

公司代码：603707

公司简称：健友股份

# 南京健友生化制药股份有限公司 2019 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人唐咏群、主管会计工作负责人黄锡伟 及会计机构负责人（会计主管人员）钱晓捷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税），同时以公积金向全体股东每10股转增3股，该预案尚需提交2019年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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 .....	15
第五节	重要事项 .....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	49
第七节	优先股相关情况 .....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第九节	公司治理 .....	63
第十节	公司债券相关情况 .....	66
第十一节	财务报告 .....	67
第十二节	备查文件目录 .....	210

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
公司、本公司、健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
健友药业	指	南京健友药业有限公司
健友宾馆	指	南京健友宾馆有限公司
香港健友	指	香港健友实业有限公司 (Hong Kong King-Friend Industrial Company Limited)
港南有限	指	港南有限公司 (CONLON LIMITED)
健进制药	指	健进制药有限公司
PeKo Limited	指	全资子公司香港健友与 Van Hessen B.V. 成立的合营企业
沿海集团	指	江苏省沿海开发集团有限公司
健思修卓	指	南京健思修卓投资中心（有限合伙）
Meitheal	指	Meitheal Pharmaceuticals, Inc.
FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品和药物管理局
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines 欧洲药品质量管理局
MHRAMHRA	指	英国药品和健康产品管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理总局 China Food and Drug Administration
Pfizer	指	Pfizer Inc., 辉瑞制药, 跨国医药公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Sanofi	指	Sanofi Group, 赛诺菲集团, 跨国医药公司, 全球主要低分子肝素制剂生产企业
Sandoz	指	Sandoz GmbH, 山德士公司, 诺华集团子公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Gland	指	Gland Pharma Limited, 印度最大的肝素药品生产商之一
Sagent	指	Sagent Pharmaceuticals, Inc., 美国一家医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购
APP	指	American Pharmaceutical Partners, Inc. 美国标准肝素制剂生产企业
Ampharstar	指	Amphastar Amphastar Pharmaceutical Inc., 专业制药销售公司
Gencor	指	Gencor Pacific Limited, 香港药品经销商
PDB	指	中国医药工业信息中心药物综合数据库
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 合同研发与生产业务, 即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务
CMO	指	Contract Manufacture Organization, 合同生产业务组织, 主要是接受制药公司的委托, 提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产 (如粉剂、针剂) 以及包装等业
CRO	指	Contract Research Organization, 合同研发服务, 是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	南京健友生化制药股份有限公司
公司的中文简称	健友股份
公司的外文名称	Nanjing King-friend Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NKF
公司的法定代表人	唐咏群

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡伟	
联系地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号	
电话	025-86990789	
传真	025-86990710	
电子信箱	nkf@nkf-pharma.com.cn	

### 三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省南京高新开发区MA010-1号地
公司注册地址的邮政编码	210061
公司办公地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号
公司办公地址的邮政编码	210061
公司网址	http://www.nkf-pharma.com
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健友股份	603707	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼B1座七层
	签字会计师姓名	陈晓龙、祁祥
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸2座写字楼33层

	签字的保荐代表人姓名	罗翔、李扬
	持续督导的期间	2019年7月9日-2021年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,469,669,305.11	1,700,330,667.14	45.25	1,112,726,003.22
归属于上市公司股东的净利润	604,961,604.92	424,549,136.66	42.50	314,222,399.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	587,364,048.60	411,166,740.79	42.85	305,602,832.04
经营活动产生的现金流量净额	-841,381,294.60	62,368,493.94	-1,449.05	-234,586,486.85
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,966,492,802.68	2,421,112,751.62	22.53	2,052,264,031.29
总资产	5,078,419,276.66	3,402,323,291.73	49.26	2,694,760,477.54

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.84	0.59	42.37	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.84	0.59	42.37	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.82	0.57	43.86	0.46
加权平均净资产收益率(%)	22.52	19.12	增加3.40个百分点	19.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.87	18.52	增加3.35个百分点	18.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三)境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	609,993,651.09	566,534,087.22	651,435,591.49	641,705,975.31
归属于上市公司股东的净利润	148,878,142.07	140,325,818.31	159,334,917.16	156,422,727.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	144,472,606.82	135,472,388.13	157,052,776.45	150,366,277.20
经营活动产生的现金流量净额	-187,730,316.52	-157,510,032.49	-296,791,073.76	-199,349,871.83

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	125,670.08	处置固定资产	-201,285.39	-289,321.95
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,738,908.38	见第十一节财务报告七、合并财务报表项目注释 74.营业外收入-计入当期损益的政府补助	6,882,125.08	3,946,523.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				



委托他人投资或管理资产的损益	7,741,535.91	理财收益	8,225,853.80	6,245,463.11
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,781.59	国税返还三代手续费等	405,659.09	105,120.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-3,142,339.64		-1,929,956.71	-1,388,217.52
合计	17,597,556.32		13,382,395.87	8,619,567.33

## 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,488.73	5,663.58	3,825.15	180.97
合计	9,488.73	5,663.58	3,825.15	180.97

注：期初余额与上年期末余额差异详见“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计变更”的内容。

## 十一、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

健友股份始终秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景，以“阳光文化、品质产品、卓越运营、共享发展”为企业文化纲领，致力于打造国际化、高品质的医药生产企业。以高品质肝素产品为基础，顺应行业发展，实现垂直一体化的协同效应，发展和巩固中国低分子肝素

制剂市场地位的同时，在全球低分子肝素制剂产业寻求突破空间，以肝素行业为导向，在其他种类医药产品方面加强研发突破，打造具有全球供应能力的大型医药企业。

### （一）主要业务

公司业务涵盖医药领域研发、生产、营销全产业链，是国家认定的高新技术企业。主要产品覆盖心血管、抗肿瘤、抗感染、手术辅助类用药等领域。公司产品以肝素全系列产品为主，涵盖高品质肝素原料药、低分子肝素制剂等主要品种，协同抗肿瘤药及其他品类药品研发、生产和销售。

公司是中国肝素原料药生产的龙头企业，是国内少数同时通过美国 FDA 和欧盟 EDQM 认证的肝素原料药生产企业。公司肝素终端制剂也快速发展，目前是国内少数同时拥有三种低分子肝素制剂批件的生产企业。同时，报告期内依诺肝素钠制剂在欧洲、巴西、美国等国际市场相继获批，是公司未来收入的重要增长点。

公司研发能力快速提升，最近三年以年均 10 个产品速度申报公司累计申报产品数量超过 40 个。公司国内已获得注册批准文号 7 个，国际市场获批注册批件超过 20 个，包括卡铂注射液、苯磺顺阿曲库铵注射液、氟维司群注射液、盐酸去氧肾上腺素注射液、度骨化醇注射液、米力农注射液等产品在美国获批。这些产品围绕心脑血管、抗肿瘤、手术辅助用药等几个细分领域，不断丰富产品线，积极拓展海外市场，快速突入无菌注射剂全球市场。

### （二）经营模式

#### 1、生产模式

公司采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。公司无菌注射剂产线开始即按“拥有一流生产设备，国际标准化生产车间”的理念建立，目前，公司所有产线均通过美国 FDA 认证。生产过程中，公司严格遵守 GMP 和 cGMP 标准的要求，保证药品质量及药品的安全性、有效性。

#### 2、采购模式

公司根据生产的实际需要、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面有严格的规定。公司在主要原材料采购过程中，在国内率先应用集中洗脱模式，在加大周转，充分利用公司的集中化高质量高效率生产的优势的同时，也和上游企业建立在商业上的伙伴关系，并积极管理和促进全产业链的质量维持和提升，形成良性稳定的商业合作，更好应对市场竞争。

#### 3、销售模式

##### （1）肝素原料药销售模式

在肝素原料销售模式上，公司一直采取以“直接销售为主、经销商销售为辅”的模式。公司通过持续不断的提高产品品质，跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Sanofi、Pfizer 等主流肝素类制剂公司建立了长期稳定的合作关系，形成了有效的客户黏性。并且，公司通过选取有实力的国际经销商，以最大程度覆盖除主流肝素制剂企业以外的其他客户。

### （2）国内低分子肝素制剂业务

公司国内低分子肝素制剂业务在传统第三方临床代表学术推广的模式基础上，开发了互联网管理体系，建立临床代表的管控和服务平台，分享公司产品学术，对第三方临床代表学术水平持续跟踪，促进其满足国家相关政策变化，有效提升第三方临床代表的业务黏性，在利用第三方临床代表快速接触市场能力，提升学术推广能力，快速扩大销售规模。

### （3）美国制剂销售业务

美国医药市场是全球质量准入标准最高的市场之一，也是全球利润水平维护相对比较好的的的竞争市场。美国医药销售市场客户主要包括药品集中采购组织、连锁药房以及药品配送公司等大型药品流通主体。

2019 年度，公司通过收购美国医药公司 Meitheal，落地了公司在美国医药制剂营销本部的建立。通过组建当地有能力的销售团队，紧贴最终客户，以美国医药销售思维进入和开拓美国制剂市场。通过开展对美国医药市场产品的分析，在产品选择上选取更加适应美国医药销售的产品，围绕抗肿瘤、抗凝血、麻醉药、泌尿系统、抗感染等大类，选取产品生命周期长，符合美国医药市场需求的产品，通过公司优势产品，和渠道良好的互动，建立与医药集中采购组织的联系，加强招标搜索与跟进，扩大公司参与投标的机会，以产品质量、供应保障等方面的优势扩大市场占有率。

同时，公司通过一些医药销售和制造企业合作，通过 CMO 等形式贴牌生产，丰富公司产品结构，快速提升市场需求，扩大产能利用率，有效的降低产品成本，更好的参与市场竞争。

美国市场是公司制剂产品重要市场，公司会持续投入精耕细作，不断扩大在美国市场的销售规模，在最具竞争力的市场以我们的产品质量和营销能力，建立公司品牌，同时产品也更好地服务于中国人民、中国市场。

### （4）全球其他地区制剂销售业务

除中美医药市场外，公司依诺肝素注射液在欧洲、南美市场陆续获批。针对全球非中美市场情况，目前公司主要采取与当地代理商或医药企业合作的方式进入市场，参与竞争。公司在选取合作伙伴时，会在当地进行筛选，选取当地有一定影响力合作伙伴，快速切入和长期服务市场，是我们的目标和方向。

### （三）行业情况说明

根据国家统计局数据：2019 年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入 23,908.6 亿元，同比增长 7.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.6 个百分点。发生营业成本 13,505.4 亿元，同比增长 5.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 1.6 个百分点。实现利润总额 3,119.5 亿元，同比增长 5.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 9.2 个百分点。医药制造业营业收入利润率约为 13.05%，较上年同期提升 0.3 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 7.19 个百分点。

我国是全球最大的肝素类产品出口国，主要包括肝素粗品、肝素原料；而肝素制剂目前主要还是在国内销售，只有少量出口。全球肝素制剂生产企业主要为美欧国家的大型制药公司，我国临床使用的肝素制剂，特别是低分子肝素制剂，国外厂商也占有很大份额。

#### （1）肝素原料药

作为生物提取的肝素原料药属于特色原料药，不同于大宗原料药，中国企业在这方面具有一定优势。上游肝素粗品落后产能的逐步淘汰，国际肝素需求量稳步增长，下游制剂厂商进入补库存周期等因素，肝素原料药逐渐步入良好的上升通道。根据海关总署的数据，2019 年 12 月份我国肝素出口均价为 8,976.83 美元/千克，同比增长 45.82%，肝素出口价格整体上涨幅度较大，2019 年累计出口量达 208.251 吨，同比增长 1.5%。肝素原料药持续保持量价齐升的良好态势。

#### （2）肝素制剂

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，具有极强抗凝血和抗血栓能力的肝素类药物市场具有较好的发展潜力。

我国低分子肝素市场使用覆盖率相对较低，但发展非常快速，生产企业较多，低分子肝素制剂之前一直未进行分类管理。2010 年 11 月 15 日，国家药品监督管理局审评中心发文，建议低分子肝素注册进行分类申报，同时对国内已上市的低分子肝素制剂在一定的时间内根据其工艺等进行细分，质量标准进行提高。

#### （四）公司行业地位

公司从事肝素原料药的生产 20 余年，是全球最主要的高品质肝素原料药供应商之一，也是中国仅有的两家向美国大批量供应肝素原料药的企业之一，2019 年已位居龙头地位。

公司 2014 年开始陆续取得依诺肝素钠、那屈肝素钙、达肝素钠的生产批件，是国内极少数同时拥有三种低分子肝素制剂批件的生产企业，其销售在国内生产企业中均处于较领先地位。

公司是国内首家依诺肝素钠制剂在美国获批的企业，拥有四条通过美国 FDA 认证的无菌注射剂产线和冻干线。

近年来，随着国内医药行业的持续发展，全球药企更加重视中国市场，国内大型药企也不断寻求全球市场机会。受益于公司全球化的研发、生产、质量体系，公司承接国外药企的产业化项目和中国药企的全球申报项目持续增长。

#### （五）报告期内业绩驱动因素

公司 2019 年各项经济指标较快增长，主要驱动因素为以下方面：一是肝素原料药供需矛盾突出，导致价格一路高涨，前期公司战略性库存策略使得报告期内毛利率提升较大，为公司毛利的主要贡献者。二是公司产品结构优化。从肝素原料药进入无菌注射剂领域，公司花费了近 10 年时间，在今年收获了丰硕的果实，依诺肝素钠制剂的美国、巴西、欧洲获批意味着公司的国际化，制剂化终于落地，其带来的销售收入及利润增长率将逐年增加。三是研发产品的不断获批，公司

销售品种进一步扩大，未来将覆盖除心脑血管、抗肿瘤类以外更广泛的医药领域。四是 CDOM 业务的持续增长。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司将“追求员工物质和精神幸福的同时，为社会和人类健康而奋斗”的企业文化精神贯穿于日常经营管理之中，经过近 20 余年的不懈努力，公司在客户资源、品质管理、采购与原材料供应、技术与销售等方面形成了独特的优势，成为驱动公司长期发展的核心竞争力。

### （一）客户资源优势

全球肝素制剂行业生产企业主要以美欧大型医药公司为主，行业集中度较高。目前，国际主流肝素制剂企业包括 Pfizer、APP、Sanofi 等传统品牌肝素制剂企业，以及 Sagent、Sandoz、Amphastar 等新兴肝素制剂企业。其中，Pfizer、Sanofi、Sagent、Sandoz 等企业均为本公司的主要合作伙伴，其产品涵盖了达肝素钠、依诺肝素钠、那屈肝素钙、标准肝素钠等临床应用广泛的肝素制剂。

除拥有优质的客户资源外，本公司亦与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强。本公司为 Pfizer 全球主要的标准肝素原料药供应商；2017 年公司凭借高品质肝素原料药产品优势，恢复了向全球肝素制剂龙头企业 Sanofi 的销售，双方合作保持良性互动，成为公司高品质肝素原料药业务重要增长点。

公司收购的美国 Meitheal 公司，拥有较为优质的美国制剂市场终端客户资源，同 GPO、大型零售企业均具有较强的联系，为公司在美国制剂销售的快速增长奠定了基石。

### （二）质量优势

公司长期以来坚持“品质产品”的管理理念，通过持续跟踪国际优质客户的质量要求，提高产品市场竞争力。在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证。在制剂方面，健友股份共拥有四条通过美国 FDA 审核的无菌注射剂生产线，研发中心为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构，目前已有 13 个产品在美国市场获批。

公司以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，能够满足全球主要药政市场的监管要求，保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准，是公司长期产品竞争力的基础。

### （三）采购和原材料供应优势

公司从事肝素相关的产品生产已有 20 多年的历史，与上游主要供应商具有长期良好的合作关系，公司通过与主要供应商签订战略合作协议等方式进一步深化了双方的合作基础。

在采购原料的过程中，公司采用独具创意的集中洗脱模式，加强了对源头的追溯，提高了生产效率，有效地强化了与供应商的合作关系，有利于确保可追溯性强的原材料的稳定供应，并最大程度地优化了公司供应链的管理。

#### （四）研发技术优势

公司研发中心于 2016 年零缺陷通过美国 FDA 认证检查，成为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构。公司在自主研发能力不断提升的基础上，也通过受托研发、合作生产等欧美医药市场成熟的药品开发模式，建立新的利润增长点同时，快速突破现有研发能力。通过中美同步研发，同步双报，一方面节约成本，一方面加快国内审评速度。

2019 年收购美国 Meitheal 公司以后，公司研发产品选型综合研判中国市场和美国市场的机会，强化研发产品在中国和美国的申请注册能力。

#### （五）销售模式优势

在肝素制剂国内方面，采用了经销商销售模式中，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性，利用第三方临床代表快速接触市场，提升学术接触，扩大在现有市场的销售规模。

通过现有品种在美国市场的销售，公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，未来随着在申报和在研品种在美国不断上市，包括氟维司群注射液、盐酸去氧肾上腺素注射液、米力农注射液、肝素钠注射液（预充针）等，美国无菌注射液销售将成为公司业务的重要增长点。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，面对医药行业市场需求格局和竞争形势的深刻变化，公司充分利用优势资源，准确把握市场机会，以“无菌注射剂研发”为核心，以“中国化”和“国际化”双体战略，寻求突破，不断发展。

2019年，公司实现营业收入246,966.93万元，实现净利润60,624.19万元，同比分别增长45.25%、42.80%。公司作为上市公司的代表，入选为第十三届“中国主板上市公司价值百强”企业。先后入选南京市博士后创新实践基地企业\省级博士后创新实践基地。

公司研发产品申报获得了重大成果，报告期内，公司国内获得依诺肝素钠注射液及那屈肝素钙2个规格共3个批件；左亚叶酸钙、依诺肝素钠、肝素钠USP、苯磺顺阿曲库铵等6个ANDA申请获得美国FDA批准；此外，公司依诺肝素钠注射液在欧洲、南美市场先后获得上市许可，标志着公司正进一步拓展全球市场。

2019年，公司持续增强创新能力，专利申请和维持工作顺利开展。报告期内，公司及子公司共有11项发明专利、实用新型专利和外观专利获得授权。截止2019年12月31日，公司及子公司共拥有境内专利83项、持有境内注册商标10项。

2019年7月，公司收购美国制药公司Meitheal，同年10月底完成收购交割。该举措加快了公司

国际化战略实施，完善了公司的市场布局。美国医药市场在质量准入、竞争力要求以及利润保持方面都具有相当挑战，公司收购 Meitheal后，能够在产品管线设计上更加有效，提升研发目的性，注册申报阶段也能够通过Meitheal在美国本土的优势，有效提升审批过程中与 FDA 的互动效率，加快公司产品研发、审批的节奏。通过收购 Meitheal，公司研发产品能够在研发阶段提前开展市场推广和订单获取工作，使公司产品能够更加快速的完成上市销售工作，深入渠道，扩展公司的品牌和市场认可。

#### （一） 产品销售，品种多样化发展，原料药向制剂转型的转折点

肝素原料药业务，公司始终以前瞻性的眼光看待肝素产业链的发展。维持战略性库存管理策略，持续保持同长期优质客户的黏性关系，提升议价能力，稳步前进。报告期内，其业务收入稳定增长，毛利率再创新高。

国内低分子肝素制剂业务，公司持续拓展互联网应用，深度开发市场需要的学术能力，使用大数据技术，通过跟踪医院规模、科室医生状态等信息进行分析后给出明确推广建议，最终达到提升销量的目标。推进地市级、县级医院市场的开拓力度，报告期内公司医院开发速度维持高速增长。低分子肝素制剂业务的增长率维持在50%以上。

国际制剂业务，美国无菌注射剂的质量水平和毛利水平在全球均位于较高水平，一直是公司的重点市场，报告期内实现了销售，是公司极为重要的突破性标志。2019年收购当地的Meitheal医药研发销售公司，组建本土销售团队，紧贴最终客户，通过持续对美国医药市场的分析，实现未来快速的销售增长。除美国市场外，对非美市场，公司目前主要采取代理方式，选择当地具有较大影响力的大代理商进行合作，南美市场在报告期也亦实现销售零突破。

CDMO业务，公司报告期内仍大力发展委托研发、代加工业务，保持同全球知名医药公司合作，在自身产能充足的条件下，选取有挑战性的产品，获得报表收入和利润的同时，提升自身的研发及生产能力。

#### （二） 持续提升品质管理

公司以FDA审计标准严格要求产品质量，以QA和QC两线一体的高质量管理维度为基础，进一步完善质量管理体系，对生产各环节一线人员进行质量培训，提高每个员工的质量管理意识，加强了每个环节的质量控制，使产品质量有了进一步的提高，满足了国际优质客户的个性化需求。

为保证公司品质管理的持续性，人力资源部与QA、QC紧密合作，公司将质量培训工作常态化、长期化，提高了员工特别是新进员工质量重要性的意识，提升了其业务能力。

#### （三） 持续加大研发投入

创新是医药企业的生命线，公司拥有FDA认证的研发中心，为中国第一批通过美国FDA认证的无菌制剂研发机构，同时公司目前拥有超过300人的强大研发团队，研发团队极具创造性和前瞻性。报告期内，公司研发投入19,116.69万元，同比增长53.58%。截至2019年12月31日，公司主要的研发项目进展顺利，研发管线囊括了抗感染、抗肿瘤、泌尿系统、抗凝血、麻醉药等适应症领域。研发产品均是市场需求大、需求稳定的优质通用名药。



#### （四）加大人才培养力度，助力健友股份腾飞

人才逐渐成为企业竞争力的核心因素，科技推动进步，人才促进增长，报告期内，公司通过搭建科学合理的薪酬管理体系和人才培养机制，有效激励员工不断改善工作方法和工作品质，持续不断地提高组织工作效率，为企业的可持续发展提供人才支持与保障。公司在企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理等关键管理岗位上拥有一批行业专家与优秀人才，熟悉医药行业先进的管理理念与行业发展趋势，为公司业务的长期发展提供了有力的支持。同时，公司进一步建立了培训体系，完善了学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长，为公司的快速发展提供了充足的内在动力。

#### （五）精益化管理渐显成效

报告期内，公司管理层全面大力推进实施精益化管理，通过制度化、程序化、流程化、标准化和数据化，理顺管理体制机制、进行全流程改善、实现系统性推进，确保管理职责具体化、明确化、专业化，加强有效监管及绩效考核。通过优化各部门工作任务流，分解JIT，提炼技能并固化培训，优化人员配置和 workflows，提高人员素质和工作效率，坚持持续改善，确保企业管理各环节的精准、高效、协同，推动公司降低成本、提高工时效率、提升企业效益；通过加强各个部门及核心人员的绩效考核将成本费用控制及工时利用率分解到部门，有效提高全员控制成本费用意识，实现进一步提升公司管理能力及行业整体竞争力。

## 二、报告期内主要经营情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 507,841.93 万元，归属于母公司股东权益为 296,649.28 万元。报告期内，公司实现营业总收入 246,966.93 万元，比上年同期增 45.25%；实现利润总额 68,036.56 万元，比上年同期增长 45.46%；实现归属于母公司股东净利润 60,496.16 万元，比上年同期增长 42.50%，实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润 58,736.40 万元，比上年同期增长 42.85%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,469,669,305.11	1,700,330,667.14	45.25
营业成本	1,204,330,185.32	859,239,580.99	40.16
销售费用	358,276,302.46	247,683,234.56	44.65
管理费用	61,020,202.65	37,419,882.46	63.07
研发费用	166,348,633.06	101,182,424.51	64.40
财务费用	16,134,010.79	-312,756.50	5,258.65
经营活动产生的现金流量净额	-841,381,294.60	62,368,493.94	-1,449.05
投资活动产生的现金流量净额	-153,617,828.81	204,250,976.71	-175.21
筹资活动产生的现金流量净额	951,380,928.41	-55,819,687.95	1,804.38

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年,公司认真贯彻落实董事会制定的发展目标,积极应对医药行业的政策变化,进一步优化高品质肝素原料药业务,积极拓展国际优质客户,加大低分子肝素制剂业务推广力度,努力创造新的业绩增长点。公司的制剂业务团队,以独具创意的思考和做法,运用互联网思维结合传统销售的方式,试图发挥出网络和传统营销各自的效率。

报告期内,公司积极拓展原有产品销售渠道,同时加快研发申报进度,以最快的速度实现获批产品的市场销售,新旧产品齐头并进,公司营业收入同比增长 45.25%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造行业	2,467,303,514.89	1,202,504,639.79	51.26	45.25	40.23	增加 1.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
标准肝素原料药	1,523,867,346.16	887,635,312.27	41.75	28.73	26.13	1.20
制剂	761,910,684.68	209,261,645.57	72.53	91.23	123.90	-4.01
CDMO 及其他产品	181,525,484.05	105,607,681.95	41.82	55.86	75.01	-6.36
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	695,845,384.64	159,072,083.57	77.14	46.96	27.83	4.87
国外	1,771,458,130.25	1,043,432,556.22	41.10	44.59	42.33	2.19

注:此营业成本是指当期销售收入对应的销售成本。

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内,公司医药行业收入同比大幅增长,一方面受益于肝素原料药市场价格上升,同时公司积极开拓下游优质大型国际医药巨头的深度合作带来的肝素原料药销量增加,2019 年度公司标准肝素原料药较 2018 年度增长 28.73%;第二,公司进一步积极开拓国内制剂市场,制剂收入较 2018 年增长 91.23%。第三,公司深入开拓美国及南美市场,产品销售呈大幅增长,且因收购了美国当地 meitheal pharmaceuticals 公司,将利润都留在上市公司体系内,国外制剂的毛利率超过 40%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
标准肝素原料药	亿	42,568.37	41,612.97	14,245.40	0.19	8.38	-39.82
制剂	万支	3,410.37	2,794.46	757.84	267.27	128.61	420.95

## 产销量情况说明

公司制剂业务在报告期内突破性发展，尤其是国外销售部分，以致报告期产量大幅提升，产能利用率得到较大提升。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药行业	原辅料	1,364,648,915.11	94.30	1,027,901,301.07	94.83	32.76	
医药行业	人工	12,079,876.16	0.83	7,036,113.87	0.65	71.68	
医药行业	制造费用	70,357,835.79	4.87	49,060,435.48	4.52	43.41	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
标准肝素原料药	原辅料	983,173,051.20	95.87	841,846,384.35	94.83	16.79	
标准肝素原料原	人工	5,737,389.92	0.56	5,189,261.70	0.65	10.56	
标准肝素原料原	制造费用	36,588,410.72	3.57	28,502,626.28	4.52	28.37	
制剂	原辅料	201,950,661.67	85.95	91,828,703.78	81.75	119.92	
制剂	人工	5,196,747.34	2.21	1,513,303.42	1.35	243.40	
制剂	制造费用	27,804,535.85	11.83	18,990,322.12	16.91	46.41	
其他	原辅料	179,525,202.24	96.19	94,226,212.94	98.02	90.53	
其他	人工	1,145,738.90	0.61	333,548.75	0.35	243.50	
其他	制造费用	5,964,889.22	3.20	1,567,487.08	1.63	280.54	

## 成本分析其他情况说明

成本构成项目是当期生产总成本的分解。同“（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况”中的营业成本不一致，原因是当期生产量比销售量高。公司营业成本无法准确分解成原辅料、人

工及制造费用；因为公司每个环节的产品既存在销售又同时存在自用生产下一环节产品，多次叠加并加权平均出库后，很难还原出营业成本中的人工及制造费用。为真实反映公司投入的原辅料及人工制费情况，特对生产成本的构成做准确披露。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 144,894.21 万元，占年度销售总额 58.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 90,652.69 万元，占年度采购总额 37.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年度	2018 年度	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	358,276,302.46	247,683,234.56	44.65	报告期内，制剂销售迅速扩大，差旅推广费用增加。
管理费用	61,020,202.65	37,419,882.46	63.07	报告期内合并 MH，管理费用大幅提升。
财务费用	16,134,010.79	-312,756.50	5,258.65	报告期内贷款增加及汇率变动导致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	166,348,633.06
本期资本化研发投入	24,818,251.64
研发投入合计	191,166,884.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.74
公司研发人员的数量	305
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	33.19
研发投入资本化的比重 (%)	12.98

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加大研发创新力度，研发投入相应增加。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项 目	本期数	上期数	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-841,381,294.60	62,368,493.94	-1,449.05
投资活动产生的现金流量净额	-153,617,828.81	204,250,976.71	-175.21
筹资活动产生的现金流量净额	951,380,928.41	-55,819,687.95	1,804.38

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	18,758,494.49	0.37	14,153,945.85	0.42	32.53	主要系报告期收到应收票据增加所致。
应收账款	388,990,075.28	7.66	176,045,699.29	5.17	120.96	主要系销售额增长所致。
预付款项	64,357,813.49	1.27	50,724,338.27	1.49	26.88	主要是报告期内采购主要原料增加。
存货	3,273,856,779.15	64.47	1,951,505,576.93	57.36	67.76	主要是原材料价格上涨，采购数量增加所致。
其他流动资产	70,419,962.12	1.39	144,326,173.65	4.24	-51.21	报告期末理财产品到期。
长期股权投资	936,067.70	0.02	3,833,419.56	0.11	-75.58	报告期收到 PEKO 的分红款。
固定资产	417,592,097.35	8.22	244,046,733.82	7.17	71.11	报告期在建工程完工转入所致。
在建工程	64,001,641.32	1.26	227,180,812.42	6.68	-71.83	报告期在建工程完工转出所致。
无形资产	77,407,678.36	1.52	48,021,195.38	1.41	61.19	企业收购 meitheal pharmaceuticals 公司合并增加所致。
递延所得税资产	13,271,254.80	0.26	4,611,836.96	0.14	187.77	报告期内内部交易未实现利润增加，导致对应的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	41,267,201.08	0.81	8,945,777.28	0.26	361.30	报告期内预付工程设备款增加。
短期借款	1,368,366,370.23	26.94	319,946,318.09	9.40	327.69	报告期短期银行借款增加所致。
预收款项	36,769,267.25	0.72	26,643,133.62	0.78	38.01	报告预收货款增加。

应付职工薪酬	30,557,594.74	0.60	15,814,605.11	0.46	93.22	报告期并购 meitheal pharmaceuticals 增加其短期薪酬未付部分。
应交税费	31,302,603.20	0.62	20,682,181.15	0.61	51.35	报告期利润总额增长，对应企业所得税增加。
其他应付款	76,693,919.25	1.51	49,764,003.86	1.46	54.12	1、报告期收到的销售押金增加；2、短期借款对应的应付利息增加。
递延收益	34,845,413.35	0.69	27,629,879.89	0.81	26.11	报告期收到政府部门项目扶持资金。
开发支出	47,624,099.95	0.94	25,621,863.64	0.75	85.87	报告期末开发阶段的支出增加。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限制的原因
货币资金	115,723,806.12	外汇交易保证金、结构性存款
固定资产	53,607,000.28	房产及建筑物抵押借款【注1】
无形资产	10,754,538.78	土地使用权抵押借款【注1】

注1：经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，同意向中国进出口银行江苏省分行（下称“银行”）办理的不超过3亿元人民币成套和高技术含量产品出口卖方信贷业务（下称“本次业务”）提供抵押担保，具体参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告《关于公司以自有资产抵押贷款的公告》（公告编号2019-015）。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### （四）行业经营性信息分析

适用  不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

##### 1. 《药品管理法》修订

2019年8月,《中华人民共和国药品管理法》第四次修订,并于2019年12月1日起施行。具体来看,一是重点支持以临床价值为导向,对人体疾病具有明确疗效的药物创新。鼓励具有新的治疗机理,治疗严重危及生命的疾病、罕见病的新药和儿童用药的研制;二是完善与注册申请人的沟通交流机制,建立专家咨询制度,优化审评流程,提高审评效率,为药物创新提供了组织保障;三是将临床试验审批从批准制改为了默示许可制,临床试验机构的认证管理调整为备案管理,提高了临床试验的审批效率;四是建立关联审评审批,在审评审批药品的时候,将化学原料药、相关的辅料和直接接触药品的包装材料和容器调整为与制剂一并审评审批,同时对药品质量标准、生产工艺、标签和说明书也一并核准;五是对临床急需的短缺药、防治重大传染病和罕见病等疾病的新药、儿童用药开设绿色通道,优先审评审批;六是对于治疗严重危及生命且尚无有效治疗手段的疾病,以及公共卫生方面急需的药品,临床试验已有数据显示疗效,并且能够预测临床价值的可以附条件审批,以提高临床急需药品的可及性。缩短了临床试验的研制时间,使那些急需治疗的患者能第一时间用上新药。

##### 2. 一致性评价政策

2019年3月25日,为规范仿制药审评和一致性评价工作,优化工作程序,国家药监局发布《化学仿制药参比制剂遴选与确定程序》,年内先后发布三批仿制药参比制剂目录。2019年9月30日,国家药监局发布《化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价技术要求(征求意见稿)》、《已上市化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价申报资料要求(征求意见稿)》,要求申请人全面了解已上市注射剂的国内外上市背景、安全性和有效性数据、上市后不良反应监测情况,评价和确认其临床价值。

一致性评价对制药行业影响重大,首先一致性评价对企业是生死问题,是优胜劣汰的过程,质量疗效与原研药一致的品种才能有市场价值,其次内资企业在药学基础研究上比较薄弱,加上临床资源的不足,有企业主动退出了一致性评价,从而会导致一批药企重组转型。但是从长远角度,一致性评价必然会加速行业发展,加剧行业的竞争,给优质的企业带来更大的机会。

##### 3. 药品采购政策

2019年1月17日,国务院办公厅印发《国家组织药品集中采购和使用试点方案》,为深化医药卫生体制改革,完善药品价格形成机制,4+7带量采购方案公布,选择北京、天津、上海等11个城市开展国家组织药品集中采购和使用试点,从通过质量和疗效一致性评价的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种,实行带量采购、以量换价。

2019年9月30日，国家医保局发布《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围实施意见》，扩大国家组织药品集中采购和使用试点区域范围，组织药品集中采购和使用试点中选的25个通用名药品，组织试点城市之外相关地区以省为单位形成联盟，委托联合采购办公室，开展跨区域联盟集中带量采购。

目前国家发布的带量采购目录中，我公司产品不在列表内。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	药（产）品名称	适应症/功能主治	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
原料药	肝素钠	抗凝血及抗血栓	化学药品	否	否
制剂	依诺肝素钠	抗凝血及抗血栓	化学药品第四类	是	否
	那屈肝素钙	抗凝血及抗血栓	化学药品第四类	是	否
	达肝素钠	抗凝血及抗血栓	化学药品第四类	是	否
	肝素钠	抗凝血及抗血栓	化学药品第四类	是	是

### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
抗凝血及抗血栓	标准肝素原料药（亿单位）	化学药品	否	42,568.37	41,612.97
抗凝血及抗血栓	制剂（万支）	化学药品	否	3,410.37	2,794.46

## (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

纳入《国家基本药物目录》情况：截止报告期末，公司共有6个产品进入《国家基本药物目录》，依诺肝素钠注射液0.4ml:40mg(4000IU)和0.6ml:60mg(6000IU)、达肝素钠注射液0.2ml:5000IU、那屈(曲)肝素钙注射液0.4ml:4100IU、0.6ml:6150IU和0.3ml:3075IU。

## (4). 公司驰名或著名商标情况

□适用 √不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用



报告期内，公司研发投入 19,116.69 万元，同比增长 53.58%。截至 2019 年末，公司共有在研项目 65 项，其中已申报项目 28 项，主要研发产品包括抗感染、抗肿瘤、泌尿系统、抗凝血、麻醉药等领域中市场需求大、需求稳定的优质产品。

公司目前拥有南京健友和成都健进两个研发中心，定位于无菌注射剂的研发与产业化，专注于重大疾病和高技术难度药物。

研发中心在无菌注射剂药物的工艺化研发方面始终紧跟世界领先水平，针对具有巨大市场缺口的重大疾病和高技术难度药物进行研发。团队拥有曾长期供职于知名跨国药企的外籍专家和国内知名企业的专业技术骨干。

公司报告期内的科研工作围绕国家《“十三五”国家科技创新规划》及公司战略规划，产品聚焦抗肿瘤、抗感染、抗凝血、手术用药等治疗领域，涉及超过 30 个品种。

报告期内，公司强化创新能力，加快培育新品种，加快创新成果转化。2016 年，国家食药监总局出台了《关于解决药品注册申请积压实行优先审评审批的意见》，“申请人在美国、欧盟同步申请并获准开展药物临床试验的新药临床试验申请；在中国境内用同一生产线生产并在美国、欧盟药品审批机构同步申请上市且通过了其现场检查的药品注册申请。”可以纳入优先审评通道。

公司充分利用通过 FDA 审计的制剂生产和研发平台，向 NMPA（国家药品监督管理局）和 FDA 同时提交产品注册申请，加速产品审评审批及快速产业化。报告期内依诺肝素钠制剂在欧洲、巴西、美国等国际市场相继获批，未来将成为公司收入的重要增长点。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
RD-009	497.76	497.76		0.20	0.41	318.46	
RD-2017-NS005(Y)	460.07	460.07		0.19	0.38	132.29	
P17H01	970.47	970.47		0.39	0.81	967.98	
P16C01	851.47	851.47		0.34	0.71	634.85	
RD-2018-NE008	775.75	775.75		0.31	0.64	542.76	
P17D01	1,213.07	1,213.07		0.49	1.01	921.27	
P18D01	677.34	677.34		0.27	0.56	1,178.97	
P16B02	480.90	480.90		0.19	0.40	57.17	
P18M03	884.91	884.91		0.36	0.73	910.75	
RD-2018-NT004	772.73	772.73		0.31	0.64	420.18	
RD-2016-CC010	732.98	732.98		0.30	0.61	327.39	
RD-2018-NF017(Z)	773.24	773.24		0.31	0.64	100.00	本年新增
P17C01	839.33	839.33		0.34	0.70	100.00	本年新增

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
海普瑞	18,961.00	3.94	3.12
千红制药	6,857.00	5.19	2.71
常山药业	11,907.00	7.20	4.74
东诚药业	8,542.00	3.66	2.04
同行业平均研发投入金额			11,566.75
公司报告期内研发投入金额			19,116.69
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			7.74
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			6.36

注：同行业可比公司数据源于 2018 年年报。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
RD-009	化药 3 类, 诊断用药	NMPA 已批准临床	临床试验中	1,243.71	3	0
RD-015	化药 4 类, 麻醉用药	FDA 已申报	评审中	1,228.77	/	12
RA-002	化药 4 类, 利尿类	稳定性考察	资料整理阶段	832.02	/	38
P17H01	精神用药	稳定性考察	资料整理阶段	1,061.34	3	1
P16C01	急性白血病用药	FDA 已申报	评审中	967.34	/	0
RD-2018-NV005	化药 3 类, 抗贫血药	稳定性考察	资料整理阶段	539.44	20	6
RD-2018-NV007(Y)	化药 3 类,	NMPA、FDA 已申报	评审中	912.54	13	4
RD-2018-NE008	化药 3 类,	FDA 已申报	评审中	896.44	21	7
P17D01	化药 4 类, 抗生素	FDA 已申报	评审中	1,331.85	/	11
RD-2018-NT004	化药 4 类, 抗菌药	稳定性考察	资料整理阶段	921.28	63	25
RD-2016-CC010	抗肿瘤药	FDA 已申报	评审中	1,135.26	2	0
RD-2018-NF017(Z)	抗雌激素辅助药	FDA 已批准	商业化	773.24	/	10
P17C01	抗肿瘤药	稳定性考察	资料整理阶段	839.33	24	0

研发项目对公司的影响

适用 不适用

### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

适用 不适用

## (1) 报告期呈交监管部门审批明细:

研发项目	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况
研发项目 1	化药 4 类, 麻醉用药	美国已申报	资料审核阶段
研发项目 2	化药 3 类, 维生素类	中、美已申报	资料审核阶段
研发项目 3	化药 3 类, 血小板膜糖蛋白受体拮抗药	美国已申报	资料审核阶段
研发项目 4	化药 3 类, 显像剂	中、美已申报	资料审核阶段
研发项目 5	抗肿瘤药	美国已申报	资料审核阶段
研发项目 6	化药 3 类, 诊断用药	中国已申报	批准临床

## (2) 报告期获批明细:

序号	产品	申报国家	批准日期
1	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	中国	2019/01/17
2	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	英国	2019/03/08
3	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	德国	2019/03/26
4	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	瑞典	2019/04/09
5	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	西班牙	2019/08/08
6	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	巴西	2019/04/25
7	依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	美国	2019/11/29
8	Nadroparin Calcium Injection 那屈肝素钙注射液	中国	2019/10/28
9	Cisatracurium Besylate Injection 苯磺顺阿曲库铵注射液	美国	2019/04/25
10	肝素钠注射液 Heparin Sodium Injection	美国	2019/05/28

11	注射用盐酸托泊替康 Topotecan Hydrochloride for Injection	美国	2019/01/10
12	注射用左亚叶酸钙 Levoleucovorin for Injection	美国	2019/08/22
13	左亚叶酸钙注射液 Levoleucovorin Injection	美国	2019/08/16

## (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

序号	研发项目	药（产）品基本信息（包含治疗领域等）	2019 年度工作
1	项目 1	化药 4 类，棘白菌素类药用药	研发启动
2	项目 2	化药 3 类，多发性硬化症	研发启动
3	项目 3	化药 3 类，抗生素类	研发启动
4	项目 4	化药 3 类，控制激素	研发启动
5	项目 5	化药 4 类，局部麻醉药	研发启动
6	项目 6	化药 3 类，预防静脉血栓栓塞	研发启动
7	项目 7	化药 4 类，诊断用药	研发启动
8	项目 8	化药 4 类，抑制胃酸分泌药	研发正启动

## 3. 公司药（产）品生产、销售情况

## (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗凝血及抗血栓	225,947.01	107,162.86	52.57	44.20	38.10	增加 2.09 个百分点	见情况说明

情况说明

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	营业收入（万元）	毛利率（%）
------	------	----------	--------

002399	海普瑞	406,072.85	44.35
300255	常山药业	146,315.90	74.97
002675	东诚药业	137,898.26	42.69

注：同行业可比公司海普瑞数据来源于 2018 年年报中原料药产品及制剂产品的营业收入总和、平均毛利率；常山药业来源于 2018 年年报中普通肝素原料药产品及低分子肝素制剂产品的营业收入总和、平均毛利率；东诚药业来源于 2018 年年报中原料药相关产品及制剂产品的营业收入总和、平均毛利率；

2019 年肝素原料药价格上涨迅速，公司前期战略库存发挥了明显的优势，毛利率水平处于同业较高水平。

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司产品分为原料药和制剂，CDMO 三大类，不同类别根据对应的客户群体，公司选择差异化销售方式；国内业务已形成自己的销售团队，结合互联网技术打造先进的销售队伍，强化学术培训；国外业务采取直销与经销代理结合模式，同主要客户建立了很强的黏性，大多数为全球知名药企。

## (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
依诺肝素钠注射液(赛倍畅 0.4)	33.48-47.83	683.33
依诺肝素钠注射液(赛倍畅 0.6)	49.6-65	120.30
那曲肝素钙注射液(那赛畅)	49.5-79.66	531.38
达肝素钠注射液(达赛畅)	31.77-70	469.67

情况说明

√适用 □不适用

中标价格区间单位为元；医疗机构的合计实际采购量单位为万支。

## (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
销售人员薪酬	9,609,551.82	2.68
市场推广费[注]	338,540,953.35	94.49
运输费	5,061,888.01	1.41
软件开发服务费	3,988,425.73	1.11

其他	1,075,483.55	0.31
合计	358,276,302.46	100.00

[注] 市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
海普瑞	29,027.00	6.03
千红制药	32,050.00	24.25
常山药业	69,705.00	49.08
东诚药业	57,440.00	36.00
同行业平均销售费用		47,055.50
公司报告期内销售费用总额		35,827.63
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		14.51

注：同行业可比公司数据来源于2018年年报。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

2019年随着公司低分子肝素制剂国内销售规模扩大,相应的销售费用较2018年度有所增加,但仍处于同行业较低水平。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019年度,公司为进一步提升公司的核心竞争力和盈利能力,收购了美国医药公司Meitheal。通过收购 Meitheal 公司,落地了公司在美国医药制剂营销本部的建立。通过组建当地有能力的销售团队,紧贴最终客户,以美国医药销售思维进入和开拓美国制剂市场。通过开展对美国医药市场产品的分析,在产品选择上选取更加适应美国医药销售的产品,围绕抗肿瘤、抗凝血、麻醉药、泌尿系统、抗感染等大类,选取产品生命周期长,符合美国医药市场需求的产品,通过公司优势产品,和渠道良好的互动,建立与医药集中采购组织的联系,加强招标搜索与跟进,扩大公司参与投标的机会,以产品质量、供应保障等方面的优势扩大市场占有率。报告期内控股子公司情况详见“主要参股控股公司分析”。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	期末余额	上年期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,635,833.33	94,887,264.59
合计	56,635,833.33	94,887,264.59

注:期初余额与上年期末余额差异详见“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计变更”的内容。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:万元

子公司名称	参股/控股	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	主要业务
Meitheal	控股	48.69	74,821.02	58,270.60	7,756.58	769.66	注射类药品的开发、制造、采购、销售。

数据说明：Meitheal 合并数据。

## （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

2019 年，是我国医药深入改革的一年。“药品管理法”的出台，将临床试验审批制改为到期默示许可制，生物等效性试验和临床试验机构改为备案制，取消药品生产质量管理规范认证、药品经营质量管理规范认证制度，将原辅料改为与药品一并审批；全面实施药品上市许可持有人制度，从药物警戒、监督检查、信用管理、应急处置等方面强化了药品全生命周期管理理念的落实。加大对违法行为的处罚力度，对严重违法的企业落实处罚到人。新的法规落实了审评速度提升的路径以及执法必严，违法必究的思路。对规范国内医药行业乱象，引导行业发展进入良性循环，有重要的引导和推动作用。

一致性评价稳步推进，医药行业的整体水平必将向更高品质方向发展，医药工业的创新将再次得到强化，行业集中度将逐步提高；优质企业将得到更广阔的前景。随着一致性评价政策落地的带量采购也如火如荼地开展，试点药品的种类及推广区域进一步扩大。

2020 年，按照国家统一部署，扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围，优先将原研药价格高于世界主要国家和周边地区、原研药与仿制药价差大等品种，以及通过仿制药质量和疗效一致性评价的基本药物等纳入集中采购范围。这对以美国质量标准要求的本公司产品的竞争带来积极的影响。

### （二） 公司发展战略

适用 不适用

健友股份始终秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景，以“阳光文化、品质产品、卓越运营、共享发展”为企业文化纲领，致力于打造国际化、高品质的医药生产企业。在公司现有高品质肝素产品领域优势地位基础上，基于肝素行业的良好发展前景以及医药产业国际分工转移、我国医药产业升级以及专利药到期带来的发展机遇，公司将进一步巩固在高品质肝素产品的行业的领先地位，积极寻找并探索市场前景较好的其他医药产品，拓展产品线，完善产品链及均衡主营业务发展，从而实现产品多元化、生产垂直一体化的经营战略。

### （三） 经营计划

适用 不适用

公司将继续坚持以“追求员工物质和精神幸福的同时，为社会和人类健康而奋斗”的核心价值观，以创造健康生活为己任，不断开拓创新，给患者更为安全、更有疗效的高品质产品。借助



公司肝素制剂产品国际化的契机，全面打开国际制剂产品市场，同时提高研发实力，优化产品结构。以患者为中心，创新产品和模式，将公司打造成为具有全球供应能力的大型医药企业。

#### 1、以研发提升公司竞争力

立足于全球品质药品开发，借助新药审核审批政策改革的契机，通过中美同步研发，相互带动全面突破的研发机制。扩大研发与创新投入，建立完善的研发推进体系，确保申报一批、研究一批、储备一批的高效研发节奏，增加研发储备广度，为公司成为多品种、全球化药品生产企业建立支撑。

公司拥有向 FDA 直接申报药品注册批件的生产研发能力，既通过持续的产品研发建立多品种医药生产体系，带动公司经营业务持续增长；同时也已通过多家国际知名制药企业展开 CRO 服务，为公司进入全球高品质医药领域奠定基础。

#### 2、巩固高品质肝素原料药的领先地位

通过加强与上游供应商和下游制剂生产厂商的紧密连接，提高生产效率和生产能力，维持公司在高品质肝素原料药的领先地位。加强对高品质肝素原料药市场的引导，促进产业持续稳定发展，保证公司高品质肝素原料药业务能够长期稳定为公司发展作出贡献。

#### 3、加快销售网络建设，提升低分子肝素制剂市场地位

进一步通过互联网平台加强对销售伙伴的支持和帮助，快速扩大制剂产品进入医院的数量，提升单位医院销量，在高品质低分子肝素制剂仿制药市场格局分化的关键时期，快速扩大国内制剂产品销量，在未来竞争中占据有利地位。

#### 4、实现海外制剂产品销售快速增长

截止公告日，公司已有卡铂注射液、阿曲库铵注射液、标准肝素钠注射液、依诺肝素钠注射液等产品在美国市场销售。通过美国控股子公司 Meitheal，公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，美国无菌注射液销售已成为成为公司业务的重要增长点。非美市场，目前主要采取代理模式，选择当地有较大影响力的代理商进行合作，南美市场报告期内已实现销售，未来将进一步增长。

#### 5、配套公司业务发展，持续推进管理水平提高

立足公司整体发展战略，推进精益管理等先进管理理念在公司运营中的作用，全面提高公司整体运营水平。完善与公司发展战略、业务模式和企业文化相匹配的管控模式，使组织更科学，管理更高效。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、行业政策风险

近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。

采取措施：以政策为导向，立足自身资源优势，以产品为基础，以质量为保证，积极应对，着力市场开拓、渠道建设，成本控制，稳步提升经营质量和资产质量，努力提高盈利能力，保持企业稳步健康发展。

## 2、产品质量控制的风险

目前肝素类药品的主要用药市场集中于美欧日等境外药政规范市场，上述市场执行严格的cGMP标准，其明确规定其监管范围不仅涉及成品药，更是延伸到包括原料在内的药品生产全过程（包括起始原料或药用中间体的接收、生产、包装、标签、质量控制、储存和配送等过程）。由于肝素类药品直接用于心脑血管等疾病的临床治疗，对药物疗效及安全性要求较高，肝素制剂生产企业在药政监管要求基础上还会建立自身的质量控制标准。目前，公司的主要合作伙伴包括Pfizer、Sanofi、Sagent等美国主要肝素制剂生产企业，出于美国严格的药政监管要求以及对于自身产品质量、市场形象等因素的考虑，对其供应商有着严格的质量要求、甚至是个性化的产品质量要求。采取措施：建立和完善全面的风险管理制度，进一步完善质量管理体系，将FDA审计标准贯穿于公司的生产经营之中，保持产品品质的稳定性和持续性。

## 3、原材料价格上涨的风险

肝素粗品等原材料作为公司产品的主要成本构成，其价格波动将对公司生产成本影响较大。尽管公司能够通过提高销售价格的形式向下游转嫁上述影响，但依然存在价格上涨到一定程度无法完全对外转嫁的风险，进而对公司的经营业绩产生影响。

报告期内由于上游受非洲猪瘟事件的影响，原料价格的上涨趋势明显增加。该事件导致整个肝素市场供求关系的加速趋紧。

采取措施：积极关注原材料供求趋势，建立合理战略库存储备；扩展集中洗脱供应商，加强与上游原材料供应商的黏性，建立完善的供应体系。

## 4、肝素制剂市场格局变化的风险

少数国际主流肝素制剂生产企业拥有绝大部分市场份额，与供应商之间往往存在着稳定的供应关系，肝素制剂的市场格局变动将对供应商的生产销售情况产生直接影响。报告期内，公司主要客户包括传统品牌肝素制剂企业以及新兴肝素制剂企业，相关客户原料采购需求的增长推动公司经营业绩的提升。随着专利药的保护到期、新的仿制药上市以及新专利药的推出，可能会对肝素类药品市场格局产生较大影响。若公司主要合作伙伴的产品市场份额或者肝素药物市场格局发生较大变动，公司无法根据市场格局实现自身的客户维护及开发计划，可能会进一步传导至公司的产品销售，对公司生产经营以及未来业务拓展产生不利影响。

采取措施：国际市场：深化与现有主流肝素企业客户的合作，积极开拓国际其他优质客户，增加其与公司的有效黏性；国内市场：继续深入进行全国市场布局，借助互联网思维，进一步完

善临床代表的管控和服务平台，深入推进公司产品学术分享和学术推广，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力，最终达到提升销量的目标。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据《公司章程》的规定，本公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司现金分红的具体条件和比例：（1）当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或者购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。在满足上述现金分红的具体条件后，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。本公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%。（2）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%。（3）公司发展阶段属成长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 20%。公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

2、2019 年 5 月 16 日公司召开 2018 年度股东大会审议通过了《2018 年年度利润分配方案》，以公司的总股本 55,267.253 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计分配 8,290.09 万元。同时以公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。本次公积金转增股本方案实施后，公司的总股本由 55,267.253 万股变更为 71,847.4289 万股。2019 年 7 月 11 日，该

利润分配方案已实施完毕。详见 2019 年 7 月 9 日本公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）刊发的《健友股份 2018 年度权益分派实施公告》。

## (二)公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	3	3	21,554.23	60,496.16	35.63
2018 年	0	1.5	3	8,290.09	42,454.91	19.53
2017 年	0	1.5	3	6,352.50	31,422.24	20.22

## (三)以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四)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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐咏群、谢菊华	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	健思修卓	详见注 1	任职期间	否	是	不适用	不适用

**注 1：唐咏群、谢菊华：**在公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

**健思修卓：**通过健思修卓间接持有公司股份的公司监事刘祖清、高级管理人员吴桂萍承诺：“本人在担任公司监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有本公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让所间接持有的本公司股份。”

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

详见“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计变更”的内容。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	1 0
保荐人	中国国际金融股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年4月27日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》。授予股份474,000股，于2019年4月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完	详见2019年04月27日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公

成登记手续办理，并收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。	告。
2019年4月29日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁暨上市公告》。公司2018年度限制性股票激励计划第一次解锁的条件已满足，本次解锁的股权激励股票上市流通数量为651,690股，上市流通日为2019年5月9日。	详见2019年04月30日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公告。
2019年6月24日，公司披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公告》，因离职或个人绩效考核结果不符合2018年限制性股票第一次解锁全部解锁要求而回购的限制性股票227,370股，已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于2019年6月26日完成注销。	详见2019年06月25日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公告。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用**2、承包情况**适用 不适用



## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

报告期内，子公司发生的担保贷款具体明细如下：

序号	被担保方	贷款银行	担保贷款金额	贷款日	到期日	还款日
1	香港健友实业有限公司	南京银行	195 万美元	2019/12/24	2020/12/23	未还款
2	香港健友实业有限公司	南京银行	195 万美元	2019/12/27	2020/12/26	未还款
合计	/	/	390 万美元	/	/	/

上述贷款折合人民币合计 27,207,180 元。

注：2019 年 7 月 24 日，公司为子公司香港健友实业有限公司申请综合授信提供担保，与南京银行股份有限公司上海分行签署了《最高额保证合同》，担保金额 6500 万元人民币，截止报告期末，香港健友已使用授信额度 390 万美元，折合人民币合计 27,207,180 元，上述担保尚未解除。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	28,000.00	16,000.00	/

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
江苏银行浦口支行	银行理财产品	1,000.00	2018/11/12	2019/5/12	自有资金	银行	合同约定	4.15%		20.58	已收回	是		
招商银行鼓楼支行	银行理财产品	1,000.00	2018/11/21	2019/5/21	自有资金	银行	合同约定	3.57%		17.70	已收回	是		
江苏银行浦口支行	银行理财产品	10,000.00	2018/8/17	2019/8/19	自有资金	银行	合同约定	4.50%		452.50	已收回	是		
招商银行鼓楼支行	银行理财产品	1,000.00	2018/12/26	2020/1/14	自有资金	银行	合同约定	4.18%			未到期	是		

中信银行 月牙湖支行	银行理财产品	5,000.00	2019/3/4	2020/3/3	自有资金	银行	合同约定	3.90%			未到期	是		
江苏银行 浦口支行	银行理财产品	10,000.00	2019/6/11	2020/6/11	自有资金	银行	合同约定	3.70%			未到期	是		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

公司秉承“追求员工物质和精神幸福的同时，为社会和人类健康而奋斗”的核心价值观，通过提升公司业绩，为社会创造财富，努力实现企业价值最大化。

公司以“品质产品”为理念，通过不断完善质量管理体系，努力提高产品质量，在业内树立了良好的企业形象，为社会提供了高品质的药品。

公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，广泛开展各种职工文体活动，丰富员工业余生活，同时重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(1) 排污信息**

适用 不适用

根据南京市江北新区管理委员会2019年04月26日在其网站公布的《南京市江北新区2019年重点排污单位名单》，母公司南京健友生化制药股份有限公司是南京市重点排污单位。

公司上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。以下为公司环保信息情况：

**(1) 废水主要污染物及特征污染物**

化学需氧量、生化需氧量、悬浮物、氨氮、总磷。

**(2) 排放方式**

排放方式：间歇排放

(3) 排放口数量和分布情况

WS-001位于厂区西北角（API厂区）、WS-002位于厂区西南角（FDF厂区）。

(4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：

API厂区：COD排放浓度30 mg/L，年排放量2.4吨；

氨氮排放浓度3.8mg/L，年排放量0.3吨。

FDF厂区：COD排放浓度27 mg/L，年排放量2.2吨；

氨氮排放浓度5.22mg/L，年排放量0.42吨。

(5) 执行的污染物排放标准

大气污染物排放二级标准：

污染物	最高允许排放浓度 mg/m <sup>3</sup>	排气筒高度	二级
甲醇	190	15	5.1
乙醇	317.7	15	15
乙醇	317.7	6	15
二氯甲烷	60	15	1.53
VOCs	80	15	2.5
氯化氢	100	15	0.26
氨		10	4.9

污水接管三级标准、排放一级标准：

污染物	BOD <sub>5</sub>	COD	SS	氨氮	TP
排放浓度 (mg/L)	350	500	400	45	8

国家排污许可证核定的排放总量（接管量）

API 厂区	COD 57.08 吨/年，氨氮 5.77 吨/年
FDF 厂区	COD 38.37 吨/年，氨氮 2.02 吨/年

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

API 厂区现有污水处理站 1 个，日处理水量 400 吨/天左右，目前运行正常；7 个废气排口，3 个活性炭吸附方式处理，2 个二级水喷淋+活性炭方式处理，1 个水喷淋方式处理，目前运行正常。其中公司自行对污水站的污水收集池氧处理系统进行了加盖密封废气收集。并对废气进行了光催化加生物滤池技术双重处理使收集排出的废气得到处理争化减少对环境的污染。公司于 2019 年 1 月-2 月计划实施对现的有好氧系统废气也进行加盖收集并通过水喷淋处理后高空 15 米排放并增加一个废气排口。

FDF 厂区因研发项目新增 1 座微型污水处理站。设计处理量 8 吨/天左右（根据研发工艺用水情况决定排水处理量）。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

序号	项目名称	环评审批及批准文号
<b>API 厂区</b>		
1	肝素钠新建及技改项目（老厂区及技改部分）	宁环建【2011】52号
2	粗品肝素钠清洁生产改造项目	宁高管环表复【2013】16号
3	低分子肝素钠技术改造项目	宁高管环建【2014】13号
4	低分子肝素钠产能扩大项目	宁高管环建【2015】29号
5	2016—611912 溶媒车间技改项目	宁高管环建【2017】3号
<b>制剂厂区</b>		
6	肝素钠新建及技改项目（新建部分）	宁环建【2011】52号
7	肝素钠制剂产能扩大项目	宁高管环表复【2015】71号
8	研发中心建设项目	宁高管环表复【2015】70号
9	高端制剂预灌封生产线项目	宁新区管审环表复【2019】76号

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 3 月 1 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京高新区环保局备案，备案编号：320119-2016-018-L。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

2019 年公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。并在原料药厂区污水总排口采样点设置自动监测系统，厂区污水接管口设 COD 在线监测仪、氨氮在线监测仪、流量计和采样点；污水处理站每日污水操作工采样监测 2 次，监测项目：pH、COD。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

经公司核查，公司控股子公司健进制药有限公司不属于成都市重点排污单位。

健进制药上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。

2019 年健进制药有限公司环保情况：

#### （一）排污信息

##### 1、 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类。

##### 2、 排放方式

废水经厂区废水处理站处理达标后进入西区污水管网，然后进入高新西区污水处理厂集中处理。

##### 3、 排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区南面厂界。

##### 4、 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：

化学需氧量排放浓度 82mg/L，年排放 0.6503 吨；氨氮排放浓度 16.3mg/L，年排放总量 0.1292 吨；总氮排放浓度 18.7mg/L，年排放总量 0.1483 吨；总磷排放浓度 0.756mg/L，年排放总量 0.006 吨；石油类排放浓度 0.22mg/L，年排放总量 0.0017 吨。

##### 5、 执行的污染物排放标准

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B 等级标准：氨氮 $\leq$ 45mg/L、总氮 $\leq$ 70mg/L、总磷 $\leq$ 8mg/L。

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准：化学需氧量 $\leq$ 500mg/L、石油类 $\leq$ 20mg/L。

##### 6、 核定的排放总量（排污许可证总量控制指标）

化学需氧量 4.14 吨/年、氨氮 0.17 吨/年。

#### （2）防治污染设施的建设和运行情况

健进制药有限公司废水处理工程建于 2010 年，综合污水处理设计能力为 40m<sup>3</sup>/d。由两部分组成，即一般废水处理系统和生物废水处理系统，由调节池、冷却器和化学灭活装置等组成，废水处理系统运行稳定。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健进制药有限公司注射用药品生产项目《环境影响报告表》于 2013 年 2 月 6 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2013]103 号；

健进制药有限公司注射用药品生产项目《竣工环境保护验收报告书》于 2014 年 5 月 13 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2014]169 号；

健进制药有限公司抗肿瘤产品技改扩能项目《环境影响报告表》于 2019 年 5 月 6 日获得成都高新区生态环境和城市管理局批复，批复文号：成高环诺审[2019]29 号；

(4) 突发环境事件应急预案

健进制药有限公司制定了公司环境事件应急预案程序，程序包括所有可能对环境有影响的事实的应急预案。备案编号：510109-2019-24-L

(5) 环境自行监测方案

健进制药有限公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

2020 年 4 月 13 日，公司收到中国证监会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]603 号）。

公司此次可转债于 2020 年 4 月 23 日发行，尚未正式挂牌上市交易，转债代码“113579”，转债简称“健友转债”，公司此次发行可转债基本情况详见公司披露《公开发行可转换公司债券募集说明书》及其他相关公告。



**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

√适用 □不适用

公司目前资产负债率合理，资信状况良好，可转换债券发行后将通过转换股票或经营产生的现金流来归还债券本息。

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、 普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、 普通股股份变动情况表**

单位：万股

	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	26,782.18	48.48	47.40		8,022.50	-87.91	7,981.99	34,764.17	48.39
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,582.11	28.21	47.40		4,662.48	-87.91	4,621.97	20,204.08	28.12
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	15,582.11	28.21	47.40		4,662.48	-87.91	4,621.97	20,204.08	28.12
4、外资持股	11,200.07	20.27			3,360.02		3,360.02	14,560.09	20.27
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	11,200.07	20.27			3,360.02		3,360.02	14,560.09	20.27
二、无限售条件流通股份	28,460.41	51.52			8,557.67	65.17	8,622.84	37,083.25	51.61

1、人民币普通股	28,460.41	51.52			8,557.67	65.17	8,622.84	37,083.25	51.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	55,242.59	100.00	47.40		16,580.17	-22.74	16,604.83	71,847.42	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2019年4月25日，公司完成2018年限制性股票激励计划的预留部分授予登记工作，向46名激励对象首次授予限制性股票47.4万股，公司总股本由552,425,900股增加至552,899,900股，详情参见公司2018年4月29日于指定媒体披露的相关公告(公告编号：2019-039)。

2019年6月26日，公司完成回购2018年限制性股票激励计划部分已获授予尚未解锁的限制性股票共计227,370股。回购注销实施后，公司股份由552,899,900减少为552,672,530股。详情参见公司2018年6月24日于指定媒体披露的相关公告(公告编号：2019-046)。

2019年7月4日，公司实施2018年权益分派，根据2019年5月16日公司召开的2018年度股东大会审议通过的2018年度利润分配方案，利润分配以552,672,530股为基数，以公积金每10股转增3股，共计转增165,801,759股，分配后总股本为718,474,289股。详情参见公司2019年7月4日于指定媒体披露的相关公告(公告编号：2019-047)。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢菊华	153,945,223		46,183,567	200,128,790	首发限售上市	2020-07-20
TANG YONGQUN	112,000,717		33,600,215	145,600,932	首发限售上市	2020-07-20
股权激励股	1,875,900	651,690	687,882	1,912,092	2018年限制性股票激励计划	见注(1)

合计	267,821,840	651,690	80,471,664	347,641,814	/	/
----	-------------	---------	------------	-------------	---	---

注(1)：公司2018年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日即2018年4月27日起12个月、24个月、36个月；预留部分的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日即2019年4月25日起12个月、24个月，具体内容详见公司相关公告。

## 二、 证券发行与上市情况

截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司2018年股权激励计划预留部分授予限售股共计474,000股，公司2018年股权激励计划首次授予部分限售股共计651,690股解锁上市流通；因2018年限制性股票激励考核管理办法，回购注销部分2018年股权激励对象已获授予尚未解锁的限制性股票共计227,370股；2019年权益分派实施，以每10股转增3股，共计转增股份165,801,759股，截止报告期末，公司总股本为718,474,289股，具体内容详见公司相关公告。期初资产总额为340,232.33万元，负债总额为98,121.05万元，资产负债率为28.84%；期末资产总额为507,841.93万元，负债总额为207,432.51万元，资产负债率为40.85%。

### (二) 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

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,647
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,603
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持 股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
谢菊华	43,979,237	200,128,790	27.85	200,128,790	质押	9,802,000	境内自然人

江苏省沿海开发集团有限公司	36,150,519	156,652,248	21.8	0	无	0	国有法人
TANG YONGQUN	33,600,215	145,600,932	20.27	145,600,932	质押	19,500,000	境外自然人
黄锡伟	6,195,913	38,313,253	5.33	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	5,479,702	8,865,188	1.23	0	无	0	其他
全国社保基金一零九组合	4,739,962	6,489,998	0.9	0	无	0	其他
全国社保基金六零二组合	5,867,337	5,867,337	0.82	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	5,571,141	5,684,252	0.79	0	无	0	境外法人
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	5,440,152	5,440,152	0.76	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—兴全合润分级混合型证券投资基金	-1,212,293	5,409,634	0.75	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江苏省沿海开发集团有限公司	156,652,248	人民币普通股	156,652,248
黄锡伟	38,313,253	人民币普通股	38,313,253
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	8,865,188	人民币普通股	8,865,188
全国社保基金一零九组合	6,489,998	人民币普通股	6,489,998
全国社保基金六零二组合	5,867,337	人民币普通股	5,867,337
香港中央结算有限公司	5,684,252	人民币普通股	5,684,252
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	5,440,152	人民币普通股	5,440,152

招商银行股份有限公司—兴全合润分级混合型证券投资基金	5,409,634	人民币普通股	5,409,634
兴业全球基金—兴业银行—兴全—股票红利特定多客户资产管理计划	4,823,877	人民币普通股	4,823,877
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	4,636,863	人民币普通股	4,636,863
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲，TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	谢菊华	200,128,790	2020/7/20		上市之日起锁定 3 年
2	TANG YONGQUN	145,600,932	2020/7/20		上市之日起锁定 3 年
3	CHUAN QIN	101,400	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	52,000	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
4	TIAN SHANE XINXIN	101,400	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	52,000	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
5	李跃	84,500	自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁		自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁
6	宋庆国	52,000	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁		自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
7	李志毅	50,700	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	26,000	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
8	李伟举	50,700	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	26,000	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
9	王娟	46,280	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	10,400	首次授予部分自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁，预留授予部分自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁
10	庄炜	45,500	自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁		自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲，TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。				

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、 控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	谢菊华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
姓名	TANG YONGQUN (唐咏群)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总经理

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

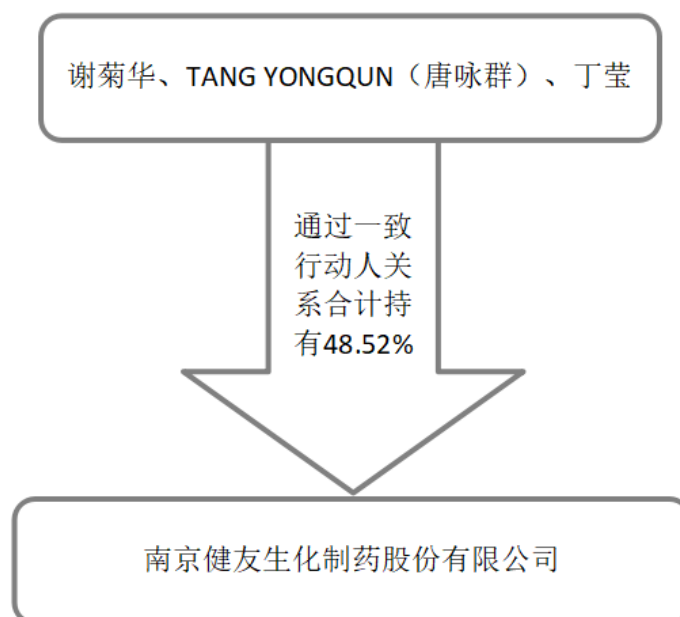
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	谢菊华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	TANG YONGQUN (唐咏群)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

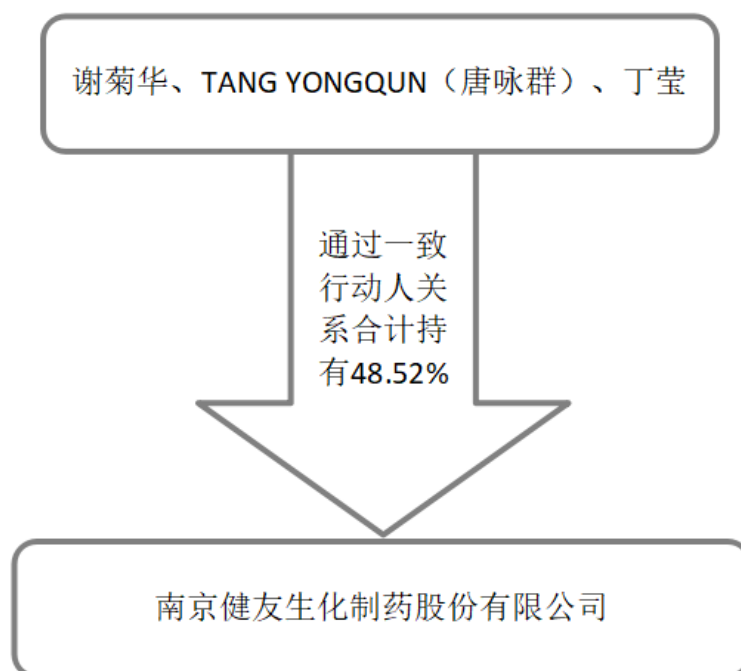
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
江苏省沿海开发集团有限公司	邓东升	1996年3月15日	91320000134787937Q	620,000	沿海开发项目投资，滩涂资源综合开发，滩涂围垦开发综合试验，沿海滩涂土地资产经营，滩涂围垦开发工程及其他有关工程的承包和施工，粮食、经济作物种植，海淡水养殖，农副产品加工，海洋和生物制品的研发，国内贸易，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，信息、技术咨询，人才培养，仓储，房屋租赁，饲料销售，停车场管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	无				



## 六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、持股变动情况及报酬情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
唐咏群	董事长、总经理	男	45	2008-05-28	2020-05-11	112,000,717	145,600,932	33,600,215	年度利润分配	142	否
谢菊华	董事	女	69	2008-03-31	2020-05-11	156,131,553	200,128,790	43,997,237	二级市场交易及年度利润分配		否
黄锡伟	董事、总裁、财务总监、董事会秘书	男	50	2011-03-03	2020-05-11	32,117,340	38,313,253	6,195,913	年度利润分配	133	否
田锁庆	董事	男	57	2015-06-11	2020-05-11						是
金毅	独立董事	男	66	2015-06-11	2020-05-11					8	否
谢树志	独立董事	男	55	2017-05-12	2020-05-11					8	否
刘祖清	监事会主席	男	70	2011-03-03	2020-05-11					20	否
马晓鸣	监事	男	45	2019-05-16	2020-05-11						是
施平	监事	男	58	2019-05-16	2020-05-11					8	否
吴桂萍	副总经理	女	58	2008-06-29	2020-05-11	78,000	50,700.00	-27,300.00	二级市场交易及年度利润分配	48.8	否
合计	/	/	/	/	/	300,327,610	384,093,675	83,766,065	/	367.8	/

姓名	主要工作经历
----	--------

唐咏群	1996 年至 2004 年在美国富士通、朗讯和阿尔卡特公司担任工程师、高级工程师、项目经理等职务；2004 年回国担任本公司副总经理，负责公司科研、生产和国际市场开拓；2008 年起至今，任本公司董事长、总经理。
谢菊华	曾于南京缝纫机总厂、南京轮胎厂、南京锦湖轮胎有限公司等单位担任医生职务；现任本公司董事。
黄锡伟	2010 年 7 月起任亚信联创集团股份有限公司首席运营官、董事。现任本公司董事、常务副总经理、董事会秘书及财务负责人。
田锁庆	2014 年-2017 年任沿海开发集团党委副书记，现任沿海开发集团副总经理、党委委员、工会主席，本公司董事。
金毅	历任招商银行南京分行行长助理、办公室主任、无锡支行行长，招商银行南京分行副行长、招商银行南京分行行长、招商银行巡视员。现任江苏省第十一届政协委员、南京大学校董、南京大学以及南京邮电大学兼职教授、华润银行外部监事、本公司独立董事。
谢树志	2000 年至 2014 年，安徽大学商学院任教，副教授，2014 年至今，华普天健会计师事务所，技术部总监。财政部第一届企业会计准则咨询委员会咨询委员。
刘祖清	1982 年 4 月起，任南京食品公司批发部党支部副书记；自本公司前身健友生化厂设立起即担任采购部经理。现任本公司监事会主席、职工监事。
马晓鸣	2017 年 10 月至今供职于沿海开发集团，现任沿海开发集团人力资源部总经理、沿海开发集团党委组织部部长。
施平	2004 年至今，任职于南京审计大学，现任南京审计大学瑞华审计与会计学院院长，江苏省理财师协会会长，江苏省财政厅管理会计咨询专家，南京审计大学教授。
吴桂萍	历任南京健友生物化学制药有限公司肝素钠车间主任、生产经理、副总经理、生产部总监；2013 年至今，任本公司副总经理、采购中心总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二)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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一)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
田锁庆	江苏省沿海开发集团有限公司	集团副总经理、党委委员	2017 年 12 月	
马晓鸣	江苏省沿海开发集团有限公司	集团人力资源总经理	2019 年 5 月	
吴桂萍	健思修卓	执行合伙人	2015 年 1 月	

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
黄锡伟	烽火祥云网络科技有限公司	董事	2019/9/1	
施平	南京审计大学	瑞华审计与会计学院院长	2003/4/1	
	江苏华西村股份有限公司	独立董事	2014/6/1	
	江苏苏大维格光电科技股份有限公司	独立董事	2014/6/1	
	江苏共创人造草坪股份有限公司	独立董事	2018/5/1	
	江苏大烨智能电器股份有限公司	独立董事	2017/8/1	
谢树志	华普天健会计师事务所	技术总监	2014/10/1	
金毅	南京大学	兼职教授	2006/1/1	
	南京邮电大学	兼职教授	2008/1/1	
	珠海华润银行股份有限公司	监事	2015/6/1	2018/6/1
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬以行业市场薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬，确保董事、监事、高级管理人员薪酬兼具外部竞争性与内部公平性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管

况	理人员情况表
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 367.8 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄宝仁	监事	离任	个人工作原因
余诚明	监事	离任	个人工作原因
施平	监事	选举	补选
马晓鸣	监事	选举	补选

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	372
主要子公司在职员工的数量	497
在职员工的数量合计	919
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	320
销售人员	54
技术人员	439
财务人员	14
行政人员	92
合计	919
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	70
本科	421
大专	268
大专以下	155
合计	919

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬绩效管理体系。公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系，并足额为员工缴纳各类社会保障费用。公司设立了与员工岗位职责、专业技能、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的绩效考核办法。每年会通过部门推荐、公司考察，评选出优秀员工和先进集体，进行表彰和奖励。公司鼓励提倡职工能积极参与到公司的经营管理中，为公司的经营发展提出可行性建议，公司会根据实际情况给予适当奖励，激发员工的主人翁精神。公司在满足员工保健因素同时加大激励因素的激励，通过一系列的激励措施激发员工潜力，为公司的发展添砖加瓦，让员工得到物质和精神财物的双丰收。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司培训旨在为实现企业发展战略提供人才保障，坚持技能培养和综合培养同步，持续深度推进职业发展双通道，通过完善的人才培养机制及梯度化开发计划，建立内部人才梯队。培训工作重在掌握基础的同时重视技能培训，在培训中不断拓展培训方式、丰富培训内容、提高培训质

量，严格考核要求，将针对性、有效性、实用性作为基本原则。针对性指培训内容要与岗位需求相适应；有效性指培训应当达到预期效果，严格执行考核要求；实用性指必须和生产经营紧密结合，从公司实际出发制定培训计划。培训计划的制定建立在全公司各部门培训需求调查的基础上，客观分析年度培训目标、存在问题及新增需求，以达到既弥补短板，更促进提升，使培训成效最大化。针对高级管理人员、中层管理人员、专业技术人员及一线员工制定差异化课程体系，涵盖战略管理、经营能力培养、专业素质教育、技能培训、法规及 GMP 解读等多维度内容，夯级培训体系，全面提升企业 GMP 管理水平、经营管理能力、组织效能及人员职业化素养。大力推进员工素质提升，突出高技能、高技术人才培养及专业技术力量储备培训，为公司建立具有永续竞争力的卓越企业提供合适的人力资源，全面提升公司员工的综合素质和业务能力，推进企业健康、快速、全面的发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	105,604
劳务外包支付的报酬总额	3,218,616.35

#### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善公司治理系列制度，修订了《公司章程》、《健友股份投资者关系管理制度》、《健友股份重大信息内部报告制度》、《健友股份内幕信息知情人登记制度》等制度，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

#### 1、关于股东和股东大会

依据公司制定的《股东大会议事规则》并严格按照中国证监会颁布的《上市公司股东大会规则》相关要求召集、召开股东大会，公司确保所有股东充分行使合法权利，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。报告期内，公司股东大会的召集、召开符合有关规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认

真的履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。

报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，董事诚信、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实维护公司全体股东的利益。

### 3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真的履行职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对重大事项发表独立意见。

### 4、关于信息披露

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务。报告期内，公司能真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。

### 5、投资者关系

报告期内，公司严格按照《健友股份投资者关系管理制度》规定，指定专门的部门和工作人员执行投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn 公告编号：2019-043	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况



		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
唐咏群	否	6	6	3			否	1
谢菊华	否	6	6	3			否	1
黄锡伟	否	6	6	3			否	1
田锁庆	否	6	6	3			否	1
谢树志	是	6	5	3	1		否	1
金毅	是	6	5	3	1		否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

#### 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2019 年内部控制评价报告》详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中天运[2020]审字第 90431 号

南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了南京健友生化制药股份有限公司（以下简称健友股份）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 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，我们独立于健友股份，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### 1. 收入确认

##### （1）事项描述

健友股份主要从事药品原料、制剂的研发、生产和销售，产品涵盖标准肝素原料、低分子肝素原料及其制剂等肝素产业的主要产品类别。2019 年度，健友股份主营业务收入为人民币 2,469,669,305.11 元，较上年增长 45.25%。鉴于营业收入是健友股份

的关键业绩指标之一，且收入规模增长较快，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三、25（4），健友股份收入确认会计政策为在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

## （2）审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；

对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

## 四、其他信息

健友股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

健友股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估健友股份的持续经营能力，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健友股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督健友股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对健友股份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健友股份不能持续经营。

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

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

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

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

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： (项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	364,161,606.43	434,804,627.52
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	七、2	56,635,833.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	18,758,494.49	14,153,945.85
应收账款	七、5	388,990,075.28	176,045,699.29
应收款项融资			
预付款项	七、7	64,357,813.49	50,724,338.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	51,595,444.18	66,454,368.41
其中：应收利息		2,092,194.45	1,801,958.34
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,273,856,779.15	1,951,505,576.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	70,419,962.12	144,326,173.65
流动资产合计		4,288,776,008.47	2,838,014,729.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	936,067.70	3,833,419.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	417,592,097.35	244,046,733.82
在建工程	七、22	64,001,641.32	227,180,812.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	77,407,678.36	48,021,195.38
开发支出	七、27	47,624,099.95	25,621,863.64
商誉		125,687,344.94	0.00
长期待摊费用	七、29	1,855,882.69	2,046,922.75
递延所得税资产	七、30	13,271,254.80	4,611,836.96

其他非流动资产	七、31	41,267,201.08	8,945,777.28
非流动资产合计		789,643,268.19	564,308,561.81
资产总计		5,078,419,276.66	3,402,323,291.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,368,366,370.23	319,946,318.09
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	198,072,606.30	203,720,961.18
应付账款	七、36	289,599,588.08	308,723,287.90
预收款项	七、37	36,769,267.25	26,643,133.62
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	30,557,594.74	15,814,605.11
应交税费	七、40	31,302,603.20	20,682,181.15
其他应付款	七、41	76,693,919.25	49,764,003.86
其中：应付利息		14,869,990.51	1,070,258.61
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	1,947,693.84	2,116,169.31
流动负债合计		2,033,309,642.89	947,410,660.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	34,845,413.35	27,629,879.89
递延所得税负债			



其他非流动负债			
非流动负债合计		41,015,413.35	33,799,879.89
负债合计		2,074,325,056.24	981,210,540.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	718,474,289.00	552,425,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	356,368,791.53	512,731,566.54
减：库存股	七、56	16,767,200.40	20,278,479.00
其他综合收益	七、57	8,792,743.24	3,701,773.38
专项储备		5,031,463.19	
盈余公积	七、59	180,760,702.66	131,343,250.04
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,713,832,013.46	1,241,188,740.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,966,492,802.68	2,421,112,751.62
少数股东权益		37,601,417.74	
所有者权益（或股东权益）合计		3,004,094,220.42	2,421,112,751.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,078,419,276.66	3,402,323,291.73

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		178,978,788.32	310,779,436.57
交易性金融资产		51,635,833.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,758,494.49	14,153,945.85
应收账款	十七、1	513,677,256.59	176,449,848.29
应收款项融资			
预付款项		74,059,150.65	90,119,312.25
其他应收款	十七、2	55,816,978.49	43,218,596.53
其中：应收利息		2,086,388.89	1,739,666.67

应收股利			
存货		3,142,300,295.41	1,895,097,616.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,790,212.53	120,464,818.71
流动资产合计		4,089,017,009.81	2,650,283,574.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	128,049,753.16	33,775,188.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		351,409,365.23	169,155,247.62
在建工程		20,403,651.18	197,854,032.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,389,974.85	13,507,398.92
开发支出		24,358,155.54	19,486,197.16
商誉			
长期待摊费用		1,811,387.69	1,986,631.75
递延所得税资产		12,026,212.59	5,049,827.42
其他非流动资产		19,968,864.19	2,418,796.70
非流动资产合计		573,417,364.43	443,233,320.54
资产总计		4,662,434,374.24	3,093,516,894.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,341,159,190.23	319,946,318.09
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		198,072,606.30	203,720,961.18
应付账款		456,520,596.96	407,426,756.13
预收款项		12,435,759.87	5,784,586.60
合同负债			
应付职工薪酬		8,070,332.91	7,849,435.96
应交税费		11,860,031.99	8,266,745.97

其他应付款		106,466,625.00	49,160,156.06
其中：应付利息		5,423,052.99	1,070,258.61
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		1,003,983.72	1,608,903.48
流动负债合计		2,135,589,126.98	1,003,763,863.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		24,201,143.62	16,610,930.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,371,143.62	22,780,930.32
负债合计		2,165,960,270.60	1,026,544,793.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		718,474,289.00	552,425,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		359,731,881.33	516,094,656.36
减：库存股		16,767,200.40	20,278,479.00
其他综合收益			
专项储备		5,031,463.19	
盈余公积		180,760,702.66	131,343,250.04
未分配利润		1,249,242,967.86	887,386,773.76
所有者权益（或股东权益） 合计		2,496,474,103.64	2,066,972,101.16
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		4,662,434,374.24	3,093,516,894.95

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,469,669,305.11	1,700,330,667.14
其中：营业收入	七、61	2,469,669,305.11	1,700,330,667.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,810,228,020.87	1,249,218,338.16
其中：营业成本	七、61	1,204,330,185.32	859,239,580.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,118,686.59	4,005,972.14
销售费用	七、63	358,276,302.46	247,683,234.56
管理费用	七、64	61,020,202.65	37,419,882.46
研发费用	七、65	166,348,633.06	101,182,424.51
财务费用	七、66	16,134,010.79	-312,756.50
其中：利息费用		22,094,668.56	9,001,611.26
利息收入		3,436,148.25	6,536,410.46
加：其他收益		148,375.54	
投资收益（损失以“-” 号填列）	七、68	10,686,789.96	8,954,740.35
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		2,945,254.05	728,886.55
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
净敞口套期收益（损失 以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以 “-”号填列）		-2,760,799.21	
资产减值损失（损失以 “-”号填列）	七、72		565,449.55
资产处置收益（损失以 “-”号填列）		125,670.08	-201,285.39
三、营业利润（亏损以“-”		667,641,320.61	460,431,233.49

号填列)			
加：营业外收入	七、74	12,794,791.49	7,287,784.17
减：营业外支出	七、75	70,477.06	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		680,365,635.04	467,719,017.66
减：所得税费用	七、76	74,123,760.64	43,169,881.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		606,241,874.40	424,549,136.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		606,241,874.40	424,549,136.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		604,961,604.92	424,549,136.66
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		1,280,269.48	
六、其他综合收益的税后净额	七、77	4,020,625.49	3,204,816.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,090,969.86	3,204,816.91
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		5,090,969.86	3,204,816.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分			

类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		5,090,969.86	3,204,816.91
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,070,344.37	
七、综合收益总额		610,262,499.89	427,753,953.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		610,052,574.78	427,753,953.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		209,925.11	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.84	0.59
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.84	0.59

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	2,204,501,082.71	1,441,344,733.60
减：营业成本	十七、4	1,068,567,459.08	778,842,681.18
税金及附加		1,617,626.97	1,500,207.72
销售费用		347,431,711.52	245,898,246.54
管理费用		28,877,018.63	22,069,101.40
研发费用		170,165,002.68	114,833,515.82
财务费用		17,677,259.81	42,505.03
其中：利息费用		22,094,668.56	4,662,274.91
利息收入		2,309,507.48	5,361,172.98
加：其他收益		110,608.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	6,508,798.19	7,163,194.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以			

“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-24,489,650.69	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-3,455,811.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)		149,294.76	-176,397.92
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		552,444,055.07	281,689,460.48
加:营业外收入		10,004,691.32	5,879,581.58
减:营业外支出		50,863.50	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		562,397,882.89	287,569,042.06
减:所得税费用		68,223,356.67	33,336,283.56
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		494,174,526.22	254,232,758.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		494,174,526.22	254,232,758.50
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		494,174,526.22	254,232,758.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

### 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,339,789,573.75	1,616,424,276.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		218,502,081.19	175,797,993.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	40,657,438.95	40,836,826.39
经营活动现金流入小计		2,598,949,093.89	1,833,059,096.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,866,309,611.25	1,274,411,758.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			



支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		117,165,195.54	91,477,593.57
支付的各项税费		83,723,417.06	54,170,066.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	373,132,164.64	350,631,184.37
经营活动现金流出小计		3,440,330,388.49	1,770,690,603.05
经营活动产生的现金流量净额		-841,381,294.60	62,368,493.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,720,727,064.59	2,939,831,518.00
取得投资收益收到的现金		11,987,447.58	8,705,270.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		312,991.80	57,529.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		1,733,027,503.97	2,948,594,317.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,405,778.86	82,761,358.50
投资支付的现金		1,745,662,600.00	2,661,581,982.59
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		25,576,953.92	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		1,886,645,332.78	2,744,343,341.09
投资活动产生的现金流量净额		-153,617,828.81	204,250,976.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,991,360.00	20,278,479.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,059,332,348.34	774,788,453.29
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		2,065,323,708.34	795,066,932.29
偿还债务支付的现金		1,010,912,296.20	777,718,555.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,642,753.68	73,100,610.76
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	七、78	2,387,730.05	67,454.40
筹资活动现金流出小计		1,113,942,779.93	850,886,620.24
筹资活动产生的现金流量净额		951,380,928.41	-55,819,687.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,409,366.76	6,895,601.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-39,208,828.24	217,695,384.25
加：期初现金及现金等价物余额		287,646,628.55	69,951,244.30

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		248,437,800.31	287,646,628.55
法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷			

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,950,461,745.21	1,488,348,630.94
收到的税费返还		217,915,089.89	175,252,984.90
收到其他与经营活动有关的现金		213,523,597.93	37,626,049.21
经营活动现金流入小计		2,381,900,433.03	1,701,227,665.05
购买商品、接受劳务支付的现金		2,723,533,287.80	1,374,237,240.77
支付给职工及为职工支付的现金		64,982,525.11	41,919,504.25
支付的各项税费		73,985,903.66	45,610,676.60
支付其他与经营活动有关的现金		452,290,830.36	296,662,559.37
经营活动现金流出小计		3,314,792,546.93	1,758,429,980.99
经营活动产生的现金流量净额		-932,892,113.90	-57,202,315.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,543,573,012.59	2,537,680,150.00
取得投资收益收到的现金		4,872,964.86	7,581,351.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		308,106.26	49,529.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,548,754,083.71	2,545,311,030.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,345,248.44	50,085,882.14
投资支付的现金		1,603,728,300.00	2,233,746,562.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,667,073,548.44	2,283,832,444.73
投资活动产生的现金流量净额		-118,319,464.73	261,478,585.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,991,360.00	20,278,479.00
取得借款收到的现金		2,032,125,168.34	774,788,453.29
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,038,116,528.34	795,066,932.29
偿还债务支付的现金		1,010,912,296.20	777,718,555.08
分配股利、利润或偿付利息支付的		100,642,753.68	68,761,274.41

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,387,730.05	67,454.40
筹资活动现金流出小计		1,113,942,779.93	846,547,283.89
筹资活动产生的现金流量净额		924,173,748.41	-51,480,351.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,017,226.82	-499,741.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-124,020,603.40	152,296,176.30
加：期初现金及现金等价物余额		200,484,637.60	48,188,461.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		76,464,034.20	200,484,637.60

法定代表人：唐咏群      主管会计工作负责人：黄锡伟      会计机构负责人：钱晓捷

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	552,425,900.00				512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62
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	552,425,900.00				512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62
三、本期增减变动金额(减少以	166,048,389.00				-156,362,775.01	-3,511,278.60	5,090,969.86	5,031,463.19	49,417,452.62		472,643,272.80		545,380,051.06	37,601,417.74	582,981,468.80

“一”号填列)														
(一)综合收益总额						5,090,969.86				604,961,604.92		610,052,574.78	209,925.11	610,262,499.89
(二)所有者投入和减少资本	246,630.00			9,438,983.99	-3,511,278.60							13,196,892.59	37,391,492.63	50,588,385.22
1. 所有者投入的普通股	246,630.00			3,286,860.30								3,533,490.30		3,533,490.30
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				6,152,123.69	-3,511,278.60							9,663,402.29		9,663,402.29
4. 其他													37,391,492.63	37,391,492.63
(三)利润分配								49,417,452.62		-132,318,332.12		-82,900,879.50		-82,900,879.50
1. 提取盈余公积								49,417,452.62		-49,417,452.62				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-82,900,879.50		-82,900,879.50		-82,900,879.50

4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	165,801,759.00				-165,801,759.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	165,801,759.00				-165,801,759.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							5,031,463.19					5,031,463.19		5,031,463.19
1. 本期提取							5,031,463.19							5,031,463.19
2. 本期使用														
(六)其														

他														
四、本期末余额	718,474,289.00			356,368,791.53	16,767,200.40	8,792,743.24	5,031,463.19	180,760,702.66		1,713,832,013.46		2,966,492,802.68	37,601,417.74	3,004,094,220.42

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	423,500,000.00				616,759,220.78		496,956.47		105,919,974.19		905,587,879.85		2,052,264,031.29		2,052,264,031.29
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	423,500,000.00				616,759,220.78		496,956.47		105,919,974.19		905,587,879.85		2,052,264,031.29		2,052,264,031.29
三、本期增减变动金	128,925,900.00				-104,027,654.24	20,278,479.00	3,204,816.91		25,423,275.85		335,600,860.81		368,848,720.33		368,848,720.33

额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额						3,204,816.91				424,549,136.66		427,753,953.57		427,753,953.57
（二）所有者投入和减少资本	1,875,900.00			23,022,345.76	20,278,479.00							4,619,766.76		4,619,766.76
1.所有者投入的普通股	1,875,900.00			18,402,579.00	20,278,479.00									
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				4,619,766.76								4,619,766.76		4,619,766.76
4.其他														
（三）利润分配							25,423,275.85		-88,948,275.85			-63,525,000.00		-63,525,000.00
1.提取盈余公积							25,423,275.85		-25,423,275.85					
2.提取一般风														



险准备															
3.对所有者 （或股 东）的 分配											-63,525,000.00		-63,525,000.00		-63,525,000.00
4.其他															
（四） 所有者 权益内 部结转	127,050,000.00				-127,050,000.00										
1.资本 公积转 增资本 （或股 本）	127,050,000.00				-127,050,000.00										
2.盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3.盈余 公积弥 补亏损															
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5.其他 综合收 益结转 留存收 益															
6.其他															
（五）															

专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	552,425,900.00			512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	552,425,900.00				516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	552,425,900.00				516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	166,048,389.00				-156,362,775.03	-3,511,278.60		5,031,463.19	49,417,452.62	361,856,194.10	429,502,002.48

(一) 综合收益总额									494,174,526.22	494,174,526.22
(二) 所有者投入和减少资本	246,630.00			9,438,983.97	-3,511,278.60					13,196,892.57
1. 所有者投入的普通股	246,630.00			3,286,860.30	5,991,360.00					-2,457,869.70
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				6,152,123.67	-9,502,638.60					15,654,762.27
4. 其他										
(三) 利润分配								49,417,452.62	-132,318,332.12	-82,900,879.50
1. 提取盈余公积								49,417,452.62	-49,417,452.62	
2. 对所有者(或股东)的分配									-82,900,879.50	-82,900,879.50
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	165,801,759.00			-165,801,759.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	165,801,759.00			-165,801,759.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							5,031,463.19			5,031,463.19
1. 本期提取							5,031,463.19			5,031,463.19

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	718,474,289.00				359,731,881.33	16,767,200.40		5,031,463.19	180,760,702.66	1,249,242,967.86	2,496,474,103.64

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	423,500,000.00				620,122,310.60				105,919,974.19	722,102,291.11	1,871,644,575.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,500,000.00				620,122,310.60				105,919,974.19	722,102,291.11	1,871,644,575.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	128,925,900.00				-104,027,654.24	20,278,479.00			25,423,275.85	165,284,482.65	195,327,525.26
（一）综合收益总额										254,232,758.50	254,232,758.50
（二）所有者投入和减少资本	1,875,900.00				23,022,345.76	20,278,479.00					4,619,766.76
1. 所有者投入的普通股	1,875,900.00				18,402,579.00	20,278,479.00					
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					4,619,766.76						4,619,766.76
4. 其他											0.00
（三）利润分配									25,423,275.8	-88,948,275.85	-63,525,000.00

									5		
1. 提取盈余公积									25,423,275.85	-25,423,275.85	
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,525,000.00	-63,525,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	127,050,000.00				-127,050,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	127,050,000.00				-127,050,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	552,425,900.00				516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 历史沿革

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京健友生物化学制药有限公司整体改制设立的股份有限公司，南京健友生物化学制药有限公司于2000年10月由南京健友生物化学制药厂改制设立，改制设立时，公司注册资本1716万元人民币。

2010年9月，经公司股东会决议：公司注册资本增加377万元，由1,716万元增加至2,093万元。

2011年3月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，原南京健友生物化学制药有限公司截至2011年1月31日止的净资产为340,366,147.37元，各股东按原持股比例享有的净资产按1:0.3526比例折合股本120,000,000.00元，其余220,366,147.37元计入资本公积。

2011年4月，根据公司股东会决议，公司决定增加注册资本，新增股份10,526,316股。2011年4月南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2011]117”号文同意公司变更为外商投资股份有限公司。变更后公司股本为人民币130,526,316.00元。

2011年6月，根据公司2011年5月20日召开的第三次临时股东大会决议，并经南京市投资促进委员会“宁投外管 [2011]175号”文同意，公司以总股本130,526,316股为基数，以资本公积向全体股东进行等比例转增，共计转增229,473,684股。转增后公司总股本为360,000,000.00股。

2017年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1026号《关于核准南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司本次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,350万股，发行价格每股人民币7.21元，本次增资后公司注册资本为423,500,000.00元。同年7月，在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为603707。

截止2019年12月31日，公司注册资本为71,847.4289万元人民币。

##### (2) 公司行业性质和业务范围

药品生产（按许可证所列范围经营）；销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）

和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；自有房屋租赁。（涉及许可证经营的凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### （3）公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区 MA010-1 号地。统一社会信用代码：91320100726054999R。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 6 户，详见“第十一节财务报告”“九、在其他主体中的权益”。合并范围的变更情况详见“第十一节财务报告”“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为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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“五、重要会计政策及会计估计”中 38“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本“五、重要会计政策及会计估计”中各项描述。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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美元、港币为其记账本位币。本公司编制本合并财务报表时所采用的本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者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确定为合并。

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两种类型。其会计处理如下：

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

#### 1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### 2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并



通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### 1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在

处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### （3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### (1) 共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### (2) 合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### ③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### ④以摊余成本计量的金融负债

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

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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



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

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产, 公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加, 公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## (1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
----------------	------	--

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

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

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销的办法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 初始投资成本确定**

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资, 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, 并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 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, 应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资, 除追加或收回投资外, 账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算, 具有控制的采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准: 两个或多个合营方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。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准: 当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时, 具有重大影响。或虽不足 20%, 但符合下列条件之一时, 具有重大影响:

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;
- ②参与被投资单位的政策制定过程;
- ③向被投资单位派出管理人员;
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。



融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差

类 别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
软件	3 年

异的，进行相应的调整。具体如下：

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

#### (1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

#### (2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括绿化工程、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

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

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

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

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

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

2) 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。



②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

(4) 公司具体收入的确认原则

对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

(1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

#### 租入资产

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

#### 租出资产

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

#### 租入资产

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。

#### 租出资产

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。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)	董事会审批	详见其他说明
财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	董事会审批	详见其他说明

## 其他说明

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	190,199,645.14	应收票据	14,153,945.85
		应收账款	176,045,699.29
应付票据及应付账款	512,444,249.08	应付票据	203,720,961.18
		应付账款	308,723,287.90

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24

号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

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

首次施行新金融工具准则的影响：

合并报表：

项目	2018年12月31日	重分类	2019年1月1日
资产：			
交易性金融资产	-	94,887,264.59	94,887,264.59
其他流动资产	144,326,173.65	-94,887,264.59	49,438,909.06

母公司报表：

项目	2018年12月31日	重分类	2019年1月1日
资产：			
交易性金融资产	-	71,066,412.59	71,066,412.59
其他流动资产	120,464,818.71	-71,066,412.59	49,398,406.12

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	434,804,627.52	434,804,627.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		94,887,264.59	94,887,264.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,153,945.85	14,153,945.85	
应收账款	176,045,699.29	176,045,699.29	
应收款项融资			
预付款项	50,724,338.27	50,724,338.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,454,368.41	66,454,368.41	
其中: 应收利息	1,801,958.34	1,801,958.34	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,951,505,576.93	1,951,505,576.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	144,326,173.65	49,438,909.06	-94,887,264.59
流动资产合计	2,838,014,729.92	2,838,014,729.92	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,833,419.56	3,833,419.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	244,046,733.82	244,046,733.82	
在建工程	227,180,812.42	227,180,812.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,021,195.38	48,021,195.38	
开发支出	25,621,863.64	25,621,863.64	
商誉			
长期待摊费用	2,046,922.75	2,046,922.75	
递延所得税资产	4,611,836.96	4,611,836.96	
其他非流动资产	8,945,777.28	8,945,777.28	
非流动资产合计	564,308,561.81	564,308,561.81	
资产总计	3,402,323,291.73	3,402,323,291.73	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	319,946,318.09	319,946,318.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	203,720,961.18	203,720,961.18	
应付账款	308,723,287.90	308,723,287.90	
预收款项	26,643,133.62	26,643,133.62	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,814,605.11	15,814,605.11	
应交税费	20,682,181.15	20,682,181.15	
其他应付款	49,764,003.86	49,764,003.86	
其中：应付利息	1,070,258.61	1,070,258.61	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,116,169.31	2,116,169.31	
流动负债合计	947,410,660.22	947,410,660.22	

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,629,879.89	27,629,879.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,799,879.89	33,799,879.89	
负债合计	981,210,540.11	981,210,540.11	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	552,425,900.00	552,425,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	512,731,566.54	512,731,566.54	
减：库存股	20,278,479.00	20,278,479.00	
其他综合收益	3,701,773.38	3,701,773.38	
专项储备			
盈余公积	131,343,250.04	131,343,250.04	
一般风险准备			
未分配利润	1,241,188,740.66	1,241,188,740.66	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计	2,421,112,751.62	2,421,112,751.62	
少数股东权益			
所有者权益（或股东 权益）合计	2,421,112,751.62	2,421,112,751.62	
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	3,402,323,291.73	3,402,323,291.73	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

银行理财产品 94,887,264.59 元，2018 年末列支到其他流动资产，本次调整到交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	310,779,436.57	310,779,436.57	
交易性金融资产		71,066,412.59	71,066,412.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,153,945.85	14,153,945.85	
应收账款	176,449,848.29	176,449,848.29	
应收款项融资			
预付款项	90,119,312.25	90,119,312.25	
其他应收款	43,218,596.53	43,218,596.53	
其中：应收利息	1,739,666.67	1,739,666.67	
应收股利			
存货	1,895,097,616.21	1,895,097,616.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	120,464,818.71	49,398,406.12	-71,066,412.59
流动资产合计	2,650,283,574.41	2,650,283,574.41	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,775,188.29	33,775,188.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	169,155,247.62	169,155,247.62	
在建工程	197,854,032.68	197,854,032.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,507,398.92	13,507,398.92	
开发支出	19,486,197.16	19,486,197.16	
商誉			
长期待摊费用	1,986,631.75	1,986,631.75	
递延所得税资产	5,049,827.42	5,049,827.42	
其他非流动资产	2,418,796.70	2,418,796.70	

非流动资产合计	443,233,320.54	443,233,320.54	
资产总计	3,093,516,894.95	3,093,516,894.95	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	319,946,318.09	319,946,318.09	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	203,720,961.18	203,720,961.18	
应付账款	407,426,756.13	407,426,756.13	
预收款项	5,784,586.60	5,784,586.60	
合同负债			
应付职工薪酬	7,849,435.96	7,849,435.96	
应交税费	8,266,745.97	8,266,745.97	
其他应付款	49,160,156.06	49,160,156.06	
其中：应付利息	1,070,258.61	1,070,258.61	
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	1,608,903.48	1,608,903.48	
流动负债合计	1,003,763,863.47	1,003,763,863.47	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,610,930.32	16,610,930.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,780,930.32	22,780,930.32	
负债合计	1,026,544,793.79	1,026,544,793.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	552,425,900.00	552,425,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	516,094,656.36	516,094,656.36	

减：库存股	20,278,479.00	20,278,479.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,343,250.04	131,343,250.04	
未分配利润	887,386,773.76	887,386,773.76	
所有者权益（或股东权益）合计	2,066,972,101.16	2,066,972,101.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,093,516,894.95	3,093,516,894.95	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

银行理财产品 71,066,412.59 元，2018 年末列支到其他流动资产，本次调整到交易性金融资产。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额或销售额	16%，13%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]；3%、5%、6%[注 2]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、21%[注 3]
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	5%
利得税	应评税利润	16.50%[注 4]

注 1：公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注 2：公司子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司发生技术转让收入适用 6%的税率。

注 3：母公司及子公司健进制药有限公司企业所得税本期按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司南京健友药业有限公司、南京健友宾馆有限按应纳税所得额的 25% 计缴，子公司 Meitheal Pharmaceuticals, inc. 执行联邦税率和州税率，联邦税率为 21%，州税率由销售产品所在州确定。

注 4：子公司香港健友实业有限公司、港南有限公司及 Meitheal Pharmaceuticals, inc. 按应评税利润的 16.50% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京健友生化制药股份有限公司	0.15
南京健友药业有限公司	0.25
南京健友宾馆有限公司	0.25
健进制药有限公司	0.15
香港健友实业有限公司	0.165
港南有限公司	0.165
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	0.21

## 1. 税收优惠

适用  不适用

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为 16%，从 2019 年 4 月起增值税出口退税率为 13%。

(2) 2018 年公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR201832002859 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司所得税税率自 2018 年起三年减按 15% 计缴。

(3) 2019 年健进制药有限公司高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR201951000850 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理

办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2019年起三年减按15%计缴。

## 2. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,183.56	70,169.56
银行存款	248,376,616.75	218,944,458.99
其他货币资金	115,723,806.12	215,789,998.97
合计	364,161,606.43	434,804,627.52
其中：存放在境外的款项总额	222,251,379.70	82,570,341.35

其他说明

注释：其他货币资金构成

项目	期末余额	期初余额
外汇交易保证金	114,754.12	294,798.97
银行承兑汇票保证金	2,400,000.00	
结构性存款	110,000,000.00	140,000,000.00
存利盈存款		75,495,200.00
其他保证金	3,209,052.00	
合计	115,723,806.12	215,789,998.97

除上述其他货币资金（注释中扣除）外，无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,635,833.33	94,887,264.59
其中：		
理财产品	56,635,833.33	94,887,264.59

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	56,635,833.33	94,887,264.59

注：期初余额与上年期末余额差异详见“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计变更”的内容。

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,758,494.49	14,153,945.85
商业承兑票据		
合计	18,758,494.49	14,153,945.85

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	396,284,147.80
1 至 2 年	667,316.00
2 至 3 年	62,052.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	397,013,515.80

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	397,013,515.80	100.00	8,023,440.52	2.02	388,990,075.28	179,683,571.99	100.00	3,637,872.70	2.02	176,045,699.29
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	397,013,515.80	100.00	8,023,440.52	2.02	388,990,075.28	179,683,571.99	100.00	3,637,872.70	2.02	176,045,699.29
合计	397,013,515.80	/	8,023,440.52	/	388,990,075.28	179,683,571.99	/	3,637,872.70	/	176,045,699.29

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
货款	396,284,147.80	7,925,682.92	2.00
1 年以内小计	396,284,147.80	7,925,682.92	2.00
1 至 2 年	667,316.00	66,731.60	10.00
2 至 3 年	62,052.00	31,026.00	50.00
3 年以上			100.00
合计	397,013,515.80	8,023,440.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1 年以内						
其中：1 年						



以内分项						
货款						
1 年以内小计	3,582,621.12	4,343,061.80				7,925,682.92
1 至 2 年	55,251.58	11,480.02				66,731.60
2 至 3 年		31,026.00				31,026.00
3 年以上						
合计	3,637,872.70	4,385,567.82				8,023,440.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
客户 1	127,523,389.03	32.12	2,550,467.78
客户 2	56,723,752.60	14.29	1,134,475.05
客户 3	47,104,690.52	11.86	942,093.81
客户 4	29,081,235.81	7.32	581,624.72
客户 5	28,433,586.40	7.16	568,671.73
合计	288,866,654.36	72.75	5,777,333.09

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,284,978.94	99.89	50,449,278.07	99.46
1 至 2 年	10,433.75	0.02	189,284.00	0.37
2 至 3 年	28,700.00	0.04	64,113.99	0.13
3 年以上	33,700.80	0.05	21,662.21	0.04
合计	64,357,813.49	100.00	50,724,338.27	100.00

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：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
供应商 1	30,512,031.37	47.41	未到结算期
供应商 2	21,830,000.00	33.92	未到结算期
供应商 3	1,874,331.55	2.91	未到结算期
供应商 4	1,014,973.74	1.58	未到结算期
供应商 5	1,000,000.00	1.55	未到结算期
合计	56,231,336.66	87.37	-

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	2,092,194.45	1,801,958.34
应收股利		
其他应收款	49,503,249.73	64,652,410.07
合计	51,595,444.18	66,454,368.41

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,092,194.45	1,801,958.34
委托贷款		
债券投资		
理财产品收益		
合计	2,092,194.45	1,801,958.34

#### (1). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (3). 应收股利

适用 不适用

#### (4). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (5). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (6). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	49,914,377.33
1 至 2 年	615,174.53
2 至 3 年	67,005.84
3 年以上	50,730.66
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	50,647,288.36

## (7). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币

种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	38,400,364.57	62,231,944.96
职工备用金及借款	375,346.79	19,487.54
保证金及押金	10,762,759.45	3,483,701.20
其他	1,108,817.55	477,764.38
合计	50,647,288.36	66,212,898.08

## (8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,302,625.23	257,862.78		1,560,488.01
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	-304,337.66	-112,111.72		-416,449.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	998,287.57	145,751.06		1,144,038.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (9). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,560,488.01	-416,449.38				1,144,038.63
合计	1,560,488.01	-416,449.38				1,144,038.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	38,369,100.00	1年以内	75.76	767,382.00
第二名	保证金及押金	8,885,077.84	1年以内	17.54	177,701.56
第三名	其他	730,000.00	1年以内	1.44	14,600.00
第四名	保证金及押金	632,543.45	1年以内	1.25	12,650.87
第五名	其他	480,000.00	1年以内	0.95	9,600.00
合计	/	49,096,721.29	/	96.94	981,934.43

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,634,406,937.90	4,553,917.57	2,629,853,020.33	1,249,328,771.04	5,316,974.42	1,244,011,796.62
在产品	104,953,525.04		104,953,525.04	86,551,770.10		86,551,770.10
库存商品	545,320,557.80	6,270,324.02	539,050,233.78	620,942,010.21		620,942,010.21
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,284,681,020.74	10,824,241.59	3,273,856,779.15	1,956,822,551.35	5,316,974.42	1,951,505,576.93

## (1). 存货跌价准备

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,316,974.42			763,056.85		4,553,917.57
在产品						
库存商品			11,236,102.98	4,965,778.96		6,270,324.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,316,974.42		11,236,102.98	5,728,835.81		10,824,241.59

说明：本期增加金额为非同一控制下合并 Meitheal 转入。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	53,790,212.53	49,398,406.12
理财产品	10,464,300.00	
房租等待摊费用	374,788.63	
FDA 费用	2,109,395.94	
网络软件服务费	2,114,484.20	
美国产品责任等费用	644,119.52	
其他	922,661.30	40,502.94
合计	70,419,962.12	49,438,909.06

注：期初余额与上年期末余额差异详见“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计变更”的内容。

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用



本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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											
PeKoLimited	3,833,419.56			2,945,254.05	39,139.09		5,881,745.00			936,067.70	
小计	3,833,419.56			2,945,254.05	39,139.09		5,881,745.00			936,067.70	
二、联营企业											

小计									
合计	3,833,419.56		2,945,254.05	39,139.09		5,881,745.00		936,067.70	

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	417,460,637.15	244,046,733.82
固定资产清理	131,460.20	
合计	417,592,097.35	244,046,733.82

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

1. 期初余额	212,113,768.30	357,354,775.58	6,535,657.39	103,672,439.43	679,676,640.70
2. 本期增加金额	8,927,104.66	164,556,272.05	452,468.33	42,409,044.83	216,344,889.87
(1) 购置	210,361.50	7,783,762.82	452,468.33	6,526,636.88	14,973,229.53
(2) 在建工程转入	7,834,988.97	156,772,509.23		34,793,011.66	199,400,509.86
(3) 企业合并增加	881,754.19			1,089,396.29	1,971,150.48
3. 本期减少金额		1,941,291.07	520,461.00	1,021,888.17	3,483,640.24
(1) 处置或报废		1,941,291.07	520,461.00	1,021,888.17	3,483,640.24
4. 期末余额	221,040,872.96	519,969,756.56	6,467,664.72	145,059,596.09	892,537,890.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,356,907.84	121,861,840.82	4,646,729.42	57,547,939.67	230,413,417.75
2. 本期增加金额	7,975,110.77	24,976,105.11	717,479.16	8,943,509.57	42,612,204.61
(1) 计提	7,579,778.17	24,976,105.11	717,479.16	8,383,834.31	41,657,196.75
2) 企业合并增加	395,332.60			559,675.26	955,007.86
3. 本期减少金额		1,301,678.77	494,437.95	909,268.16	2,705,384.88
(1) 处置或报废		1,301,678.77	494,437.95	909,268.16	2,705,384.88
4. 期末余额	54,332,018.61	145,536,267.16	4,869,770.63	65,582,181.08	270,320,237.48
三、减值准备					
1. 期初余额	67,012,718.23	137,785,970.21		417,800.69	205,216,489.13
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		459,473.43			459,473.43
(1) 处置或报废		459,473.43			459,473.43
4. 期末余额	67,012,718.23	137,326,496.78		417,800.69	204,757,015.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,696,136.12	237,106,992.62	1,597,894.09	79,059,614.32	417,460,637.15
2. 期初账面价值	98,744,142.23	97,706,964.55	1,888,927.97	45,706,699.07	244,046,733.82

## (1). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	131,460.20	
合计	131,460.20	

其他说明：

无

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,001,641.32	227,180,812.42
工程物资		
合计	64,001,641.32	227,180,812.42

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
肝素钠和相关产品建设项目	10,094,332.97		10,094,332.97	72,504,541.99		72,504,541.99
低分子肝素钠产能扩大项目				34,778,470.81		34,778,470.81
肝素钠制剂产能扩大项目				82,121,073.91		82,121,073.91
研发中心建设项目				8,259,945.97		8,259,945.97
健友宾馆装修	3,765,344.26		3,765,344.26	190,000.00		190,000.00
注射用药品生产线技改扩能项目	42,139,823.13		42,139,823.13	28,480,699.60		28,480,699.60
高端制剂预灌封生产线项目	6,543,973.96		6,543,973.96			
成都二期项目	758,000.00		758,000.00			
待安装设备	700,167.00		700,167.00	846,080.14		846,080.14
合计	64,001,641.32		64,001,641.32	227,180,812.42		227,180,812.42

## 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
肝素钠和相关产品建设项目	260,000,000	72,504,541.99	17,266.99	62,427,476.01		10,094,332.97	26.90	正在进行				自有资金
低分子肝素钠产能扩大项目	127,460,000	34,778,470.81	1,055,876.01	35,834,346.82			27.46	已完成				募集资金

肝素钠制剂产能扩大项目	237,540,000	82,121,073.91	10,259,541.79	92,380,615.70		39.15	已完成				募集资金
研发中心建设项目	35,000,000	8,259,945.97	176,979.62	8,436,925.59		24.01	已完成				募集资金
宾馆装修	4,000,000	190,000.00	3,575,344.26		3,765,344.26		正在进行				自有资金
注射用药品生产线技改扩能项目	65,000,000	28,480,699.60	13,736,617.13	77,493.60	42,139,823.13	64.61	正在进行				募集资金
高端制剂预灌封生产线项目	126,341,200		6,543,973.96		6,543,973.96	5.18	正在进行				募集资金
成都二期项目	230,384,600		758,000.00		758,000.00	0.33					募集资金
待安装设备		846,080.14	97,739.00	243,652.14	700,167.00						自有资金
合计	1,085,725,800	227,180,812.42	36,221,338.76	199,400,509.86	64,001,641.32	/	/				/

## (2). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (3). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品注册批件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,057,447.14		3,280,173.86	20,795,062.05	56,132,683.05
2. 本期增加金额			221,781.19	34,161,226.73	34,383,007.92
(1) 购置			221,781.19	10,005,015.60	10,226,796.79
(2) 内部研发				2,816,015.33	2,816,015.33
(3) 企业合并增加				21,340,195.80	21,340,195.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,057,447.14		3,501,955.05	54,956,288.78	90,515,690.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,161,754.69		1,558,667.95	391,065.03	8,111,487.67
2. 本期增加金额	668,200.54		650,893.12	3,677,431.28	4,996,524.94
(1) 计提	668,200.54		650,893.12	1,989,999.14	3,309,092.80
(2) 企业合并增加				1,687,432.14	1,687,432.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,829,955.23		2,209,561.07	4,068,496.31	13,108,012.61
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	25,227,492.01		1,292,393.88	50,887,792.47	77,407,678.36
2. 期初账面价值	25,895,692.45		1,721,505.91	20,403,997.02	48,021,195.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.64%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
多项药品技术	25,621,863.64	24,717,230.18	101,021.46	2,816,015.33		47,624,099.95
合计	25,621,863.64	24,717,230.18	101,021.46	2,816,015.33		47,624,099.95

注：本期其他增加金额系外币汇率变动。

### 其他说明

(1) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 12.98%。

(2) 期末开发支出 47,624,099.95 元，系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为评审申报阶段等，具有良好的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成	期	本期增加	本期减少	期末余额
------------	---	------	------	------



商誉的事项	初 余 额	企业合并形成的	处 置	其他[注]	
meitheal pharmaceuticals. Inc.		127,076,424.13		1,389,079.19	125,687,344.94
合计		127,076,424.13		1,389,079.19	125,687,344.94

说明：公司于2019年以无形资产和现金出资收购了美国公司meitheal pharmaceuticals. Inc.，于2019年10月31日完成收购，形成商誉18,016,591.40美元，折合人民币125,687,344.94元。

[注]本期减少系外币报表折算差异所致。

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

meitheal于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购meitheal形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来5年（预测期）的现金流量预测，并假定超过5年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可回收金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

可收回金额计算的关键参数如下：

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	毛利率	税前折现率
meitheal 资产组	2020年1月1日至2024年12月31日为详细预测期；2025年1月1日起为永续预测期。	2020-2024年收入增长率分别为137%、25%、19%、12%、6%。	保持稳定的盈利水平，不考虑收入增长。	2020-2024年毛利分别为21.63%、24.92%、27.14%、27.40%、26.96%。	12.52%

**(5). 商誉减值测试的影响**√适用  不适用

meitheal 不存在业绩承诺，经测试，与其资产组相关的商誉本期未减值。

其他说明

 适用  不适用**29、长期待摊费用**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿化工程等	1,986,631.75		175,244.06		1,811,387.69
房屋装修费	60,291.00	12,000.00	27,796.00		44,495.00
合计	2,046,922.75	12,000.00	203,040.06		1,855,882.69

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,419,297.79	1,143,590.33	4,139,209.65	640,883.64
内部交易未实现利润	44,177,487.46	7,046,436.90		
可抵扣亏损	553,490.94	138,372.74	522,173.01	130,543.25
递延收益	30,371,143.62	4,555,671.54	22,780,930.32	3,417,139.55
股权激励成本	2,581,221.92	387,183.29	2,821,803.47	423,270.52
合计	85,102,641.73	13,271,254.80	30,264,116.45	4,611,836.96

**(2). 未经抵销的递延所得税负债** 适用  不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债** 适用  不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	227,973,708.38	214,760,462.81
可抵扣亏损	214,211,636.89	59,716,225.75

股权激励成本	1,700,247.11	1,797,963.29
合计	443,885,592.38	276,274,651.85

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		6,263,557.73	
2020 年度		53,371,870.77	
2023 年度		44,354.97	
香港公司可弥补亏损	86,910.84	36,442.28	
美国公司可弥补亏损	214,124,726.05		
合计	214,211,636.89	59,716,225.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	41,267,201.08		41,267,201.08	8,945,777.28		8,945,777.28
合计	41,267,201.08		41,267,201.08	8,945,777.28		8,945,777.28

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	701,325,916.56	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	667,040,453.67	319,946,318.09
合计	1,368,366,370.23	319,946,318.09

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	143,960,000.00	198,720,961.18
国内信用证	54,112,606.30	5,000,000.00
合计	198,072,606.30	203,720,961.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	289,599,588.08	308,723,287.90
合计	289,599,588.08	308,723,287.90

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,649,000.00	货款暂未支付
供应商 2	945,809.86	货款暂未支付
合计	2,594,809.86	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	36,769,267.25	26,643,133.62
合计	36,769,267.25	26,643,133.62

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Sagent	22,323,840.00	预收的合作研发项目进度款
合计	22,323,840.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,814,605.11	123,172,115.52	108,429,125.89	30,557,594.74
二、离职后福利-设定提存计划		8,710,220.02	8,710,220.02	
三、辞退福利		78,300.00	78,300.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,814,605.11	131,960,635.54	117,217,645.91	30,557,594.74

## 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,192,285.75	108,412,234.06	94,176,329.49	27,428,190.32
二、职工福利费		5,625,572.64	5,625,572.64	
三、社会保险费		4,817,435.42	4,817,435.42	
其中：医疗保险费		4,244,786.20	4,244,786.20	
工伤保险费		170,275.15	170,275.15	
生育保险费		402,374.07	402,374.07	
四、住房公积金	379,687.00	3,673,340.34	3,659,788.34	393,239.00
五、工会经费和职工教育经费	2,242,632.36	643,533.06	150,000.00	2,736,165.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,814,605.11	123,172,115.52	108,429,125.89	30,557,594.74

## (2). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		8,443,703.46	8,443,703.46	
2、失业保险费		266,516.56	266,516.56	
3、企业年金缴费				
合计		8,710,220.02	8,710,220.02	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,718,145.80	2,381,781.01
消费税		
营业税		
企业所得税	28,607,493.81	17,427,339.47
个人所得税	318,517.97	175,719.37
城市维护建设税	121,523.42	167,458.00
教育附加	86,802.43	119,612.85
房产税	253,690.64	210,262.07
土地使用税	143,788.53	143,788.48
印花税	52,640.60	56,219.90
合计	31,302,603.20	20,682,181.15

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,869,990.51	1,070,258.61
应付股利		
其他应付款	61,823,928.74	48,693,745.25
合计	76,693,919.25	49,764,003.86

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	14,869,990.51	1,070,258.61
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	14,869,990.51	1,070,258.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

## 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	40,037,199.00	21,660,989.07
资金往来	3,301,196.66	4,170,871.46
费用类	1,297,738.37	1,282,062.39
其他	420,594.31	1,368,797.73
股权激励款	16,767,200.40	20,211,024.60
合计	61,823,928.74	48,693,745.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用



**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,947,693.84	2,116,169.31
合计	1,947,693.84	2,116,169.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00
专项应付款		
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
企业发展专项资金		
财政扶持资金	6,170,000.00	6,170,000.00
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

长期应付款系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为2011年12月至2026年12月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,629,879.89	9,250,000.00	2,034,466.54	34,845,413.35	
合计	27,629,879.89	9,250,000.00	2,034,466.54	34,845,413.35	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	5,360,930.32		659,786.70			4,701,143.62	与资产相关
重点技术改造项目补贴	5,250,000.00		1,000,000.00			4,250,000.00	与资产相关
技术改造贴息	475,000.00		100,000.00			375,000.00	与资产相关
项目扶持资金	10,543,949.57		274,679.84			10,269,269.73	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目	6,000,000.00	9,250,000.00				15,250,000.00	与资产相关
合计	27,629,879.89	9,250,000.00	2,034,466.54			34,845,413.35	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	552,425,900.00	474,000.00		165,801,759.00	-227,370.00	166,048,389.00	718,474,289.00

其他说明：

无

## 53、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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	508,111,799.78	5,517,360.00	165,801,759.00	347,827,400.78
其他资本公积	4,619,766.76	6,152,123.69	2,230,499.70	8,541,390.75
合计	512,731,566.54	11,669,483.69	168,032,258.70	356,368,791.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**55、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	20,278,479.00	5,991,360.00	9,502,638.60	16,767,200.40
合计	20,278,479.00	5,991,360.00	9,502,638.60	16,767,200.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本期增加系 2018 年限制性股票激励计划规定的预留部分限制性股票在  
本期进行授予，本期减少系本期部分限制性股票解禁和股权回购。

**56、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								

企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,701,773.38	5,090,969.86				5,090,969.86		8,792,743.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	3,701,773.38	5,090,969.86				5,090,969.86		8,792,743.24
其他综合收益合计	3,701,773.38	5,090,969.86				5,090,969.86		8,792,743.24

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：  
无

### 57、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,031,463.19		5,031,463.19
合计		5,031,463.19		5,031,463.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**58、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,343,250.04	49,417,452.62		180,760,702.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	131,343,250.04	49,417,452.62		180,760,702.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,241,188,740.66	905,587,879.85
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,241,188,740.66	905,587,879.85
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	604,961,604.92	424,549,136.66
减: 提取法定盈余公积	49,417,452.62	25,423,275.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,900,879.50	63,525,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,713,832,013.46	1,241,188,740.66

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**60、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,467,303,514.89	1,202,504,639.79	1,698,619,784.69	857,550,599.35
其他业务	2,365,790.22	1,825,545.53	1,710,882.45	1,688,981.64
合计	2,469,669,305.11	1,204,330,185.32	1,700,330,667.14	859,239,580.99

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	448,511.53	455,088.01
教育费附加	320,028.32	324,932.57
资源税		
房产税	1,838,609.36	1,838,429.34
土地使用税	896,899.97	896,899.92
车船使用税		
印花税	614,637.41	490,622.30
合计	4,118,686.59	4,005,972.14

其他说明：

无

## 62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	9,609,551.82	3,789,958.45
市场推广费[注]	338,540,953.35	237,051,811.25
运输费	5,061,888.01	2,382,727.35
软件开发服务费	3,988,425.73	2,912,621.37
其他	1,075,483.55	1,546,116.14
合计	358,276,302.46	247,683,234.56

其他说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

### 63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	31,436,213.19	18,261,938.95
折旧和摊销	6,017,757.34	4,984,363.88
差旅费	1,947,429.28	635,045.25
招待费	429,597.48	522,472.27
行政办公费	2,861,701.74	1,012,971.77
中介服务费	2,312,209.98	4,745,079.65
劳务费	1,306,435.11	2,138,286.03
股份支付	1,373,394.96	1,349,257.99
安全生产费用	5,031,463.19	0.00
其他费用	8,304,000.38	3,770,466.67
合计	61,020,202.65	37,419,882.46

其他说明：

无

### 64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,505,928.57	18,890,218.41
直接投入费用	93,200,300.15	52,852,969.65
折旧及摊销	18,690,409.61	11,533,295.17
其他相关费用	16,951,994.73	17,905,941.28
合计	166,348,633.06	101,182,424.51

其他说明：

无

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,094,668.56	9,001,611.26
减：利息收入	-3,436,148.25	-6,536,410.46
汇兑损失	-3,689,146.87	-3,361,293.99
金融机构手续费	1,164,637.35	583,336.69
合计	16,134,010.79	-312,756.50

其他说明：

无

### 66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费	148,375.54	
合计	148,375.54	

其他说明：

无

### 67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,945,254.05	728,886.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取		

得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	7,741,535.91	8,225,853.80
合计	10,686,789.96	8,954,740.35

其他说明：

无

#### 68、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 69、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 70、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	416,449.38	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收帐款坏账损失	-3,177,248.59	
合计	-2,760,799.21	

其他说明：

无

**71、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,288,087.73
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-722,638.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		565,449.55

其他说明：

无

**72、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	125,670.08	-201,285.39
合计	125,670.08	-201,285.39

其他说明：

无

**73、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
----	-------	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,738,908.38	6,882,125.08	12,738,908.38
其他	55,883.11	405,659.09	55,883.11
合计	12,794,791.49	7,287,784.17	12,794,791.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	659,786.70	659,786.72	与资产相关
重点技术改造项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
技术改造贴息资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
项目扶持资金	274,679.84	305,903.27	与资产相关
稳岗补贴款	108,540.39	172,035.75	与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局科技创新券兑现款	15,551.00	300,000.00	与收益相关
“2017 年度省知识产权计划经费（第四批）”		6,000.00	与收益相关
2017 年第二批企业利用资本市场融资补贴和奖励金”		150,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济发展局“2018 年		450,000.00	与收益相关

南京市工业和信息化专项资金项目及资金计划（第一批）规上”			
南京市江北新区2018年度引进境外技术、管理人才项目资助经费		145,000.00	与收益相关
南京市江北新区2018年度345海外高层次人才引进计划资助经费”		600,000.00	与收益相关
2018年南京市科技产业高层次人才经济贡献奖		156,475.34	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局“2017年度入选国家创新人才推进计划奖励资金”		1,000,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局“2018年第一批省级工业和信息产业转型省级专项资金”		330,000.00	与收益相关
南京市2018年度科技发展计划和科技经费		2,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局“知识产权计划项目奖励”		500,000.00	与收益相关
江北新区污染防治项目验收及资金补贴		113,000.00	与收益相关
高新社会事业局园区监测补贴款		1,200.00	与收益相关

人才奖励补贴款	6,803.33	84,524.00	与收益相关
高新区政策专项奖励资金		300,000.00	与收益相关
高新区知识产权第五批奖励资金		1,200.00	与收益相关
高新区安监局火炬统计优秀企业奖励资金		5,000.00	与收益相关
高新技术产业开发区监管局奖励资金		300,000.00	与收益相关
高新技术产业开发区 2018 年第七批工业发站专项资金		200,000.00	与收益相关
江北新区上市挂牌补贴金	4,150,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局“2018 年开放型经济发展专项资金	140,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局纳税大户奖励金	20,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局南京市 2018 年度科技经费（第二批）	500,000.00		与收益相关
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室双创人才奖励	320,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2017、2018 年度江北新区知识产权促进资金	28,400.00		与收益相关
南京市江北新区	263,901.27		与收益相关

生命健康产业发展管理办公室 2019 年南京市科技产业高层次人才经济贡献奖			
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室入选、进阶补助	440,000.00		与收益相关
南京市剑阁币新区管理委员会经济发展局 2019 年省级商务发展专项资金（第二批）	1,700,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委 2019 年度企业研发机构绩效考核奖励	300,000.00		与收益相关
南京市江北新区自主创新服务中心 2019 年度江苏省专利奖励金	10,508.85		与收益相关
江北新区管委会科技创新支持资金	146,437.00		与收益相关
江北新区管理委员会科技创新局引智项目资助经费	300,000.00		与收益相关
成都高新区关于构建生物产业生态圈（产业功能区）促进生物产业发展资金	405,200.00		与收益相关
高新区安监局火炬统计优秀企业奖励资金	5,000.00		与收益相关
高新技术产业开发区经济运行与安全生产补贴资金	1,244,100.00		与收益相关
高新区经济运行局支持企业扩大	100,000.00		与收益相关



进出口规模资金			
成都高新区 2018 年省级外贸发展专项资金	500,000.00		与收益相关
合计	12,738,908.38	6,882,125.08	

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	70,477.06		70,477.06
合计	70,477.06		70,477.06

其他说明：

无

#### 75、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	82,783,178.49	43,303,260.65
递延所得税费用	-8,659,417.85	-133,379.65
合计	74,123,760.64	43,169,881.00

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	680,365,635.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	102,054,845.26
子公司适用不同税率的影响	752,763.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-622,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	541,680.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,245,051.22
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	
技术开发费加计扣除、股权激励、设备加速折旧等影响	-18,357,976.89
所得税费用	74,123,760.64

其他说明：

□适用 √不适用

**76、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节七、56.

**77、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,145,912.14	4,734,452.12
政府补助	20,102,817.38	4,816,435.09
保证金及押金	17,353,904.08	29,762,554.02
往来款	3,925.18	1,117,726.07
其他	50,880.17	405,659.09
合计	40,657,438.95	40,836,826.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	1,734,195.33	1,404,466.04
市场推广费{注}	295,553,680.08	177,619,831.35
研发费	21,346,026.85	94,805,759.75
手续费支出	1,164,637.35	583,236.20
往来款	41,782,593.09	61,768,800.00
运输费	4,641,189.06	4,723,872.43
其他	6,909,842.88	9,725,218.60
合计	373,132,164.64	350,631,184.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的股权收购款	2,387,730.05	67,454.40
合计	2,387,730.05	67,454.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 78、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	606,241,874.40	424,549,136.66
加：资产减值准备	-2,968,036.60	-2,291,083.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,662,710.40	38,422,140.87
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,326,072.34	1,446,070.87
长期待摊费用摊销	203,040.06	308,608.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-125,670.08	201,285.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,405,521.69	5,640,317.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,686,789.96	-8,954,740.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,659,417.85	-133,379.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,230,124,606.96	-655,306,115.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,111,826.60	-48,298,737.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,644,938.09	303,221,170.48
其他	5,100,772.65	3,563,820.07
经营活动产生的现金流量净额	-841,381,294.60	62,368,493.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	248,437,800.31	287,646,628.55
减：现金的期初余额	287,646,628.55	69,951,244.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,208,828.24	217,695,384.25

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,437,800.31	287,646,628.55
其中：库存现金	61,183.56	70,169.56
可随时用于支付的银行存款	248,376,616.75	218,944,458.99
可随时用于支付的其他货币资金		68,632,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	248,437,800.31	287,646,628.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 79、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：

□适用 √不适用

## 80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,723,806.12	外汇交易保证金、结构性存款
应收票据		
存货		
固定资产	53,607,000.28	房产及建筑物抵押借款【注1】
无形资产	10,754,538.78	土地使用权抵押借款【注1】
合计	180,085,345.18	/

## 其他说明：

注1：经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，同意向中国进出口银行江苏省分行（下称“银行”）办理的不超过3亿元人民币成套和高技术含量产品出口卖方信贷业务（下称“本次业务”）提供抵押担保，具体参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告《关于公司以自有资产抵押贷款的公告》（公告编号2019-015）。

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			219,042,327.70
其中：美元	30,344,030.75	6.976	211,686,027.31
欧元	937,346.79	7.847	7,355,641.47
港币	735.58	0.896	658.92
应收账款			718,453,846.21
其中：美元	85,624,029.42	6.976	597,330,354.02
欧元	15,435,053.10	7.847	121,123,492.19
港币			
其他应收款			43,751,269.62
其中：美元	6,271,504.49	6.976	43,751,269.62
短期借款			793,994,118.33
其中：美元	70,417,041.53	6.976	491,243,365.12
欧元	38,580,244.57	7.847	302,750,753.21
其他应付款			13,821,655.62
其中：美元	1,981,258.51	6.976	13,821,655.62
应付账款			437,050,767.08
其中：美元	48,139,344.23	6.976	335,829,693.19
欧元	12,898,840.86	7.847	101,221,073.89

## 其他说明：

无

## (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

## 82、套期

□适用 √不适用

## 83、政府补助

政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
人才奖励补贴款、南京市江北新区管理委员会财政局科技创新券兑现款	22,354.33	营业外收入	22,354.33
江北新区上市挂牌补贴金	4,150,000.00	营业外收入	4,150,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局“2018 年开放型经济发展专项资金	140,000.00	营业外收入	140,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局纳税大户奖励金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局南京市 2018 年度科技经费（第二十批）	500,000.00	营业外收入	500,000.00
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室双创人才奖励	320,000.00	营业外收入	320,000.00
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2017、2018 年度江北新区知识产权促进资金	28,400.00	营业外收入	28,400.00
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室 2019 年南京市科技产业高层次人才经济贡献奖	263,901.27	营业外收入	263,901.27
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室入选、进阶补助	440,000.00	营业外收入	440,000.00
南京市剑阁币新区管理委员会经济发展局 2019 年省级商务发展专项资金（第二批）	1,700,000.00	营业外收入	1,700,000.00
南京市江北新区管理委 2019 年度企业研发机构绩效考评奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
南京市江北新区自主创新服务中心 2019 年度江苏省专利奖励金	10,508.85	营业外收入	10,508.85

江北新区管委会科技创新支持资金	146,437.00	营业外收入	146,437.00
江北新区管理委员会科技创新局引智项目资助经费	300,000.00	营业外收入	300,000.00
成都高新区关于构建生物产业生态圈（产业功能区）促进生物产业发展资金	405,200.00	营业外收入	405,200.00
高新区安监局火炬统计优秀企业奖励资金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
高新技术产业开发区经济运行与安全生产补贴资金	1,244,100.00	营业外收入	1,244,100.00
高新区经济运行局支持企业扩大进出口规模资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
成都高新区 2018 年省级外贸发展专项资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
合计	10,595,901.45		10,595,901.45

政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 84、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	2019/10/31	313,989,026.47	83.33	购入	2019-10-31	签订收购协议、支付价款	77,565,757.35	7,696,613.65

其他说明：



无

(1). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	Meitheal Pharmaceuticals, inc,
--现金	275,078,700.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	38,910,326.47
合并成本合计	313,989,026.47
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	186,912,602.34
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	127,076,424.13

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(2). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	Meitheal Pharmaceuticals, inc,	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	346,050,863.36	346,050,863.36
货币资金	19,522,564.08	19,522,564.08
应收款项	59,207,640.96	59,207,640.96
存货	85,516,548.08	85,516,548.08
固定资产	1,016,142.62	1,016,142.62
无形资产	58,780,289.77	58,780,289.77
预付账款	948,829.17	948,829.17

其他流动资产	121,058,848.68	121,058,848.68
负债：	121,746,768.39	121,746,768.39
借款		
应付款项	96,245,778.07	96,245,778.07
递延所得税负债		
应付职工薪酬	11,871,740.74	11,871,740.74
应付利息	9,551,343.77	9,551,343.77
其他应付款	3,572,475.22	3,572,475.22
其他流动负债	505,430.59	505,430.59
净资产	224,304,094.97	224,304,094.97
减：少数股东权益	37,391,492.63	37,391,492.63
取得的净资产	186,912,602.34	186,912,602.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(3). 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

适用 不适用

(4). 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

适用 不适用

(5). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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	
南京健友药业有限公司	南京	南京	生产销售	70.00	30.00	通过设立取得 [注 1]
南京健友宾馆有限公司	南京	南京	住宿	100.00		通过设立取得
香港健友实业有限公司	香港	香港	进出口	100.00		通过设立取得
港南有限公司	香港	香港	进出口		100.00	非同一控制下 企业合并
健进制药有限公司	成都	成都	生产销售		100.00	非同一控制下 企业合并[注 2]
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	美国	美国	研发销售		83.33	非同一控制下 企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1：公司直接持有南京健友药业有限公司 70% 股权，公司的全资子公司港南有限公司直接持有南京健友药业有限公司 30% 股权。故公司对南京健友药业有限公司的持股比例为：直接 70%，间接 30%，合计 100%。

注 2：公司全资子公司香港健友实业有限公司直接持有健进制药有限公司 100% 股权。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

## (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

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	936,067.70	3,833,419.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,945,254.05	728,886.55
--其他综合收益	39,139.09	165,862.68
--综合收益总额	2,984,393.14	894,749.23
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币等币种的银行存款、应收账款、短期借款、应付账款等有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口。于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

项目	资产	负债
美元	122,239,564.66	120,537,644.27
欧元	16,372,399.89	51,479,085.43
港币	735.58	

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	欧元影响	港币影响
人民币贬值	-593,646.85	13,774,634.67	32.95
人民币升值	593,646.85	-13,774,634.67	-32.95

## (2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

## (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2019 年 1-12 月归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 6,841,831.85 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

## (4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

## 2、信用风险

2019年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况,计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。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。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限,主要为1年以内。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>			56,635,833.33	56,635,833.33
(一)交易性金融资产			56,635,833.33	56,635,833.33
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			56,635,833.33	56,635,833.33
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资			56,635,833.33	56,635,833.33



(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			56,635,833.33	56,635,833.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PeKo Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京健智聚合信息科技有限公司	股东的子公司

其他说明

无

#### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京健智聚合信息科技有限公司	接受劳务	3,980,582.57	2,912,621.37

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PeKo Limited	销售产品	1,590,185.70	652,734.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司向 PeKo Limited 销售类肝素产品价格按照市场价格确定，交易价格公允。

除上述交易外，本公司与 PeKo Limited 未发生其他交易。

##### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：美元

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
香港健友实业有限公司	195.00	2019年12月24日	2020年12月23日	否
香港健友实业有限公司	195.00	2019年12月27日	2020年12月26日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

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
TANG YONGQUN	3	2019/4/29	2020/4/28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	323.80	323.80

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	474,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	651,690.00
公司本期失效的各项权益工具总额	227,370.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**其他说明**

注：2019年2月，根据公司第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于2018年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予的议案》，董事会认为公司2018年限制性股票激励计划规定的预留部分限制性股票授予条件已经成就，同意确定以2019年02月28日为授予日，授予50名激励对象49.7万股预留部分限制性股票，剩余3.21万股预留部分限制性股票不进行授予，授予价格12.64元/股；授予日后4名原激励对象因个人原因自愿放弃本期激励计划，公司最终向46名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票47.4万股，本计划授予的限制性股票限售期分别为自授予完成之日起12个月、24个月。

2019年4月25日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁条件成就的议案》，董事会认为2018年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解锁条件已满足，同意对83名激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度解除限售，回购注销因2018年度个人绩效考核原因未能解除限售的限制性股票共计1.287万股。除回购以上部分股数，本次共计解锁65.169万股。

2019年4月，根据公司第三届董事会第十三次董事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划部分激励对象已离职，不再符合激励计划的条件，其获授权但尚未解除限售的限制性股票应由公司回购注销；部分激励对象因2018年个人绩效考核原因，其第一期未能解除限售的限制性股票应由公司回购注销，本次回购股份数量为22.737万股，已于2019年6月26日完成限制性股票回购注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励计划，激励对象确定，公司拟向激励对象授予47.4万份限制性股票，涉及标的股份总数47.4万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,720,325.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,100,558.81

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	523,515,965.50
1 至 2 年	667,316.00
2 至 3 年	62,052.00



3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	524,245,333.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	524,245,333.50	100.00	10,568,076.91	2.02	513,677,256.59	180,095,968.93	100.00	3,646,120.64	2.02	176,449,848.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	524,245,333.50	100.00	10,568,076.91	2.02	513,677,256.59	180,095,968.93	100.00	3,646,120.64	2.02	176,449,848.29
合计	524,245,333.50	/	10,568,076.91	/	513,677,256.59	180,095,968.93	/	3,646,120.64	/	176,449,848.29

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款	524,245,333.50	10,568,076.91	2.02
合计	524,245,333.50	10,568,076.91	2.02

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	3,646,120.64	6,921,956.27				10,568,076.91
合计	3,646,120.64	6,921,956.27				10,568,076.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	销售货款	267,853,262.63	1 年以内	51.09	5,357,065.25
客户 2	销售货款	127,523,389.03	1 年以内	24.33	2,550,467.78
客户 3	销售货款	23,850,883.44	1 年以内	4.55	477,017.67
客户 4	销售货款	19,876,528.09	1 年以内	3.79	397,530.56
客户 5	销售货款	17,224,806.00	1 年以内	3.29	344,496.12
合计		456,328,869.19		87.05	9,126,577.38

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,086,388.89	1,739,666.67
应收股利		
其他应收款	53,730,589.60	41,478,929.86
合计	55,816,978.49	43,218,596.53

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息收入	2,086,388.89	1,739,666.67
合计	2,086,388.89	1,739,666.67

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,665,131.13
1 至 2 年	530,634.54
2 至 3 年	42,482,380.00
3 年以上	36,800.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	75,714,945.67

按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	331,914.96	18,886.00
保证金及押金	9,906,172.45	2,951,170.55
往来款	65,001,110.00	42,923,604.96
其他	475,748.26	1,930.00
合计	75,714,945.67	45,895,591.51

**(2). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	50,530.62	4,366,131.03		4,416,661.65
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	602,772.00	16,964,922.42		17,567,694.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	653,302.62	21,331,053.45		21,984,356.07

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	4,416,661.65	17,567,694.42				21,984,356.07
合计	4,416,661.65	17,567,694.42				21,984,356.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	65,000,000.00	1年以内	85.85	1,300,000.00
第二名	押金及保证金	8,885,077.84	1年以内	11.73	177,701.56
第三名	其他	480,000.00	1年以内	0.63	9,600.00
第四名	其他	230,998.61	1年以内	0.31	4,619.97
第五名	备用金	100,000.01	1年以内	0.13	2,000.00
合计	/	74,696,076.46	/	98.65	1,493,921.53

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	128,049,753.16		128,049,753.16	33,775,188.29		33,775,188.29
对联营、合营企业投资						
合计	128,049,753.16		128,049,753.16	33,775,188.29		33,775,188.29

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
南京健友宾馆有限公司	521,800.00			521,800.00		
南京健友药业有限公司	14,484,575.00			14,484,575.00		
香港健友实业有限公司	18,768,813.29	94,274,564.87		113,043,378.16		
合计	33,775,188.29	94,274,564.87		128,049,753.16		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,202,182,022.59	1,066,756,078.06	1,440,422,066.63	778,149,077.01
其他业务	2,319,060.12	1,811,381.02	922,666.97	693,604.17
合计	2,204,501,082.71	1,068,567,459.08	1,441,344,733.60	778,842,681.18

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	6,508,798.19	7,163,194.43
合计	6,508,798.19	7,163,194.43

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料**

当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	125,670.08	处置固定资产



越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,738,908.38	见第十一节财务报告七、合并财务报表项目注释74. 营业外收入-计入当期损益的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,741,535.91	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,781.59	国税返还三代手续费等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,142,339.64	
少数股东权益影响额		
合计	17,597,556.32	

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

### 1、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.52	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.87	0.82	0.82

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	

董事长：唐咏群

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用