	21,207,733.62	21,216,237.34

其他说明:

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	2,855,358.16	2,572,824.41
业务费	10,732,110.43	9,511,554.65
参展费和广告费	11,922,811.30	8,637,083.42
职工薪酬	48,508,685.78	34,628,775.77
中介机构费	30,407,138.60	19,207,369.54
市场推广费	175,577,691.19	64,869,290.94
其他	10,269,059.62	12,437,255.63
合计	290,272,855.08	151,864,154.36

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,593,504.15	163,286,348.43
办公费	45,432,364.66	54,142,478.09
折旧费	28,023,813.55	13,204,037.06
资产摊销费	60,272,674.20	55,478,531.25
中介机构费用	49,099,952.12	68,314,524.70
保险费	13,646,267.86	20,399,152.72
其他	17,813,743.73	7,481,352.71
合计	380,882,320.27	382,306,424.96

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	45,378,107.82	38,761,067.52
直接投入	31,356,755.77	14,998,976.43
折旧与摊销	5,635,940.93	4,588,031.89
委托研发费用	63,802,656.84	10,702,640.57
咨询服务费	29,233,180.82	8,733,139.73

其他费用	11,445,987.71	15,757,006.42
合计	186,852,629.89	93,540,862.56

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	199,534,110.41	155,357,070.28
减：利息收入	69,455,973.54	137,740,214.63
汇兑损益	-69,914,829.88	49,584,120.32
其他	27,931,108.41	29,139,982.96
合计	88,094,415.40	96,340,958.93

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,901,184.15	9,088,553.32
二、存货跌价损失	40,643,156.04	37,953,962.67
三、可供出售金融资产减值损失	62,744,297.91	
合计	118,288,638.10	47,042,515.99

其他说明：

59、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
科研拨款	1,896,000.00	660,000.00
创业扶持基金	362,231.96	189,331.96
肝素钠制剂产业化开发	47,152.50	792,271.87
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	210,753.80	26,269.08
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化	9,548,100.89	4,844,139.16
代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究	201,261.00	140,064.77
融合蛋白治疗糖尿病的研究		-46,544.29

糖尿病创新药物临床研究	52,379.71	2,547,549.52
双活性中心小檗碱新分子实体的开发与临床研究	3,999,123.59	
稳岗补贴	106,355.98	185,115.45
自主创新产业发展专项资金高端人才及团队引进资助	4,712,011.75	1,640,916.70
专利资助费		1,500.00
奖励及社保补贴	1,729.38	
市清洁生产企业专项补贴资金	100,000.00	130,000.00
对外投资合作事项资助资金	172,696.00	22,557,967.01
国际营销网络建设资助项目补贴	300,000.00	600,000.00
科技公共服务平台政策资助项目补贴		
收 2016 年产业技术研究与开发专项资金-温江区经信局		410,000.00
代扣代缴手续费返还	2,024,558.43	
鼓励企业研究开发资助	5,239,000.00	1,038,000.00
胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发		450,000.00
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	49,992.00	
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	99,972.00	
肝素钠原料药产业化	415,788.00	
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	33,600.00	
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	20,016.00	
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	20,004.00	
超低分子肝素生产用酶技术研究	449,999.92	
预充注射针剂中试生产平台	600,000.00	600,000.00
其他零星补助		101,836.53
依诺肝素钠注射液产业化项目	500,000.04	500,000.04
新建预罐封注射针剂生产线	120,000.00	120,000.00
结转依诺肝素钠注射液欧盟认证政府补助		5,000,000.00
深圳市工商业用电降成本补助	2,540,131.78	

合计	33,822,858.73	42,488,417.80
----	---------------	---------------

60、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	-323,802,554.06	-19,227,120.07
处置长期股权投资产生的投资收益	28,766,130.76	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,533,500.50	-5,826,707.41
持有至到期投资在持有期间的投资收益		6,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		238,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,276,311.80	
处置持有至到期投资取得的投资收益	22,481,132.08	
理财产品取得的投资收益	13,917,243.19	26,362,677.54
可供出售金融资产转换为长期股权投资计量后，将原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入		-58,395,748.60
项目合作取得的投资收益	2,543,426.65	-3,064,737.33
其他		543,123.73
合计	-237,351,810.08	-53,370,512.14

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	79,215,975.24	-6,987,616.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	79,215,975.24	-6,987,616.08
合计	79,215,975.24	-6,987,616.08

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

处置固定资产利得	813,199.85	1,502,794.03
----------	------------	--------------

63、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
与企业日常活动无关的政府 补助	549,057.42	5,000.00	549,057.42
AbbVie 技术收入	2,298,520.61	15,332,563.72	2,298,520.61
其他	7,412,651.75	1,130,439.59	7,412,651.75
合计	10,260,229.78	16,468,003.31	10,260,229.78

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
优质就业激 励计划						544,057.42		与收益相关
其他						5,000.00	5,000.00	与收益相关

其他说明：

64、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	50,000.00		50,000.00
非流动资产报废损失合计	194,896.61	1,885,396.88	194,896.61
其中：固定资产处置损失	194,896.61	1,885,396.88	194,896.61
非常损失	25,819.01	61,162.16	25,819.01
其他	289,414.10	2,561,024.22	289,414.10
合计	560,129.72	4,507,583.26	560,129.72

其他说明：

65、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	145,592,779.55	56,654,077.62
递延所得税费用	-6,928,594.13	-151,445,602.71
合计	138,664,185.42	-94,791,525.09

(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	730,848,473.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,627,271.02
子公司适用不同税率的影响	-196,227.42
调整以前期间所得税的影响	-5,056,007.51
非应税收入的影响	-3,452,048.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	337,216.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,539,223.32
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	48,928,769.70
研发费用加计扣除金额的影响	-7,985,564.99
所得税费用	138,664,185.42

其他说明

66、其他综合收益

详见附注七、48。

67、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
补贴收入	23,661,397.30	51,147,456.40
利息收入	203,403,167.03	79,009,478.51
收到往来款	15,096,722.34	48,894,857.82
其他	26,381,917.31	14,103,184.82
合计	268,543,203.98	193,154,977.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	503,595,078.81	310,283,297.25
支付往来款	68,360,174.86	85,054,456.12
合计	571,955,253.67	395,337,753.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回存入的保证金存款		23,511,050.97
其他		1,069,640.85
MA 退税款		25,227.36
合计		24,605,919.18

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 Resverlogix 优先购买权押金		43,286,543.61
远期结汇平仓支付的现金	3,533,500.50	5,738,950.00
货币交叉掉期平仓支付的现金		7,405,821.00
合计	3,533,500.50	56,431,314.61

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资本性补助		1,600,000.00
收回票据保证金	284,679.86	
合计	284,679.86	1,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制多普乐支付收购款	1,223,999,900.00	
内保外贷风险承担费	25,610,448.87	26,016,727.19
货币掉期交易支付利息		5,139,667.29
银行承兑汇票到期承兑		3,766,198.95
合计	1,249,610,348.87	34,922,593.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	592,184,288.09	198,975,773.65
加：资产减值准备	118,288,638.10	47,042,515.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,271,331.73	132,808,498.70
无形资产摊销	56,753,405.78	50,414,760.63
长期待摊费用摊销	10,407,173.07	12,480,753.11
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）	-813,199.85	-1,502,794.03
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	194,896.61	1,885,396.88
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-79,215,975.24	6,987,616.08
财务费用（收益以“—”号填列）	157,550,388.94	173,351,877.75
投资损失（收益以“—”号填列）	237,351,810.08	53,370,512.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-43,105,902.66	37,160,026.59
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	14,725,079.81	-204,254,921.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	-254,254,983.68	-585,353,846.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-544,013,682.14	-1,041,070,331.49

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	241,702,152.63	631,853,828.14
其他	-156,031.53	-600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	667,869,389.74	-486,450,333.57
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	2,117,908,652.77	3,591,019,281.85
减：现金的期初余额	3,591,019,281.85	4,665,417,416.46
现金及现金等价物净增加额	-1,473,110,629.08	-1,074,398,134.61

（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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	34,000,000.00
其中：	--
其中：成都市海通药业有限公司	34,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,827,898.28
其中：	--
其中：成都市海通药业有限公司	6,827,898.28
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	27,172,101.72

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	2,117,908,652.77	3,591,019,281.85
其中：库存现金	326,973.41	361,986.50
可随时用于支付的银行存款	2,092,921,153.28	3,590,657,295.35
可随时用于支付的其他货币资金	24,660,526.08	
三、期末现金及现金等价物余额	2,117,908,652.77	3,591,019,281.85

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

69、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：

70、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	130,929,993.76	抵押、保证借款、物业保证金及保函保证金
存货	302,426,149.27	抵押及保证借款
固定资产	304,337,327.83	抵押及保证借款
无形资产	745,015.80	抵押及保证借款
应收账款	228,110,284.43	抵押及保证借款
其他应收款	1,414,105.26	抵押及保证借款
其他流动资产	15,914,556.24	抵押及保证借款
可供出售金融资产	265,745,014.23	抵押及保证借款
长期应收款	7,761,376.21	抵押及保证借款
在建工程	214,209,087.03	抵押及保证借款
长期待摊费用	28,975.26	抵押及保证借款
递延所得税资产	17,548,156.79	抵押及保证借款
合计	1,489,170,042.11	--

其他说明：

71、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	61,425,887.35	6.8632	421,578,150.06
欧元	3,093,248.44	7.8473	24,273,648.48
港币	3,012,897.26	0.8762	2,639,900.58
英镑	29,791.31	8.6762	258,475.36
瑞士法郎	1,869.04	6.9494	12,988.71
兹罗提	1,416,589.36	1.8271	2,588,250.42
加元	3,818,830.17	5.0381	19,239,648.28
瑞典克朗	505,804.73	0.7614	385,119.72
新加坡元	36,692.46	5.0062	183,689.79
澳元	7,798.70	4.8250	37,628.73
日元	23,000.00	0.0619	1,423.40
应收账款	--	--	
其中：美元	79,557,688.13	6.8632	546,020,325.17
欧元	63,210,676.21	7.8473	496,033,139.42
港币			
英镑	796,348.99	8.6762	6,909,283.11
兹罗提	6,059,294.34	1.8271	11,070,936.69
其他应收款			
其中：美元	7,274,840.77	6.8632	49,928,687.17
港元	6,000.00	0.8762	5,257.20
欧元	39,909.17	7.8473	313,179.23
英镑	14,579.30	8.6762	126,492.92
澳元	17,399.86	4.8250	83,954.32
兹罗提	122,882.23	1.8271	224,518.12
长期应收款			
其中：美元	1,130,868.43	6.8632	7,761,376.21
短期借款：			
其中：美元	109,557,454.75	6.8632	751,914,723.44
欧元	28,360,000.00	7.8473	222,549,428.00
应付账款			
其中：美元	9,304,688.76	6.8632	63,859,939.90
欧元	654,375.00	7.8473	5,135,076.94

兹罗提	715,710.50	1.8271	1,307,674.65
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	69,939,838.42	6.8632	480,011,099.04
欧元	637,000.00	7.8473	4,998,730.10
其他应付款			
其中：美元	4,196,683.43	6.8632	28,802,677.72
港元	3,122,377.25	0.8762	2,735,826.95
澳元	1,910.13	4.8250	9,216.38
欧元	4,348,777.33	7.8473	34,126,160.34
英镑	122,683.22	8.6762	1,064,424.15
瑞士法郎	9,051.39	6.9494	62,901.73
兹罗提	252,273.77	1.8271	460,929.41
瑞典克朗	8,509.00	0.7614	6,478.75
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应付款			
其中：美元	1,113,733.16	6.8632	7,643,773.42

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

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、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
科研拨款	1,896,000.00	其他收益	1,896,000.00
创业扶持基金	362,231.96	其他收益	362,231.96

肝素钠制剂产业化开发	47,152.50	其他收益	47,152.50
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	210,753.80	其他收益	210,753.80
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化	9,548,100.89	其他收益	9,548,100.89
代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究	201,261.00	其他收益	201,261.00
糖尿病创新药物临床研究	52,379.71	其他收益	52,379.71
双活性中心小檗碱新分子实体的开发与临床研究	3,999,123.59	其他收益	3,999,123.59
稳岗补贴	106,355.98	其他收益	106,355.98
自主创新产业发展专项资金 高端人才及团队引进资助	4,712,011.75	其他收益	4,712,011.75
奖励及社保补贴	1,729.38	其他收益	1,729.38
市清洁生产企业专项补贴资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
对外投资合作事项资助资金	172,696.00	其他收益	172,696.00
国际营销网络建设资助项目 补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
代扣代缴手续费返还	2,024,558.43	其他收益	2,024,558.43
鼓励企业研究开发资助	5,239,000.00	其他收益	5,239,000.00
高活性、高产率肝素酶制备 工艺及产业化研究	49,992.00	其他收益	49,992.00
复方低分子肝素钠脂质体凝 胶剂处方工艺研究	99,972.00	其他收益	99,972.00
肝素钠原料药产业化	415,788.00	其他收益	415,788.00
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效 果研究	33,600.00	其他收益	33,600.00
基于人工设计优化的高性能 重组肝素酶制备技术	20,016.00	其他收益	20,016.00
肝素副产物开发利用的中试 和产业化研究	20,004.00	其他收益	20,004.00
超低分子肝素生产用酶技术 研究	449,999.92	其他收益	449,999.92
预充注射针剂中试生产平台	600,000.00	其他收益	600,000.00
依诺肝素钠注射液产业化项 目	500,000.04	其他收益	500,000.04

新建预罐封注射剂生产线	120,000.00	其他收益	120,000.00
深圳市工商业用电降成本补助	2,540,131.78	其他收益	2,540,131.78
双活性中心小檗碱新分子实体的开发与临床研究	1,000,000.00	递延收益	
重 20160297 糖尿病创新药物临床研究	1,000,000.00	递延收益	
治疗重症急性胰腺炎原创 1 类新药的全球同步临床开发	2,800,000.00	递延收益	
优质就业激励计划	544,057.42	营业外收入	544,057.42
其他	5,000.00	营业外收入	5,000.00

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
新型低分子肝素制造工艺和适应症关键技术研发	4,500,000.00	参见附注七、42（15）

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

报告期末发生非同一控制下企业合并的情况。

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
深圳市多普乐实业发展有限公司	100.00%	合并前后均受李锂及李坦控制	2018年07月01日	控制权转移	417,559,329.06	47,614,915.82	212,400,204.58	17,666,154.45

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	深圳市多普乐实业发展有限公司
--现金	2,400,000,000.00

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

	深圳市多普乐实业发展有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,592,980,992.78	1,298,571,103.11
货币资金	65,322,166.27	101,601,041.43
应收款项	231,816,526.89	178,239,895.17
存货	616,610,423.75	441,880,937.93
固定资产	235,547,718.12	266,481,192.87
无形资产	76,429,353.14	82,077,047.09
其他资产	367,254,804.61	228,290,988.62
负债：	1,189,712,447.52	941,835,929.71
借款	330,950,264.27	331,216,437.17
应付款项	628,854,401.66	382,032,323.18
其他负债	229,907,781.59	228,587,169.36
净资产	403,268,545.26	356,735,173.40
减：少数股东权益	106,583,876.52	94,285,106.33
取得的净资产	296,684,668.74	262,450,067.07

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
成都市海通药业有限公司	34,000,000.00	85.00%	转让	2018年06月30日	协议转让丧失控制权	28,766,130.76						

其他说明：

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：

（1）公司2018年2月12日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司与Aridis设立合资子公司的议案》，同意本公司与Aridis Pharmaceuticals Inc.（以下简称“Aridis”）共同出资设立深圳市瑞迪生物医药有限公司（以下简称“瑞迪生物”），瑞迪生物的注册资本为1,176万美元，其中本公司认缴出资600万美元现金或等值货币，占合资公司总注册资本的51%。Aridis认缴出资576万美元，其中：100万美元以现金形式出资，其余476万美元以授予合资公司专利技术使用权的方式出资，占合资公司总注册资本的49%，瑞迪生物已于2018年7月2日完成工商登记。本公司对瑞迪生物拥有控制权，自本报告期起纳入合并范围。

（2）公司2018年6月6日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于深圳君圣泰生物技术有限公司的股权架构调整的议案》，同意本公司控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司（以下简称“深圳君圣泰”）为了增强其资本实力，提升后续融资、资源整合及国际化发展，拟对其股权架构进行调整。公司拟将直接持有的深圳君圣泰生物技术有限公司股权转让给HighTide Therapeutics (Hong Kong) Limited（以下简称“香港君圣泰”）持有，同时通过海普瑞（香港）有限公司（以下简称“香港海普瑞”）对其股东HighTide Therapeutics, Inc.（以下简称“开曼君圣泰”）增资。架构调整后，公司实际持有的深圳君圣泰比例保持不变。公司在相关政府部门办理上述架构调整所需的备案手续时，被要求由公司直接对开曼君圣泰增资，为尽快顺利完成深圳君圣泰股权架构调整，经2018年8月29日第四届董事会第十六次会议审议通过，公司将向香港海普瑞增资后由其对开曼君圣泰增资变更为公司对开曼君圣泰直接增资，除此之外，深圳君圣泰的股权架构调整其他部分未做变更。本公司对HighTide Therapeutics, Inc.、HighTide Therapeutics, Ltd.、HighTide Therapeutics (Hong Kong) Limited拥有控制权，自本报告期纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都深瑞畜产品有限公司	彭州	彭州	生产及销售	96.40%		设立或投资
山东瑞盛生物技术有限公司	临沂	临沂	生产及销售	100.00%		设立或投资
深圳市朋和物业管理有限公司	深圳	深圳	房地产	55.00%		设立或投资
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	深圳	深圳	生产及销售	100.00%		设立或投资
深圳市德康投资发展有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立或投资
深圳市返璞生物技术有限公司	深圳	深圳	贸易及研发	54.00%		设立或投资
海普瑞（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立或投资
HistarPTELtd.	新加坡	新加坡	贸易与研发		100.00%	设立或投资
HepalinkEuropeAB	瑞典	瑞典	研发		100.00%	设立或投资
宇科（上海）医药科技有限公司	上海	上海	研发咨询		100.00%	设立或投资
HighTideTherapeutics, Inc.	开曼	开曼	研发	54.96%		设立或投资
HighTideTherapeutics(HongKong)Limited	香港	香港	研发		54.96%	设立或投资
HighTideTherapeutics	BVI	BVI	研发		54.96%	设立或投资
深圳君圣泰生物技术有限公司	深圳	深圳	研发		53.04%	设立或投资

上海君圣泰生物技术有限公司	上海	上海	研发		53.04%	设立或投资
HightideBiopharma Pty.LTD.	澳大利亚	澳大利亚	研发		53.04%	设立或投资
深圳君圣康生物技术有限公司	深圳	深圳	研发		53.04%	设立或投资
HepalinkUSAINC.	美国	美国	进出口贸易	100.00%		设立或投资
H3LifeScienceCorporation	美国	美国	贸易和服务		100.00%	设立或投资
SPLAcquisitionCorp.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
ScientificProteinLaboratoriesLLC	美国	美国			100.00%	非同一控制下企业合并
MobrenLogisticsInc.	美国	美国			100.00%	非同一控制下企业合并
MobrenTransportInc.	美国	美国			100.00%	非同一控制下企业合并
Novahealth	美国	美国			100.00%	非同一控制下企业合并
PharmaBridge	美国	美国			100.00%	非同一控制下企业合并
CytovanceBiologics,Inc	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市北地奥科技开发有限公司	深圳	深圳	技术开发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	投资		99.03%	设立或投资
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	深圳	深圳	研发		54.00%	设立或投资
OncoventUSAInc.	美国	美国	研发		54.00%	设立或投资
深圳市瑞迪生物医药有限公司	深圳	深圳	研发		51.00%	设立或投资
深圳市多普乐实业发展有限公司	深圳	深圳	投资		100.00%	同一控制下企业合并

深圳市天道医药有限公司	深圳	深圳	生产与销售		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow(HongKong)Limited	香港	香港	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowEuropeAB	瑞典	瑞典	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaPolandSp.zo.o.	波兰	波兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TDPharmaN.B.V.	荷兰	荷兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TDPharmaB.V.	荷兰	荷兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaEnglandLimited	英国	英国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaSpain,S.L.	西班牙	西班牙	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaGermanyGmbH	德国	德国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaSwitzerlandGmbH	瑞士	瑞士	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaItalyS.R.L.	意大利	意大利	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TechdowPharmaFranceSARL	法国	法国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

2018年9月26日，公司第四届董事会第十七次会议通过了《关于控股子公司对外融资暨放弃优先认购权的议案》，同意开曼君圣泰进行总额为1,300万美元的B-1轮股权融资，公司放弃对开曼君圣泰的同比例优先认购权。

(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	
ResverlogixCorp.	加拿大	加拿大	医药研发	38.86%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	ResverlogixCorp.	ResverlogixCorp.
流动资产	71,588,594.02	47,073,512.12
非流动资产	18,806,451.69	16,661,180.80
资产合计	90,395,045.71	63,734,692.92
流动负债	1,174,944,110.18	552,885,551.28
负债合计	1,174,944,110.18	552,885,551.28
归属于母公司股东权益	-1,084,549,064.47	-489,150,858.36
按持股比例计算的净资产份额	-421,460,094.47	-190,085,975.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,243,482,681.98	799,851,611.90
净利润	-737,106,083.06	-416,742,962.90
综合收益总额	-737,106,083.06	-416,742,962.90

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

本公司承受外汇风险主要与持有的非本位币有关，于2018年12月31日，除本附注七、71所述资产或负债为上述外币余额外，本公司的资产及负债主要为本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司外汇风险敞口在经管理层批准的政策内通过运用外汇远期合同进行管理。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元项目	对人民币升值2%	32,137,088.33	32,137,088.33
美元项目	对人民币贬值2%	-14,009,410.66	-32,137,088.33
欧元项目	对人民币升值2%	14,009,410.66	14,009,410.66
欧元项目	对人民币贬值2%	-14,009,410.66	-14,009,410.66

(2) 利率风险：

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是控制固定利率借款占外部长期的比例在50%以内，公司目前维持该比例。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,793,662.47	62,422,312.77		79,215,975.24
（3）衍生金融资产	16,793,662.47	62,422,312.77		79,215,975.24
（二）可供出售金融资产	117,017,340.63	271,550,286.75		388,567,627.38
（2）权益工具投资	117,017,340.63	271,550,286.75		388,567,627.38
持续以公允价值计量的资产总额	133,811,003.10	333,972,599.52		467,783,602.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
深圳市乐仁科技有限公司	深圳	投资暂无其他	1000 万元	38.01%	38.01%
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	乌鲁木齐	投资暂无其他	800 万元	32.72%	32.72%
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	乌鲁木齐	投资暂无其他	120 万元	3.72%	3.72%
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	乌鲁木齐	投资暂无其他	112 万元	3.23%	3.23%

本企业的母公司情况的说明

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

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

本企业最终控制方是李锂和李坦。

其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。李锂通过持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（原“深圳市飞来石科技有限公司”）100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市金田土科技有限公司”）1%的股份；李坦通过持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市水滴石穿科技有限公司”）1%的股份（另99%股份为李坦的哥哥单宇持有）；李锂及李坦合计间接持有本公司股份73.99%。

本企业最终控制方是李锂和李坦。

其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。李锂通过持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（原“深圳市飞来石科技有限公司”）100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市金田土科技有限公司”）1%的股份；李坦通过持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市水滴石穿科技有限公司”）1%的股份（另99%股份为李坦的哥哥单宇持有）；李锂及李坦合计间接持有本公司股份73.96%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、(1) 重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
单宇	公司高管、实际控制人的其他近亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(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
李锂	收购多普乐 100%股权	564,968,379.13	
李坦	收购多普乐 100%股权	487,483,074.78	
乐仁科技	收购多普乐 100%股权	341,204,869.57	
金田土	收购多普乐 100%股权	294,722,086.96	
飞来石	收购多普乐 100%股权	77,280,000.00	
单宇	收购多普乐 100%股权	55,464,615.65	
水滴石穿	收购多普乐 100%股权	33,596,973.91	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	350.09	144.97

(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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李锂	358,222,700.00	
其他应付款	李坦	309,092,600.00	
其他应付款	乐仁科技	216,343,700.00	
其他应付款	金田土	186,870,900.00	
其他应付款	飞来石	49,000,000.00	
其他应付款	单宇	35,167,800.00	
其他应付款	水滴石穿	21,302,400.00	
	合计	1,176,000,100.00	

7、关联方承诺

公司第四届董事会第十一次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过了购买资产暨关联交易方案，公司以现金方式购买多普乐全体股东李锂、李坦、单宇、深圳市乐仁科技有限公司（以下简称“乐仁科技”）、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“金田土”）、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（以下简称“飞来石”）、乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“水滴石穿”）、新疆东方道智股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“东方道智”）、廊坊开发区鑫化嘉业投资咨询有限公司（以下简称“鑫化嘉业”）、INNO GOLD INVESTMENTS LIMITED（以下简称“INNO”）、LINKFUL TREASURE MANAGEMENT LIMITED（以下简称“LINKFUL”）、GS Direct Pharma Limited（以下简称“GS PHARMA”）持有的多普乐的100%股权。

2018年2月11日，公司与交易对方李锂、李坦、乐仁科技、金田土、飞来石、水滴石穿、单宇等签署了

《业绩补偿协议》，承诺多普乐2018年、2019年和2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于19,060.00万元、28,680.00万元和34,080.00万元；若多普乐未实现上述承诺的净利润，则业绩承诺补偿责任方分别以其在本次交易中所取得的对价为限承担业绩补偿义务，并就前述补偿义务承担连带责任。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司之子公司美国海普瑞下属子公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	27,003,430.14	21,315,311.18
资产负债表日后第2年	21,851,633.94	21,047,605.46
资产负债表日后第3年	21,295,180.14	21,055,301.97
以后年度	61,057,192.29	61,483,402.33
合计	131,207,436.52	124,901,620.94

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	124,720,170.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	124,720,170.40

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司2019年4月25日第四届董事会第二十一次会议通过的利润分配预案，公司拟以总股本1,247,201,704股为基数，向全体股东每10股分配现金股利1.00元（含税），共计分配现金红利124,720,170.40元，剩余利润作为未分配利润留存。该预案尚需公司2018年度股东大会审议批准。

(2) 开曼君圣泰股权架构变更及融资进展情况说明

公司2018年8月27日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于变更深圳君圣泰生物技术有限公司的股权架构调整方案的议案》，同意将公司直接持有的深圳君圣泰生物技术有限公司（以下简称“深圳君圣泰”）的股权转让给HighTide Therapeutics(HongKong)Limited（以下简称“香港君圣泰”）持有，并同意公司以人民币7,900万元向HighTide Therapeutics,Inc.（以下简称“开曼君圣泰”）增资。

公司2018年9月26日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司对外融资暨放弃优先认购权的议案》，同意开曼君圣泰进行总额为1,300万美元的B-1轮股权融资，公司放弃对开曼君圣泰的同比例优先认购权。

截至2018年12月31日，公司向香港君圣泰转让所持的深圳君圣泰股权、向开曼君圣泰增资事项已完成

必要的审批备案和工商变更登记手续，开曼君圣泰B-1轮股权融资的交易对方已经完成缴款，公司持股比例为54.96%。

根据2019年3月开曼君圣泰章程及后续融资进展，公司对开曼君圣泰持股比例稀释为48.74%，开曼君圣泰董事会设置5名董事，公司委派其中的2名董事，董事会决议需5名董事一致同意方能生效，公司不再将开曼君圣泰纳入合并范围。

（3）子公司增资情况

公司控股子公司深圳市瑞迪生物医药有限公司（以下简称“瑞迪生物”）与其另一股东Aridis Pharmaceuticals, Inc.（以下简称“Aridis”）于2018年8月签署技术授权及增资等相关协议，协议约定Aridis以其AR-105品种在大中华区的开发和商业化授权对瑞迪生物增资，海普瑞以自有资金120万美元对瑞迪生物增资。瑞迪生物于19年近日收到深圳市市场监督管理局发出的变更（备案）通知书，瑞迪生物的注册资本由11,760,000美元变更为14,117,647美元。变更前后公司和Aridis的认缴出资比例不变。

（4）发行债券事宜

根据深圳证券交易所《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2018〕723号），本公司获准非公开发行面值总额不超过人民币7亿元的公司债券；中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准深圳市海普瑞药业集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2019〕28号，以下简称“批复”）向合格投资者公开发行面值总额不超过13亿元的公司债券。

公司与深圳高新投签署《担保协议书》，约定由深圳高新投出具《担保函》，为本次公司债券的本金、利息和实现债权的费用提供连带责任保证担保，担保期限为本次公司债券的存续期及债券到期之日起两年。

公司与深圳高新投签署《反担保抵押合同》，反担保范围为《担保协议书》项下应由公司承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年。公司拟用于抵押的财产为公司及全资子公司持有的部分不动产（产权证编号：粤2017深圳市不动产权第0167966号、深房地字第4000457007号、深房地字第4000432648号）。

2018年4月，公司完成2019年非公开发行公司债券（证券简称“19海普瑞”，证券代码“114455”）。本期非公开发行公司债券的实际募集资金7亿元，最终票面利率为5.5%。

（5）2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第四届董事会第二十一次会议于2019年4月25日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 子公司长期股权激励计划

公司全资子公司SPLAcquisitionCorp.董事会于2015年12月通过了一项长期股权激励计划。在此计划下，公司最高可发行50,000股股票增值权，截至2018年12月31日，未偿付的股票增值权共49,225股。

根据股权激励计划描述，受益人行权时所获得的收益为公司普通股股价和发行价格之间的增值部分。行权价格为公司普通股市场价格与公式价格之间的孰低者。其中，公式价格为指定的息税折旧及摊销前利润除以已发行的普通股股数。

该股票增值权的于2015年12月最初的发行价格为每股562.30美元，2016年以每股562.30美元的价格增发了5,200股，2017年以500.62美元增发了2,700股。股票增值权的支付可以以现金和授予普通股的形式，亦可两者兼有。

股票增值权的授予历时4年，到期日为授予日后的第十年。公司使用内在价值法来评估股票增值权价值。截至2018年12月31日，无股票增值费用发生。

(2) 第三期员工持股计划实施情况

公司于2018年12月11日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司第三期员工持股计划(草案)及摘要的议案》，并于2018年12月28日经公司2018年第五次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2019年2月1日完成股票购买，共计3,886,264股，占公司总股本的比例为0.31%，锁定期为2019年2月

2日至2020年2月1日，存续期自2018年12月28日至2020年12月27日。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	96,270,000.00	133,563,701.92
应收账款	1,440,864,588.92	493,219,282.11
合计	1,537,134,588.92	626,782,984.03

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,270,000.00	133,563,701.92
合计	96,270,000.00	133,563,701.92

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		95,000,000.00
合计		95,000,000.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,475,289.50	1.83%	7,942,586.85	30.00%	18,532,702.65					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,422,331,886.27	98.17%			1,422,331,886.27	494,184,491.51	100.00%	965,209.40	0.20%	493,219,282.11
合计	1,448,807,175.77	100.00%	7,942,586.85	0.55%	1,440,864,588.92	494,184,491.51	100.00%	965,209.40	0.20%	493,219,282.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省绵竹市海富成贸易有限公司	26,475,289.50	7,942,586.85	30.00%	逾期还款
合计	26,475,289.50	7,942,586.85	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,863,872.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
实际核销的应收账款	1,886,495.48

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

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,420,438,910.36元，占应收账款期末余额合计数的比例为98.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为7,942,586.85元。

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	223,753,432.17	333,499,989.53
其他应收款	388,772,879.47	446,147,566.60
合计	612,526,311.64	779,647,556.13

(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	68,901,627.36	202,848,820.85
资金拆借利息	154,851,804.81	130,651,168.68
合计	223,753,432.17	333,499,989.53

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:

(2) 应收股利

1)应收股利

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	393,573,216.87	100.00%	4,800,337.40	1.22%	388,772,879.47	448,446,140.07	100.00%	2,298,573.47	0.51%	446,147,566.60
合计	393,573,216.87	100.00%	4,800,337.40	1.22%	388,772,879.47	448,446,140.07	100.00%	2,298,573.47	0.51%	446,147,566.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,763,329.18		
1 至 2 年	13,248,353.39	1,324,835.34	10.00%
3 年以上	6,951,004.11	3,475,502.06	50.00%
合计	31,962,686.68	4,800,337.40	15.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,516,579.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,815.37

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：

4)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
出口退税款	24,617,213.81	26,457,398.40
正常押金、保证金	1,270,992.99	4,981,066.95
专项基金	2,064,609.23	2,064,609.23
合并范围内往来款	333,657,714.16	401,933,186.70
备用金	992,130.64	574,338.83
往来款等	30,970,556.04	12,435,539.96
合计	393,573,216.87	448,446,140.07

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
天道医药	往来款	125,331,639.46	1 年以内	31.84%	
香港海普瑞	往来款	88,219,998.14	1 年以内	22.42%	
宇科（上海）医药科技有限公司	往来款	58,555,023.84	1-3 年、3 年以上	14.88%	
美国海普瑞	往来款	44,289,550.58	1 年以内	11.25%	
国家税务总局	出口退税款	24,617,213.81	1 年以内	6.25%	
合计	--	341,013,425.83	--	86.64%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,233,534,729.09		2,233,534,729.09	1,811,365,583.83		1,811,365,583.83
对联营、合营企业投资	315,063,789.06		315,063,789.06	564,239,146.56		564,239,146.56
合计	2,548,598,518.15		2,548,598,518.15	2,375,604,730.39		2,375,604,730.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市北地奥科技开发有限公司	47,444,632.23			47,444,632.23		
山东瑞盛生物技术有限公司	38,500,000.00			38,500,000.00		
海普瑞（香港）有限公司	277,754,142.89			277,754,142.89		
深圳市朋和物业管理有限公司	72,600,000.00			72,600,000.00		
深圳君圣泰生物技术有限公司	79,000,000.00		79,000,000.00			
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
Hepalink USA Inc.	703,498,510.71			703,498,510.71		
深圳市返璞生物技术有限公司	8,060,000.00			8,060,000.00		
深圳市德康投资发展有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
成都市海通药业有限公司	34,000,000.00		34,000,000.00			
成都深瑞畜产品	196,866,560.00			196,866,560.00		

有限公司						
深圳枫海资本股权投资合伙企业（有限合伙）	198,321,238.00	15,100,000.00		213,421,238.00		
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	33,820,500.00			33,820,500.00		
深圳市多普乐实业发展有限公司		403,268,545.26		403,268,545.26		
HighTide Therapeutics, Inc.		79,000,000.00		79,000,000.00		
深圳市瑞迪生物医药有限公司		37,800,600.00		37,800,600.00		
合计	1,811,365,583.83	535,169,145.26	113,000,000.00	2,233,534,729.09		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Resverlogix Corp	564,239,146.56			-296,591,339.73		47,415,982.23				315,063,789.06	
小计	564,239,146.56			-296,591,339.73		47,415,982.23				315,063,789.06	
合计	564,239,146.56									315,063,789.06	

（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	2,131,543,895.72	1,461,590,377.30	1,168,644,099.02	964,863,102.47
其他业务	40,812,366.78	6,798,766.02	92,020,914.76	
合计	2,172,356,262.50	1,468,389,143.32	1,260,665,013.78	964,863,102.47

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-296,591,339.73	-6,300,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,533,500.50	-5,826,707.41
处置可供出售金融资产取得的投资收益	18,581,893.70	
理财产品收益	12,545,249.01	23,934,359.49
可供出售金融资产转换为长期股权投资计量后，将原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入		-58,395,748.60
合计	-268,997,697.52	-46,588,096.52

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,384,434.00	
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）	34,371,916.15	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	35,030,293.56	合并多普乐
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	120,439,918.62	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,345,939.25	
减：所得税影响额	23,213,836.56	
少数股东权益影响额	9,673,707.02	
合计	195,684,958.00	--

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	9.14%	0.4941	0.4941
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.34%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2018年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。