

公司代码：688363

公司简称：华熙生物

# 华熙生物科技股份有限公司 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、重大风险提示

公司已于本报告中详细描述存在的相关风险，详见“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司风险因素的相应内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、致同会计师事务所（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。

五、公司负责人赵燕、主管会计工作负责人栾依峥及会计机构负责人（会计主管人员）侯小玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、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

2019年度，公司实现合并报表归属于上市公司股东的净利润585,608,417.90元，母公司实现税后净利润508,580,752.17元。公司2019年度利润分配预案为：公司拟以实施2019年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.70元(含税)，预计派发现金红利总额为177,600,000.00元，占公司2019年度合并报表归属上市公司股东净利润的30.33%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

公司2019年度利润分配预案已经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，尚需公司2019年年度股东大会审议批准。

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 九、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

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	23
第五节	重要事项.....	46
第六节	股份变动及股东情况.....	68
第七节	优先股相关情况.....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节	公司治理.....	87
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	91
第十二节	备查文件目录.....	212

## 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		
公司、本公司、华熙生物	指	华熙生物科技股份有限公司
山东海御	指	山东华熙海御生物医药有限公司
北京海御	指	北京华熙海御科技有限公司
华熙医疗器械	指	华熙医疗器械销售有限公司
华熙天津	指	华熙生物科技（天津）有限公司
安徽乐美达	指	安徽乐美达生物科技有限公司
华熙怡兰	指	华熙怡兰化妆品（上海）有限公司
华熙美国	指	Bloomage Biotechnology USA Inc.
香港钜朗	指	Gentix Limited (钜朗有限公司)
恒美商贸	指	北京华熙恒美商贸有限公司
香港捷耀	指	Express Regent Limited (捷耀有限公司)
Revitacare、润维他	指	Revitacare S.A.S. (润维他化妆品有限公司)
Medybloom、美得妥	指	Medybloom Limited (华熙美得妥股份有限公司)
Hyaloric	指	Hyaloric Biotech Inc.
美国福瑞达	指	Freda International Incorporation (美国福瑞达国际有限公司)
Regen Lab 公司	指	REGEN LAB SA
华熙昕宇	指	华熙昕宇投资有限公司
国寿成达	指	国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）
赢瑞物源	指	宁夏赢瑞物源股权投资合伙企业（有限合伙）
Fortune Ace	指	Fortune Ace Investment Limited
中金佳泰	指	中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
华杰医疗	指	天津华杰海河医疗投资合伙企业（有限合伙）
艾睿思医疗	指	艾睿思（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）
民生信托	指	中国民生信托有限公司
West Supreme	指	WEST SUPREME LIMITED
Luminescence	指	Luminescence (Hong Kong) Co., Limited
Sunny Faithful	指	Sunny Faithful Investment Limited
珠海金镒铭	指	珠海金镒铭股权投资基金合伙企业（有限合伙）
安岱汇智	指	安岱汇智股权投资基金（湖州）合伙企业（有限合伙）
共青城博仁	指	共青城博仁投资管理合伙企业（有限合伙）
SinoRock Star	指	SinoRock Star Investment Limited
天津玉熙	指	玉熙（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
安徽中安	指	安徽中安（池州）健康养老服务产业投资合伙企业（有限合伙）
苏州厚齐	指	苏州厚齐股权投资中心（有限合伙）
天津德熙	指	德熙（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
天津润美	指	润美（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
天津华绣	指	华绣（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
天津熙美	指	熙美（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
天津润熙	指	润熙（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
百信利达	指	百信利达（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）

天津文徽	指	文徽（天津）商业管理合伙企业（有限合伙）
丰川弘博	指	宁波梅山保税港区丰川弘博投资管理合伙企业（有限合伙）
FC Venus	指	FC Venus Holdings Limited
汇桥弘甲	指	宁波汇桥弘甲股权投资合伙企业（有限合伙）
信石神农	指	芜湖信石神农医疗投资管理合伙企业（有限合伙）
金晟硕宏	指	苏州金晟硕宏投资中心（有限合伙）
新希望医疗	指	新希望医疗健康南京投资中心（有限合伙）
股东大会	指	华熙生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	华熙生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	华熙生物科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《华熙生物科技股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《华熙生物科技股份有限公司章程（草案）》
审计师、致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
科创板	指	上海证券交易所科创板
《上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则（2019年4月修订）》
报告期	指	2019年度
报告期期末	指	2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	华熙生物科技股份有限公司
公司的中文简称	华熙生物
公司的外文名称	Bloomage Biotechnology Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Bloomage Biotech
公司的法定代表人	赵燕
公司注册地址	山东省济南市高新技术开发区天辰大街678号
公司注册地址的邮政编码	250101
公司办公地址	山东省济南市高新技术开发区天辰大街678号
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	<a href="http://www.bloomagebiotech.com">http://www.bloomagebiotech.com</a>
电子信箱	ir@bloomagebiotech.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	蒋瑞	董一
联系地址	北京朝阳区建国门外大街甲六号华熙国际中心D座33层	北京朝阳区建国门外大街甲六号华熙国际中心D座33层
电话	010-85670603	010-85670603
传真	010-65630000	010-65630000
电子信箱	ir@bloomagebiotech.com	ir@bloomagebiotech.com

### 三、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、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	北京朝阳区建国门外大街甲六号华熙国际中心D座33层董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股股票	上海证券交易所科创板	华熙生物	688363	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	江永辉、曾涛
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层
	签字的保荐代表人姓名	祁玉谦、吕瑜刚
	持续督导的期间	2019 年 11 月 6 日至 2022 年 12 月 31 日

## 六、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	1,885,570,721.73	1,263,145,728.96	49.28	818,049,234.26
归属于上市公司股东的净利润	585,608,417.90	423,859,977.75	38.16	222,268,850.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	567,499,803.79	419,857,658.37	35.16	222,921,513.84
经营活动产生的现金流量净额	364,892,135.75	442,299,697.89	-17.50	343,421,106.75
	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	4,550,342,220.58	1,717,237,034.94	164.98	1,637,693,837.02
总资产	4,971,659,867.66	2,071,004,069.53	140.06	1,883,048,535.55

## (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）	1.34	-	-	-
稀释每股收益（元 / 股）	1.34	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.30	-	-	-
加权平均净资产收益率（%）	24.59	24.40	增加0.19个百分点	14.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	23.83	24.17	减少0.34个百分点	14.94
研发投入占营业收入的比例（%）	4.98	4.19	增加0.79个百分点	3.14

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

营业收入同比增长 49.28%，主要原因是除受益于市场对公司产品的需求增长，公司重点布局终端产品市场，医疗终端产品和功能性护肤品销售收入较上年实现较快增长，同时原料产品持续保持增长势头。

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别同比增长 38.16%、35.16%，主要原因是公司营业收入的较快增长以及公司毛利率水平和整体费用率水平基本保持稳定。

总资产同比增长 140.06%，主要原因是公司报告期内首次公开发行股票募集资金净额 224,895.44 万元导致货币资金增加。

归属于上市公司股东的净资产同比增长 164.98%，主要原因是公司报告期内首次公开发行股票导致的资本公积增加以及营业利润增长导致的未分配利润增加。

## 七、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

## 八、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	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	355,469,206.62	453,835,500.03	478,549,257.07	597,716,758.01
归属于上市公司股东的净利润	107,218,043.41	157,840,935.10	151,189,632.77	169,359,806.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	108,751,729.59	155,722,866.07	148,070,136.54	154,955,071.59
经营活动产生的现金流量净额	680,018.48	180,177,271.67	26,057,631.42	157,977,214.18

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、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	31,541.16	第十一节、七、71	-199,939.16	-166,521.28

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	24,780,549.11	第十一节、七、82	8,782,516.00	5,560,717.00
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	696,575.34	第十一节、七、66	10,373,105.69	15,604,536.62
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			10,362,469.30	7,753,611.79
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、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	-3,988,766.57		85,930.91	335,506.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	229,533.96		-22,083,565.05	-26,532,931.44
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-3,640,818.89		-3,318,198.31	-3,207,582.84
合计	18,108,614.11		4,002,319.38	-652,663.32

注：“其他符合非经常性损益定义的损益项目”2017年和2018年发生额为因期权计划加速行权或股权激励一次性确认的相关费用。

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：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
应收款项融资	12,669,089.37	20,499,051.30	7,829,961.93	0
合计	12,669,089.37	20,499,051.30	7,829,961.93	0

#### 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、行业情况及研发情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

华熙生物是全球领先的、以透明质酸微生物发酵生产技术为核心的高新技术企业，透明质酸产业化规模位居国际前列。公司凭借微生物发酵和交联两大技术平台，开发有助于人类生命健康的生物活性材料，建立了从原料到医疗终端产品、功能性护肤品及功能性食品的全产业链业务体系，服务于全球的医药、化妆品、食品制造企业、医疗机构及终端用户。公司主要产品如下：

##### (1) 原料产品

公司依托生物发酵技术平台及产业化优势，开发出以透明质酸为核心的一系列生物活性物产品。其中透明质酸包括医药级、化妆品级和食品级近 200 个规格的产品，广泛应用于药品、医疗器械、化妆品及功能性食品领域。其他生物活性物产品包括  $\gamma$ -氨基丁酸、聚谷氨酸、依克多因、麦角硫因，小核菌胶水凝胶、纳豆提取液、糙米发酵滤液等。2019 年，公司新上市原料产品 6 个，包括宠物用透明质酸、计生用透明质酸等，新增产品规格 11 个。

##### (2) 医疗终端产品

公司自主研发生产透明质酸生物医用材料领域的医疗终端产品，主要包括软组织填充剂、眼科黏弹剂、医用润滑剂等医疗器械产品，以及骨关节腔注射针剂等药品。2019 年，公司推出国内首款自主研发的单相含麻透明质酸填充剂，同时丰富其他透明质酸填充剂产品线，升级术后修复系列产品，如高端敷料医用透明质酸钠无菌海绵、透明质酸护创凝胶等产品。除此之外，作为瑞士 RegenLab 公司在中国唯一的总经销商，推动“富血小板血浆制备用套装”产品在中国的推广与销售。

##### (3) 功能性护肤品

公司依托微生物发酵技术、交联技术两大平台为核心的研发体系，深入研究不同分子量透明质酸、 $\gamma$ -氨基丁酸、依克多因等生物活性物质及其交联衍生物对人体皮肤的功效，并以此为核心成分，以精简配方、活性成分含量高、功效针对性强为研发导向，开发了一系列针对敏感皮肤、皮肤屏障受损、面部红血丝、痤疮等不同肌肤问题的功能性护肤品。功能性护肤品的研发、生产、品质管理等各环节均遵循制药标准，确保产品的功效性和安全性。公司利用在生物医药行业多年的技术和经验积累，使用吹灌封一体化技术生产出无菌、无防腐剂的小包装“透明质酸次抛原液”系列产品。

目前，公司旗下拥有“润百颜 (BIOHYALUX)”、“BIO-MESO”、“米蓓尔 (MEDREPAIR)”、“润月雅 (PLUMOON)”、“夸迪 (QUADHA)”、“德玛润”、“润熙禾 (BLOOMCARE)”等多个品牌系列，产品种类包括次抛原液、各类膏霜水乳、面膜、手膜、喷雾及部分彩妆产品，如与故宫博物院联合推出的“故宫口红”系列产品等。

#### (二) 主要经营模式

##### 1、采购模式

公司采购的主要原材料包括蛋白胨、酵母粉、葡萄糖、乙醇、预灌封注射器及包装材料等。公司招采中心负责公司原料及终端产品在研发、生产过程中所用的物料、包装材料等采购业务，严格按照供应商管理和采购流程进行。公司具有严格的供应商管理制度，每年会对合格供应商进行评审，建立合格供应商名单。各采购需求部门每月根据实际需求制订本部门的需求计划。物料采购需根据每月物料需求计划进行安排，并从各方面（如供应商交货期、货物运输方式、进口货物到岸周期、季节天气变化等情况）考虑到货周期，确保各种物料的安全库存，以确保采购物料的质量和及时交货。

##### 2、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，根据市场预测准备安全库存。主要产品均由公司自主生产，少量护肤品由第三方进行外协生产；法国子公司 Revitacare 的产品均以外协加工的方式生产。

##### (1) 自主生产

公司生物发酵类原料产品、医疗终端产品和大部分功能性护肤品均使用自有厂房、生产设备、技术工艺组织生产。公司生物发酵类原料产品所需菌株均由公司自主传代及保存，无需向其他方

采购。生产过程中，对于原料药、药品及医疗器械产品，公司严格按照药品 GMP 和医疗器械 GMP 要求组织生产。对于化妆品，公司按照 ISO22716 和化妆品 GMPC 要求组织生产，对于其他类型产品，公司按照 ISO9001 质量管理体系的要求组织生产，保证产品质量安全、稳定、可靠。公司主要采用以销定产的模式，销售部门在分析客户订单的基础上制定需求计划并提交生产部门；生产部门依据销售需求计划和生产调度要求编制生产计划，并发至各生产车间及相关部门；各生产车间依据月份生产计划安排生产，保质保量按期完成。

#### (2) 外协加工

在第三方协助加工的合作模式下，公司向第三方提供用于协助加工产品的部分原料及包装材料。公司根据生产需求向外协加工厂商提供生产所需产品配方（原材料名称以代码代替）、原料和包装材料。少量包装材料和原辅料公司指定加工厂商向特定供应商采购，并派出专门人员进行指导监督。加工厂商为公司产品批量生产和包装提供外协加工服务，产品加工完成后交付至公司，公司向加工厂商支付加工费及额外原辅料费（如有），产品由公司对外销售。

### 3、销售模式

#### (1) 原料产品

公司原料业务的目标市场是医药、化妆品、食品等行业的制造商。国内采用直接销售为主、经销商销售为辅的销售模式。对于境外市场，公司采用经销商为主的销售模式，在美国设有子公司，日本设有办事处，以最大程度覆盖及服务境外客户。

#### (2) 医疗终端产品

公司医疗终端产品主要采取经销和直销相结合的模式销售。在经销模式下，公司将产品以卖断方式销售给经销商，经销商再另行向终端客户进行销售。在与经销商达成合作意向后，公司与其签订经销协议、就销售价格、结算方式等销售政策进行约定。经销商有采购需求时，向公司提交采购订单，确定具体的采购品项、数量和型号，公司按照经销协议约定的销售价格和结算方式向经销商发出商品。公司同时会向公立医疗机构、民营医疗机构进行直接销售。

目前公司拥有完善的销售体系，覆盖全国的目标市场。同时，公司建立专业的医学市场支持团队，定期对医疗机构、相关医疗从业者进行学术研讨、培训等，协助进行市场定位。

#### (3) 功能性护肤品

目前主要是结合线下、线上两种渠道进行销售。线下渠道公司采用经销商销售为主的模式，公司将产品以卖断方式销售给经销商，经销商再另行向终端客户进行销售。线上渠道公司主要采用直销的模式。线上直销模式客户主要为个人客户，通过公司直接针对消费者结算模式进行销售，即公司与天猫、淘宝等平台签订平台服务协议，在平台开设店铺（旗舰店、专卖店等）面向终端用户进行销售。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### (1) 透明质酸行业基本情况

透明质酸是一种由 N-乙酰氨基葡萄糖和 D-葡萄糖醛酸为结构单元的天然高分子粘多糖。广泛存在于脊椎动物结缔组织和体液中，如关节滑液、眼玻璃体、脐带、皮肤等。透明质酸具有独特的黏弹性和优良的保水性、组织相容性和非免疫原性，在临床和日常生活中有着广泛的应用。

20 世纪 80 年代，国内科研机构先后研究开发了利用人脐带、公鸡冠及动物眼玻璃体等原料提取制备透明质酸的工艺，并取得了一定进展。20 世纪 90 年代，国内部分科研机构进行了发酵法制备透明质酸工艺的研究，推动了我国透明质酸工业化生产的发展进程。经过 20 多年的不断进步，我国透明质酸的发酵技术水平以及产量和质量均已达到国际先进水平，我国已成为全球主要的透明质酸原料生产国之一。

随着微生物发酵生产透明质酸逐步实现大规模产业化，透明质酸在医药、生物医用材料、化妆品、食品等领域的应用得到极大普及和推广，并逐渐扩展至新的应用领域，如肿瘤治疗、组织工程、药物载体、口腔、胃肠、耳鼻喉等。未来透明质酸行业会随着生产技术和工艺的改进以及透明质酸与人体关系相关领域基础研究的深入，不断拓展新的认知领域和应用领域，市场需求前景广阔。

得益于消费者对透明质酸认识的不断深入及认可、监管政策的持续开放和市场需求的不断增长，近年来透明质酸原料的销量保持快速增长。根据研究机构 Frost & Sullivan 的分析，2018 年，全球

透明质酸原料销量达到 500 吨，2014-2018 年复合增长率为 22.8%，预计未来五年将保持 18.1% 的高复合增长率，预计 2023 年销量可增长至 1,150 吨。



资料来源: Frost & Sullivan

## (2) 公司产品所属细分领域的基本情况

### ➢ 原料产品细分领域

2019 年，全球透明质酸原料的销售大约 600 吨，公司凭借全球领先的微生物发酵技术和寡聚透明质酸的酶切技术，透明质酸产业化规模位居国际前列。

医药级原料对生产技术、质量控制、注册的要求更高，各国对于医药级原料的市场准入均具有严格的标准，售价远高于化妆品级和食品级原料，是附加值最高的原料产品。根据 Frost & Sullivan 预测，2018 年-2022 年全球医药级原料销售复合增速为 15.6%。2019 年，日本资生堂宣布未来三年内将退出医药级透明质酸业务，为公司的医药级原料业务带来重大机遇。公司将利用在产品研发、质量管理、销售渠道、技术服务以及注册等方面的系列优势迎接未来的市场机会。

随着消费群体的迭代、消费升级，个人护理品行业迎来了新发展，高科技、有功效确证以及绿色可持续成为主流消费者关注的重点，化妆品级原料在个护领域的需求逐渐增大，应用越来越广泛。根据 Frost & Sullivan 预测，2018 年-2022 年全球化妆品级原料销售复合增速为 12.7%。公司基于对于原料的深入研究，积极开发出不同规格的化妆品级透明质酸、透明质酸的衍生物，比如 Hyacolor/HyacolorLA 等产品，并为特定应用提供定制化产品。公司化妆品级原料生产拥有 ISO9001 和 EFfCI(欧盟化妆品原料规范)认证，产品拥有 KOSHER, HALAL, ECOCERT, COSMOS 等注册资质认证，是全球知名化妆品企业的战略合作伙伴，为客户提供全方位的产品和技术服务，满足各种定制化需求。

在食品领域，日本市场最先推出了口服透明质酸美容保健食品，充分肯定了其食用安全性。近年，有些国家食品级透明质酸原料已广泛应用于各种食品及饮料。目前，美国、英国、加拿大、捷克、巴西等国家已有多款含透明质酸的保健食品上市，日本、韩国和中国台湾也已有大量含透明质酸的普通食品上市，透明质酸作为食品原料或保健食品原料已在多个国家或地区得到认可。根据 Frost & Sullivan 预测，2018 年-2022 年全球食品级原料销售复合增速为 23.3%。公司食品级原料凭借在注册、质量管理、技术支持等方面的优势，在行业内享有较高的认可度和知名度。

### ➢ 医疗终端产品细分领域

中国医疗美容行业高速发展，过去 10 年复合增长率超过 20%。经济的发展、人均可支配收入的增加、购买力和个人意识的提升，为中国医疗美容市场的增长提供了强有力的支撑。根据 Frost & Sullivan 分析，受监管的中国医疗美容市场规模在 2018 年达到 1,216.7 亿元人民币，并预计在 2023 年达到 3,600 亿元人民币，复合增长率为 24.2%。医疗美容行业中的非手术类项目占比超过 60%，凭借操作简单、恢复时间快、价格和风险相对较低的优点，有更高的市场接受度和复购率。根据新氧大数据 2019 年报告，非手术项目中排名前三的产品项目分别为透明质酸填充、肉毒素以及皮肤保护剂，案例数量占非手术类项目的 50% 以上。中国的透明质酸填充注射仍处于高增速阶段。华熙生物在 2012 年推出“润百颜®”注射用修饰透明质酸钠凝胶，是国内首家获得批准文号的国产交联透明质酸软组织填充剂，打破了国外品牌对国内市场的垄断局面。在随后的市场推广

中公司不断拓展渠道，积极推出新品。受益于渠道优势、新品优势及营销优势，公司正逐步拉开与竞争对手的差距。

随着我国老龄化进程的加快，退行性关节炎等骨科疾病、青光眼、白内障等眼科疾病的患者人数快速增加，与患者年龄相关性较强的医疗市场规模将会不断增长。透明质酸广泛应用于骨科、眼科等医疗领域，市场需求将持续快速增长，其相关医疗类终端产品面向国家重大需求、面向国民经济主战场。其中，玻璃酸钠注射液为全国医保乙类处方药药品，也是骨关节炎指南中的经典用药，根据 Frost & Sullivan 分析预测，中国骨科治疗玻璃酸钠注射液的市场规模将在 2021 年达到约 20 亿元人民币。随着公司加大推广力度，产品中标省份的持续增加，有利于公司玻璃酸钠注射液的市场占有率的提升。

### ➤ 功能性护肤品细分领域

根据国家统计局统计，2019 年社会消费品零售总额 411,649 亿元，同比增长 8.0%，其中化妆品类总额 2,992 亿元，同比增长 12.6%（限额以上单位消费品零售额）。

公司在国内市场首先采用 B.F.S.吹灌封一体化技术开发生产了一系列具有不同功效的无菌、无防腐剂小包装“一次一抛”原液产品，产品特点鲜明、辨识度高且竞品较少，在次抛原液领域具有领先地位，“润百颜”水润次抛原液 2019 年荣获“天猫金妆奖年度修护单品”；同时，公司与故宫博物院联合推出“故宫口红”系列产品，斩获“天猫金妆奖年度 IP 合作款”。

### (3) 主要技术门槛

透明质酸作为生物活性物的一种，主要通过微生物发酵实现产业化。微生物发酵技术整合了酶工程、代谢工程、基因工程、合成生物学等多个学科，其中高产菌株的构建及选育、发酵代谢过程调控、分离纯化等过程中的技术门槛直接影响发酵产率、生产成本、产品的质量及稳定性。尤其是多糖类生物活性物属于高黏度物质，发酵过程中微生物系统的溶氧问题、发酵条件对菌体生长的抑制问题等，对底物转化率及发酵产率具有较大影响；不同发酵产物分为胞外分泌产物和胞内分泌产物，其分离纯化技术水平，直接影响产品质量、目标产物收率等，且医药级产品兼具技术门槛和法规门槛。

透明质酸医疗终端产品则涉及骨科、眼科、整形外科、普外科等多个领域，属于知识、技术密集的多学科交叉产业。医疗终端产品的最终性能是多因素工艺条件综合调控的结果，如不同的交联工艺直接影响到产品的黏弹性、内聚性、支撑性和体内存留时间等，对技术水平要求较高。同时，主要产品包括药品及三类医疗器械等，对生产和质量管控水平、资金投入、生产环境、注册法规的遵守均具有较高要求。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是全球领先的、以透明质酸微生物发酵生产技术为核心的高新技术企业，是世界最大的透明质酸生产及销售企业。

公司是国内最早实现微生物发酵法生产透明质酸的企业之一。透明质酸生产规模和产率均处于全球领先水平，公司透明质酸发酵产率可达 12-14g/L，公司通过持续的中试研究和生产工艺的技术革新，实现产能的不断放大，透明质酸产能从 2000 年 0.8 吨到 2019 年底达到 320 吨，产业化规模位居国际前列。

公司是国内唯一同时拥有发酵法生产玻璃酸钠原料药和药用辅料批准文号，并实现商业化生产的企业。医药级产品质量高于欧洲药典、日本药典及中国药品质量标准，主要质量参数核酸、内毒素等杂质水平分别是欧洲药典国际标准规定值的 1/50 和 1/20，达到国际领先水平。同时公司的医药级原料产品拥有全面的全球注册资质，在国内取得 7 项注册备案资质（同时拥有药用辅料和原料药批准文号），国际上取得了包括欧盟、美国、韩国、加拿大、日本、俄罗斯、印度在内的注册备案资质 23 项。

公司在国际上首次使用微生物酶切法大规模生产低分子量透明质酸及寡聚透明质酸，其中“酶切法制备寡聚透明质酸盐的方法及所得寡聚透明质酸盐和其应用”技术专利于 2019 年获得第 21 届中国专利金奖。凭借全球领先的低分子和寡聚透明质酸的酶切技术，及高、中、低多种分子量的分段控制发酵和纯化精准控制技术，公司产品分子量范围实现低至 2kDa 高至 4,000kDa 的产业化技术突破。

公司主导或参与制定了“医用透明质酸钠凝胶行业标准、组织工程医疗器械产品透明质酸钠行业标准、整形手术用交联透明质酸钠凝胶行业标准、化妆品应用透明质酸钠行业标准”四项行业标准，参与修订欧洲药典及中国药典中的透明质酸标准，并提交美国药典透明质酸专论。

公司依托于先进的透明质酸交联技术平台，成为国内领先的以透明质酸为核心的医疗终端产品及功能性护肤品提供方。公司自 2006 年开始梯度 3D 交联技术的研究，依托该技术开发的透明质酸终端产品包括软组织填充剂、眼科黏弹剂、医用润滑剂等医疗器械产品，以及骨关节腔注射针剂等药品。其中“HyaluronanSoftTissueFillingGel”于 2011 年取得了欧盟 III 类医疗器械 CE 认证，进入国际市场；“润百颜®”注射用修饰透明质酸钠凝胶 2012 年获得 CFDA 批准上市，是国内首家获得批准文号的国产交联透明质酸软组织填充剂，打破了国外品牌对国内市场的垄断局面。2016 年，公司含利多卡因的注射用修饰透明质酸钠凝胶率先通过 CFDA 认证。2019 年，公司推出国内首款自主研发的单相含麻透明质酸填充剂，进一步提高了公司在填充剂领域的市场地位。此外，公司还开发了不同注射层次和注射部位的多种型号交联透明质酸软组织填充剂产品，满足不同的临床需求。以公司自产的透明质酸及其他生物活性物质为核心成分，以精简配方、活性成分含量高、功效针对性强为研发导向，公司开发了一系列针对敏感皮肤、皮肤屏障受损、面部红血丝、痤疮等皮肤问题的功能性护肤品。产品研发、生产、品质管理等各环节均遵循制药标准，确保产品的功效性和安全性。公司利用在生物医药行业多年的技术和经验积累，采用吹灌封一体化技术开发生产了一系列具有不同功效的无菌、无防腐剂的小包装“透明质酸次抛原液”产品。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

报告期内，技术进步和市场需求提升推动了透明质酸行业快速发展，行业活跃度呈增长趋势。行业内企业之间的整合、并购重组将成为产业升级的快速通道，通过技术竞争、强强联合、优胜劣汰的方式逐渐实现透明质酸行业的结构性优化。同时，随着透明质酸应用领域的不断拓展，产品研发投入增加、创新力度加大，提供多元化、精细化、功能化、一体化的透明质酸全产业链产品成为行业发展趋势。中国作为全球主要的透明质酸原料生产销售国，国际化的高端需求推动国内透明质酸生产效率和加工精度的不断提高，对产品开发环境以及产品生产质量提出了更高要求。

## (四) 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

两大科技平台	四大核心技术	奖项与认证	专利/许可
微生物发酵技术平台	国际领先的微生物发酵法生产透明质酸技术	国家科技进步二等奖； 国家重点新产品； 国家火炬高技术产业项目； 山东省重点研发计划	医药级玻璃酸钠产品在国内取得了 7 项注册备案资质；国际上取得了包括欧盟、美国、韩国、加拿大、日本、俄罗斯、印度在内的注册备案资质 23 项
	国际上首次使用微生物酶切法大规模生产低分子量透明质酸及寡聚透明质酸	山东省科技进步奖； 山东省专利奖； 山东名牌产品； 山东省科技发展计划项目； 21 届中国专利金奖	
梯度 3D 交联技术平台	透明质酸高效交联技术突破	国家重点新产品； 山东省重大专项； 国产交联透明质酸软组织填充剂首家获得 CFDA 批准； 欧盟三类医疗器械 CE 证书	医疗终端产品在国内取得药械类认证 21 项，国际认证 11 项
	玻璃酸钠注射液国内率先采用终端灭菌技术	山东省技术创新项目； CFDA 把终端灭菌工艺作为同类产品的标准灭菌方式	

华熙生物凭借微生物发酵、交联两大科技平台，实现了四大技术突破，获得多项国家级、省部级奖项，并逐步将产品类型由透明质酸原料延伸至多种生物活性物质、医疗终端产品和功能性护肤品，覆盖了透明质酸原料至相关终端产品的完整产业链。

报告期内，核心技术及其先进性未发生显著变化。

## 2. 报告期内获得的研发成果

### (1) 报告期内专利取得情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已申请专利 180 项（含发明专利 146 项），其中已获授权专利 52 项（中国发明专利 35 项，国外发明专利 4 项，实用新型专利 11 项，外观设计专利 2 项），正在审查中的专利 128 项。其中，“酶切法制备寡聚透明质酸盐的方法及所得寡聚透明质酸盐和其应用”技术专利获得第 21 届中国专利金奖。

序号	名称	专利号	专利类型	授权日
1	一种交联透明质酸干粉及其制备方法及应用	ZL2016100725804	发明	2019.01.08
2	一种水溶性交联透明质酸干粉及应用	ZL2016100723508	发明	2019.01.08
3	电子注射器手柄	ZL2018304229907	外观设计	2019.01.11
4	蜂巢状透明质酸及其制备方法	ZL2015100379506	发明	2019.02.26
5	一种注射用左旋聚乳酸填充剂及其制备方法	ZL2016102634354	发明	2019.03.19
6	一种可降解生物创伤敷料的制备方法及其所得产品	ZL2016103437391	发明	2019.03.19
7	透明质酸皮肤护理膜及其制备方法和应用	ZL2016107613405	发明	2019.05.28
8	透明质酸口腔护理膜及其制备方法和应用	ZL2016107553071	发明	2019.10.18
9	一株高产 $\gamma$ -氨基丁酸的乳酸菌及其应用	ZL201710760851X	发明	2019.10.18
10	一种低分子量银耳多糖的生产方法	ZL2017107600490	发明	2019.11.19
11	一株银耳菌株及其应用	ZL201710809586X	发明	2019.12.06
12	一种凝胶透析装置	ZL2018221519549	实用新型	2019.12.24

### (2) 报告期内承担的重大科研项目

序号	项目名称	项目类别	主导部门	备注
1	透明质酸高端医用材料与创新药物的研究及产业化	山东省重点研发计划（重大科技创新工程）项目	山东省科技厅	公司为唯一承担单位
2	微生物发酵产业化技术服务平台	山东半岛（济南）国家自主创新示范区发展	山东省科技厅	公司为唯一承担单位

		建设项目		
--	--	------	--	--

### (3) 报告期内重点研发项目成果

#### ①单相交联透明质酸软组织填充剂

透明质酸软组织填充剂分为双相交联产品和单相交联产品，两种产品交联技术存在较大差异。由于面部老化的程度不同、区域和层次不同，需要不同性能的交联透明质酸填充剂来满足不同的临床需求。2019 年以前，国内透明质酸软组织填充剂主要以双相产品为主，仅有两款进口单相产品。为了打破国外单相产品的市场垄断，提高本土企业竞争力，满足日益细分和扩大的市场需求，公司在掌握了双相交联技术的同时，开展单相交联技术研究，产品经过一系列生物相容性试验及临床试验，2019 年公司单相交联透明质酸软组织填充剂取得三类医疗器械注册证（注册证编号：国械注准 20193130257）。

#### ②医用透明质酸钠无菌海绵

2019 年，公司利用交联技术开发的首款高端敷料医用透明质酸钠无菌海绵获得批准上市（注册证编号：鲁械注准 20192140088），该产品为一种海绵形式的新型可降解生物敷料，可用于浅表创面的止血、吸液、护创，生物相容性好，安全性高，具有较好的吸水性、柔韧性、黏附性及良好的止血护创效果。

#### ③透明质酸护创凝胶

2019 年，公司一款新型透明质酸钠凝胶获得批准上市（注册证编号：鲁械注准 20192140864），通过高分子量透明质酸涂抹在皮肤创面后黏附于体表形成物理屏障，保护创面免受外界环境的不良因素刺激，维持创面湿性环境，减轻外部环境对创面和周围皮肤刺激，从而起到创面防护作用。适用于非慢性创面（如浅表性创面、小创口、擦伤、激光/光子/果酸换肤/微整形术后创面）的护理。

#### ④生物活性物—麦角硫因

麦角硫因(L-ergothioneine, EGT)是一种天然稀有的含硫氨基酸，是人体中天然存在的细胞保护剂和抗氧化剂，能够保护细胞发动机-线粒体，防止 UV 辐射损伤。公司基于微生物发酵技术平台，成功研发出新产品——麦角硫因，具有清除自由基、防止紫外线辐射损伤、调节细胞内的氧化还原反应、参与皮肤细胞内能量调节以及细胞生理保护剂等多种功能，是一种高附加值的生物活性物产品。

### 3. 研发投入情况表

单位：万元

本期费用化研发投入	9,388.62
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	9,388.62
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.98
公司研发人员的数量	279
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.76
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### 情况说明

报告期内，本公司研发投入为 9,388.62 万元，较 2018 年增加 4,102.03 万元，增幅 77.59%。研发投入的增加主要系本公司持续开展对生物活性物原料、药品、医疗器械、功能性护肤品、功能性食品等多个方向的技术研究及产品研究所致。

### 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序	项目名称	预计总投	本期投入	累计投入	进展或阶	拟达到目	技术水平	具体应用
---	------	------	------	------	------	------	------	------

号		资规模	金额	金额	段性成果	标		前景
1	四氢嘧啶发酵生产技术的开发-菌株构建	600	68.82	583.73	结题	产业化	国际领先*	化妆品原料
2	四氢嘧啶发酵生产技术的开发-HJT 活性物研究开发	60	27.53	63.85	结题	工艺质量研究	国内领先	化妆品原料
3	发酵法生产 YEDT	150	86.29	104.96	结题	产业化	国内领先	化妆品原料
4	RCRGT 制备方法研究	80	51.78	73.36	结题	技术储备	国内领先	化妆品原料
5	PI-002 关键技术开发	1,200	281.03	420.27	小试	产业化	国内领先	化妆品原料
6	YBF 发酵技术制备小分子透明质酸的研究与开发	800	354.43	354.43	小试	产业化	国际领先*	化妆品原料
7	PI-003	500	138.07	173.33	小试	产业化	国内领先	化妆品原料
8	低浓度稀有氨基酸制备工艺研究	100	56.20	56.20	小试	产业化	国内领先	化妆品原料
9	XY 有效成分研究开发	150	112.41	112.41	小试	工艺储备	国内领先	化妆品原料
10	发酵法生产 XHJJ	500	120.81	368.09	中试	产业化	国内领先*	化妆品原料
11	SJXA 生产技术创新	280	256.74	256.74	小试	产业化	国内领先*	化妆品原料
12	PQQ 制备方法创新	200	34.52	34.52	小试	技术储备	国内领先	化妆品原料
13	二代 YEDT 制备工艺研究开发	200	83.24	83.24	小试	产业化	国内领先*	化妆品原料
14	透明质酸 XAH 技术研究开发	200	73.26	73.26	小试	产业化	国内领先	化妆品原料
15	聚谷氨酸二代产品研究开发	250	76.59	76.59	小试	产业化	国内领先*	化妆品原料
16	发酵法生产稀有氨基酸	400	126.85	354.48	结题	产业化	国际领先*	化妆品原料
17	YCC 有效成分提取工艺研究开发	300	216.18	216.18	结题	技术储备	国内领先*	化妆品原料
18	HMDJ 有效成分提取工艺研究	250	210.43	210.43	结题	技术储备	国内领先*	化妆品原料
19	发酵法制备 TYS	180	81.00	81.00	小试	产业化	国内领先*	食品用原料
20	YEDT 在食品领域应用拓展	350	26.12	26.12	小试	取证	国内领先	食品用原料
21	YYJSQMD 关键技术开发	800	99.89	99.89	小试	产业化	国内领先*	医药原料
22	RGS 的绿色制造	250	48.36	48.36	小试	产业化	国际领先*	化妆品、食品、医药原料
23	四氢嘧啶发酵生产技术的开发-SLTJJ 透明	100	16.52	16.52	小试	产业化	国内领先	动物饲料

	质酸的工艺研究							
24	功能性系列产品开发	250	20.80	20.80	小试	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
25	次抛型护肤品的开发	200	31.38	31.38	小试	技术储备 产业化	国内领先*	护肤品
26	功能性皮肤护理产品	200	67.45	67.45	小试	技术储备 产业化	国内领先*	护肤品
27	透明质酸功效型护肤品的开发	250	44.96	44.96	小试	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
28	交联玻璃酸钠注射液的开发-交联透明质酸粉末 II	100	28.33	28.33	试产	产业化	国际领先	按摩膏类产品
29	交联玻璃酸钠注射液的开发-交联透明质酸柔珠	80	25.49	31.34	小试	产业化	国内先进	护肤品
30	透明质酸修复凝胶系列III	400	394.56	394.56	结题	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
31	蜂巢面部抗衰系列产品	200	161.24	161.24	结题	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
32	透明质酸修护凝胶系列 I	100	99.46	99.46	结题	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
33	润百颜蜂巢玻尿酸系列面膜	200	167.66	167.66	结题	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
34	透明质酸抗炎修护凝胶系列 II	300	240.68	240.68	结题	技术储备 产业化	国内领先	护肤品
35	化妆品中微乳化技术的研发与应用	800	791.29	791.29	小试	技术储备	国内领先	护肤品
36	交联玻璃酸钠注射液的开发-注射用透明质酸钠复合溶液	500	56.65	60.53	注检	产业化	国内先进	整形外科产品
37	HAFG-DX20	250	57.06	172.24	结题	产业化	国际领先	整形外科产品
38	HAFG-SX20 II	450	234.86	367.40	注册	产业化	国际领先	整形外科产品
39	HAFG-SX12	650	247.74	618.40	注册	产业化	国内先进	整形外科产品
40	HAFG-DX15	700	296.79	411.61	临床	产业化	国内先进	整形外科产品
41	HAFG-DX23	700	335.76	481.85	临床	产业化	国内先进	整形外科产品
42	HAFG-SX20III	400	230.99	342.59	注册	产业化	国内先进	整形外科产品
43	交联玻璃酸钠注射液的开发-HAFG-M	800	70.82	73.52	注检	产业化	国内先进	整形外科产品
44	交联玻璃酸钠注射液的开发-交联透明质酸复合溶液	800	42.49	44.12	注检	产业化	国内先进	整形外科产品
45	透明质酸钠凝胶-透明质酸凝胶研究开发	500	129.47	144.67	临床	产业化	国内领先*	整形外科产品
46	面部手术用医疗器械	800	66.59	66.59	中试	产业化	国内领先	医疗器械

47	HAFG-P	1,000	146.95	249.13	试产	产业化	国际领先	整形外科产品
48	动能素	600	25.67	25.67	小试	产业化	国内领先*	整形外科产品
49	交联玻璃酸钠注射液的开发-交联透明质酸粉末	600	8.50	11.51	小试	产业化	国际领先	整形外科产品
50	透明质酸钠凝胶-工艺开发	300	31.07	305.08	结题	产业化	国内先进	整形外科产品
51	医用伤口敷料及其止血性能研究	100	49.36	69.06	小试	产业化	国内先进	医疗器械
52	医用创面敷料	300	65.82	94.48	注册	产业化	国内先进	医疗器械
53	疤痕修复硅凝胶	300	97.97	131.16	中试	产业化	国内先进	医疗器械
54	医用护理包 I	300	29.85	38.55	注册	产业化	国内先进	医疗器械
55	MWD- II	200	115.19	115.19	小试	产业化	国内先进	医疗器械
56	CP-II	200	23.88	23.88	小试	产业化	国内先进	医疗器械
57	透明质酸新型医用材料的研究开发	800	260.35	260.35	小试	技术储备	国际领先	整形外科产品
58	交联玻璃酸钠注射液的开发-临床前研究	1,200	31.16	279.48	中试	产业化	国内先进*	骨科产品
59	玻璃酸钠注射液（海力达）一致性评价研究	600	225.81	341.61	注册	产业化	国内先进	骨科产品
60	交联玻璃酸钠注射液的开发-新型关节注射液及其降解机理研究	1,000	19.83	22.59	小试	产业化	国内先进	骨科产品
61	医用透明质酸钠无菌海绵（三类）	500	155.37	362.87	临床	产业化	国内领先*	医疗器械
62	医用透明质酸无菌海绵 II	200	20.89	218.75	结题	产业化	国内领先*	医疗器械
63	HAFG-S	800	98.73	164.33	注检	产业化	国内先进*	医疗器械
64	透明质酸钠凝胶-交联透明质酸钠凝胶研究开发	500	46.61	46.61	注检	产业化	国内先进	医疗器械
65	透明质酸钠凝胶-护眼用透明质酸凝胶贴研究开发	500	51.79	51.79	中试	产业化	国内先进	医疗器械
66	眼科手术用粘弹剂研究开发	800	44.67	44.67	注检	产业化	国内先进	医疗器械
67	眼科护理液的研究开发	600	82.96	82.96	中试	产业化	国内先进	医疗器械
68	鼻腔护理液研究开发	500	53.18	53.18	中试	产业化	国内先进	医疗器械
69	ZYX1-1	300	22.82	22.82	小试	产业化	国内先进	医疗器械
70	ZYX1-2	900	34.24	34.24	小试	产业化	国内先进	医疗器械
71	YEDT 普通食品	50	16.85	29.25	结题	产业化	国内先进	食品
72	GABA 普通食品	50	20.59	36.89	结题	产业化	国内先进	食品
73	纤体代餐粉	50	31.30	49.10	结题	产业化	国内先进	食品
74	益生菌咀嚼片	100	48.30	48.30	中试	产业化	国内先进	保健食品
75	益生菌即食粉	250	54.60	54.60	中试	产业化	国内领先	保健食品
76	HA 咀嚼片	150	24.08	28.32	中试	产业化	国内先进	保健食品

77	HA 便携饮	150	14.45	30.05	中试	产业化	国内先进	保健食品
78	GABA 口服液	120	22.65	32.86	中试	产业化	国内先进	保健食品
79	生发保健品	100	35.70	35.70	小试	产业化	国内领先*	保健食品
80	改善睡眠胶囊	350	61.79	247.29	注册	产业化	国际领先*	保健食品
81	更年期女性调理饮	150	39.13	39.13	小试	产业化	国际领先	保健食品
82	产后女性调理饮	200	16.48	16.48	小试	产业化	国际领先	保健食品
83	白领女性直饮粉/果冻条	200	45.31	45.31	小试	产业化	国际领先	保健食品
84	透明质酸葡萄糖酸锌口服液	300	72.23	197.93	注册	产业化	国内领先*	保健食品
85	护眼保健品的开发	150	31.91	31.91	中试	产业化	国际领先*	保健食品
86	靓肤健骨保健食品	190	25.09	39.26	中试	产业化	国内领先	保健食品
87	清咽润喉含片	100	33.71	33.71	小试	产业化	国内先进	保健食品
88	青少年健脑舒缓软糖	200	71.40	71.40	小试	产业化	国际领先	保健食品
89	HA 速溶体系	300	83.94	83.94	小试	技术储备	国内先进	保健食品
90	胶原蛋白肽驻颜饮	200	48.24	48.24	小试	产业化	国际领先	保健食品
91	GABA 好眠饮人体试食试验	200	53.03	53.03	中试	获得批件	国内先进	保健食品
92	透明质酸对 WNM 的保护机理研究	200	48.16	48.16	小试	技术储备	国际领先	基础研究
93	透明质酸抑制 ZFXB 增殖与分化的基础研究	250	74.20	74.20	小试	技术储备	国内先进	基础研究
94	四氢嘧啶发酵生产技术的开发-透明质酸防腐体系的构建	80	24.78	24.78	小试	技术研究	国内领先	工艺改进
95	新型透明质酸酶 I 研究开发	200	48.41	48.41	小试	产业化	国内领先*	酶制剂
96	新型透明质酸酶 II 研究开发	200	110.03	110.03	小试	技术储备	国内领先	酶制剂
合计	/	35,120	9,388.62	13,358.87	/	/	/	/

### 情况说明

上述在研项目技术水平结论中，带“\*”结论来自于第三方机构专利查新报告；其他项目技术水平结论来自于公司通过公开渠道信息检索结果。其中，“国内先进”为技术达到国内中上水平；“国内领先”为技术达到国内上等水平；“国际领先”为技术达到国际上等水平。

### 5. 研发员工

单位:万元 币种:人民币

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	4	1.44
研究生	118	42.29
本科	94	33.69
专科	63	22.58
合计	279	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
40 岁以上	28	10.03

30-40 岁	129	46.24
30 岁以下	122	43.73
合计	279	100.00
<b>薪酬情况</b>		
研发人员薪酬合计		5,397.73
研发人员平均薪酬		19.35

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 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

报告期末,本公司总资产为 497,165.99 万元,较报告期初增加 290,065.58 万元,增幅 140.06%。其中流动资产为 377,068.31 万元,较报告期初增加 247,370.36 万元,增幅 190.73%,主要系公司报告期内在上海证券交易所科创板首次公开发行股票募集资金净额 224,895.44 万元,导致货币资金大幅增长所致;非流动资产为 120,097.67 万元,较报告期初增加 42,695.22 万元,增幅 55.16%,主要系新增土地使用权及工程项目建设投入,导致无形资产、固定资产及在建工程大幅增长。

报告期内,本公司主要资产变化详见“第四节经营情况讨论与分析”之“三、报告期内主要经营情况”之“(三)资产、负债情况分析”。

其中:境外资产 28,289.11 (单位:万元币种:人民币),占总资产的比例为 5.69%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、技术优势

公司依托微生物发酵和交联两大科技平台,实现四大技术突破,包括全球领先的生物发酵技术、酶切技术和分子量精准控制技术、透明质酸梯度 3D 交联技术以及国内率先采用的玻璃酸钠注射液终端湿热灭菌技术。

透明质酸微生物发酵技术突破,极大提高了透明质酸的产率、质量和生产规模,显著降低了透明质酸的生产成本,直接推动了透明质酸的广泛应用,包括骨科、眼科、普外科、泌尿外科、整形外科、皮肤科等在内的医药和医疗器械领域、化妆品和保健食品等领域,并逐渐扩展至如口腔科、胃肠科、耳鼻喉科、组织工程、药物载体等新的医疗应用领域。

公司同时掌握透明质酸单相交联和双相交联技术,打破了国外透明质酸填充剂产品的垄断,通过交联技术丰富了透明质酸的物理学、生物学特性。

截至 2019 年末,公司已申请专利 180 项,并获得多项国家级、省部级科技进步奖项。

##### 2、产业化优势

公司拥有经验丰富的研发和产业化人才,对实验室成果能快速实现产业化。公司通过持续的中试研究和生产工艺的技术革新,制定规模化生产的工艺条件,实现产能的不断放大,透明质酸钠产能从 2000 年的 0.8 吨到 2019 年底达到 320 吨,产业化规模位居国际前列,且全球首次实现透明质酸酶和酶切寡聚透明质酸的规模化生产。

公司玻璃酸钠注射液国内率先采用终端湿热灭菌方式,彻底解决了该类产品终端湿热灭菌的技术难题,并被国家药品监督管理局(原国家食品药品监督管理局)作为该类产品的标准灭菌方式。润百颜®注射用修饰透明质酸钠凝胶已于 2012 年实现产业化生产。

经过持续优化改进,2019 年公司透明质酸发酵产率达到 12-14g/L,发酵产率显著提高,单位透明质酸的生产成本不断下降。发酵产品收率提高、终端产品所用主要原料自产、规模化生产技术突破、生产周期缩短提高生产效率、单耗降低是公司保持绝对的成本领先优势、建立成本壁垒的重要手段。

公司已建立完善的质量管理体系，通过 ISO9001 质量管理体系、ISO13485 医疗器械质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系认证，拥有符合美国 cGMP、中国 GMP、ICHQ7 要求的高标准生产线，通过美国 FDA、韩国 MFDS、中国 GMP 现场检查。

### 3、全产业链优势

公司全面掌握透明质酸微生物发酵技术和交联技术，拥有医药、化妆品及保健食品三大应用领域的原料产品，及骨科、眼科、整形外科等多领域、多管线的医疗终端产品及功能性护肤品，打通了上游原料产品到下游终端产品的全产业链。

### 4、销售渠道优势

原料销售模式采用经销商和直接销售两种，公司在全球 40 多个国家和地区拥有稳定的经销渠道和用户，是多家国际性医药、化妆品、保健食品公司的战略合作伙伴，全球客户超过 2,000 家，在某些国家和地区与客户合作已超过 15 年，关系稳固，客户粘性高。

公司医疗终端产品采用经销和直销相结合的销售模式，覆盖全国的目标市场及部分国际市场。同时，公司建立专业的医学市场支持团队，定期对临床医生和患者进行学术研讨、培训等，协助进行市场拓展。

功能性护肤品目前主要是结合线下、线上两种渠道进行销售。在线下渠道公司采用经销商销售为主的模式，在线上渠道公司与主要电子商务平台建立了良好的合作关系，并拥有经验丰富的电商运营人才，稳固线上渠道优势。

### 5、国际化优势

公司医药级玻璃酸钠产品在国际上取得了包括欧盟、美国、韩国、加拿大、日本、俄罗斯、印度在内的注册备案资质 23 项，医疗终端产品在国际取得药械类认证 11 项，打破国际药品、医疗器械技术和法规高壁垒，进入国际市场。

公司目前已经在香港、美国、法国等地拥有多家子公司并在日本设立分支机构，负责拓展海外业务。2019 年公司原料、医疗终端产品和功能性护肤品销往海外 60 多个国家和地区，境外销售额约占公司总收入的 19.01%。未来公司将继续拓展海外市场，成为具有全球影响力的全产业链生物科技公司。

同时公司通过并购高附加值品牌、与全球顶尖厂商合作等途径，整合吸收全球的新技术、新产品，拓宽终端产品线。2017 年，公司全资收购法国 Revitacare，全面掌握其在皮肤管理领域的先进技术和新产品，进一步丰富了公司的产品线。

### 6、团队优势

公司拥有科研实力深厚的研发团队和高效协作的产业化团队，具有不断向产业链下游延伸、不断向各应用领域拓展的成功经验。首席科学家郭学平博士领导的研发团队共 279 人，核心技术人员郭学平、刘爱华、栾贻宏均拥有超过 20 年的透明质酸相关行业从业经历和丰富的研发经验。除了打造稳定的内部研发团队外，公司还与多家世界顶级的科研院所合作，为公司基础技术研究、产品研发、工艺放大、产业化生产和质量管理全流程提供了有效的人才保证。

公司的专业化管理团队具备极强的执行力、丰富的管理经验和卓越的国际化运营能力，对行业发展有深刻的认识，顺应市场变化，深入理解市场及行业发展趋势，迅速调整公司的经营模式、科学制定符合公司实际的发展战略。在管理层的带领下，公司建立了从原料到医疗终端产品及功能性护肤品的全产业链业务体系，不断带动公司整体业绩快速发展。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，按照董事会的各项战略部署和管理要求，在全体员工的共同努力下，公司成功登陆国内A股市场，树立了全球高科技生物活性材料研发生产基地的品牌形象，并以市场开拓为龙头，研发技术平台为基础，巩固市场开拓成果，持续加大科研投入；同时，加大对公司供应链及质量体系优化升级，全面深化改革财务和风险管理工作，创新人才管理方式，增强公司发展内源动力，

公司总体呈现稳步健康发展的态势。

2019年，公司全年实现营业收入18.86亿元，同比增幅49.28%；实现营业利润7.00亿元，同比增幅33.39%；实现归属于母公司所有者的净利润5.86亿元，同比增幅38.16%。报告期内，公司主要开展了以下重点工作：

### （一）登陆国内A股市场

公司2019年初引入重要战略投资者，优化股东结构；2019年3月5日，组织召开华熙生物科技股份有限公司创立大会，整体变更设立股份公司，成立股份公司第一届董事会及相应专门委员会和监事会，完善法人治理结构，提升现代公司治理水平。

2019年4月初，公司正式向上海证券交易所提交科创板上市申请，并于同年11月6日，在上海证券交易所科创板成功上市。上市后，融资渠道进一步丰富、企业及产品知名度不断提高、公司价值得到提升，公司步入崭新的发展阶段。

### （二）持续研发投入，扩大生产规模

#### 1、研发投入提高，拓展行业学术影响力

公司作为生物科技企业，持续加大研发投入。2019年公司研发总投入9,388.62万元，较2018年增加4,102.03万元，同比增长77.59%。具体研发投入及成果详见“第三节公司业务概要”章节之“（四）核心技术与研发进展”。

2019年，基于现有研发平台，公司建立创新工作室，全面激发研发人员的创造力。同时，公司与山东大学、江南大学、华东理工大学、中国药科大学在内的多所顶尖科研院所合作共建实验室，针对透明质酸研发、生物促渗技术体系、益生菌创新合作等领域，开展全方位合作。公司还主办、协办了全国第一届水光谱组学学术研讨会、第一届生物活性物-功能糖绿色生物制造论坛会议等多场学术论坛、研讨会，深化与学术机构、科研院所的合作水平。

#### 2、不断优化改进生产工艺，企业产能进一步扩大

公司通过不断优化发酵配方和发酵条件，将透明质酸发酵产率提升至12-14g/L，单批产量提高了6%-7%。同时，对终端产品玻璃酸钠注射液和注射用透明质酸钠凝胶进行了批量扩大实验，提高了生产效率。持续优化改进生产工艺，使得生产成本进一步降低，继续保持公司的成本优势。在原料生产过程中，采用了智能化、信息化水平的生产设备，实现了关键工艺的自动化控制。在终端产品生产中，从配料、灌装到包装工序，均采用了自动化生产设备，在保证无菌生产的前提下，大幅提高了产量和质量。同时，公司在产品监视和测量过程中采用了信息化管理手段，集取样—检测—数据收集为一体，保证数据准确、报告及时。

2019年，公司在天津的透明质酸相关项目正式开工建设，巢湖工厂正式投产，济南新厂区150吨透明质酸新生产线也于2019年6月建成投产。公司透明质酸原料年产能达到320吨，同时新增多条终端产品生产线，企业整体产能扩大。

### （三）加强市场转发能力，优化营销策略，积极开拓市场

2019年，公司三大业务板块均取得了较好发展。其中，原料业务实现营业收入7.61亿元，同比增长16.81%；医疗终端业务实现营业收入4.89亿元，同比增长56.34%；功能性护肤品业务实现营业收入6.34亿元，同比增长118.53%。

#### 1、原料业务

公司持续加强在生物活性物原料市场上的优势地位。

管理体系方面，为提升客户服务专业化水平，公司于2019年优化原料营销团队管理架构，根据原料所处不同领域细分事业部，更加专业专注地对各行业客户群体进行支持；同时成立原料配方部，充分利用公司在生物活性物开发与应用研究中的优势，与重点客户建立战略合作，专项定制含生物活性物质的配方及技术服务，支持客户在医药、医疗器械、化妆品等产品的研究与开发。

产品创新方面，2019年公司新上市原料产品6个，包括宠物用透明质酸、计生用透明质酸等，新增产品规格11个。

营销推广方面，公司通过品牌推广、增加产品注册、推出新产品、拓展新应用领域、扩大市场份额以及重点客户深度合作等方式，使得产品销售额实现稳步增长。目前公司原料销售覆盖全球40余个国家和地区的2,000余家客户。

## 2、医疗终端业务

### (1) 医药产品

公司自主研发生产透明质酸生物医用材料领域的医疗终端产品，主要包括软组织填充剂、眼科黏弹剂、医用润滑剂等医疗器械产品，以及骨关节腔注射针剂等药品。

骨科产品为医保乙类处方药，公司积极参加各省公立医院药品集中招标采购。截止2019年底，已中标全国23个省份的集中招标采购。眼科产品亦不断增加覆盖区域与医院，已与知名眼科集团建立初步合作。润滑剂产品的销售仍处于前期拓展阶段。

### (2) 整形外科产品

产品创新方面，2019年，公司推出国内首款自主研发的单相含麻透明质酸填充剂。同时丰富透明质酸填充剂产品线，升级术后修复系列产品，如高端敷料医用透明质酸钠无菌海绵、透明质酸护创凝胶等产品。除此之外，作为瑞士RegenLab公司在中国唯一的总经销商，推动“富血小板血浆制备用套装”产品在中国的推广与销售。

营销服务方面，目前公司拥有完善的销售体系，覆盖全国的目标市场。公司建立了专业的医学市场支持团队，定期对医疗机构、相关医疗从业者进行学术研讨、培训等，协助进行市场定位，并积极拓展、尝试新的销售渠道。公司2019年对产品进行了品牌年轻化升级，强化了年轻消费者认同的“国潮”、“亲民”、“轻松”形象，提高了年轻消费者的主动选择率。国际市场方面，俄罗斯、意大利的透明质酸填充针剂市场的开发已取得初步成效。

## 3、功能性护肤品业务

公司坚持“精纯成分+有效吸收”的理念，持续开发温和无防腐添加的护肤产品。依托公司发酵技术平台与交联技术平台的科研成果，以透明质酸保湿技术为基础进一步开发出保湿、修护、舒敏等功效的配方和技术体系，针对不同年龄、不同性别、不同肌肤护理方式，如婴幼儿、敏感肌肤、熟龄肌肤等群体，分别研究构建了功效指向性更强的科学配方和产品体系。

产品升级方面，公司旗下各品牌践行“精纯成分、有效吸收、量肤定制”的理念，在持续强化基础补水功效基础上，通过新增“透明质酸通道传导研究、大小分子配比研究、表面活性剂与透明质酸合理配比技术”，升级产品透皮吸收能力；同时在加强补水保湿功效基础上丰富产品体系，开发出更多具备高效补水、持久保湿、提亮光感、紧致丰盈、舒缓刺激、屏障修护等功效的系列化产品。

营销推广方面，2019年借助优选媒体精准投放、与知名品牌联名合作以及社群精准营销等方式多点、多渠道联合推广，全方位提升公司品牌知名度和品牌声量。

### (四) 加强内部管理，建立创新型高效团队

#### 1、优化组织架构，完善薪酬体系和绩效考核制度

为更好的适应业务发展和市场变化，2019年公司在前台业务内，将原料事业部升级为生物活性物事业线，按照不同领域下设多个事业部；医疗终端产品事业线中，重新组建了医美事业部。在中台研发部门，建立项目管理制度，鼓励研发人员成立个人工作室和联合工作室，激发团队创新性。在薪酬和晋升体系内，公司建立管理和专业双通道，建立职级体系标准；开展全员绩效考核，加强内外部培训、领导力培训和专业技术培训；完善公司关键员工的人才盘点工作，做好人才储备；推出校招“熙柚计划”和丰富企业文化建设活动。

#### 2、优化供应链管理

2019年度，公司在生产上合理规划国内各厂区的产能产线，并为下一步多个厂区的开发建设及优化做好布局把控。采购上，进一步完善招采制度、供应商准入评估体系，完善物料部合格供应商名录、化妆品采购部合格供应商目录，完善招标管理流程、评标委员会构成和工作机制以及审计参与机制。同时，公司加强商务管理和信息化管理，对业务数据做好追踪、分析和评价，使管理更加高效，信息更加准确。

#### 3、强化财务管理

公司加强财务管理，配合战略分析及落地；进一步探索科学的成本核算及控制方法；加强资金管理，提高闲置资金效率；严控募集资金管理及合作金融机构的储备；加强境外子公司的信息化及财务管理；通过财务分析及内控制度梳理，强化对各业务板块的支持以及风险防控。

## 二、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、新产品研发风险

生物医药行业属于技术密集型行业，对技术创新和产品研发能力要求较高，产品研发周期相对较长，持续研发投入是生物医药企业保持市场竞争力的重要手段。

在新产品研发的过程中，可能存在因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进程缓慢而导致研发失败的风险。

#### 2、新产品注册风险

医疗类产品必须经过产品技术要求制定和审核、注册检测或临床试验、质量管理体系考核和注册审批等阶段，才能获得国家药品监督管理局等监管部门颁发的产品注册证书。新产品在国际市场销售还需通过 FDA 注册、CE 认证或其他国际产品质量体系认证或注册。即使取得了产品注册证书、通过了相关国际注册和认证，相关产品亦需要每间隔一段时间重新进行注册和认证，以使得相关注册和认证持续有效，相关产品能够在国内、国际市场持续销售。

由于各个国家注册和监管法规处于不断调整过程中，仍存在未来个别产品不能及时注册的可能性，导致相关产品不能上市销售的风险。此外，本公司及联营公司代理国外医疗产品的国内注册工作时，可能面临因代理产品在其他国家或地区受到处罚、发生诉讼等不利因素导致国内注册工作进度受阻或者注册工作失败的风险。

#### 3、新技术替代风险

公司是典型的研发与技术驱动型企业，目前已形成了透明质酸及其他生物活性物质原料、医疗终端产品和功能性护肤品三大主营业务，上述业务均以生物发酵技术、梯度 3D 交联技术为核心技术支撑。

公司的业务发展起始于其成立初期在以生物发酵法生产透明质酸技术领域的工艺技术突破。但如果未来出现革命性的新技术，且公司未能及时应对新技术的迭代趋势，公司的技术存在被替代的风险，从而对公司的市场竞争力产生不利影响。

#### 4、新产品替代风险

公司主要产品为透明质酸原料及相关终端产品。如果未来出现更为先进的革新原料或产品，在理化性能和生物功能上更具优势，或成本更加低廉，或在部分应用领域存在独特优势，仍可能使得公司核心产品存在被新产品替代、淘汰的风险。

#### 5、核心技术人员流失的风险

公司对于专业人才尤其是高级研发人才的依赖程度较高。公司核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司赖以生存和发展的基础和关键。能否维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及研发、生产服务的稳定性和持久性。如果公司对于核心技术人员的激励机制不能落实、人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，将导致公司核心技术人员流失；如果公司未来存在核心技术人员流失的情况，将会对公司的正常经营、研发进展、市场竞争力及未来发展产生不利影响。

#### 6、商业秘密和核心技术泄露的风险

公司销售的各类产品均依赖于公司长期以来研发与积累的各项核心技术与研发成果。公司通过规范研发管理流程、健全保密制度、申请相关知识产权等方式，实现对公司商业秘密和核心技术的保护。但上述措施仍无法完全避免公司商业秘密和核心技术泄露的风险。未来如果公司保密制度未能得到有效执行，或者出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司的商业秘密或核心技术泄露，将对公司的核心竞争力产生风险。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

##### 1、新产品市场推广风险

公司新产品研发成功后，不论是原料产品、医疗终端产品还是功能性护肤品，均需要结合其产品特征、销售模式、客户结构等因素有针对性地开展市场推广活动，以获得市场的广泛认可，促进产品销量的提升。

如果公司针对新产品制定的市场定位未能适应市场需求，或者公司未能采取适当的市场推广策略、未能有效维护渠道，公司的新产品市场推广存在无法达到预期效果的风险，进而对公司的盈利能力产生不利影响。

##### 2、经销商管理风险

公司部分产品系与经销商合作进行销售。

与经销商的合作有利于销售网络的快速扩张，分散建立自有营销网络的投资风险，降低营销成本。公司通过与经销商签订经销合同的方式，对经销商进行规范和管理，但如果经销商不能较好地理解公司的品牌理念和发展目标、或经销商的营销推广能力跟不上公司发展要求、或经销商对零售终端网点的管理不能及时体现公司的营销政策及适应不断变化的竞争环境、或经销商违反合同约定或未按照法规要求销售公司产品等，都将增加营销管理的难度，导致营销网络和价格体系的不稳定，对公司的产品、品牌形象产生不利影响，影响公司的销售收入。

##### 3、下游客户可能存在不当宣传或超范围使用公司产品的风险

公司产品主要包括原料产品、医疗终端产品及功能性护肤品。公司销售的相关产品，均已获得相应批准文号，并向具有相应资质的经销商或终端客户销售，销售行为及销售过程合法合规。尽管公司与直接发生业务往来的经销商、直销客户之间均有明确的销售范围、使用要求及约束措施，并对其宣传文件提前审核或并提出明确要求，对发现的不当宣传及时沟通、发函要求修改或交行业监管部门处理，但仍可能存在部分下游客户在采购公司医疗器械或功能性护肤品后，可能存在对产品使用方法、使用范围宣传不当，或可能存在超范围、超区域违规使用的风险，最终造成影响公司的品牌声誉并对公司的经营造成不利影响的风险。

##### 4、境外经营风险

公司在香港、美国、欧洲等境外地区拥有多家子公司。公司在境外设立机构并持续开展业务需要拥有一定的国际化管理能力，以及遵守所在国家和地区的法律法规。所以在境外经营过程中存在管理风险，以及法律、政策环境带来的一系列风险。

##### 5、经营资质的续期风险

2019 年陆续到期的 2 项医疗器械注册证、2 项医疗器械出口销售证明、1 项欧盟 III 类医疗器械 CE 认证、HA-EP 印度注册证等经营资质，目前均已顺利完成续期工作。2020 年将有 1 项药品生产许可证、1 项安全生产标准化证书、1 项药品出口欧盟原料药证明文件、1 项国产保健品批准证书、1 项医疗器械香港备案证书等经营资质陆续到期，公司目前已开展相应的续期工作。根据《药品管理法》、《药品生产监督管理办法》、《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械生产质量管理规范》等境内外法律法规，药械生产类企业需要取得生产、注册、销售、出口等系列经营资质，相关资质期满前，公司需及时申请办理证书续期工作。若公司无法在证书到期前及时办理完成续期，将对公司部分药械产品的生产及销售、出口等造成不利影响。

##### 6、净利润率可能出现下降的风险

由于功能性护肤品业务收入占公司整体业务收入比重加大，业务性质导致公司销售费率出现一定程度的提高。尽管公司会积极出台一系列加强费率管控的措施，但公司整体业务的净利润率仍可能出现下降的情形。

#### (五) 行业风险

√适用 □不适用

##### 1、行业监管风险

国家药品监督管理局负责对全国医药、医疗器械和护肤品市场进行监督管理，并实行生产许可制度，公司主要产品出口地也对医药、医疗器械等各类产品实行严格的许可或者认证及监督管

理制度。若公司未来不能持续满足我国以及进口国行业准入政策以及行业监管要求，或者公司出现违法、违规等情形，则可能受到我国以及进口国相关部门的处罚，从而对公司的生产经营带来不利的影响。

## 2、行业竞争加剧的风险

公司在生产透明质酸及其他生物活性物质的发酵技术及交联技术方面，具有一定的技术优势，并以此建立了一定的竞争优势。但随着近年来生物技术的快速发展，公司竞争对手的综合实力有所提高，可能使行业的竞争加剧。

## (六) 宏观环境风险

适用 不适用

全国性、全球性的公共卫生突发事件、国家经济形势变化以及包括“中美贸易战”在内的国际贸易政策变化可能对公司产品销售以及海外业务产生不良影响。

## (七) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (八) 其他重大风险

适用 不适用

## 三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现了 18.86 亿元营业收入，同比增长 49.28%，其中原料产品实现收入 7.61 亿元、医疗终端产品实现收入 4.89 亿元、功能性护肤品实现收入 6.34 亿元；综合毛利率为 79.66%；销售费用同比增长 83.74%，管理费用同比增长 7.39%；营业利润为 7.00 亿元，同比增长 33.39%；归属于上市公司股东的净利润为 5.86 亿元，同比增长 38.16%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 5.67 亿元，同比增长 35.16%；经营活动产生的现金流量净额为 3.65 亿元。

### (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	1,885,570,721.73	1,263,145,728.96	49.28
营业成本	383,568,825.13	253,581,645.29	51.26
销售费用	521,368,360.79	283,745,928.03	83.74
管理费用	182,067,513.54	169,534,443.64	7.39
研发费用	93,886,198.47	52,865,937.35	77.59
财务费用	-12,450,193.94	-23,238,981.07	不适用
经营活动产生的现金流量净额	364,892,135.75	442,299,697.89	-17.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,247,448,014.17	-34,520,180.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,223,890,874.77	85,218,155.56	2,509.64

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

主营业务收入变动说明：本报告期主营业务收入较上年增长 49.57%，主要原因公司重点布局终端产品市场，医疗终端产品和功能性护肤品销售收入较上年实现较快增长，同时原料产品持续保持增长势头。

主营业务成本变动说明：主营业务成本随销售收入增长而增长。综合毛利率稳定。

#### (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	1,884,567,223.12	383,238,542.67	79.66	49.57	51.65	减少 0.28 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 (%)
原料产品	760,845,859.50	181,666,620.48	76.12	16.81	17.01	减少 0.04 个百分点
医疗终端产品	488,881,801.43	65,151,645.37	86.67	56.34	43.56	增加 1.19 个百分点
功能性护肤品	634,389,779.13	136,133,175.38	78.54	118.53	187.38	减少 5.14 个百分点
其他	449,783.06	287,101.44	36.17	-91.96	-93.88	增加 20.03 个百分点
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 (%)
中国	1,526,182,202.92	270,243,686.95	82.29	61.33	68.75	减少 0.78 个百分点
境外	358,385,020.20	112,994,855.72	68.47	14.14	22.07	减少 2.05 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

原料产品收入较上年增长 16.81%，主要系公司凭借在透明质酸原料领域的技术优势和品质优势实现化妆品级透明质酸、医药级透明质酸、原料衍生物收入的快速增长所致；毛利率稳定。

医疗终端产品收入较上年增长 56.34%，主要系公司皮肤类医疗产品收入快速增长所致；毛利率基本稳定。

功能性护肤品收入较上年增长 118.53%，主要受公司开发新产品及拓展线上销售模式的影响。一方面，公司积极开拓线上销售模式，加强线上推广力度，不断提升终端产品的市场认可度和占有率，次抛、面膜等功能性护肤品线上收入快速增长。另一方面，公司结合自身在透明质酸领域的技术优势，积极研发并推出各类新产品并且新品收入取得较快增长。同时，公司与故宫博物院合作推出的含自产核心成分的爆款产品润百颜“故宫口红”于本年度取得良好销售业绩，从而功能性护肤品收入较上年大幅增长。毛利率较上年降低 5.14%，因面膜、面霜、乳液、精华水等品类的毛利率略低于次抛类产品，随着功能性护肤品中面膜、面霜、乳液、精华水等品类收入占比的增长，功能性护肤品业务的整体毛利率有所下降。

公司在中国地区的营业收入较上年增长 61.33%，主要系透明质酸相关医疗终端产品及功能性护肤品销售规模不断增长所致；毛利率稳定。

公司在境外地区的营业收入较上年增长 14.14%，主要系公司原料产品境外收入增长及 Revitacare 主打的 Cytocare 品牌中的医疗终端产品境外收入增长所致；毛利率稳定。

#### (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	销售量比	库存量比
------	----	-----	-----	-----	------	------	------

					上年增减 (%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)
透明质酸原料(不包含衍生品)	吨	252.73	199.92	88.99	44.01	14.16	145.96
医疗终端产品-针剂类产品	万支	390.84	390.57	71.02	3.09	29.48	0.38
功能性护肤品-次抛原液	万支	6,214.38	4,741.11	2,750.90	61.95	56.48	115.31

## 产销量情况说明

1、透明质酸原料生产量较上年增长 44.01%，主要因公司 2019 年原料产品销售规模增长，为应对市场需求的增长及前期产能不足，公司新增 150 吨新生产线；库存量较上年增长 145.96%，主要因公司销售规模增长及考虑安全库存等因素，期末进行合理备货。

2、次抛原液生产量及销售较上年分别增长 61.95%、56.48%，主要因产品市场竞争力持续增强，销量大幅提升，为满足市场销售需求，公司新增次抛生产设备，产量大幅提升。库存量较上年增长 115.31%，主要因公司销售规模增长及考虑安全库存等因素，期末进行合理备货。

## (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
医药制造	营业成本	383,238,542.67	100.00	252,709,613.00	100.00	51.65	
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
原料产品	营业成本	181,666,620.48	47.40	155,263,397.21	61.44	17.01	注 1
医疗终端产品	营业成本	65,151,645.37	17.00	45,383,628.73	17.96	43.56	注 2
功能性护肤品	营业成本	136,133,175.38	35.52	47,370,382.05	18.74	187.38	注 3
其他	营业成本	287,101.44	0.08	4,692,205.01	1.86	-93.88	

## 成本分析其他情况说明

注 1：原料产品销售收入较上年增长 16.81%，产销量均有增加，造成成本增加。

注 2：医疗终端产品因收入增长，相应成本增加，由于医疗终端产品收入占总体收入未发生较大变化，因此成本占总成本比例变化不大。

注 3：功能性护肤品销售收入较上年增长 118.53%，因此营业成本同比均大幅增加。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 16,873.10 万元，占年度销售总额 8.95%；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%。

**公司前5名客户**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	37,250,903.51	1.98
2	客户 2	36,223,024.89	1.92
3	客户 3	33,631,153.61	1.78
4	客户 4	30,963,348.06	1.64
5	客户 5	30,662,530.36	1.63
合计	/	168,730,960.43	8.95

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 7,081.26 万元，占年度采购总额 21.80%；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%。

**公司前5名供应商**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	22,201,981.07	6.83
2	供应商 2	14,610,173.46	4.50
3	供应商 3	12,708,726.71	3.91
4	供应商 4	11,714,999.52	3.61
5	供应商 5	9,576,690.82	2.95
合计	/	70,812,571.58	21.80

**3. 费用**

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用为人民币 52,136.84 万元，较 2018 年增长 83.74%。销售费用的变化主要系报告期内公司销售收入大幅提升及销售人员增加带来的职工薪酬增长，开拓终端产品销售渠道，提升品牌知名度，加大对终端产品的市场推广力度，导致广告宣传费、市场开拓费、线上推广费用增加；

报告期内，公司管理费用为人民币 18,206.75 万元，较 2018 年增长 7.39%。管理费用的变化主要系报告期内公司规模扩大，管理人员增加，陆续引入了多位专业高级管理人员导致职工薪酬增长，以及上市过程中不能计入发行费用的专业机构服务费、会议费及办公费增加；

报告期内，公司研发费用为人民币 9,388.62 万元，较 2018 年增长 77.59%。研发费用的变化主要系报告期内公司购入研发设备导致折旧费用增加、研发人员数量增加导致职工薪酬增长；

报告期内，公司财务费用为人民币-1,245.02 万元。财务费用的同期变化主要系报告期内公司汇兑收益减少所致。

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	364,892,135.75	442,299,697.89	-17.50%	主要由于本报告期内职工薪酬、推广费用及各类运营费用支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,247,448,014.17	-34,520,180.34	不适用	主要由于在报告期内对暂时闲置的资金进行现金管理以及持续对基建项目进行投资，以及2018年度内存在大额现金管理产品到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,223,890,874.77	85,218,155.56	2509.64%	主要由于报告期内公司完成科创板上市，募集资金到位所致

## (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
货币资金	2,201,461,035.83	44.28	853,918,749.17	41.23	157.81	主要系本期首次公开发行人股份募集资金到位所致
应收账款	371,622,733.22	7.47	202,277,440.91	9.77	83.72	主要系公司销售收入增长所致
应收款项融资	20,499,051.30	0.41	-	-	不适用	主要系本年度执行新金融工具准则，将符合条件的应收票据调整至应收款项融资核算所致
预付款项	37,095,200.90	0.75	16,514,517.37	0.80	124.62	主要系本期公司销售规模持续上涨，存货采购增加导致预付货款增加
其他应收款	7,457,693.26	0.15	12,364,552.80	0.60	-39.68	主要系往来款收回所致
存货	314,508,556.65	6.33	176,673,585.30	8.53	78.02	主要系本期公司销售规模持续上涨，存货备货增加所致
其他流动资产	816,682,233.50	16.43	13,622,138.73	0.66	5,895.26	主要系利用暂时闲置募集资金购买固定收益类理财产品所致
固定资产	459,654,595.87	9.25	376,211,942.00	18.17	22.18	主要系购置机器设备及房屋建筑物完工转固所致

在建工程	171,802,637.19	3.46	85,670,122.27	4.14	100.54	主要系子公司华熙天津募投项目工程建设、山东海御工程建设所致；
无形资产	385,481,731.60	7.75	162,892,969.06	7.87	136.65	主要系子公司华熙天津增加土地使用权所致
长期待摊费用	18,906,610.47	0.38	6,165,201.18	0.30	206.67	主要系对租入房产装修新增装修费所致
递延所得税资产	42,890,182.61	0.86	21,006,175.58	1.01	104.18	主要系坏账准备、未实现内部交易损益、计入递延收益非免税政府补助等暂时性差异增加确认递延所得税资产所致
短期借款	-	-	40,000,000.00	1.93	-100.00	主要系偿还到期信用证所致
应付账款	95,005,022.22	1.91	61,368,672.10	2.96	54.81	主要系本期公司销售规模持续增长，存货采购增加导致应付账款增加
预收款项	19,618,042.43	0.39	12,273,363.62	0.59	59.84	主要系本期销售规模持续增长，预收货款增加所致
应付职工薪酬	136,602,309.66	2.75	80,634,820.64	3.89	69.41	主要系本期公司员工人数增加、期末绩效奖金增加、应付 Revitacare 业绩奖励即将到期支付所致
其他应付款	56,573,383.55	1.14	25,445,228.90	1.23	122.33	主要系收取客户履约保证金、待付费用款等增加所致
长期应付职工薪酬	-	-	21,580,075.00	1.04	-100.00	主要系应付 Revitacare 业绩奖励即将到期支付所致
递延收益	51,796,036.70	1.04	35,202,906.98	1.70	47.14	主要系本期新增待分摊的政府补助所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十一节、七、79“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 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

报告期内，公司与生物医药相关的透明质酸原料业务和医疗终端业务分别实现收入 7.61 亿元和 4.89 亿元，贡献公司的收入超过 66%。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和国家统计局《国民经济行业分类》（GT/T4754-2017），公司属于“医药制造业（分类代码为 C27）”，行业类别的说明与公司主要业务的对应情况如下：

代码	类别名称	说明	公司对应业务/产品
----	------	----	-----------

C27	医药制造业	-	-
C2710	化学药品原料制造	指提供进一步加工化学药品制剂、生物药品制剂所需的原料药生产活动	利用微生物发酵法生产玻璃酸钠（透明质酸钠）原料药
C2761	生物药品制造	指利用生物技术生产生物化学药品的生产活动	利用自产玻璃酸钠，生产玻璃酸钠注射液等生物化学药品

## 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

公司是医药制造业中围绕“透明质酸开发与应用”细分领域的生物企业，公司透明质酸原料产品属于微生物发酵法生产的化学药品原料，是生产相关药品及医疗器械的核心原料；公司医疗终端产品包括玻璃酸钠注射液、医用透明质酸钠凝胶（眼科）、注射用修饰透明质酸钠凝胶、医用润滑剂等医疗器械，均为基于透明质酸原料开发的药品或医疗器械。有关公司所处透明质酸行业的基本情况请见“第三节公司业务概要”章节之“（三）所处行业情况”。

### (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

公司目前已形成以微生物发酵技术、交联技术为支撑的透明质酸原料及其他生物活性物质、医疗终端产品和功能性护肤品三大主营业务，覆盖透明质酸原料及相关终端产品的完整产业链。

#### I. 原料产品

##### ①透明质酸原料类产品

应用于医药领域的透明质酸原料：

产品分类	产品名称	产品应用	核心技术应用情况
滴眼液级	Hyature <sup>®</sup> 玻璃酸钠	滴眼液，隐形眼镜护理液，外用药物，口服制剂等	微生物发酵技术
注射级	Hyature <sup>®</sup> 玻璃酸钠	眼科黏弹剂，软组织填充剂，防粘连剂，膝关节炎、骨关节炎和肩周炎改善用药等	
医疗器械级	Hyature <sup>®</sup> 透明质酸钠	伤口愈合外用制剂，腔道润滑剂，药物载体等	
		眼科黏弹剂，软组织填充剂，防粘连制剂等膜制剂等	

应用于化妆品领域的透明质酸原料：

产品分类	产品名称	产品应用	核心技术应用情况
透明质酸钠	Hybloom <sup>®</sup> 透明质酸钠，高分子/低分子/寡聚透明质酸钠，透明质酸钠1%溶液	天然保湿因子；优良的润滑性和成膜性；增稠和稳定乳化作用；水合角质层，营养肌肤；防晒及晒后修护；用于护肤、护发、彩妆、清洁等产品	微生物发酵技术
	纳诺 HA <sup>®</sup> 酶切寡聚透明质酸钠	透皮吸收，深层保湿，修护受损细胞，抗氧化，抗衰老；用于护肤产品	生物酶切技术
透明质酸钠衍生物	Hyacolor <sup>®</sup> 油分散透明质酸钠	天然呵护，保湿滋润，改善粗糙，丰唇，修护；用于彩妆产品	透明质酸钠微粉化和悬浮分散技术

产品分类	产品名称	产品应用	核心技术应用情况
	cationHA <sup>®</sup> 高亲和性透明质酸钠	高亲和性，耐冲洗，渗透修护，增强头皮屏障功能，降低表面活性剂的刺激，良好的相容性；用于洗护产品	透明质酸钠与阳离子络合反应技术
	Hymagic <sup>®</sup> -AcHA 乙酰化透明质酸钠	高吸肤性，双倍保湿力，修护皮肤屏障，增加皮肤弹性；用于护肤产品	透明质酸乙酰化修饰技术
	Hyacross <sup>®</sup> 透明质酸弹性体	隐形防护，抵御紫外线，隔离污染物，长效保湿，增加皮肤弹性，减少皮肤粗糙度；用于护肤产品	交联技术
	熙敏修 <sup>™</sup> 超活透明质酸	透皮吸收，抑制炎症因子释放，修护皮肤屏障；用于护肤产品	生物酶切技术

应用于食品领域的透明质酸原料：

产品名称	产品应用	核心技术应用情况
HAPLEX <sup>®</sup> 透明质酸钠	改善皮肤水份，增加骨密度，抗氧化，对胃黏膜损伤有辅助保护作用； 用于胶囊、片剂、冲剂、口服液等保健食品或饮料、糖果等普通食品	微生物发酵技术

应用于新领域的透明质酸原料：

产品名称	产品应用	核心技术应用情况
Bio moist <sup>®</sup> 透明质酸	具有保湿、润滑、抗炎、修复等功能，可以帮助改善口干、修复牙龈损伤、抑制口腔炎症发展等作用； 用于牙膏、漱口水等口腔护理产品	微生物发酵技术
Hyadom <sup>®</sup> 透明质酸	具有润滑、保湿、滋养、不粘腻易清洗等功能； 用于计生产品	微生物发酵技术
Hyapet <sup>®</sup> 透明质酸钠	具有润滑、营养作用，帮助灵活宠物关节、顺滑皮毛等功能； 用于宠物保健品及营养品	微生物发酵技术

## ②其他生物活性物质

产品名称	产品应用	核心技术应用情况
γ-氨基丁酸	天然抗衰老因子，舒展皱纹，光滑肌肤，促进细胞新生，修护受损肌肤，促进 HA 与胶原蛋白合成； 用于护肤、护发、彩妆产品，及饮料、糖果、保健食品、食品	微生物发酵技术
熙安颜 <sup>™</sup> 依克多因	抗压防护，舒缓修护，防晒，保湿，抗老化； 用于医药产品，及护肤、护发、彩妆产品	
Hyafactor <sup>®</sup> -PGA 聚谷氨酸钠	促进天然保湿因子蓄积，减缓 HA 降解，与 HA 协同增效，增强皮肤持水能力，提高皮肤弹性和柔软度，抑制黑色素合成； 用于医药产品，护肤、护发产品，食品	
Hyafactor <sup>®</sup> -SG 小核菌胶水凝胶	增强皮肤屏障，高效滋润干燥、粗糙肌肤，提供柔滑清爽的肤感； 用于护肤产品	

产品名称	产品应用	核心技术应用情况
纳豆提取液	保护皮肤屏障，多重保湿；提高细胞活力，减少脂褐素累积；抗炎舒缓，抗氧化； 用于护肤产品	
糙米发酵滤液	提高细胞活力；促进细胞新生和组织修护；抗氧化，延缓肌肤衰老；改善肤色； 用于护肤产品	
麦角硫因	清除自由基、防止紫外线辐射损伤、调节细胞内的氧化还原反应、参与皮肤细胞内能量调节以及细胞生理保护； 用于护肤产品	

## II. 医疗终端产品

产品分类	产品名称	注册类别	主要品牌	主要用途	核心技术应用情况
骨科注射液	玻璃酸钠注射液	化学药品	海力达	适用于膝关节骨关节炎、肩关节周围炎	终端湿热灭菌技术
眼科黏弹剂	医用透明质酸钠凝胶	III类医疗器械	海视健	眼科手术辅助用医疗器械，用于白内障和人工晶体植入术	终端湿热灭菌技术
软组织填充剂	注射用修饰透明质酸钠凝胶	III类医疗器械	润百颜	适用于面部真皮组织中层至深层注射以纠正中重度鼻唇部皱纹	交联技术
	注射用修饰透明质酸钠凝胶(含利多卡因)		润致		

## III. 功能性护肤品

产品	产品所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
次抛精华	护肤品	透明质酸、发酵液、表面活性剂、营养物添加剂、包装物等	个人护肤品、彩妆	供需因素、产品原材料及包材价格、人工成本、物流成本等
面膜	护肤品	透明质酸、发酵液、表面活性剂、营养物添加剂、包装物等	日用护理	供需因素、产品原材料及包材价格、人工成本、物流成本等
膏霜水乳	护肤品	透明质酸、发酵液、表面活性剂、营养物添加剂、包装物等	个人护肤品、彩妆	用户诉求、价格偏好、产品原材料、包材价格、人工成本、及物流成本等

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

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
骨科	玻璃酸钠注射液（海力达）	原化药 6 类	否	139.12 万支	151.82 万支

**(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

**(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

公司拥有持续研发创新能力，科研团队拥有三十余年微生物发酵、生物医药领域的研发经验，在透明质酸原料及医疗终端产品应用等方面不断创造新的成果。截至 2019 年末，公司拥有研发人员 279 人，具有药学、药物制剂、发酵工程、材料学、生物医学工程、分子生物学、微生物学等交叉学科专业背景。

公司坚持科技研发驱动发展的理念，高度重视基础研究和应用研究。公司分别在济南、上海建立两大研发中心，其中在济南拥有国际一流的发酵实验室、药品和医疗器械类产品研发实验室、功效及临床前研究实验室、质量分析实验室等。在上海建设具有国际竞争力的材料学研究、新剂型研究、生产技术与工艺研究、功效及临床前研究、皮肤研究、配方研究等重点实验室。公司在法国拥有皮肤管理、生发护发研究团队。

聚焦核心技术、坚持研发创新，积极布局新技术、新产品、新领域，是公司在透明质酸领域建立国际领先地位的基础。公司坚实执行“聚焦核心业务的平台型研发”、“合作共赢的全球化研发”、“优化改进型研发”，逐步形成了聚焦、平台化、合作共赢、高效实用的差异化研发策略。2019 年，公司在研项目 96 个，研发投入 9,388.62 万元，比上年同期增长 77.59%，有力地支持了公司的项目研发和创新发展。

**(2). 研发投入情况**

主要产品研发投入情况

□适用 √不适用

有关公司产品的研发投入请见“第三节公司业务概要”章节之“（四）核心技术与研发进展——在研项目情况”。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：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（%）
通化东宝（600867.SH）	199,001,551.98	7.17	3.98
昊海生科（688366.SH）	116,076,024.05	7.24	2.05
安科生物（300009.SZ）	252,095,983.51	14.72	9.34
上海家化（600315.SH）	182,820,783.03	2.41	2.91
同行业平均研发投入金额			187,498,585.64
公司报告期内研发投入金额			93,886,198.47

公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）	4.98
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）	2.06

注：1、以上同行业可比公司研发投入金额来源于其2019年度报告的数据。2、同行业平均研发投入金额为4家同行业公司的算术平均数。

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

报告期内，公司研发投入 9,388.62 万元，较上年增长 77.59%，占营业收入总额的 4.98%。公司持续加大核心技术研发投入，抓住医疗终端产品和功能性护肤品国内品牌利好的行业机遇，引进行业顶尖人才，引进先进技术设备，持续创新和开拓功能性护肤品的新领域，为企业打造优质品牌提供良好的技术支持和保证。公司一直以来高度重视研发投入，每年持续增加研发支出，不断增强企业核心竞争力。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

公司 2019 年主要研发项目基本情况请见“第三节公司业务概要”章节之“（四）核心技术与研发进展——在研项目情况”。

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司积极推进研发项目进度，围绕生物活性物原料、药品、医疗器械、功能性护肤品、功能性食品等多个方向开展技术研究及产品开发，旨在提高公司科技实力、丰富公司产品线，从而提高公司行业竞争力及盈利能力。

### (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

报告期内，公司医疗终端产品呈交审批、完成注册情况如下：

产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
注射用修饰透明质酸钠凝胶	三类医疗器械	适用于面部真皮组织中层至深层注射以纠正中重度鼻唇部皱纹	2019 年 4 月 28 日	新产品
医用透明质酸钠无菌海绵	二类医疗器械	适用于浅表创面的止血和防护	2019 年 4 月 17 日	新产品
透明质酸钠凝胶	二类医疗器械	适用于非慢性创面的护理	2019 年 12 月 6 日	新产品
注射用修饰透明质酸钠凝胶	三类医疗器械	适用于面部真皮组织中层至深层注射以纠正中重度鼻唇部皱纹	2019 年 9 月 2 日	延续注册
医用透明质酸钠润滑剂	二类医疗器械	本产品用于导管或内窥镜进入人体自然腔道时的导入润滑	2019 年 9 月 5 日	延续注册

注：公司生产的适用于纠正额部皱纹的注射用修饰透明质酸钠凝胶（三类医疗器械）已于 2020 年 3 月 30 日取得注册证书。

报告期内，公司透明质酸原料产品新增注册情况如下：

医药级原料，新增注册欧盟 HA-EP2.4，韩国 HA-EP-N1.8 和 HA-EP-N2.5，日本 Purified Sodium Hyaluronate(HA-I)；化妆品级原料 Hyacolor-3D 油分散透明质酸钠、Hyacolor-LA 油分散透明质酸钠、依克多因获得 COSMOS 认证。

## (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

项目名称	目前研发阶段	拟达到目标	具体应用场景
YBF 发酵技术制备小分子透明质酸的研究与开发	小试	产业化	化妆品原料
发酵法制备 TYS	小试	产业化	食品用原料
功能性系列产品开发	小试	技术储备产业化	护肤品
HAFG-SX12	注册	产业化	整形外科产品
HAFG-P	试产	产业化	整形外科产品
交联玻璃酸钠注射液的开发-临床前研究	中试	产业化	骨科产品
医用透明质酸无菌海绵 III	临床	产业化	医疗器械
透明质酸钠凝胶-交联透明质酸钠凝胶研究开发	注检	产业化	医疗器械
改善睡眠胶囊	注册	产业化	保健食品
透明质酸葡萄糖酸锌口服液	注册	产业化	保健食品
透明质酸对 WNM 的保护功效研究	小试	技术储备	基础研究
透明质酸抑制 ZFXB 增殖与分化的基础研究	小试	技术储备	基础研究

## 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

情况说明

√适用 □不适用

单位：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
骨科	81,455,712.77	14,537,662.70	82.15	37.32	15.83	增加 3.31 个百分点	85.50

公司目前仅有玻璃酸钠注射液（海力达）一款用于骨科治疗的医药产品。上述骨科治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昊海生科 2019 年年度报告中“骨科”产品毛利率。

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

有关公司原料产品、医疗终端产品以及功能性护肤品销售模式的分析请见“第三节公司业务概要”之“（二）主要经营模式”。

**(3). 在药品集中采购中的中标情况**

□适用 √不适用

情况说明

√适用 □不适用

公司骨科产品——玻璃酸钠注射液（海力达）作为医保乙类处方药，积极参加各省公立医院药品集中采购，定价范围在 135 元-147 元。截至 2019 年底，玻璃酸钠注射液（海力达）共计通过 23 个省份的集中采购。各省药品集中采购通过后，公司主要通过配送商向医疗终端机构进行配送。

**(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 (%)
职工薪酬	158,842,610.30	30.47
广告宣传费	90,892,174.32	17.43
市场开拓费	82,275,585.65	15.78
交通与差旅	19,635,915.97	3.77
物流、快递与运费	23,768,378.61	4.56
业务招待费	15,856,622.21	3.04
线上推广服务费	104,174,793.46	19.98
办公及会议	11,284,930.67	2.16
出口运保费及佣金	6,990,120.36	1.34
房租物业费	3,001,337.16	0.58
折旧摊销	3,047,902.67	0.58
其他	1,597,989.41	0.31
合计	521,368,360.79	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：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 (%)
通化东宝(600867.SH)	848,794,150.01	30.56
昊海生科(688366.SH)	544,128,858.02	33.92
安科生物(300009.SZ)	701,272,102.86	40.95
上海家化(600315.SH)	3,204,126,278.65	42.18
同行业平均销售费用		1,324,580,347.39
公司报告期内销售费用总额		521,368,360.79
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		27.65

注：1、以上同行业可比公司销售费用金额来源于其 2019 年度报告的数据。2、同行业平均销售费用为 4 家同行业公司的算术平均数。

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

报告期内，公司销售费用为人民币 52,136.84 万元，较上年同期增加 83.74%，占营业收入比例为 27.65%，主要原因：

- (1) 公司销售收入同比增加 49.28%，相应销售费用大幅增加；
- (2) 公司业务结构变化，功能性护肤品收入同比增加 118.53%，功能性护肤品收入占主营业务收入的比例从 2018 年的 23.04%，提高到 2019 年的 33.66%。而终端产品业务的销售模式与原有业务不同，相应的终端渠道推广以及营销费用较高，导致总体销售费用率上升；
- (3) 从构成项目上分析，销售费用变化主要系报告期内公司销售收入大幅提升及销售人员增加带来的职工薪酬增长；开拓终端产品销售渠道，提升品牌知名度，加大对终端产品的市场推广力度，导致广告宣传费、市场开拓费增加；以及公司灵活运用新媒体渠道进行营销推广，精细化运营各电商平台，线上推广服务费增加较多。

#### 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 年度公司未新增对外股权投资。截至 2019 年 12 月 31 日，公司持有对 Medybloom 股权投资，详见第十一节、七、16 “长期股权投资”。

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资预算	项目进度	报告期内投入金额	累计投入金额	项目收益情况	资金来源
华熙生物研发中心提升改造项目	40,066.90	建设中	3,424.60	3,424.60	不适用	募集资金
华熙天津透明质酸钠及相关项目	110,692.43	建设中	6,462.20	6,462.20	不适用	募集资金
华熙生物生命健康产业项目	164,678.50	建设中	303.69	303.69	不适用	募集资金

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(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

**1、 控股公司经营情况及业绩**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	总负债	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东海御	透明质酸原料与终端产品的生产、研发及销售	20,000.00	59,143.99	27,676.15	31,467.84	28,077.97	7,186.46	6,209.75
华熙医疗器械	透明质酸终端产品销售	500.00	4,363.44	4,035.79	327.65	6,482.03	391.83	293.50
华熙美国	透明质酸原料与终端产品的销售	1.27	4,550.70	4,280.12	270.58	5,394.94	314.69	260.49
北京海御	透明质酸原	2,000.00	41,533.62	38,712.26	2,821.36	66,134.06	-636.69	-991.77

	料与终端产品的销售							
华熙天津	透明质酸原料与终端产品生产	20,000.00	140,360.10	120,386.08	19,974.01	0.00	-50.78	-22.44
Revitacare	透明质酸终端产品的研发及销售	27.07	9,765.07	1,650.26	8,114.81	10,947.59	3,477.87	1,483.96

## 2、参股公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	总资产	总负债	净资产	营业收入	净利润
Medybloom	肉毒素产品注册和销售	7,230.94	771.50	6,459.44	0.00	-49.81

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 四、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

#### 1、行业格局

随着国内发酵法制备透明质酸技术的不断研发，我国透明质酸的发酵技术水平以及产量和质量均已达到国际先进水平，中国已成为全球最大的透明质酸原料生产国之一。华熙生物则是世界上最大的透明质酸生产及销售企业。随着微生物发酵生产透明质酸逐步实现大规模产业化，透明质酸在医药、生物医用材料、化妆品、食品等领域的应用得到极大普及和推广，并逐渐扩展至新的应用领域，如肿瘤治疗、组织工程、药物载体、口腔、胃肠、耳鼻喉等，全球对透明质酸的需求不断增长。具体有关公司所处透明质酸行业的格局请见“第三节公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

#### 2、透明质酸行业的机遇和挑战

##### ➤ 行业发展机遇

##### (1) 国家产业政策的有力支持

生物医药是“十三五”国家战略性新兴产业发展规划中大力推动发展的行业，国务院及有关政府部门先后颁布了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016版）、《“十三五”卫生与健康科技创新专项规划》等一系列政策，明确了生物医药的发展方向，推动了透明质酸原料和医疗器械终端产业的发展。

##### (2) 老龄化及老年性疾病发生率提升，带动医疗终端产品需求

随着我国老龄化进程的加快，眼科、骨科等和患者年龄相关性较强的医疗市场规模将会持续增长。透明质酸广泛应用于眼科、骨科等医疗领域，相关医疗类终端产品的需求将持续增长。

##### (3) 可支配收入增长，带动消费者对于健康品质生活追求的持续提升

随着城乡居民购买力水平的提高，居民消费结构及需求层次随之发生变化，消费者对自身健康的需求日益关注，在医疗管理、健康等方面的消费支出逐步增加，有利于透明质酸在生物医用材料、保健食品等应用规模的增长。

##### (4) 技术进步，推动透明质酸应用领域不断扩大

透明质酸钠作为新的生物材料，应用范围越来越广泛，已在眼科、骨科、整形外科、皮肤科、普外科等领域取得了非常广泛的应用，其研究工作的发展也突飞猛进。随着对透明质酸研究的不断深入，越来越多透明质酸的特性及功效被发现，例如透明质酸及其衍生物在软骨和骨组织工程、椎间盘的再生和骨肉瘤的治疗中有很大的应用潜力、在皮肤科药用基质方面也存在一定应用前景。

未来透明质酸将在医疗、功能性护肤品和食品等领域得到更加广泛的应用，基于其作用与功效会有更多功能定位的新产品问世，进一步带动透明质酸产业链的增长与发展。

### ► 行业发展挑战

#### (1) 中国产品的品牌影响力有待提升

全球透明质酸原料供应市场中，多数中国企业提供的透明质酸原料相对附加值较低，食品级、外用级产品占比较高。随着产品质量提升，中国透明质酸生产企业逐渐取得了一定的市场认可度与知名度，未来会生产并提供更多高质量、高等级、高附加价值的原料产品，与更多全球高端品牌客户建立商业合作。

医疗产品、护肤品等终端市场中，境外国际品牌依托跨国大型企业背书，通过多年消费者教育和消费习惯培养，取得了较高的品牌认可度，一定程度上限制了国内企业品牌的发展。近年来，国内企业逐步重视产品质量，提高产品品质，在透明质酸终端产品领域扭转了消费者对中国制造不够信任的印象，加强了产品的国际竞争力。但国内企业终端产品的定价及品牌影响力、消费者认可度仍需进一步提升。

#### (2) 行业监管政策发生变动，需及时应对

##### ① 国家药品监督管理局（NMPA）进一步加强对透明质酸类产品的监管

NMPA 对我国医疗器械实行分类管理，根据风险程度依次递增分为第一类、第二类、第三类。第一类医疗器械实行备案管理，第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理；目前已批准的含透明质酸的医疗器械产品含全部分类。考虑医疗器械的预期目的、结构特征和使用方法等因素，NMPA 为提高监管要求，2018 年 8 月实施新版《医疗器械分类目录》，将会进一步加强对透明质酸类产品的监管。

新版《医疗器械分类目录》细化了医疗器械产品具体的管理类别，进一步规范了透明质酸类产品的分类及管理，提高了透明质酸类产品的注册门槛，对透明质酸类产品的生产企业提出了更高的要求。

##### ② 欧盟医疗器材法规（MDR）将生效实施

2017 年 3 月，医疗器材法规（Medical Devices Regulation, MDR; Regulation (EU) 2017/745）获得欧盟成员国一致通过，于 2017 年 5 月 25 日正式生效并设置 3 年过渡期。MDR 将取代医疗器材指令（MDD）和主动植入式医疗器材指令（AIMD），将原先医疗器材指令整合、升级成法规，并于 2020 年生效。

MDR 对生物医用材料的产品质量要求显著提高，产品制造商需要对其销往欧盟市场的产品进行全面审查，以确定与 MDR 新规在分类、技术文档、标签和一般安全和性能要求（包括支持临床证据）等方面的合规差距，并采取应对措施以确保产品 CE 认证的有效性。

欧盟医疗器械新法规 MDR 原计划将于 2020 年 5 月实施，在此日期之前取得的 CE 证书在其有效期内仍然有效。由于受到新型冠状病毒肺炎全球疫情的影响，欧盟委员会已于 2020 年 4 月初提出将 MDR 的实施日期推迟一年的议案，该议案尚待欧盟议会表决。

##### ③ 国家启动新一轮医保目录调整工作

2019 年 4 月 17 日，国家医疗保障局公布了《2019 年国家医保药品目录调整工作方案》（以下简称《调整方案》），根据《调整方案》及国家医疗保障局发布的政策解读，《医保药品目录》西药部分采用药品通用名进行表述，不涉及具体企业，同一通用名（含剂型）下，无论是哪个规格、哪个企业生产的品种，均纳入报销范围。

本次目录调整，仍坚持按通用名管理，不针对具体企业，因此本次医保目录调整工作不会对公司及行业其他企业的玻璃酸钠注射液类产品销售及价格带来重大影响。公司其他医疗器械类终端产品未纳入现行《医保药品目录》，本次《调整方案》及国家医疗保障局政策解读未提及将医疗器械类产品纳入《医保药品目录》的计划，故本次医保目录调整工作也不会对公司及行业其他企业的医疗器械类产品销售及价格带来重大影响。

##### ④ 原材料与制剂共同审评审批的政策变化影响

对于在 NMPA 药品审评中心（CDE）登记备案的原料药、药用辅料和药包材，其通过与制剂共同审评审批后即可进入“已激活”状态。

关联审批实施后，药品原辅料的工艺质量研究水平和资料完善程度影响制剂的审评进度，因而制剂企业在新药及仿制药研发过程中，会主动对所涉及的原辅料及其生产企业开展充分的风险

评估。为避免因原辅料问题造成的审批不确定性，制剂研发企业通常更倾向于选用“已激活”状态的原辅料或此前已取得注册号的原辅料进行关联审批。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

华熙生物的目标是利用核心生物技术，研制开发出最优质的透明质酸等生物活性物质产品及其相关终端产品，使其对人的生命健康美丽发挥最大功效，做出让中国人自信的好产品，成为让世界尊敬的好企业。

公司致力于打造平台型生物高新技术企业，以透明质酸为起点，通过生物科技研发平台、产业转化平台以及市场转换平台，全力打造以透明质酸为核心的系列生物活性物产品的市场竞争力。坚持持续不断的科技创新，保证公司在产业链、供应链、价值链上确立企业核心地位。依靠科技力和产品力，致力成为透明质酸行业标准的制定者和引领者；依靠公司的市场力，成为在供应链上构建控制中间环节的关键纽带；依靠公司的科技力、产品力、市场力打造企业竞争力，并作为平台型企业为透明质酸行业的上下游赋能，成为价值链上资源优化配置的核心枢纽。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2020 年公司计划从以下几个方面着力推动业务发展：

### 1、集中优势资源，合力打造“润百颜”全球透明质酸第一品牌形象

2020 年，公司在品牌建设上将“润百颜”为重点，合力推出全球透明质酸第一品牌的形象。“润百颜”作为公司推出的第一个终端品牌，已有 8 年时间沉淀，品牌横跨功能性护肤品和整形外科产品两个行业领域。特别是在功能性护肤品领域，近两年来发展迅速，拥有百万级的粉丝群体，是公司触达 C 端的最有力抓手。因此，将华熙生物和“润百颜”进行强强连接，相互借势，在共同发展的同时为其他品牌奠定消费者认知的底层核心基础。

### 2、拥抱新经济，创新营销模式

在营销上，要进一步拓宽思路和视野，除功能性护肤品事业线以外，鼓励原料和医疗终端产品线大胆拥抱新经济，创新新模式，充分利用互联网及各平台优势，以客户为核心，以需求为导向，开展营销工作。不断完善和钻研用户画像，从用户需求出发，以用户思维打造产品。在原有业务基础上，优化运营管理能力和效率，开发新渠道，寻找新的业务增长点。

### 3、推动长效激励机制以吸引和留住人才

人才发展战略是公司 2020 年的重点工作之一。2020 年公司将重点建设和完善长效激励机制，构建多样化的激励管理架构，根据员工责任、绩效、贡献等维度考核评价，实施不同激励方案，制定科学的激励目标，确保核心员工能从公司发展中受益，与公司共同发展成长。

### 4、以工业 4.0 智能化为抓手，打通前中后台连接以提升效率，加强数据分析提高应变能力

进一步加强公司数字化建设，打通各运营管理系统，整合数据资源，建立公司综合大数据平台。通过数据分析，在后台建立预警机制，提升风险控制能力，在中台进一步优化供应链管理水平和效率，为前台业务提供数据资源，提高市场应变能力。

## (四) 其他

适用 不适用

五、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

#### I、分红政策

公司已于 2019 年 3 月 28 日召开的 2019 年第一次临时股东大会上审议通过了《公司章程（草案）》、《华熙生物科技股份有限公司利润分配管理制度》（以下简称“《利润分配管理制度》”）及《公司未来三年（2019-2021 年）分红回报规划》（以下简称“《分红回报规划》”），并已于公司股票在科创板上市之日起生效。具体利润分配政策如下：

##### 1、利润分配原则

公司在制定利润分配政策和具体方案时，重视投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远利益和可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

##### 2、利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式向股东分配利润。

##### 3、利润分配的顺序及期间间隔

公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利。公司在实施现金分配股利的同时，可以派发股票红利。

##### 4、现金分红的具体条件

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营，不影响募投项目资金的需求。

(2) 公司未来十二个月内无重大投资或重大资金支出等事项发生（不含募投项目）。重大投资或重大资金支出是指公司拟对外投资、收购资产、购买设备或其他经营性现金需求累计支出超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过 5,000 万元。

公司具体情况已达到前款第（2）项所列标准的，如满足前款第（1）项的规定，经股东大会审议通过的，也可实施现金分红。

##### 5、现金分红比例

公司以现金方式分配利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，当年未分配的可分配利润留待下一年度进行分配；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

##### 6、股票股利分配的条件

公司应注重股本扩张与业绩增长保持同步，如果公司营业收入增长快速，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时，可以在满足每年最低现金分红的基础上进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

##### 7、差异化的现金分红政策

根据公司经营发展的实际情况，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、盈利水平及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，按照公司章程的规定，拟定差异化的利润分配方案：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大投资或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投资或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投资或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%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## II、公司 2019 年利润分配预案

2019 年度，公司实现合并报表归属于上市公司股东的净利润 585,608,417.90 元，母公司实现税后净利润 508,580,752.17 元。公司 2019 年度利润分配预案为：公司拟以实施 2019 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.70 元(含税)，预计派发现金红利总额为 177,600,000.00 元，占公司 2019 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 30.33%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

公司 2019 年度利润分配预案已经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，尚需公司 2019 年年度股东大会审议批准。

### (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：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	0.00	3.70	0.00	177,600,000.00	585,608,417.90	30.33
2018 年	/	/	/	1,008,000,000.00	423,859,977.75	237.81
2017 年	/	/	/	12,461,181.37	222,268,850.52	5.61

### (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	实际控制人赵燕	注 1	自公司股票上市之日起 60 个月, 特定条件下自动延长 6 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东华熙昕宇	注 2	自公司股票上市之日起 60 个月, 特定条件下自动延长 6 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东的一致行动人百信利达	注 3	自公司股票上市之日起 36 个月, 特定条件下自动延长 6 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国寿成达	注 4	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	赢瑞物源	注 5	自公司股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	天津润美、天津华绣、天津熙美、天津润熙、天津玉熙、Luminescence	注 6	自公司股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	天津文徽、FortuneAce、中金佳泰、艾睿思医疗、珠海金镓铭、安岱汇智、共青城博仁、SinoRockStar、安徽中安、丰川弘博、汇桥弘甲、信石神农、华杰医疗、民生信托、WestSupreme、SunnyFaithful、苏州厚齐、天津德熙、FCVenus、金晟硕宏、新希望医疗	注 7	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	刘爱华、郭学平、郭珈均、LimLingLi（林伶俐）、张蕾娣、顾哲毅、蒋瑞、王爱华、马秋慧、王颖千、肖星、臧恒昌、曹富国、李俊青、海斌、石艳丽、金勇、栾贻宏、徐桂欣、李慧良、官碧英	注 8	自公司股票上市之日起 12 个月，特定条件下自动延长 6 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	刘建建、黄思玲	注 9	自公司股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人赵燕、控股股东华熙昕宇、一致行动人百信利达、国寿成达、赢瑞物源、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	关于持股及减持意向的承诺详见公司于上海证券交易所网站披露的上市公告书“第八节重要承诺事项”之“一、发行人控股股东、持有发行人股份的董事和高级管理人员关于股份限售与减持的承诺”之“（二）关于持股及减持意向的承诺”	持有公司股票期间	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人、公司董事、监事以及高级管理人员、控股股东华熙昕宇、一致行动人百信利达、国寿成达、赢瑞物源、核心技术人员	关于规范减持的承诺，详见公司于上海证券交易所网站披露的上市公告书“第八节重要承诺事项”之“一、发行人控股股东、	持有公司股票期间	是	是	不适用	不适用

		员	持有发行人股份的董事和高级管理人员关于股份限售与减持的承诺”之“(三)规范减持的承诺”					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东华熙昕宇以及董事（不含独立董事）、高级管理人员	稳定股价的措施和承诺，详见公司于上海证券交易所网站披露的上市公告书“第八节重要承诺事项”之“二、上市后三年内稳定公司股价的预案及股份回购措施的承诺”	上市后三年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、实际控制人赵燕、控股股东华熙昕宇	关于欺诈发行的股份购回承诺，详见公司于上海证券交易所网站披露的上市公告书“第八节重要承诺事项”之“三、关于欺诈发行上市的股份购回承诺”	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人以及董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施，详见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施以及已触发履行条件的承诺事项的履行情况”之“(六)填补被摊薄即期回报的措施及承诺”。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司、控股股东华熙昕宇、实际控制人赵燕、董事、监事、高级管理人员	利润分配政策的承诺，详见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券	长期	否	是	不适用	不适用

			服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施以及已触发履行条件的承诺事项的履行情况”之“（七）利润分配政策的承诺”。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、实际控制人赵燕、控股股东华熙昕宇、国寿成达、赢瑞物源、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	未履行承诺的约束性措施，详见公司于上海证券交易所网站披露的上市公告书“第八节重要承诺事项”之“五、关于未能履行承诺时的约束措施”	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、实际控制人赵燕、控股股东华熙昕宇、一致行动人百信利达、公司董事、监事及高级管理人员	关于信息披露责任的承诺，详见公司于上海证券交易所网站披露的上市公告书“第八节 重要承诺事项”之“四、关于信息披露责任的承诺”。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东华熙昕宇、实际控制人	关于社会保险及住房公积金的承诺，详见注 10	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	注 11	至不再为控股股东或公司终止上市之较早日	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人	注 12	至不再为实际控制人或公司终止上市之较早日	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东	注 13	至不再为控股股东或公司终止上市之较早日	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人	注 14	至不再为实际控制人或公司终止上市之较早日	是	是	不适用	不适用

**注 1**、自发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若公司上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月公司股票期末收盘价低于发行价，本人所持有公司上述股份的锁定期自动延长六个月。股份锁定期届满后两年内，本人若减持公司上市时所持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

本人所持发行人股份锁定期届满后，本人减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本人未将违规减持所得在减持之日起 10 个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司收益金额相等的现金分红。

**注 2**、自发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若公司上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月公司股票期末收盘价低于发行价，本企业所持有公司上述股份的锁定期自动延长六个月。股份锁定期届满后两年内，本企业若减持公司上市时所持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本企业未将违规减持所得在减持之日起 10 个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交公司收益金额相等的现金分红。

**注 3**、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若公司上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月公司股票期末收盘价低于发行价，本企业所持有公司上述股份的锁定期自动延长六个月。股份锁定期届满后两年内，本企业若减持公司上市时所持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本企业未将违规减持所得在减持之日起 10 个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交公司收益金额相等的现金分红。

**注 4**、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将根据法律法规的相关规定承担相应的责任。

**注 5**、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将根据法律法规的相关规定承担相应的责任。

**注 6**、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将根据法律法规的相关规定承担相应的责任。

**注 7**、若发行人申报上市之日距本企业获得发行人股份之日（以工商登记之日为准）不满六个月，则本企业承诺，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若发行人申报上市之日距本企业获得发行人股份之日（以工商登记之日为准）已满六个月，则本企业承诺，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将根据法律法规的相关规定承担相应的责任。

**注 8**、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月公司股票期末收盘价低于发行价，本人所持有公司上述股份的锁定期自动延长六个月。股份锁定期限届满后两年内，本人若减持公司上市时所持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

本人所持发行人股份锁定期届满后，本人减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。公司董事、高级管理人员承诺：本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行相关承诺。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将根据法律法规的相关规定承担相应的责任。

**注 9**、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本人所持发行人股份锁定期届满后，本人减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本人未将违规减持所得在减持之日起 10 个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司收益金额相等的现金分红。

**注 10**、1、如果发生公司职工追索社会保险、住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，由本企业及本人共同及连带地承担相应的赔偿责任。

2、如果社会保障主管部门、住房公积金主管部门要求公司对以前年度的员工社会保险、住房公积金进行补缴，本企业及本人将共同及连带地按主管部门核定的金额无偿代公司补缴。

3、如果因未按照规定缴纳社会保险、住房公积金而给公司带来任何其他费用支出和经济损失，本企业及本人将共同及连带地全部无偿代公司承担。

4、本企业及本人共同及连带地愿意承担因违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。

**注 11**、1、本企业确认，截至本函出具日，除发行人及其下属企业外，本企业不存在其他控制的与发行人构成或可能构成直接或间接竞争关系的企业。

2、本企业承诺未来将不会以任何形式参与或从事与发行人及其下属企业构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，包括但不限于设立、投资、收购、兼并与发行人及其下属企业的主营业务相同或类似的企业。

3、本企业将对自身及未来可能控制的其他企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本企业及控制的其他企业的业务与发行人及其下属企业的业务出现相同或类似的情况，本企业承诺将采取以下措施解决：

(1) 本企业及控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人及其下属企业的业务或活动可能构成同业竞争的，本企业及控制的其他企业将立即通知发行人，并尽力将该等商业机会让与发行人或其下属企业；

(2) 如本企业及控制的其他企业与发行人及其下属企业因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑发行人及其下属企业的利益；

(3) 发行人认为必要时, 本企业及控制的其他企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务;

(4) 发行人在认为必要时, 可以通过适当方式优先收购本企业及控制的其他企业持有的有关资产和业务;

(5) 有利于避免同业竞争的其他措施。

4、如因本企业违反上述承诺而给发行人及其他股东造成损失的, 本企业自愿承担由此对发行人及其他股东造成的一切损失。

5、本承诺函在以下情形发生时(以较早为准)终止法律效力:(1) 本企业不再作为发行人的控股股东;(2) 发行人终止在中国境内证券交易所上市。

**注 12**、1、本人确认, 截至本函出具日, 除发行人及其下属企业外, 本人不存在其他控制的与发行人构成或可能构成直接或间接竞争关系的企业。

2、本人承诺未来将不会以任何形式参与或从事与发行人及其下属企业构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动, 包括但不限于设立、投资、收购、兼并与发行人及其下属企业的主营业务相同或类似的企业。

3、本人将对自身及未来可能控制的其他企业的生产经营活动进行监督和约束, 如果将来本人及控制的其他企业的业务与发行人及其下属企业的业务出现相同或类似的情况, 本人承诺将采取以下措施解决:

(1) 本人及控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人及其下属企业的业务或活动可能构成同业竞争的, 本人及控制的其他企业将立即通知发行人, 并尽力将该等商业机会让与发行人或其下属企业;

(2) 如本人及控制的其他企业与发行人及其下属企业因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突, 则优先考虑发行人及其下属企业的利益;

(3) 发行人认为必要时, 本人及控制的其他企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务;

(4) 发行人在认为必要时, 可以通过适当方式优先收购本人及控制的其他企业持有的有关资产和业务;

(5) 有利于避免同业竞争的其他措施。

4、如因本人违反上述承诺而给发行人及其他股东造成损失的, 本人自愿承担由此对发行人及其他股东造成的一切损失。

5、本承诺函在以下情形发生时(以较早为准)终止法律效力:(1) 本人不再作为发行人的实际控制人;(2) 发行人终止在中国境内证券交易所上市。

**注 13**、1、不以向发行人拆借、占用资金或采取由发行人代垫款项、代偿债务等任何方式侵占发行人资金或挪用、侵占发行人资产或其他资源; 不要求发行人及其下属企业违法违规提供担保;

2、对于本企业及关联方(包括但不限于本企业直接或间接控制的法人及其他组织, 在本企业或本企业直接或间接控制的法人及其他组织担任董事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员等)将来与发行人(包括发行人未来的下属企业, 下同)发生的关联交易, 本企业将尽可能地避免或减少; 对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易, 将由发行人与独立第三方进行;

3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 并按照有关法律法规、规则以及发行人《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续, 保证关联交易价格公允, 不存在通过关联交易操纵利润的情形, 切实保护发行人及其他股东的利益;

4、本企业保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益，如有违反上述承诺而损害发行人及其他股东合法权益的，本企业自愿承担由此对发行人造成的一切损失。

本承诺函在以下情形发生时（以较早为准）终止法律效力：①本企业不再作为发行人的控股股东；②发行人终止在中国境内证券交易所上市。

**注 14、**1、不以向发行人拆借、占用资金或采取由发行人代垫款项、代偿债务等任何方式侵占发行人资金或挪用、侵占发行人资产或其他资源；不要求发行人及其下属企业违法违规提供担保；

2、对于本人及关联方（包括但不限于本人直接或间接控制的法人及其他组织，本人关系密切的家庭成员，本人担任董事、高级管理人员的除发行人及其下属公司以外的法人及其他组织等）将来与发行人（包括发行人未来的下属企业，下同）发生的关联交易，本人将尽可能地避免或减少；对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由发行人与独立第三方进行；

3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照有关法律法规、规则以及发行人《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形，切实保护发行人及其他股东的利益；

4、本人保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益，如有违反上述承诺而损害发行人及其他股东合法权益的，本人自愿承担由此对发行人造成的一切损失。

本承诺函在以下情形发生时（以较早为准）终止法律效力：①本人不再作为发行人实际控制人；②发行人终止在中国境内证券交易所上市。

(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

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明参见“第十一节财务报告”之“五重要会计政策及会计估计”之“41 重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	/

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、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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、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

## 十一、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (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

### (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

2018年12月，公司共计27名骨干员工作为自然人合伙人通过员工持股平台天津文徽以2,400万元持有公司（对应投后估值78.05亿元）当时注册资本的0.3075%。公司参照2019年2月外部股东入股的估值150亿元为公允价格，按照相关差额确认当期股份支付费用2,213.02万元。公司上市后，天津文徽对应持股比例0.2757%。

天津文徽有关股份限售的承诺请参见本年度报告“第五节重要事项”章节之“二、承诺事项履行情况”。

除此以外，公司不存在其他股权激励事项。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十三、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

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京华熙中环物业管理有限公司	集团兄弟公司	租入租出	房屋租金	以市场价格为基础协商确定	/	1,059.60	48.22	银行结算	/	/
合计				/	/	1,059.60	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					1、上述与日常经营相关的关联交易的定价原则均以市场价为基础协商确认；交易价格与市场参考价格均无较大差异。 2、同类交易金额指公司于报告期内租赁各类物业的总金额。					

**(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

#### 十四、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

##### (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：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
结构性存款	募集资金	800,000,000.00	800,000,000.00	-
银行理财产品	自有资金	3,000,000.00	0.00	-

注：发生额、未到期余额为结构性存款、银行理财产品本金。

##### 其他情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 13 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及募集资金使用安排，并有效控制风险的前提下，将最高不超过 15 亿人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品，在董事会审议通过之日起 12 个月内可进行该现金管理，且该 15 亿人民币额度可循环滚动使用。详见《华熙生物科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2019-002）。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：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)
北京银行东长安街支行	结构性存款	500,000,000.00	2019年12月23日	2020年2月3日	募集资金	/	合同约定利率	3.50%	/	/	尚未到期	是	是	/
北京银行东长安街支行	结构性存款	200,000,000.00	2019年12月23日	2020年2月21日	募集资金	/	合同约定利率	3.55%	/	/	尚未到期	是	是	/
北京银行东长安街支行	结构性存款	100,000,000.00	2019年12月23日	2020年3月23日	募集资金	/	合同约定利率	3.65%	/	/	尚未到期	是	是	/
中国工商银行股份有限公司甘石桥支行	银行理财产品	3,000,000.00	2019年3月30日	2019年4月1日	自有资金	/	非保本浮动收益型	/	/	/	到期	是	否	/

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

报告期内，华熙生物及其子公司签订的重大合同情况如下：

单位：人民币万元

合同名称	签订主体		签订日期	合同金额	截至报告期末合同执行情况
华熙生物科技（天津）有限公司天津市国有建设用地使用权出让合同	华熙生物科技(天津)有限公司	天津市规划和自然资源局滨海新区分局	2019.4.19	22,210	土地出让金支付完毕，已办理完使用权登记，取得不动产权证书。

**十五、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十六、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

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

公司积极贯彻和推进“精准扶贫、精准脱贫”的决策部署，结合企业实际，充分发挥自身在科技研发和医药健康领域的优势，2019年主要在健康扶贫、社会扶贫等方面开展精准扶贫工作并取得了一定成果。

**2. 年度精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019年公司开展“华熙光明行”扶贫活动，利用企业自身领先技术及产品帮助患有白内障的困难群体，践行“科技向善”。2019年8月，公司通过银川市红十字会及银川市第一人民医院，为100名白内障患者免费实施白内障复明手术，进口人工晶体、手术用粘弹剂产品海视健以及手术相关费用均由公司提供并承担。

2019年公司积极响应国家东西部扶贫协作号召，11月跟随济南市高新区党政代表团赴湖南省湘西古丈县考察慈善扶贫、消费扶贫项目，为古丈县贫困山区捐赠50万元的善款与药品，助力国家西部地区脱贫攻坚。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	33.00
2.物资折款	67.88
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	50.87
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	50.01
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
荣获 2019 全球新商业大会暨中国财经峰会“2019 年度企业社会责任奖”	
荣获 2019 第二届 CSR 先锋论坛暨企业社会责任“2019 中国社会责任贡献企业”	

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司预计在 2020 年继续开展“华熙光明行”精准扶贫，统筹协调各方资源，积极开展白内障公益救治活动，践行健康扶贫、“科技向善”，为贫困地区的百姓健康做出贡献。

#### （二）社会责任工作情况

##### 1. 股东和债权人权益保护情况

√适用 □不适用

2019 年 3 月 5 日，公司召开创立大会，审议通过了整体变更设立股份公司的相关议案，并审议通过了《华熙生物科技股份有限公司章程》，作为维护公司股东和债权人的合法权益、规范公司的组织和行为的基本准则，同时针对利润分配、投资者关系管理、信息披露管理等制定了相应的具体制度进行规范，以保护中小投资者权益。

为保护投资者权益，公司、发起人股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员就股份限售、持股及减持意向、规范减持、稳定股价、欺诈发行、填补被摊薄即期回报、利润分配政策、关联交易、同业竞争等方面做出了承诺，具体请见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”。

除制定相应制度规范公司治理外，本公司通过多种渠道与投资者进行沟通，其中包括公告、股东大会、投资者调研（包括但不限于电话咨询、邮件沟通、现场交流等方式）、上证 e 互动问答等方式。为了保护中小投资者权益，公平对待所有股东，本公司每月定期通过上证 e 互动平台发布接待机构调研的书面记录，并积极回复投资者在上证 e 互动平台的问题。

##### 2. 职工权益保护情况

√适用 □不适用

为保护员工权益，公司根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、企业发展战略的变化以及公司整体效益情况对员工工资进行整体调整，包括公司总体薪酬水平调

整和薪酬结构调整。2019 年，公司员工的年度现金总收入包括：基本工资、岗位工资、绩效工资、销售奖金/项目奖金、专项奖金、年度绩效奖金、津贴补助等。公司按政府规定为员工办理基本养老保险，医疗保险，失业保险，工伤保险，生育保险等五项社会保险；为员工缴存的住房公积金和员工个人缴存的比例为 1:1，属员工个人所有。

依据国家相关法律法规，公司员工享有法定节假日，带薪年假、病假、婚丧假、产假、计划生育手术假、工伤假等权益。公司为进一步加强保障，完善员工福利保障体系，特根据相关岗位的实际情况为员工购买补充医疗保险；每年组织员工进行体检，各地方可根据工作安排单独制定体检方案。

公司高度重视人才发展和培养。报告期内，公司为员工提供的职业培训、发展计划请见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“六、母公司和主要子公司的员工情况（三）培训计划”。

### 3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

√适用 □不适用

公司建立了从原料到终端产品全方位、多样化的客户服务体系，拥有完善的客户服务流程，本着“用心服务”的宗旨，用专业对待每一个客户。公司高度重视消费者的权益，精准洞察消费者需求，加强科研建设，开发新产品，完善产品品类，推动消费升级，持续为每个消费者提供健康美丽快乐的美好体验。

公司以“消费者满意度”及“售后服务保障”为服务目标，建立完善的消费者售后服务流程，全面覆盖线上、线下各个渠道。

### 4. 产品安全保障情况

√适用 □不适用

为保证产品质量，公司建立了符合行业规范的全面质量管理体系，通过 ISO9001 质量管理体系、ISO13485 医疗器械质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系认证，拥有符合美国 cGMP、中国 GMP、ICHQ7 要求的高标准生产线，通过美国 FDA、韩国 MFDS、中国 GMP 现场检查。2019 年 7 月公司再次获得国家药品监督管理局 GMP 认证，2019 年 7 月公司第四次接受并通过了美国 FDA 的 cGMP 现场检查，获得玻璃酸钠原料药继续出口美国的通行许可。

2019 年公司未发生重大产品质量纠纷。公司在完善的质量管理体系保障下，严格执行质量标准、层层把关，确保产品生产过程和检验结果符合公司三级授权质量控制，上市产品均符合所制定的标准要求。

### 5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

#### 1) 响应国家号召建言献策助力行业发展

2019 年 3 月 8 日，由人民日报社指导，人民网、健康时报主办的“创新医药发展，助力健康中国——2019 全国两会医疗医药代表委员座谈会”在人民日报社新媒体大厦举行，来自政府管理、医药、产业领域的全国两会代表、委员，以及部分医药健康产业人士出席了座谈会。董事长赵燕女士在座谈会上，为行业整体发展建言献策，提出创新型企业的发展离不开国家监管体系的支持，同时企业创新发展，也需要国家监管部门在审批等方面予以助力支持。

#### 2) 科技力传播中国传统文化

公司携手故宫推出“故宫口红”，于 2019 年初掀起文创国货热潮。公司将专利产品“Hyacolor®油分散透明质酸钠”和中国传统文化完美融合，使得“故宫口红”成为传统文化的现代载体，潜移默化的走入年轻群体，促进对故宫文化、中国传统文化的传播力度。

## (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

截至报告期末，母公司华熙生物科技股份有限公司和控股子公司山东华熙海御生物医药有限公司被列为重点排污企业。

**(1) 排污信息**

√适用 □不适用

报告期内，主要污染物排放情况

排放物	主要污染物	单位	2019 年度排放量
废水	废水	万吨	43.43
	COD	吨	6.90
	氨氮	吨	0.18
废气	废气	万立方米	13,357.48
	SO <sub>2</sub>	吨	3.89
	NO <sub>x</sub>	吨	2.75

排放物	主要污染物	单位	2019 年度处置量
固体废物	一般固废	吨	4,004.26 <sup>注</sup>
	危险废物	吨	22.49

注：2019 年“一般固废”处置量较 2018 年显著增长，其原因系自 2019 年 9 月开始，固体废物中的废珍珠岩委托第三方处置机构进行综合利用，称重计量由原来干重口径变为湿重口径；且公司透明质酸产量 2019 年有所增加。

报告期内，公司继续加大对各企业生产运营过程中产生的废水、废气和工业废弃物（一般废弃物和危险废弃物）的管控力度，确保持续稳定地满足国家、行业、地方等相关标准。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

报告期内，主要环保设施建设和运行情况如下：

排放物	主要污染物	环保设施		
		处理设施名称	最大处理能力	实际运行情况
废水	化学需氧量、氨氮、其他特征污染物	华熙生物科技股份有限公司污水处理站	575 吨/天	有效运行、达标排放
		山东华熙海御生物医药有限公司污水处理站	1500 吨/天	有效运行、达标排放
废气	NO <sub>x</sub>	低氮燃烧器+烟气回流	/	有效运行、达标排放

报告期内，公司积极推动污染防治设施的升级改造，对天然气锅炉进行了低氮改造，改造后大大减少了 NO<sub>x</sub> 的排放量。

**(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

公司严格遵守《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，建设项目和污染防治设施同步启动建设和运行，确保新建项目污染物排量增幅最小化，以实现企业经济与环境的可持续发展。

截至 2019 年底，建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可信息取得情况如下：

行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	批复文号（备案编号）
环境影响评价	透明质酸生产基地（一、二期）	济南市环境保护局	济环字[2011]36 号

文件批复	工程项目		
	化妆品车间项目	济南市环境保护局	济环建审[2008]J112 号 济环建管函[2016]G03 号
	制剂生产车间项目	济南市环境保护局	济环建审[2011]J103 号
	新建透明质酸发酵车间项目	济南市环境保护局	济环字[2011]207 号
	综合实验室项目	济南市环境保护局	济环报告表[2016]G69 号
	锅炉升级改造项目	济南市环境保护局	济环报告表[2016]G72 号
	华熙生物生命健康产业园项目	济南市环境保护局	济环报告表[2019]G27 号
	锅炉升级改造项目	济南市生态环境局 <sup>注</sup>	济环报告表[2019]G75 号
	华熙生物第一厂区研发中心实验室项目	济南市生态环境局	济环报告表[2019]G165 号
建设项目竣工环境保护验收审批文件	透明质酸生产基地（一期）工程项目	济南市环境保护局	济环建验[2008]G100 号
	透明质酸生产基地（二期）工程项目	济南市环境保护局	济环建验[2010]J002 号
	化妆品车间项目	济南市环境保护局	济环建验[2010]J004 号
	制剂生产车间项目	济南市环境保护局	济环建验[2013]J47 号
	新建透明质酸发酵车间项目	济南市环境保护局	济环建验[2013]J48 号
	综合实验室项目	济南市环境保护局	济环建验[2017]G52 号
	锅炉升级改造项目	济南市环境保护局	济环建验[2017]G17 号
排污许可证	华熙生物科技股份有限公司排污许可证	济南市生态环境局	913701007207237766001P
环境影响评价文件批复	山东华熙海御生物医药有限公司建设透明质酸钠生产基地一期项目	济南市环境保护局	济环字[2012]210 号
	透明质酸钠制剂车间 1 项目	济南市生态环境局	济环报告表[2019]G42 号
建设项目竣工环境保护验收审批文件	山东华熙海御生物医药有限公司建设透明质酸钠生产基地一期项目	济南市环境保护局	济环建验[2015]G56 号
	山东华熙海御生物医药有限公司建设透明质酸钠生产基地一期项目（次抛原液车间）	济南市环境保护局	济环建验[2017]G51 号

注：济南市环境保护局于 2019 年 3 月正式更名为济南市生态环境局。

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

针对企业运营过程中可能存在的突发环境事件，公司制定突发环境污染事件综合应急预案及专项应急预案，组织内外部专家评审，并在生态环境局备案。公司根据应急预案制定现场处置方案，并定期进行演练，不断强化环保应急人员的专业能力，提高环境事件应急处理能力，增强应急响应管理水平。截至 2019 年底，公司突发环境事件应急预案备案情况如下：

预案名称	备案号	备案时间	备案单位
华熙福瑞达生物医药有限公司突发环境污染事件应急预案	370101-2017-001-L	2017 年 3 月 13 日	济南市环境保护局高新技术产业开发区分局
山东华熙海御生物医药有限公司突发环境污染事件应急预案	370101-2019-028-M	2019 年 7 月 3 日	济南市生态环境局

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，公司根据相关法律法规技术文件要求，制定了自行监测方案。根据自行监测方案

定期对排放的各项污染物进行检测，污染物检测结果均为达标。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

为有效控制公司在生产运营过程中产生的各类污染物，降低对环境的影响，公司 2019 年累计环保投入 877.64 万元。

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

截至报告期末，母公司华熙生物、子公司山东海御为重点排污单位；子公司安徽乐美达和华熙天津未被列入重点排污单位。除上述四家公司主营业务涉及生产，其他子公司主营业务为销售或研发，不涉及生产。

安徽乐美达于 2019 年 2 月取得《关于安徽乐美达生物科技有限公司乐美达新一代玻尿酸终端产品生产项目环境影响报告表的批复》（巢开环审字[2019]1 号），2019 年 8 月底投产。目前安徽乐美达废水经市政管网排入花山污水处理厂处理后达标排放，不存在直排环境的情况；废气采用“UV 光氧+活性炭”处理工艺处理后达标排放；危险废物委托第三方资质单位处理，不存在私弃、偷排情况。

华熙天津于 2019 年 4 月取得《天津经济技术开发区环境保护局关于华熙生物科技（天津）有限公司透明质酸钠及相关项目环境影响报告书的批复》（津开环评书[2019]6 号），目前项目仍在建设中，尚未投产。

**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

**十七、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 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

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	430,437,444	100.00	3,896,919				3,896,919	434,334,363	90.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	404,367,043	93.94	3,896,919				3,896,919	408,263,962	85.06
其中：境内非国有法人持股	404,367,043	93.94	3,896,919				3,896,919	408,263,962	85.06
境内自然人持股	0	0.00	0				0	0	
4、外资持股	26,070,401	6.06						26,070,401	5.43
其中：境外法人持股	26,070,401	6.06						26,070,401	5.43
境外自然人持股	0	0.00							
二、无限售条件流通股份	0	0.00	45,665,637				45,665,637	45,665,637	9.51
1、人民币普通股	0	0.00	45,665,637				45,665,637	45,665,637	9.51
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	430,437,444	100.00	49,562,556				49,562,556	480,000,000	100.00

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可[2019]1796号《关于同意华熙生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》），公司首次公开发行股票49,562,556股，其中保荐机构相关子公司跟投，获配售股票1,486,876股，限售期自股票上市之日起24个月；2,410,043股网下配售股票限售期自股票上市之日起6个月，其余45,665,637股股票无流通限制及限售期安排。本次发行完成后，公司总股本由430,437,444股增加至480,000,000股。经上海证券交易所“自律监管决定书[2019]237号”批准，无限售安排的45,665,637股股票已于2019年11月6日起在科创板上市交易。

**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**

√适用 □不适用

报告期内，公司完成首次公开发行股票，总股本由430,437,444股增加至480,000,000股，按发行前总股本计算，公司2019年度每股收益为1.36元（每股收益按2019年末发行股份情况下计算），归属于母公司股东的每股净资产5.35元（每股净资产按2019年末发行股份情况下计算）；按发行后总股本计算，公司2019年度每股收益为1.34元，归属于母公司股东的每股净资产9.48元。

**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

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股股票	2019年10月24日	47.79	49,562,556	2019年11月6日	45,665,637	-

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

**(二) 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，公司获准首次公开发行人民币普通股49,562,556股，发行后公司总股本由430,437,444股增至480,000,000股。

报告期期初，公司资产总额为207,100.41万元，负债总额为35,356.14万元，资产负债率为17.07%；报告期期末，公司资产总额为497,165.99万元，负债总额为42,210.57万元，资产负债率为8.49%。

**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)	9,831
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数	10,811

(户)	
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

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (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	包含转 融通借 出股份 的限售 股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
华熙昕宇投资有限 公司		283,500,000	59.06	283,500,000	0	无	0	境内非国 有法人
国寿成达(上海)健 康产业股权投资中 心(有限合伙)	34,433,286	34,433,286	7.17	34,433,286	0	无	0	境内非国 有法人
宁夏赢瑞物源股权 投资合伙企业(有限 合伙)		33,089,361	6.89	33,089,361	0	无	0	境内非国 有法人
FortuneAceInvestmen tLimited	7,754,376	7,754,376	1.62	7,754,376	0	无	0	境外法人
中金佳泰贰期(天 津)股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	7,173,601	7,173,601	1.49	7,173,601	0	无	0	境内非国 有法人
天津华杰海河医疗 投资合伙企业(有限 合伙)	6,599,713	6,599,713	1.37	6,599,713	0	无	0	境内非国 有法人
艾睿思(天津)医疗 投资合伙企业(有限 合伙)	6,312,769	6,312,769	1.32	6,312,769	0	无	0	境内非国 有法人
中国民生信托有限 公司	5,827,215	5,827,215	1.21	5,827,215	0	无	0	境内非国 有法人
WESTSUPREME LI MITED	5,774,548	5,774,548	1.20	5,774,548	0	无	0	境外法人
Luminescence (HongKong) Co., Limited		5,007,555	1.04	5,007,555	0	无	0	境外法人
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					
招商银行股份有限公司一兴全合宜 灵活配置混合型证券投资基金	1,936,098	人民币普通股	1,936,098					

中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	1,578,018	人民币普通股	1,578,018
中国工商银行股份有限公司—财通资管消费精选灵活配置混合型证券投资基金	1,076,867	人民币普通股	1,076,867
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	1,045,158	人民币普通股	1,045,158
中国工商银行股份有限公司—鹏华价值驱动混合型证券投资基金	1,004,701	人民币普通股	1,004,701
中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	877,479	人民币普通股	877,479
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	823,097	人民币普通股	823,097
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	698,278	人民币普通股	698,278
郭永涛	692,000	人民币普通股	692,000
太平资产—工商银行—太平之星 19 号投资产品	639,860	人民币普通股	639,860
上述股东关联关系或一致行动的说明	China Renaissance Holdings Limited 的全资子公司上海微宏投资有限公司与张俊杰共同投资了瑞致医疗、艾睿思医疗，China Renaissance Holdings Limited 的全资子公司 Grand Eternity Limited 与张俊杰共同投资了 West Supreme，因此，华杰医疗、艾睿思医疗、West Supreme 具有关联关系，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
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	华熙昕宇投资有限公司	283,500,000	2024 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 60 个月
2	国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	34,433,286	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月
3	宁夏赢瑞物源股权投资合伙企业（有限合伙）	33,089,361	2020 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 12 个月
4	FortuneAceInvestmentLimited	7,754,376	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月
5	中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,173,601	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月
6	天津华杰海河医疗投资合伙企业（有限合伙）	6,599,713	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月

7	艾睿思（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）	6,312,769	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月
8	中国民生信托有限公司	5,827,215	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月
9	WESTSUPREME LIMITED	5,774,548	2022 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 36 个月
10	Luminescence (HongKong) Co., Limited	5,007,555	2020 年 11 月 6 日	0	自公司股票上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		China Renaissance Holdings Limited 的全资子公司上海微宏投资有限公司与张俊杰共同投资了瑞致医疗、艾睿思医疗，China Renaissance Holdings Limited 的全资子公司 Grand Eternity Limited 与张俊杰共同投资了 West Supreme，因此，华杰医疗、艾睿思医疗、West Supreme 具有关联关系，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。			

#### 截止报告期末公司前 10 名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前 10 名股东

适用 不适用

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

##### 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内变动数量	期末持有数量
华泰创新投资有限公司	受同一控股公司控制	1,486,876	2021 年 11 月 6 日	724,500	762,376

## 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

名称	华熙昕宇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	赵燕
成立日期	2000 年 1 月 19 日
主要经营业务	项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；企业形象策划；计算机图文设计
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有第一创业证券股份有限公司（002797）432,146,427 股股票；持有七匹狼（002029）190,700 股股票；持有华仁药业

	(300110) 401,580 股股票；持有浦东金桥 (600639) 4,400 股股票；持有苏州银行 (002966) 500 股股票
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

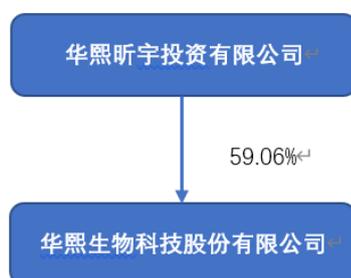
适用 不适用

## 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	赵燕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	曾控股香港上市公司华熙生物科技有限公司（以下简称“开曼华熙”）。开曼华熙为本公司原控股股东，于 2008 年 10 月 3 日在香港联交所主板上市，并于 2017 年 11 月 1 日于香港联交所退市。开曼华熙现已不再持有本公司股权。

注：赵燕女士于 2018 年 11 月 9 日出具了《放弃香港永久居民身份声明书》，声明自愿放弃香港特区永久居留权以及香港特区永久性居民身份。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

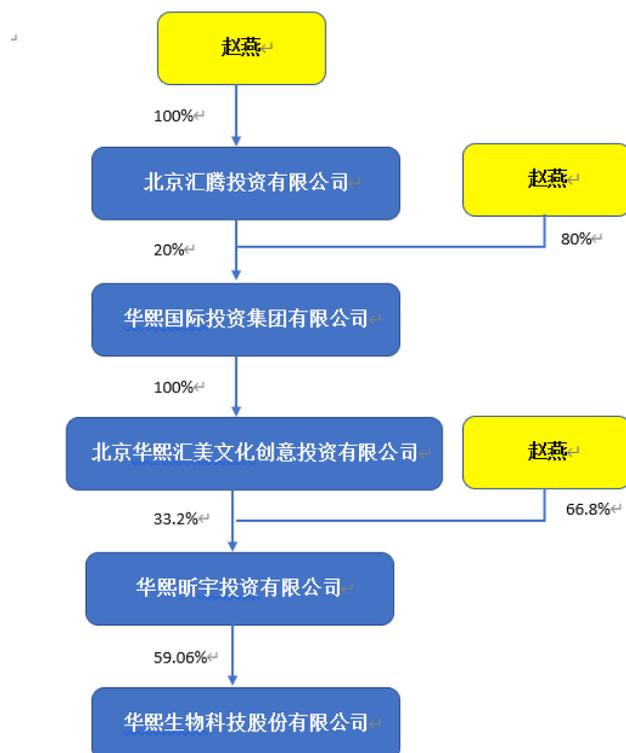
适用 不适用

### 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

## 六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

## 八、特别表决权股份情况

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、高级管理人员和核心技术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
赵燕	董事长、总经理	女	53	2019.3	2022.3	0	0	0	-	387.11	否
刘爱华	董事、副总经理、核心技术人员	女	57	2019.3	2022.3	0	0	0	-	187.89	否
郭学平	董事、副总经理、核心技术人员	男	55	2019.3	2022.3	0	0	0		181.87	否
郭珈均	董事、副总经理	男	44	2019.3	2022.3	0	0	0	-	157.99	否
LimLingLi (林伶俐)	董事、副总经理	女	48	2019.3	2022.3	0	0	0	-	343.93	否
张蕾娣	董事	女	40	2019.3	2022.3	0	0	0	-	-	否
顾哲毅	董事	男	35	2019.3	2022.3	0	0	0	-	-	否
蒋瑞	董事、副总经理、董事会秘书	男	36	2019.3	2022.3	0	0	0	-	118.38	否
王爱华	董事	女	42	2019.3	2022.3	0	0	0	-	58.55	否
马秋慧	董事	女	35	2019.3	2022.3	0	0	0	-	-	是
王颖千	独立董事	女	56	2019.3	2022.3	0	0	0	-	8.25	否
肖星	独立董事	女	49	2019.3	2022.3	0	0	0	-	8.25	否

臧恒昌	独立董事	男	56	2019.3	2022.3	0	0	0	-	8.25	否
曹富国	独立董事	男	53	2019.3	2022.3	0	0	0	-	8.25	否
李俊青	独立董事	男	47	2019.3	2022.3	0	0	0	-	8.25	否
海斌	监事会主席	男	39	2019.3	2022.3	0	0	0	-	88.89	否
金勇	监事	男	37	2019.3	2022.3	0	0	0	-	-	是
石艳丽	职工代表监事、 核心技术人员	女	48	2019.3	2022.3	0	1,600	1,600	二级市场 买卖	60.58	否
栾贻宏	副总经理、核心 技术人员	男	56	2019.3	2022.3	0	0	0	-	163.45	否
徐桂欣	副总经理	女	47	2019.3	2022.3	0	0	0	-	128.89	否
李慧良	副总经理、核心 技术人员	男	64	2019.3	2022.3	0	0	0	-	162.08	否
栾依峥	副总经理、财务 总监	男	35	2019.12	2022.3	0	0	0	-	123.05	否
官碧英	副总经理	女	38	2019.3	2022.3	0	0	0	-	121.41	否
刘建建	核心技术人员	男	40	2006.7	-	0	0	0	-	69.83	否
黄思玲	核心技术人员	女	38	2006.10	-	0	0	0	-	46.62	否
合计	/	/	/	/	/	0	1,600	1,600	/	2,441.77	/

注 1：林伶俐女士报酬总额为 690,420 新加坡元，官碧英女士报酬总额中含 557,340 港币，上述外币所得均经汇率折算后按照人民币金额进行披露。

注 2：持股数量统计口径为公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员直接持有本公司股份数量的情况。

姓名	主要工作经历
赵燕	1966 年 7 月出生，中国国籍，香港永久居留权（赵燕女士已明确声明表示放弃香港永久居留权），生物专业本科毕业，理学学士，美国福坦莫大学工商管理硕士。2000 年至 2002 年，任华熙昕宇投资有限公司的总经理；自 2003 年至 2019 年 3 月任华熙福瑞达董事。现任公司董事长兼总经理。
刘爱华	1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳药学院药物制剂专业，本科学历。1983 年 8 月至 1993 年 8 月，任济南第三制药厂实验室副主任、科研所所长、副厂长；1993 年 8 月至 1998 年 7 月，任济南永宁制药有限公司副总经理兼科研所所长；1998 年 8

	月至 2002 年 11 月任山东省生物药物研究院副院长；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任华熙福瑞达总经理；2016 年 5 月至 2018 年 3 月任华熙国际投资集团有限公司副总经理；2018 年 4 月至 2019 年 3 月任华熙福瑞达副总经理。现任公司董事、副总经理。
郭学平	1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东大学微生物与生化药学专业，博士学历。国家科技进步二等奖获得者，吴阶平-保罗·杨森医药研究奖获得者，享受国务院特殊政府津贴的专家，山东省有突出贡献的中青年专家。1987 年至 1998 年，任山东省生物药物研究院主任及副院长；2000 年至 2019 年 3 月任华熙福瑞达首席科学家。现任公司董事、副总经理、首席科学家。
郭珈均	1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于美国福坦莫大学，MBA，研究生学历。1998 年 8 月至 2001 年 10 月，任山东省威海市住房公积金管理中心科员；2002 年 1 月至 2008 年 8 月，任华熙国际投资集团有限公司行政部经理；2008 年 9 月至 2012 年 6 月，任华熙生物科技有限公司执行董事；2008 年 8 月至 2018 年 5 月，任华熙国际投资集团有限公司副总经理；2018 年 5 月至 2019 年 3 月任华熙福瑞达首席运营官；2019 年 3 月至 12 月任公司董事、副总经理、财务总监、首席运营官。现任公司董事、副总经理、首席运营官。
LimLingLi (林伶俐)	1971 年 5 月出生，新加坡国籍。毕业于新加坡国立大学经济学专业，荣誉学士学位。1994 年至 1997 年于联合利华新加坡任大客户经理、渠道开发经理；1997 年至 2000 年于英美烟草集团任亚洲区域品牌经理、营销总经理（菲律宾）；2000 年至 2005 年于美国通用汽车担任亚太区品牌经理、亚太区营销管理经理、品牌及战略总监；2005 年至 2006 年于卡夫食品国际公司任亚洲区域品类管理总监；2006 年至 2007 年于百事国际任亚太区品牌总监；2007 年至 2009 年于诺基亚任亚太区手机业务市场总监、诺基亚大中华区主流手机事业群总负责；2009 年至 2014 年于艾尔建公司任亚太区资深总监兼中国区域总经理；2014 至 2018 年于 K2W 集团任首席执行官；2019 年 1 月至 2019 年 3 月任华熙福瑞达首席战略官、副总裁。现任公司董事、副总经理、首席战略官。
张蕾娣	1980 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京大学光华管理学院金融学专业，研究生学历。2003 年 7 月至 2010 年 2 月历任罗兰贝格管理咨询公司咨询顾问、高级咨询顾问、项目经理；2011 年 3 月至 2011 年 9 月，任罗兰贝格管理咨询公司兼职顾问；2011 年 10 月至 2016 年 9 月，任国寿投资控股有限公司直接投资部高级投资总监；2016 年 10 月至今任国寿股权投资有限公司董事总经理。现任公司董事。
顾哲毅	1984 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于伦敦帝国理工学院管理专业，研究生学历。2007 年 6 月至 2009 年 9 月，任 NMRothschild&Sons 投资银行（香港）分析师；2009 年 9 月至 2011 年 4 月，任瑞银香港投资银行副董事；2011 年 4 月至 2017 年 7 月，任英联（北京）投资咨询中心（有限合伙）投资经理、董事、执行董事；2018 年 2 月至今任华兴医疗产业基金合伙人。现任公司董事。
蒋瑞	1983 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民大学，研究生学历，经济学硕士、文学硕士，持上海证券交易所董事会秘书资格。2008 年 7 月至 2011 年 8 月，任宏源证券总经理办公室高级副经理；2011 年 8 月至 2015 年 9 月，任中信证券董事会办公室高级经理；2015 年 9 月至 2016 年 12 月，任苏宁金石基金运营总监；2016 年 12 月至 2018 年 12 月，任天风证券战略客户总部总经理；2019 年 1 月至 2019 年 3 月，任华熙福瑞达董事会秘书。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
王爱华	1978 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于燕山大学管理科学与工程专业，研究生学历。2004 年 5 月至 2007 年 6 月，任金诚国际信用评估有限公司评估分析师；2007 年 7 月至 2011 年 9 月，任华熙国际投资集团有限公司董事长助理及海外事业部经理；2011 年 9 月至 2018 年 12 月，任开曼华熙董事会办公室主任；2019 年 1 月至 2019 年 3 月任华熙福瑞达后台管理服务中心总经理。现任公司董事、商务中心总经理兼任市场监察中心总经理。
马秋慧	1984 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学生物化工专业，研究生学历。2009 年 8 月至 2013 年 3 月，任华熙福

	瑞达产品经理；2013年3月至2018年8月，任华熙国际投资集团有限公司董事长助理、董事长办公室主任；2018年8月至今，任华熙国际投资集团有限公司华熙 Enjoy 事业部总经理；2018年1月至2019年3月，任华熙福瑞达董事。现任公司董事。
王颖千	1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学金融学专业，本科学历。1985年8月至2004年2月，任中国工商银行北京市分行设备信贷处、技术改造信贷处、中长期贷款处、项目信贷处信贷员、副科长、科长；2004年2月至2006年5月，任中国工商银行北京市分行公司业务部、公司业务一部高级客户经理、副总经理；2006年6月至2008年7月，任交通银行北京市分行公司业务部、集团大客户部副高级经理、总经理；2008年7月至2013年4月，任交通银行北京市分行行长助理、副行长；现任国华集团控股有限公司董事局主席、农银人寿保险股份有限公司独立董事、万瑞联合国际融资租赁有限公司监事及本公司独立董事。
肖星	1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学企业管理专业（会计学），博士学历，教育部会计专业教学指导委员会委员，全国会计专业硕士教育指导委员会委员。曾先后赴美国哈佛大学、麻省理工学院斯隆管理学院、威斯康星大学商学院和台湾东吴大学学习和担任高级访问学者，并当选2011年度富布莱特学者。1997年4月至1999年7月，任清华大学经济管理学院助教；1999年7月至2004年12月，任清华大学经济管理学院讲师；2004年12月至2014年12月，任清华大学经济管理学院副教授；2014年12月至今任清华大学经济管理学院教授、博士生导师、会计系主任，清华大学全球私募股权研究院常务副院长。现任中国农业银行股份有限公司独立董事、芒果超媒股份有限公司独立董事、爱心人寿股份有限公司独立董事及本公司独立董事。
臧恒昌	1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学药学院微生物与生化药学专业，博士学位。1985年7月至1987年9月，任山东医科大学卫生化学教研室助教；1990年7月至1991年4月，任山东医科大学实验动物研究室助教；1991年5月至2000年7月，任山东医科大学实验药厂厂长、工程师、高级工程师；2000年7月至2007年4月，任山东山大康诺制药有限公司总经理、高级工程师、研究员；2007年4月至今任山东大学药学院研究员。现任公司独立董事。
曹富国	1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学民商法专业，博士学历。1989年8月至2006年9月，任北京科技大学文法学院副教授、研究中心主任；2006年4月至2009年9月，任北京大学政府管理学院博士后研究人员；2000年2月至2001年1月，任英国诺丁汉大学法学院访问学者；2012年8月至2013年6月，任美国乔治华盛顿大学法学院中美富布莱特访问学者；2006年9月至今任中央财经大学法学院教授、PPP治理研究院院长。现任公司独立董事。
李俊青	1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学管理科学专业，博士学历。1994年9月至1997年7月，任唐山钢铁集团公司线材厂机械维修管理职位；2003年9月至2005年10月，任南开大学经济学院博士后研究人员；2005年12月至今于南开大学经济学院任教，目前担任经济学教授、博士生导师、副院长。现任公司独立董事。
海斌	1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连民族大学英语专业，本科学历。2004年7月至2006年12月，任华熙福瑞达国际业务销售代表；2007年1月至2010年12月，任华熙福瑞达国际业务销售主管；2011年1月至2017年12月，任华熙福瑞达国际业务部长；2018年1月至2019年3月任华熙福瑞达原料事业部销售副总经理。现任公司监事会主席、生物活性物事业线食品事业部总经理。
金勇	1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华北电力大学（北京）商务英语专业，本科学历。2006年7月至2010年4月，任美洲集团美之旅国际教育文化交流中心项目助理和翻译；2010年4月至2012年2月，任中国第五冶金集团北京分公司商务助理；2012年2月至2015年7月，任明金天盛国际投资有限公司董事长助理；2015年7月至2017年6月，任北京长信乐纯环保科技有限责任公司

	董事长助理；2017 年 7 月至今，任北京华熙中环物业管理有限公司行政事务中心总经理。现任公司监事。
石艳丽	1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学微生物与生化药学专业，研究生学历。1995 年 7 月至 2003 年 2 月任山东金泰生物工程有限公司发酵室主管；2003 年 2 月至 2012 年 3 月任华熙福瑞达技术部主管；2012 年 3 月至 2018 年 7 月任华熙福瑞达原料研发部部长；2018 年 7 月至 2019 年 2 月任华熙福瑞达原料研发总工；2019 年 2 月至 2019 年 3 月任华熙福瑞达原料研发总监。现任公司职工代表监事、原料研发总监。
栾贻宏	1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 7 月本科毕业于山东医科大学药学系药学专业，2008 年 12 月获山东大学微生物与生化药学专业硕士学位。执业药师，工程技术研究员。1988 年 7 月至 2000 年 8 月，任济南维尔康生化制药有限公司技术员、车间主任；2000 年 9 月至 2004 年 8 月，任济南维尔康生化制药有限公司技术质量副总经理；2004 年 9 月至 2019 年 3 月，分别任华熙福瑞达研发部长、质量部长、生产部长、副总经理。现任公司副总经理。
徐桂欣	1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学商学院 EMBA，研究生学历。1995 年 7 月至 1996 年 5 月，任三联集团生物产业公司技术员；1996 年 6 月至 1997 年 3 月，任金泉集团技术员；1997 年 4 月至 2000 年 1 月，任山东博士伦福瑞达制药有限公司沈阳办省区经理；2000 年 1 月至 2019 年 3 月任华熙福瑞达物料部经理、销售部经理、销售总监、销售副总经理、常务副总经理。现任公司副总经理。
李慧良	1956 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海中医药大学中药学院中药学专业，本科学历。教授级高级工程师，中国民营科技促进会健康美容化妆品专家委员会主任，中国香化协会专家委员会副主任委员，北京工商大学中国化妆品研究中心专家委员会主任。1982 年至 1988 年，任海军军医大学上海公利医院药剂科药剂师；1988 年至 2014 年任上海家化联合股份有限公司技术中心技术总监；2018 年 12 月至 2019 年 3 月担任华熙福瑞达首席技术官。现任公司副总经理、首席技术官。
栾依峥	1985 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学经济管理学院会计系，研究生学历，中国注册会计师非执业会员，国际特许金融分析师。2009-2013 年历任瑞银证券有限责任公司分析员、经理、副董事，2013-2015 年就读于美国西北大学凯洛格商学院，2015-2017 年任弘毅投资健康产业部投资经理，2017-2018 年任高瓴资本医疗组高级投资经理、副总裁。2019 年加入华熙生物，任财务中心总经理，自 2019 年 12 月 13 日起任公司副总经理、财务总监。
官碧英	1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京语言大学日语专业，本科学历。2004 年 7 月至 2006 年 3 月，任丰田汽车（中国）投资有限公司人事助理；2006 年 4 月至 2011 年 7 月，任东芝（中国）有限公司人事经理；2011 年 8 月至 2015 年 3 月，任华夏幸福基业股份有限公司人才发展总监；2017 年 7 月至 2018 年 7 月，任优酷网络技术有限公司高级业务 HR 专家；2018 年 12 月至 2019 年 3 月，任华熙福瑞达首席人才官。现任公司副总经理、首席人才官。
刘建建	1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学药物化学专业，研究生学历。2006 年至今，历任华熙生物科技股份有限公司研发主管、副部长、药械研发总监。现任公司药械研发总监。
黄思玲	1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学药物化学专业，研究生学历。2006 年至今，历任华熙生物科技股份有限公司研发中心主管、部长、研发平台管理总监。现任公司研发平台管理总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

□适用 √不适用

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

□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
赵燕	华熙昕宇投资有限公司	董事长	2018年8月7日	-
顾哲毅	WestSupreme	董事	2018年7月27日	-
在股东单位任职情况的说明				
无				

**(二) 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
赵燕	华熙国际投资集团有限公司	董事长	2018年7月5日	-
	华熙国际影院投资管理有限公司	董事长	2018年8月3日	-
	北京五棵松文化体育中心有限公司	董事长	2013年3月26日	-
	北京华熙国际时代美术馆有限公司	董事长	2018年7月11日	-
	华熙医疗美容有限公司	执行董事	2019年6月6日	-
	华熙安宁温泉健康产业投资有限公司	执行董事	2017年5月27日	-
	华熙国际（北京）文化商业运营管理 有限公司	董事长	2018年7月10日	-
	华熙国际艺术教育科技发展有限公司	董事长	2018年7月13日	-
	华熙国际文化体育发展有限公司	董事长	2018年7月5日	-
	民航房地产开发有限公司	董事长	2013年5月29日	-

	北京华熙颐美投资有限公司	董事长	2018年7月5日	-
	华熙冰雪体育管理(北京)有限公司	董事	2016年5月3日	-
	成都华熙国际文化商业运营管理有限公司	董事长	2017年10月27日	-
	重庆华熙国际篮球俱乐部有限公司	董事	2019年4月3日	-
	北京华熙汇美文化创意投资有限公司	董事长	2008年5月19日	-
	华熙国际(重庆)文化体育产业发展有限公司	董事长	2017年4月1日	-
	北京华熙汇投资本管理有限公司	执行董事	2018年7月4日	-
	海南华熙实业投资有限公司	董事长	1992年8月20日	-
	华熙国际(重庆)文化商业运营管理有限公司	董事长	2017年2月23日	-
	北京生物产业孵化基地有限责任公司	董事	2009年6月22日	-
	四川华熙龙禧投资有限公司	董事	2010年12月27日	-
	华熙国际(宁波)文化体育产业发展有限公司	执行董事	2017年6月7日	-
	华熙国际文化体育产业发展(成都)有限公司	董事长	2018年8月24日	-
	华熙上旅全域文化旅游发展有限公司	董事长	2018年6月7日	-
	华熙上旅国际文化产业有限公司	董事长	2017年12月5日	-
	西双版纳华熙国际休闲养生发展有限公司	董事	2011年5月18日	-
	Medybloom Limited	董事	2018年5月31日	-
	张蕾娣	国寿股权投资有限公司	董事总经理	2016年10月1日
上海联影医疗科技有限公司		董事	2017年9月20日	-
中保信投资(深圳)有限公司		董事	2017年6月16日	-
国寿成达(上海)健康医疗股权投资管理有限公司		监事	2016年9月28日	-
安诺优达基因科技(北京)有限公司		董事	2015年8月4日	-
上海联影智慧医疗投资管理有限公司		董事	2019年5月28日	-
上海联影智能医疗科技有限公司		董事	2019年5月27日	-

顾哲毅	华兴医疗产业基金	合伙人	2018年2月1日	-
	上海微创电生理医疗科技股份有限公司	董事	2019年2月22日	-
	武汉维斯第医用科技股份有限公司	董事	2016年6月14日	-
	北京飞渡医疗器械有限公司	董事	2018年12月17日	-
	East Image Limited	董事	2018年6月19日	-
	East Concept Development Limited	董事	2018年7月18日	-
马秋慧	华熙国际投资集团有限公司	华熙 Enjoy 事业部总经理	2018年8月	
	北京生物产业孵化基地有限责任公司	监事	2013年11月14日	-
	广州华熙汇控商业保理有限公司	监事	2017年11月22日	-
	北京东方大班健身中心有限公司	执行董事	2019年2月	-
王颖千	国华集团控股有限公司	董事长	2018年6月19日	2021年6月18日
	农银人寿保险股份有限公司	独立董事	2018年3月	2021年3月
肖星	清华大学	经济管理学院教授、博士生导师、会计系主任	2014年12月	-
	中国农业银行股份有限公司	独立董事	2015年3月	-
	歌尔声学股份有限公司	独立董事	2013年9月	2019年11月
	芒果超媒股份有限公司	独立董事	2019年1月	-
	北京华宇软件股份有限公司	独立董事	2019年8月	2020年3月
	爱心人寿股份有限公司	独立董事	2017年5月	-
臧恒昌	国新集团财务有限责任公司	董事	2018年5月	2020年3月
	山东大学	药学院研究员	2007年5月1日	-
	山东鲁华龙心生物科技股份有限公司	独立董事	2019年3月22日	2022年3月21日
金勇	山东鲁华能源集团有限公司	独立董事	2015年1月1日	2022年12月31日
	北京华熙中环物业管理有限公司	行政事务中心总经理	2017年7月20日	-
	宁波创立实业投资有限公司	监事	2018年3月9日	-
	北京华熙国际时代美术馆有限公司	监事	2018年7月11日	-
	北京中昱诚房地产开发有限公司	监事	2019年1月24日	-
	华熙国际艺术教育科技发展有限公司	董事	2018年7月13日	-
	北京华熙中环房地产开发有限公司	监事	2019年1月22日	-
华熙昕宇投资有限公司	监事	2018年8月6日	-	

	西藏鸿华睿翔投资咨询有限公司	监事	2018年10月19日	-
	西藏华熙悦泽投资咨询有限公司	监事	2018年10月26日	-
	华熙国际投资集团有限公司	监事	2018年7月5日	-
栾依峥	奥精医疗科技股份有限公司	独立董事	2019年11月12日	-
	弘毅康寿管理咨询（上海）有限公司	监事	2016年4月18日	-
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司董事、监事的薪酬标准，由公司股东大会决定。 2、高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。		
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬与公司的经营目标完成情况、盈利情况、管理人员分管工作的成效等多方面挂钩，发放额度最终根据考评结果确定。		
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资和津贴均已全额发放。		
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	2,325.32		
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	872.32		

### 四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
栾依峥	副总经理、财务总监	聘任	2019年12月13日，经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，聘任栾依峥先生为公司副总经理、财务总监。郭珈均先生继续担任公司董事、副总经理，不再担任财务总监一职。

### 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	738
主要子公司在职员工的数量	927
在职员工的数量合计	1,665
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	696
销售人员	507
研发人员	279
财务人员	42
行政人员	141
合计	1,665
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
研究生	218
本科	592
专科及以下	848
合计	1,665

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、公司薪酬体系以员工的岗位职责为基础，根据员工的工作能力和绩效表现来确定具体薪酬。同时为吸引和保留优秀人才，参考行业市场的薪酬水平，保持外部的市场竞争力。

2、员工薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金。基本工资是为了保障员工基本生活需要的收入，岗位工资是以岗位价值为基础确定的工资标准，绩效工资是以员工绩效表现为发放依据的浮动收入，奖金是根据公司整体运营情况、业绩达成、员工绩效考核结果确定的收入。

3、公司为员工建立健全多重福利保障制度，按月足额缴纳五险一金，代扣代缴个人所得税，为员工缴纳补充医疗基金。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司为员工建立了多类别、多层次、多形式的学习发展平台，致力于组织能力和员工个人能力的共同提升以及企业与员工的共同发展。公司针对不同层级、不同专业的员工，建立分序列管理，并设计职业发展双通道模型，并基于该模型下设计完善的人才培养体系，以满足员工各阶段、各领域的职业发展需求。在专业能力提升上，开设了销售、研发、生产、质量控制、医学、市场品牌等专业能力提升系列课程；在领导力提升上，开设了基层管理者、中层管理者及高层管理者的领导力提升项目，针对不同层级的管理者提供不同的领导力培养计划。同时，公司综合运用线上学习平台、线下课堂培训、实地参观走访、工作项目实践、教练反馈辅导等丰富的学习方式，帮助员工拓宽发展空间，实现员工与公司的共赢发展。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	370,246
劳务外包支付的报酬总额	7,478,400

**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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2019年4月修订）》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构和内控制度，提升公司规范运作水平，促进股东大会、董事会、监事会有效制衡、科学决策，维护公司股东的合法权益。

#### 1、 股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司与股东间建立了畅通的沟通渠道，依法保障股东权利尤其注重保护中小股东的合法权益，报告期内股东大会的召开合法有效。

#### 2、 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选聘董事，公司董事会由15名董事组成，其中独立董事5名，符合法律法规的要求，专业结构合理。报告期内公司董事均能够认真负责，勤勉尽职，诚信行事，确保了董事会决策科学高效、程序合法合规。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，对董事会负责，并制定了各委员会的议事规则。

#### 3、 监事与监事会

公司监事会由2名股东代表监事和1名职工代表监事组成，符合相关法律法规。监事会依法检查公司财务，监督董事、高级管理人员执行公司职务的行为，行使公司章程、监事会议事规则规定的其他职权，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、 控股股东与公司关系

控股股东与公司人员、资产、财务分开，机构、业务独立，独立核算，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

#### 5、 信息披露与透明度

公司建立了《信息披露管理制度》，并指定董事会秘书负责信息披露工作，确保披露内容真实、准确、完整、及时。公司信息披露保密机制完善，未发生信息泄密或内幕交易等情形，能够保证投资者公平获得公司信息。同时公司建立了内幕信息知情人登记备案制度，对公司经营、财务以及其他内幕信息事项的知情人做好登记管理工作。

#### 6、 投资者及利益相关者

公司建立了《投资者关系管理制度》，注重投资者沟通，设专人接待来访投资者、回复上证e互动投资者提问、接听投资者电话及邮件，在不违反相关法律法规的情况下尽可能满足投资者信息需求。公司开展了一系列社会活动，履行应尽的社会责任，并注重保护银行、其他债权人、员工、客户、供应商的合法权利。

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
创立大会暨第一次股东大会	2019年3月5日	不适用	不适用
2019年第一次临时股东大会	2019年3月28日	不适用	不适用
2018年年度股东大会	2019年6月22日	不适用	不适用

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内,公司共召开三次股东大会,均发生于公司首次公开发行股票并在科创板上市之前,相关决议无需刊登、披露。相关股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定,会议决议合法有效。

## 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
赵燕	否	12	12	9	0	0	否	3
刘爱华	否	12	12	9	0	0	否	3
郭学平	否	12	12	9	0	0	否	3
郭珈均	否	12	12	9	0	0	否	3
LimLingLi (林伶俐)	否	12	12	9	0	0	否	3
张蕾娣	否	12	12	9	0	0	否	3
顾哲毅	否	12	12	9	0	0	否	3
蒋瑞	否	12	12	9	0	0	否	3
王爱华	否	12	12	9	0	0	否	3
马秋慧	否	12	12	9	0	0	否	3
王颖千	是	12	11	9	1	0	否	2
肖星	是	12	12	9	0	0	否	3
臧恒昌	是	12	12	9	0	0	否	3
曹富国	是	12	12	9	0	0	否	3
李俊青	是	12	12	9	0	0	否	3

## 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	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
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

报告期内，公司对高级管理人员的考评与公司的经营目标完成情况、盈利情况、管理人员分管工作的成效等多方面挂钩，发放薪酬最终根据考评结果由董事会决定。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

内部控制自我评价报告请见2020年4月29日披露的《华熙生物科技股份有限公司2019年度内部控制评价报告》。

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：否

**十、协议控制架构等公司治理特殊安排情况**

适用 不适用

**十一、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

致同审字(2020)第 110ZA5756 号

#### 华熙生物科技股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了华熙生物科技股份有限公司（以下简称“华熙生物公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了华熙生物公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

##### 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，我们独立于华熙生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、 关键审计事项

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

###### （一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、19“资产减值”和附注五、13“商誉”。

###### 1、 事项描述

于 2019 年 12 月 31 日华熙生物公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 7,269.29 万元。

根据企业会计准则，管理层须每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以五年期财务预算为

基础来确定。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 5%（2018 年度：5%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 15.86%（2018 年度：16.94%）。华熙生物公司管理层委聘外部估值专家，基于管理层编制的现金流量预测，采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产组的预计未来现金流量现值。

由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对商誉减值测试执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价了华熙生物公司对商誉减值评估的内部控制的设计有效性，并测试了其关键控制执行的有效性；

（2）通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；

（3）通过将折现率与同行业类似企业的折现率进行比较，评价折现的现金流量预测中采用的风险调整折现率；

（4）通过对比境外公司上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估华熙生物公司管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

## （二）收入确认时点

相关信息披露详见财务报表附注三、23“收入”和附注五、30“营业收入和营业成本”。

### 1、事项描述

华熙生物公司主要从事各类透明质酸原料和其他衍生品，以及透明质酸终端产品的研发、生产和销售。2019 年度主营业务收入为人民币 18.85 亿元。由于销售收入对华熙生物公司财务报表存在重大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评估管理层对收入确认时点或收入相关的内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 我们的信息系统测试团队对信息系统进行一般控制测试及应用控制测试，并关注关键业务数据的完整性和准确性。

(3) 执行分析性程序，将本期营业收入、成本以及毛利情况与上年数据进行比较，分析其是否存在异常波动；同时针对出口销售额与取得的海关出口数据核对，分析是否存在收入舞弊的可能。

(4) 通过抽样检查销售合同/订单、经销协议，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；通过访谈管理层及了解同行业惯例，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估；通过了解物流签收、返利及退货的政策，评估公司收入确认会计政策是否符合企业会计准则规定。

(5) 对客户和收入的真实性进行检查，包括调查重要交易对手的背景信息；对性质重要、金额重大或异常的客户进行函证；对性质重要及金额重大的客户进行收款检查；关注本期新增重大客户及关联方销售的来源和交易合理性；对期后实施特定的检查等。

(6) 我们对临近期末及期后发生的销售执行了截止测试，以确定收入记录在正确的会计期间。

#### **四、其他信息**

华熙生物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华熙生物公司 2019 年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**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华熙生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华熙生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华熙生物公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

(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。

(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，就可能导致对华熙生物公司的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华熙生物公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:江永辉

中国注册会计师: 曾涛

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:华熙生物科技股份有限公司

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	2,201,461,035.83	853,918,749.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,356,640.00	21,608,534.12
应收账款	七、5	371,622,733.22	202,277,440.91
应收款项融资	七、6	20,499,051.30	
预付款项	七、7	37,095,200.90	16,514,517.37
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	7,457,693.26	12,364,552.80
其中: 应收利息			2,747,060.97
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	314,508,556.65	176,673,585.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	816,682,233.50	13,622,138.73
流动资产合计		3,770,683,144.66	1,296,979,518.40

<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、16	14,608,533.53	14,522,780.15
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、20	459,654,595.87	376,211,942.00
在建工程	七、21	171,802,637.19	85,670,122.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	385,481,731.60	162,892,969.06
开发支出			
商誉	七、27	72,692,865.92	72,988,641.39
长期待摊费用	七、28	18,906,610.47	6,165,201.18
递延所得税资产	七、29	42,890,182.61	21,006,175.58
其他非流动资产	七、30	34,939,565.81	34,566,719.50
非流动资产合计		1,200,976,723.00	774,024,551.13
资产总计		4,971,659,867.66	2,071,004,069.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31		40,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	95,005,022.22	61,368,672.10
预收款项	七、36	19,618,042.43	12,273,363.62
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、37	136,602,309.66	80,634,820.64
应交税费	七、38	57,896,964.40	71,654,414.81
其他应付款	七、39	56,573,383.55	25,445,228.90
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		365,695,722.26	291,376,500.07
<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			
长期应付职工薪酬	七、47		21,580,075.00
预计负债			
递延收益	七、49	51,796,036.70	35,202,906.98
递延所得税负债	七、29	4,613,971.07	5,401,871.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,410,007.77	62,184,853.77
负债合计		422,105,730.03	353,561,353.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	480,000,000.00	430,437,444.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	3,451,528,646.45	807,187,773.34
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-1,186,939.40	408,988.31
专项储备			
盈余公积	七、57	90,700,301.40	145,977,468.18
一般风险准备			
未分配利润	七、58	529,300,212.13	333,225,361.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,550,342,220.58	1,717,237,034.94
少数股东权益		-788,082.95	205,680.75
所有者权益（或股东权益）合计		4,549,554,137.63	1,717,442,715.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,971,659,867.66	2,071,004,069.53

法定代表人：赵燕

主管会计工作负责人：栾依峥 会计机构负责人：侯小玲

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：华熙生物科技股份有限公司

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		1,594,141,899.50	610,326,465.58
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,356,640.00	19,284,415.70
应收账款	十七、1	551,838,275.70	297,765,895.56
应收款项融资		18,699,051.30	
预付款项		20,560,385.38	8,152,174.23
其他应收款	十七、2	1,313,973,607.87	168,972,123.99
其中：应收利息			2,747,060.97
应收股利			
存货		184,734,483.63	112,795,177.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		599,730.27	1,785,998.18
流动资产合计		3,685,904,073.65	1,219,082,250.32
<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	695,182,456.85	487,282,456.85
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		109,852,500.96	97,754,312.00
在建工程		28,964,884.52	5,796,597.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,084,680.38	92,082,672.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		101,893.76	
递延所得税资产		20,091,367.78	5,318,796.84
其他非流动资产		17,924,985.51	5,057,091.43
非流动资产合计		961,202,769.76	693,291,927.51
资产总计		4,647,106,843.41	1,912,374,177.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,655,497.84	69,729,432.76
预收款项		5,119,105.08	6,577,959.98
应付职工薪酬		36,399,786.14	22,482,256.72

应交税费		35,707,517.51	58,997,568.84
其他应付款		21,325,631.77	7,313,942.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		135,207,538.34	165,101,161.04
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,731,518.09	2,640,406.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,731,518.09	2,640,406.98
负债合计		144,939,056.43	167,741,568.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		480,000,000.00	430,437,444.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,411,305,267.18	767,102,664.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		90,700,301.40	145,977,468.18
未分配利润		520,162,218.40	401,115,033.11
所有者权益（或股东权益）合计		4,502,167,786.98	1,744,632,609.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,647,106,843.41	1,912,374,177.83

法定代表人：赵燕

主管会计工作负责人：栾依峥 会计机构负责人：侯小玲

## 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	七、59	1,885,570,721.73	1,263,145,728.96
其中：营业收入	七、59	1,885,570,721.73	1,263,145,728.96
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,194,382,486.93	763,831,328.88
其中：营业成本	七、59	383,568,825.13	253,581,645.29
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、60	25,941,782.94	27,342,355.64
销售费用	七、61	521,368,360.79	283,745,928.03
管理费用	七、62	182,067,513.54	169,534,443.64
研发费用	七、63	93,886,198.47	52,865,937.35
财务费用	七、64	-12,450,193.94	-23,238,981.07
其中：利息费用		1,633,357.40	148,487.04
利息收入		8,616,735.00	2,787,025.25
加：其他收益	七、65	22,610,083.07	15,485,697.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	447,541.49	10,373,105.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-249,033.85	-180,965.25
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）	七、69	-10,832,789.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-3,865,762.96	-714,844.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	31,541.16	-9,328.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		699,578,848.32	524,449,030.46
加：营业外收入	七、72	6,236,872.33	1,230,541.52
减：营业外支出	七、73	4,725,638.90	10,698,516.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		701,090,081.75	514,981,055.76
减：所得税费用	七、74	116,475,212.30	91,121,078.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		584,614,869.45	423,859,977.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		584,614,869.45	423,859,977.75
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)		585,608,417.90	423,859,977.75
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-993,548.45	
六、其他综合收益的税后净额	七、55	-1,596,142.96	2,105,521.11
(一)归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		-1,595,927.71	2,105,521.11
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		-1,595,927.71	2,105,521.11
(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			
(二)归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额		-215.25	
七、综合收益总额		583,018,726.49	425,965,498.86
(一)归属于母公司所有者的综合 收益总额		584,012,490.19	425,965,498.86
(二)归属于少数股东的综合收益 总额		-993,763.70	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	1.34	
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	1.34	

法定代表人: 赵燕

主管会计工作负责人: 栾依峥 会计机构负责人: 侯小玲

**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	1,307,376,150.90	922,410,702.74
减：营业成本	十七、4	431,766,935.16	289,149,930.52
税金及附加		15,436,956.27	17,172,543.03
销售费用		99,893,881.93	82,495,546.44
管理费用		47,875,904.01	43,876,401.83
研发费用		67,713,661.13	37,639,692.05
财务费用		-13,736,778.48	-23,896,947.34
其中：利息费用			
利息收入		7,459,798.99	2,424,546.17
加：其他收益		16,128,749.44	3,749,292.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		10,518,933.96
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）		-82,376,637.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,580,456.60	-14,463,450.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-9,328.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		589,597,246.62	475,768,984.11
加：营业外收入		5,569,133.18	557,568.10
减：营业外支出		4,440,642.69	9,541,921.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		590,725,737.11	466,784,630.29
减：所得税费用		82,144,984.94	68,362,368.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		508,580,752.17	398,422,261.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		508,580,752.17	398,422,261.75
（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		508,580,752.17	398,422,261.75
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: 赵燕

主管会计工作负责人: 栾依峥 会计机构负责人: 侯小玲

## 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		1,824,729,884.64	1,423,369,242.45
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		824,087.40	6,754,740.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、76(1)	61,679,107.66	61,594,200.83
经营活动现金流入小计		1,887,233,079.70	1,491,718,183.64
购买商品、接受劳务支付的现金		415,867,572.80	334,439,875.20

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		355,077,732.41	207,069,579.29
支付的各项税费		302,436,497.39	227,961,937.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	448,959,141.35	279,947,093.87
经营活动现金流出小计		1,522,340,943.95	1,049,418,485.75
经营活动产生的现金流量净额		364,892,135.75	442,299,697.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,779,684.38	29,174,465.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			689,820.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76(3)	3,000,000.00	725,795,600.00
投资活动现金流入小计		5,779,684.38	755,659,885.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		450,227,698.55	168,422,178.04
投资支付的现金			
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			431,657,887.58
支付其他与投资活动有关的现金	七、76(4)	803,000,000.00	190,100,000.00
投资活动现金流出小计		1,253,227,698.55	790,180,065.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,247,448,014.17	-34,520,180.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,275,934,551.24	1,055,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76(5)	13,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,288,934,551.24	1,095,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,009,781,844.44

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、76(6)	25,043,676.47	
筹资活动现金流出小计		65,043,676.47	1,009,781,844.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,223,890,874.77	85,218,155.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,166,543.99	16,049,622.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、77(4)	1,347,501,540.34	509,047,295.98
加：期初现金及现金等价物余额	七、77(4)	840,918,749.17	331,871,453.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、77(4)	2,188,420,289.51	840,918,749.17

法定代表人：赵燕

主管会计工作负责人：栾依峥 会计机构负责人：侯小玲

### 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		1,087,105,009.50	883,311,750.07
收到的税费返还		824,087.40	
收到其他与经营活动有关的现金		49,377,659.54	12,249,294.11
经营活动现金流入小计		1,137,306,756.44	895,561,044.18
购买商品、接受劳务支付的现金		467,324,638.94	336,010,834.48
支付给职工及为职工支付的现金		117,686,882.83	74,940,910.51
支付的各项税费		202,157,343.72	138,461,577.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,357,438,158.03	121,150,289.58
经营活动现金流出小计		2,144,607,023.52	670,563,612.06
经营活动产生的现金流量净额		-1,007,300,267.08	224,997,432.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,779,684.38	29,174,465.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			54,020.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,885,695,600.00
投资活动现金流入小计		2,779,684.38	1,914,924,085.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,151,349.20	62,849,080.06

投资支付的现金		207,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			471,606,508.93
支付其他与投资活动有关的现金			1,350,000,000.00
投资活动现金流出小计		256,051,349.20	1,884,455,588.99
投资活动产生的现金流量净额		-253,271,664.82	30,468,496.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,275,934,551.24	1,055,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,275,934,551.24	1,055,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			980,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		25,043,676.47	
筹资活动现金流出小计		25,043,676.47	980,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,250,890,874.77	75,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,356,967.05	20,221,430.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		996,675,909.92	350,687,358.41
加：期初现金及现金等价物余额		597,326,465.58	246,639,107.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,594,002,375.50	597,326,465.58

法定代表人：赵燕

主管会计工作负责人：栾依峥 会计机构负责人：侯小玲

**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							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	430,437,444.00	807,187,773.34	408,988.31	145,977,468.18	333,225,361.11	1,717,237,034.94	205,680.75	1,717,442,715.69
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	430,437,444.00	807,187,773.34	408,988.31	145,977,468.18	333,225,361.11	1,717,237,034.94	205,680.75	1,717,442,715.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,562,556.00	2,644,340,873.11	-1,595,927.71	-55,277,166.78	196,074,851.02	2,833,105,185.64	-993,763.70	2,832,111,421.94
(一) 综合收益总额			-1,595,927.71		585,608,417.90	584,012,490.19	-993,763.70	583,018,726.49
(二) 所有者投入和减少资本	49,562,556.00	2,199,530,139.45				2,249,092,695.45		2,249,092,695.45
1. 所有者投入的普通股	49,562,556.00	2,199,391,869.00				2,248,954,425.00		2,248,954,425.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		138,270.45				138,270.45		138,270.45
(三) 利润分配				50,858,075.22	-50,858,075.22			
1. 提取盈余公积				50,858,075.22	-50,858,075.22			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

2019 年年度报告

4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转		444,810,733.66		-106,135,242.00	-338,675,491.66			
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)		106,135,242.00		-106,135,242.00				
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		338,675,491.66			-338,675,491.66			
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	480,000,000.00	3,451,528,646.45	-1,186,939.40	90,700,301.40	529,300,212.13	4,550,342,220.58	-788,082.95	4,549,554,137.63

项目	2018 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	88,800,000.00	487,247,518.28	-1,696,532.80	106,135,242.00	957,207,609.54	1,637,693,837.02		1,637,693,837.02
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	88,800,000.00	487,247,518.28	-1,696,532.80	106,135,242.00	957,207,609.54	1,637,693,837.02		1,637,693,837.02
三、本期增减变动金额	341,637,444.00	319,940,255.06	2,105,521.11	39,842,226.18	-623,982,248.43	79,543,197.92	205,680.75	79,748,878.67

2019 年年度报告

(减少以“-”号填列)								
(一) 综合收益总额			2,105,521.11		423,859,977.75	425,965,498.86		425,965,498.86
(二) 所有者投入和减少资本	341,637,444.00	319,940,255.06				661,577,699.06	205,680.75	661,783,379.81
1. 所有者投入的普通股	341,637,444.00	296,813,248.77				638,450,692.77	205,680.75	638,656,373.52
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		22,130,157.29				22,130,157.29		22,130,157.29
4. 其他		996,849.00				996,849.00		996,849.00
(三) 利润分配				39,842,226.18	-1,047,842,226.18	-1,008,000,000.00		-1,008,000,000.00
1. 提取盈余公积				39,842,226.18	-39,842,226.18			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-1,008,000,000.00	-1,008,000,000.00		-1,008,000,000.00
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损						-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						-		
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								

2019 年年度报告

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	430,437,444.00	807,187,773.34	408,988.31	145,977,468.18	333,225,361.11	1,717,237,034.94	205,680.75	1,717,442,715.69

法定代表人：赵燕

主管会计工作负责人：栾依峥 会计机构负责人：侯小玲

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	430,437,444.00				767,102,664.52				145,977,468.18	401,115,033.11	1,744,632,609.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	430,437,444.00				767,102,664.52				145,977,468.18	401,115,033.11	1,744,632,609.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,562,556.00				2,644,202,602.66				-55,277,166.78	119,047,185.29	2,757,535,177.17
（一）综合收益总额										508,580,752.17	508,580,752.17
（二）所有者投入和减少资本	49,562,556.00				2,199,391,869.00						2,248,954,425.00
1. 所有者投入的普通股	49,562,556.00				2,199,391,869.00						2,248,954,425.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									50,858,075.22	-50,858,075.22	

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积									50,858,075.22	-50,858,075.22	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					444,810,733.66				-106,135,242.00	-338,675,491.66	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）					106,135,242.00				-106,135,242.00		
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					338,675,491.66					-338,675,491.66	
（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	480,000,000.00				3,411,305,267.18				90,700,301.40	520,162,218.40	4,502,167,786.98

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	88,800,000.00				29,259,552.69				106,135,242.00	1,022,534,997.54	1,246,729,792.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2019 年年度报告

二、本年期初余额	88,800,000.00				29,259,552.69				106,135,242.00	1,022,534,997.54	1,246,729,792.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	341,637,444.00				737,843,111.83				39,842,226.18	-621,419,964.43	497,902,817.58
（一）综合收益总额										398,422,261.75	398,422,261.75
（二）所有者投入和减少资本	341,637,444.00				737,843,111.83						1,079,480,555.83
1. 所有者投入的普通股	341,637,444.00				728,725,818.72						1,070,363,262.72
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					9,117,293.11						9,117,293.11
4. 其他											
（三）利润分配									39,842,226.18	-1,019,842,226.18	-980,000,000.00
1. 提取盈余公积									39,842,226.18	-39,842,226.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-980,000,000.00	-980,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

2019 年年度报告

四、本期期末余额	430,437,444.00				767,102,664.52				145,977,468.18	401,115,033.11	1,744,632,609.81
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：赵燕

主管会计工作负责人：栾依峥 会计机构负责人：侯小玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

华熙生物科技股份有限公司（以下简称“华熙生物”、“公司”、“股份公司”）于 2019 年 3 月 6 日由原华熙福瑞达生物医药有限公司（以下简称“华熙福瑞达”或“华熙有限”）依法整体变更设立，设立时总股本为 430,437,444 元人民币。

华熙福瑞达原名山东福瑞达生物化工有限公司（以下简称“山东福瑞达”），是一家在山东省济南市注册的中外合资经营企业，于 2000 年 1 月 3 日取得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局颁发的企业法人营业执照，注册号为企合鲁总副字第 003884 号。公司于 2018 年 6 月 20 日更换领取统一社会信用代码 913701007207237766 号营业执照。

公司于 2019 年 3 月 5 日全体股东共同签署了《发起人协议》，以 2018 年 9 月 30 日的净资产为基础，以发起方式设立股份有限公司，股本为 430,437,444 股，每股面值 1 元。股份公司设立后华熙福瑞达生物医药有限公司更名为华熙生物科技股份有限公司；BloomageFredaBiopharmUSAINc. 更名为 BloomageBiotechnologyUSAINc.

本公司 2019 年第一次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币不超过 49,562,556.00 元，经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1796 号文核准，同意本公司公开发行人民币普通股（A 股）不超过 49,562,556 股。本公司实际公开发行人民币普通股（A 股）49,562,556 股，每股面值 1 元，发行后的注册资本变更为人民币 480,000,000.00 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

股东名称	股份	比例
华熙昕宇投资有限公司	283,500,000.00	59.06%
国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	34,433,286.00	7.17%
宁夏赢瑞物源股权投资合伙企业（有限合伙）	33,089,361.00	6.89%
FortuneAceInvestmentLimited	7,754,376.00	1.62%
中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,173,601.00	1.49%
天津华杰海河医疗投资合伙企业（有限合伙）	6,599,713.00	1.37%
艾睿思（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）	6,312,769.00	1.32%
中国民生信托有限公司	5,827,215.00	1.21%
WestSupremeLimited	5,774,548.00	1.20%
Luminescence(HongKong)Co., Limited	5,007,555.00	1.04%
前十名以外的其他股东	84,527,576.00	17.63%
<b>合计</b>	<b>480,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

本公司实际公开发行人民币普通股（A 股）49,562,556 股，由上海证券交易所公开发行。本次发行采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售 A 股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A 股）49,562,556 股，每股面值 1 元，发行价为 47.79 元/每股，增加股本 49,562,556.00 元。其中向战略投资者战略配售 1,486,876 股，限售期 24 个月。

注册地址：山东省济南市高新技术开发区天辰大街 678 号，法定代表人：赵燕。

公司经营范围：小容量注射剂、原料药、药用辅料、精细化工原料、生物药品原料、透明质酸钠、食品原料、保健食品原料、保健食品、医疗器械产品、化妆品(限于发用类、护肤类化妆品生产)、消毒卫生用品的开发、生产、销售;以及非公司自产精细化工原料、生物化工原料的进出口和批发(涉及许可证经营的,取得相关许可后方可经营)。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十四次会议于2020年4月28日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司纳入合并财务报表范围的子公司,分别为山东华熙海御生物医药有限公司(以下简称山东海御)、北京华熙海御科技有限公司(以下简称北京海御)、BloomageBiotechnologyUSAInc.(以下简称华熙美国)、华熙医疗器械销售有限公司(以下简称华熙医疗器械)、香港钜朗有限公司(以下简称香港钜朗)、华熙生物科技(天津)有限公司(以下简称华熙天津)、安徽乐美达生物科技有限公司(以下简称安徽乐美达)和华熙怡兰化妆品(上海)有限公司(以下简称华熙怡兰)。合并财务报表范围及其变化情况,详见本报告第十一节、八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

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自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照与现金流量发生日即期汇率近似的汇率。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见本报告第十一节 五 40、（2）公允价值计量。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收境内企业客户

应收账款组合 2：应收境外企业客户

应收账款组合 3：应收合并内关联方客户

应收账款组合 4：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司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，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。

对于划分为组合的应收账款，本公司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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收往来款

其他应收款组合 4：应收关联方款项

其他应收款组合 5：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### 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

详见本报告第十一节 五、10 金融工具。

### 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

详见本报告第十一节 五、10 金融工具。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十一节五、10 金融工具。

### 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

详见本报告第十一节 五、10 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 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

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见本报告第十一节五、29 长期资产减值。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.5
机器设备	年限平均法	10	10.00	9
运输设备	年限平均法	5	10.00	18
电子及实验检验设备	年限平均法	2-5	10.00	45.00-18.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本报告第十一节 29、长期资产减值。

### (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 23. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见本报告第十一节 29、长期资产减值。

### 24. 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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

### 25. 生物资产

适用 不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产**

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括软件、客户关系、土地使用权、专利权、商标和特许权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	2-10 年	年限平均法	
客户关系	9 年	年限平均法	
土地使用权	50 年	年限平均法	
专利权及非专利技术	10 年	年限平均法	
商标	10 年	年限平均法	
特许权	3 年	年限平均法	按照合同约定期限

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法详见本报告“第十一节 五、29. 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

##### 设定受益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 租赁负债

□适用 √不适用

## 33. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

##### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司营业收入由销售 HA 原料及产品收入两部分组成，分为内销和外销两种，收入确认具体方法如下：

##### ① 内销收入确认具体方法：

公司内销收入分为线上销售和线下销售两种。

##### A、线上销售

a、公司自营店铺：公司通过淘宝、天猫、有赞和京东等互联网电商平台直接销售商品，消费者将货款支付至互联网支付平台，公司发出商品，消费者收到货物，公司收到货款时确认收入。

b、平台自营店铺：公司通过京东自营、唯品会、小红书和辣妈学院等电商平台向终端消费者销售商品，根据电商平台定期向公司发出的结算清单并由公司复核后确认收入。

c、授权分销商开设店铺：公司授权分销商在约定的电商平台开设店铺销售公司商品，公司在商品交付客户指定的收货地点、接收方签收后或者收到销售清单后确认销售收入。

B、公司线下销售收入的确认是公司将商品委托第三方物流公司运输到购货方指定地点并由购货方签收确认后确认销售收入。

公司通过实体店销售的收入确认具体方法：公司在产品交付至客户并收到款项时确认销售收入。公司在销售产品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或者应收货款在销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或者应收货款扣除奖励积分的公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益，在客户兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

## ② 外销收入确认具体方法：

公司根据与客户签订的合同/订单约定产品销售价格，公司将出口产品按照合同/订单约定发运到指定港口并报关装船，并取得报关单/提单信息后，确认出口销售收入。

## 37. 政府补助

适用  不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用的，则计入递延收益，于相关成本费用计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 39. 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### ②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用  不适用

## ①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## ②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## (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

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用  不适用

## (1) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 递延所得税资产

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

## (2) 公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 41. 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)
<p>① 新金融工具准则</p> <p>财政部于 2017 年颁布了《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）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司经董事会会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。</p>	经本公司管理层批准	<p>2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。</p> <p>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。</p> <p>本公司以预期信用损失为基础，对下</p>

<p>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。</p>		<p>列项目进行减值会计处理并确认损失准备：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 以摊余成本计量的金融资产；</li> <li>• 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；</li> <li>• 租赁应收款；</li> <li>• 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。</li> </ul> <p>本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p>
<p>②新债务重组准则</p> <p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。</p> <p>根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失</p>	<p>经第一届董事会第十四次会议审议通过</p>	<p>本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整</p>
<p>③新非货币性交换准则</p> <p>政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时</p>	<p>经第一届董事会第十四次会议审议通过</p>	<p>本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。</p>

点,明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。		
<p>④财务报表格式</p> <p>财政部于2019年4月发布了《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),2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止;财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号)同时废止。</p>	<p>分别经第一届董事会第八次会议审议、第一届董事会第十四次会议审议通过</p>	<p>根据财会[2019]6号和财会[2019]16号,本公司对财务报表格式进行了以下修订:</p> <p>资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。</p> <p>本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。</p> <p>财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。</p>

## (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	853,918,749.17	853,918,749.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,608,534.12	8,939,444.75	-12,669,089.37
应收账款	202,277,440.91	202,277,440.91	
应收款项融资		12,669,089.37	12,669,089.37
预付款项	16,514,517.37	16,514,517.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	12,364,552.80	9,617,491.83	-2,747,060.97
其中：应收利息	2,747,060.97		-2,747,060.97
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	176,673,585.30	176,673,585.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,622,138.73	16,369,199.70	2,747,060.97
流动资产合计	1,296,979,518.40	1,296,979,518.40	
<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	14,522,780.15	14,522,780.15	
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	376,211,942.00	376,211,942.00	
在建工程	85,670,122.27	85,670,122.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	162,892,969.06	162,892,969.06	
开发支出			
商誉	72,988,641.39	72,988,641.39	
长期待摊费用	6,165,201.18	6,165,201.18	
递延所得税资产	21,006,175.58	21,006,175.58	
其他非流动资产	34,566,719.50	34,566,719.50	
非流动资产合计	774,024,551.13	774,024,551.13	
资产总计	2,071,004,069.53	2,071,004,069.53	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	61,368,672.10	61,368,672.10	

预收款项	12,273,363.62	12,273,363.62	
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	80,634,820.64	80,634,820.64	
应交税费	71,654,414.81	71,654,414.81	
其他应付款	25,445,228.90	25,445,228.90	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	291,376,500.07	291,376,500.07	
<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			
长期应付职工薪酬	21,580,075.00	21,580,075.00	
预计负债			
递延收益	35,202,906.98	35,202,906.98	
递延所得税负债	5,401,871.79	5,401,871.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,184,853.77	62,184,853.77	
负债合计	353,561,353.84	353,561,353.84	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	430,437,444.00	430,437,444.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	807,187,773.34	807,187,773.34	
减：库存股			
其他综合收益	408,988.31	408,988.31	
专项储备			
盈余公积	145,977,468.18	145,977,468.18	
一般风险准备			
未分配利润	333,225,361.11	333,225,361.11	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,717,237,034.94	1,717,237,034.94	
少数股东权益	205,680.75	205,680.75	
所有者权益（或股东权益）合计	1,717,442,715.69	1,717,442,715.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,071,004,069.53	2,071,004,069.53	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 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	610,326,465.58	610,326,465.58	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,284,415.70	8,804,686.55	-10,479,729.15
应收账款	297,765,895.56	297,765,895.56	
应收款项融资		10,479,729.15	10,479,729.15
预付款项	8,152,174.23	8,152,174.23	
其他应收款	168,972,123.99	166,225,063.02	-2,747,060.97
其中：应收利息	2,747,060.97		-2,747,060.97
应收股利			
存货	112,795,177.08	112,795,177.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,785,998.18	4,533,059.15	2,747,060.97
流动资产合计	1,219,082,250.32	1,219,082,250.32	
<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	487,282,456.85	487,282,456.85	
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	97,754,312.00	97,754,312.00	

在建工程	5,796,597.71	5,796,597.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,082,672.68	92,082,672.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,318,796.84	5,318,796.84	
其他非流动资产	5,057,091.43	5,057,091.43	
非流动资产合计	693,291,927.51	693,291,927.51	
资产总计	1,912,374,177.83	1,912,374,177.83	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,729,432.76	69,729,432.76	
预收款项	6,577,959.98	6,577,959.98	
应付职工薪酬	22,482,256.72	22,482,256.72	
应交税费	58,997,568.84	58,997,568.84	
其他应付款	7,313,942.74	7,313,942.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	165,101,161.04	165,101,161.04	
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,640,406.98	2,640,406.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,640,406.98	2,640,406.98	

负债合计	167,741,568.02	167,741,568.02	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	430,437,444.00	430,437,444.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	767,102,664.52	767,102,664.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	145,977,468.18	145,977,468.18	
未分配利润	401,115,033.11	401,115,033.11	
所有者权益（或股东权益）合计	1,744,632,609.81	1,744,632,609.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,912,374,177.83	1,912,374,177.83	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 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	应税收入	20%/16%/13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%/1%
企业所得税	应纳税所得额	25%/21%/16.5%/33.33%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

说明：根据财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

本公司下属法国子公司 Revitacare 本年度适用的增值税税率为 20%。

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（%）
--------	----------

Hyaloric	21
华熙美国	21
香港捷耀	16.5
香港钜朗	16.5
Revitacare	33.33
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### ①华熙生物

公司于2017年12月28日复审通过高新技术企业认定（证书编号：GR201737001211），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为15%，故公司2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

### ②山东海御

公司于2019年11月28日复审通过高新技术企业认定（证书编号：GR201937001151），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为15%，故公司在2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

## 3. 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	14,688.28	1,860.33
银行存款	2,165,104,930.80	829,752,813.54
其他货币资金	36,341,416.75	24,164,075.30
合计	2,201,461,035.83	853,918,749.17
其中：存放在境外的款项总额	105,921,889.57	107,051,175.18

其他说明

2019年末本公司存在受到限制的资金，详见本报告第十一节七、79 所有权或使用权受到限制的资产；其他货币资金为公司履约保函保证金以及存放于淘宝、天猫、京东、有赞等第三方电商平台账户的资金余额。

### 2、交易性金融资产

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	1,356,640.00	8,939,444.75
商业承兑票据		
合计	1,356,640.00	8,939,444.75

##### (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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,356,640.00
商业承兑票据		
合计		1,356,640.00

##### (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	392,519,126.42
1 至 2 年	822,266.64
2 至 3 年	1,149,574.96
3 至 4 年	2,088,811.29
4 至 5 年	1,673,903.41
5 年以上	443,500.00
合计	398,697,182.72

(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	4,109,127.22	1.03	4,109,127.22	100.00	0.00	7,336,405.07	3.32	7,336,405.07	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	394,588,055.50	98.97	22,965,322.28	5.82	371,622,733.22	213,341,785.73	96.68	11,064,344.82	5.19	202,277,440.91
其中：										
应收境内企业客户	331,864,090.50	83.24	19,546,729.95	5.89	312,317,360.55					
应收境外企业客户	62,723,965.00	15.73	3,418,592.33	5.45	59,305,372.67					
账龄组合						213,341,785.73	96.68	11,064,344.82	5.19	202,277,440.91
合计	398,697,182.72	100.00	27,074,449.50	6.79	371,622,733.22	220,678,190.80	100.00	18,400,749.89	8.34	202,277,440.91

注：2019 年公司执行新金融工具准则，公司按照客户信用风险特征，将应收账款划分为应收境内企业客户和应收境外企业客户并根据各自的预期信用损失率计提坏账准备。

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海碧修堂化妆品有限公司	401,500.00	401,500.00	100.00	预计无法收回
广州市洁宝日用品有限公司	902,000.00	902,000.00	100.00	预计无法收回
Accelis Pharma	46,567.76	46,567.76	100.00	预计无法收回
武汉贺恩科贸有限公司	1,293,094.41	1,293,094.41	100.00	预计无法收回
斯勤(北京)生物科技有限公司	375,000.00	375,000.00	100.00	预计无法收回
中国武警总医院	330,000.00	330,000.00	100.00	预计无法收回
昆明拉雅文化传播有限公司	268,270.09	268,270.09	100.00	预计无法收回
海军总医院	215,234.10	215,234.10	100.00	预计无法收回
北京丽仁堂医疗美容	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
西安临凯电子信息科技有限公司	69,860.86	69,860.86	100.00	预计无法收回
威海雅偲护肤中心	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
北京蓝海易购科贸有限公司(北京)	24,000.00	24,000.00	100.00	预计无法收回
西安丽人医院有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
上海博卡软件科技有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	预计无法收回
合计	4,109,127.22	4,109,127.22	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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: 应收境内企业客户

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 (%)
未逾期	218,039,960.56	1,553,655.34	0.71
逾期 90 天以内	74,493,939.47	8,260,614.65	11.09
逾期 180 天以内	24,035,465.23	3,575,007.27	14.87
逾期 360 天以内	8,140,255.09	2,580,217.55	31.70
逾期 360 天以上	7,154,470.15	3,577,235.14	50.00
合计	331,864,090.50	19,546,729.95	5.89

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收境外企业客户

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 (%)
未逾期	44,289,266.28	73,341.01	0.17
逾期 90 天以内	16,275,938.37	1,907,965.21	11.72
逾期 180 天以内	1,193,783.22	530,233.93	44.42
逾期 360 天以内	254,626.08	196,701.13	77.25
逾期 360 天以上	710,351.05	710,351.05	100.00
合计	62,723,965.00	3,418,592.33	5.45

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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**(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	18,400,749.89	9,166,947.26		493,247.65		27,074,449.50
坏账准备						
合计	18,400,749.89	9,166,947.26		493,247.65		27,074,449.50

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	493,247.65

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
------	----------	------------------	----------

上海金通钰达生物科技有限公司	14,694,119.40	3.69	580,922.79
淄博高迅商贸有限公司	14,531,414.60	3.64	210,732.12
深圳市佳一睿贸易有限公司	13,020,600.00	3.27	1,443,984.54
上海九州通医疗器械有限公司	12,343,406.00	3.10	94,246.00
北京五月茱子商贸有限公司	10,146,568.23	2.54	72,040.63
合计	64,736,108.23	16.24	2,401,926.08

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,499,051.30	12,669,089.37
合计	20,499,051.30	12,669,089.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用  不适用

如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

本公司及其所属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将符合条件的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末终止确认金额
银行承兑汇票	31,252,116.86

**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	35,592,680.23	95.94	16,214,730.42	98.18
1至2年	1,355,996.46	3.66	171,278.30	1.04
2至3年	18,015.56	0.05	13,706.96	0.08
3年以上	128,508.65	0.35	114,801.69	0.70
合计	37,095,200.90	100.00	16,514,517.37	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：元 币种：人民币

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
国网山东省电力公司济南供电公司	5,944,482.90	16.02
莹特丽科技(苏州工业园区)有限公司	2,065,382.98	5.57
济南港华燃气有限公司	1,618,702.60	4.36
广州柏文生物科技发展有限公司	1,603,713.58	4.32
浙江天猫技术有限公司	1,377,453.26	3.71
合计	12,609,735.32	33.98

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	-	
应收股利	-	-
其他应收款	7,457,693.26	9,617,491.83
合计	7,457,693.26	9,617,491.83

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

**(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

**(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****(7). 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	5,393,166.13
1 至 2 年	3,420,637.85
2 至 3 年	61,461.94
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,649,672.97
合计	10,524,938.89

**(8). 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
备用金	1,588,752.18	721,953.25
保证金	7,981,042.22	6,986,619.51
往来款	482,782.63	3,257,462.11
其他	472,361.86	52,860.61
合计	10,524,938.89	11,018,895.48

**(9). 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	1,401,403.65			1,401,403.65
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	1,665,841.98			1,665,841.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,067,245.63			3,067,245.63

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

#### (10). 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 坏账准备	1,401,403.65	1,665,841.98				3,067,245.63
合计	1,401,403.65	1,665,841.98				3,067,245.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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
北京华熙中环物业管理有限公司	保证金	3,637,731.90	1年以内; 3-4年	34.56	2,025,406.32
上海复旦科技园股份有限公司	保证金	1,289,085.00	1年以内	12.25	128,972.95
京东信息技术有限公司	保证金	1,236,764.73	1年以内	11.75	123,738.31
HarbourCityEstates Limited	保证金	924,091.16	1-2年	8.78	184,910.64
浙江天猫技术有限公司	保证金	270,000.00	1年以内	2.57	27,013.50
合计	/	7,357,672.79	/	69.91	2,490,041.72

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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

## (1). 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,004,372.17	742,274.41	77,262,097.76	39,452,538.84		39,452,538.84
在产品	3,852,412.07		3,852,412.07	5,562,670.13		5,562,670.13
库存商品	231,721,438.93	3,273,657.18	228,447,781.75	127,864,599.48	150,168.63	127,714,430.85
发出商品	4,946,265.07		4,946,265.07	3,943,945.48		3,943,945.48
合计	318,524,488.24	4,015,931.59	314,508,556.65	176,823,753.93	150,168.63	176,673,585.30

## (2). 存货跌价准备

√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		742,274.41				742,274.41
库存商品	150,168.63	3,123,488.55				3,273,657.18
合计	150,168.63	3,865,762.96				4,015,931.59

**(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、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

**12、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
结构性存款	800,696,575.34	
预缴税金	755,081.81	8,527,963.79
待抵扣/认证进项税	14,610,979.12	2,829,401.40
预计募集资金扣减发行费用		527,358.50
待分摊贴现息		1,633,357.40
预缴社保及其他	619,597.23	104,057.64
定期存款利息		2,747,060.97
合计	816,682,233.50	16,369,199.7

其他说明

结构性存款系华熙生物公司于2019年12月13日召开第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及募集资金使用安排，并有效控制风险的前提下，将最高不超过15亿人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品。

### 13、 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

### 14、 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

### 15、 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

### 16、 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											
小计											
二、联营企业											
华熙美得妥股份有限公司	14,522,780.15			-249,033.85					334,787.23	14,608,533.53	
小计	14,522,780.15			-249,033.85					334,787.23	14,608,533.53	
合计	14,522,780.15			-249,033.85					334,787.23	14,608,533.53	

其他说明

长期股权投资为本公司之子公司香港钜朗有限公司投资的联营企业，持股比例为 50%。

#### 17、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

#### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

#### 20、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	459,654,595.87	376,211,942.00
固定资产清理		
合计	459,654,595.87	376,211,942.00

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 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	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	298,985,213.76	258,632,293.34	5,717,503.71	31,172,329.56	594,507,340.37
2. 本期增加金额	58,885,741.40	70,898,901.48	669,308.63	5,534,728.01	135,988,679.52
(1) 购置		10,838,374.26	669,308.63	5,534,728.01	17,042,410.90
(2) 在建工程转入	58,885,741.40	60,060,527.22			118,946,268.62
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,675,744.13	440,923.31	176,452.35	1,305,376.96	7,598,496.75
(1) 处置或报废	5,675,744.13	440,923.31	176,452.35	1,305,376.96	7,598,496.75
4. 外币折算		-4,964.55	-364.53	-1,816.27	-7,145.35
5. 期末余额	352,195,211.03	329,085,306.96	6,209,995.46	35,399,864.34	722,890,377.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	81,173,538.11	119,133,566.14	3,088,566.34	14,899,727.78	218,295,398.37
2. 本期增加金额	15,330,015.25	27,632,872.17	503,632.18	6,041,961.71	49,508,481.31
(1) 计提	15,330,015.25	27,632,872.17	503,632.18	6,041,961.71	49,508,481.31
3. 本期减少金额	2,917,117.36	371,422.44	158,807.12	1,124,762.43	4,572,109.35
(1) 处置或报废	2,917,117.36	371,422.44	158,807.12	1,124,762.43	4,572,109.35
4. 外币折算		-1,485.31	5,401.39	95.51	4,011.59
5. 期末余额	93,586,436.00	146,393,530.56	3,438,792.79	19,817,022.57	263,235,781.92
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	258,608,775.03	182,691,776.40	2,771,202.67	15,582,841.77	459,654,595.87
2. 期初账面价值	217,811,675.65	139,498,727.20	2,628,937.37	16,272,601.78	376,211,942.00

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
纯化精致车间 2	44,924,087.43	产权证书正在办理中

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、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	171,802,637.19	85,670,122.27
工程物资		
合计	171,802,637.19	85,670,122.27

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
在安装设备	40,528,596.07		40,528,596.07	33,564,904.31		33,564,904.31
土建工程	131,274,041.12		131,274,041.12	52,105,217.96		52,105,217.96
合计	171,802,637.19		171,802,637.19	85,670,122.27		85,670,122.27

## (2). 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
华熙天津透明质酸钠项目	1,106,924,300.00		65,883,815.82			65,883,815.82	5.95	5.95				募集资金
年产 150 吨透明质酸钠项目	126,850,210.34	51,359,407.56	53,154,330.70	58,186,107.59		46,327,630.67	82.39	82.39				自有资金
节能型三效差压淡酒精回收系统	15,200,000.00	10,793,448.28	2,310,000.00	13,103,448.28			86.21	100.00				自有资金
阴凉库自动化立体库系统	8,550,000.00	6,840,000.00		6,840,000.00			80.00	100.00				自有资金
进口吹灌封三合一设备	40,600,000.00		14,875,218.00			14,875,218.00	36.64	36.64				自有资金
动力中心机电安装工程	7,990,000.00	4,595,901.46	2,151,150.16			6,747,051.62	84.44	84.44				自有资金
吹灌封三合一设备	4,350,000.00	3,045,000.00				3,045,000.00	70.00	70.00				自有资金
合计	1,310,464,510.34	76,633,757.30	138,374,514.68	78,129,555.87		136,878,716.11	/	/			/	/

**(3). 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**

**(4). 工程物资情况**

适用 不适用

**22、 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

**23、 油气资产**

适用 不适用

**24、 使用权资产**

适用 不适用

## 25、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	商标	客户关系	特许权	专利权及非专利技术	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	141,526,777.95	4,080,596.00	19,720,264.90	3,396,226.32	13,530,806.94	5,019,741.00	187,274,413.11
2. 本期增加金额	228,978,904.36				4,451,573.73	133,755.9	233,564,233.99
(1) 购置	228,978,904.36				4,451,573.73	133,755.9	233,564,233.99
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
外币折算		-16,536.00	-79,913.40		-30,976.65	-1,323.19	-128,749.24
4. 期末余额	370,505,682.31	4,064,060.00	19,640,351.50	3,396,226.32	17,951,404.02	5,152,173.71	420,709,897.86
二、累计摊销							
1. 期初余额	14,093,373.19	647,783.71	4,179,218.94	188,679.24	3,048,956.62	2,223,432.35	24,381,444.05
2. 本期增加金额	5,506,849.34	319,010.89	2,271,385.69	1,132,075.44	1,020,445.82	640,774.94	10,890,542.12
(1) 计提	5,506,849.34	319,010.89	2,271,385.69	1,132,075.44	1,020,445.82	640,774.94	10,890,542.12
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
外币报表折算		-17,780.79	-12,399.95		-6,707.83	-6,931.34	-43,819.91
4. 期末余额	19,600,222.53	949,013.81	6,438,204.68	1,320,754.68	4,062,694.61	2,857,275.95	35,228,166.26

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	350,905,459.78	3,115,046.19	13,202,146.82	2,075,471.64	13,888,709.41	2,294,897.76	385,481,731.60
2. 期初账面价值	127,433,404.76	3,432,812.29	15,541,045.96	3,207,547.08	10,481,850.32	2,796,308.65	162,892,969.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、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 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	汇率变动	处置		
同一控制下企业 合并原通过非同 一控制合并形成 的商誉	72,988,641.39		-295,775.47			72,692,865.92
合计	72,988,641.39		-295,775.47			72,692,865.92

**(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

企业合并取得的商誉已经分配在 Revitacare 与商誉相关的全部资产及负债所形成的资产组

**(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

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 5%（2018 年度：5%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 15.86%（2018 年度：16.94%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、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
房屋装修费	6,165,201.18	15,268,927.69	2,527,518.40		18,906,610.47
合计	6,165,201.18	15,268,927.69	2,527,518.40		18,906,610.47

## 29、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
内部交易未实现利润	93,263,032.21	20,063,339.92	47,179,091.11	10,751,371.93
可抵扣亏损	12,621,273.78	3,155,781.46	6,620,855.25	1,655,213.82
因递延收益确认的递延所得税资产	49,555,629.72	8,749,796.32	32,562,500.00	4,980,625.00
存货跌价准备	4,015,931.59	713,578.78	150,168.63	37,542.16
坏账准备	30,097,168.92	6,081,809.14	19,308,905.86	3,581,422.67
汇算清缴前未获得发票的费用	6,035,601.38	905,340.21		
可结转下年扣除的广告宣传费	12,882,147.12	3,220,536.78		
合计	208,470,784.72	42,890,182.61	105,821,520.85	21,006,175.58

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,843,297.56	4,613,971.07	16,207,236.09	5,401,871.79
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	13,843,297.56	4,613,971.07	16,207,236.09	5,401,871.79

## (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	44,526.21	
可抵扣亏损	636,974.32	

合计	681,500.53	
----	------------	--

**(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

其他说明：

适用 不适用

**30、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
设备款	26,842,433.07	30,759,043.43
土地款	4,000,000.00	
工程款	583,391.28	3,657,862.64
1年以上理财	418,793.88	149,813.43
预付专利款	3,094,947.58	
合计	34,939,565.81	34,566,719.50

**31、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
信用借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

**(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

**32、交易性金融负债**

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

适用 不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

适用 不适用

### 35、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
货款	53,307,409.50	30,830,500.72
工程及设备款	15,961,960.97	27,775,576.22
费用款	25,735,651.75	2,762,595.16
合计	95,005,022.22	61,368,672.10

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、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
货款	19,618,042.43	12,273,363.62
合计	19,618,042.43	12,273,363.62

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、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	79,753,964.68	374,836,556.70	321,235,584.36	133,354,937.02
二、离职后福利-设定提存计划	880,855.96	36,273,539.73	33,907,023.05	3,247,372.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	80,634,820.64	411,110,096.43	355,142,607.41	136,602,309.66

**(2). 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	79,076,112.94	323,977,794.79	274,157,139.88	128,896,767.85
二、职工福利费		8,808,033.55	8,808,033.55	
三、社会保险费	363,200.15	18,755,100.85	18,094,153.65	1,024,147.35
其中：医疗保险费	330,259.00	16,683,869.44	16,039,329.63	974,798.81
工伤保险费	11,230.90	608,051.54	598,582.59	20,699.85
生育保险费	21,710.25	1,463,179.87	1,456,241.43	28,648.69
四、住房公积金	313,962.31	23,266,998.56	20,160,505.12	3,420,455.75
五、工会经费和职工教育经费	689.28	28,628.95	15,752.16	13,566.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	79,753,964.68	374,836,556.70	321,235,584.36	133,354,937.02

**(3). 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	652,957.06	34,071,084.45	31,719,642.38	3,004,399.13
2、失业保险费	227,898.90	2,202,455.28	2,187,380.67	242,973.51
3、企业年金缴费				
合计	880,855.96	36,273,539.73	33,907,023.05	3,247,372.64

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	11,170,911.38	21,057,215.10
消费税		
营业税		
企业所得税	41,577,974.14	44,498,390.11
个人所得税	1,236,021.28	605,454.57
城市维护建设税	1,455,802.17	2,128,158.64
教育费附加	1,165,307.77	1,659,274.98
房产税	721,069.42	716,555.37

土地使用税	259,015.20	634,542.24
其他	310,863.04	354,823.80
合计	57,896,964.40	71,654,414.81

**39、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		
应付股利		
其他应付款	56,573,383.55	25,445,228.90
合计	56,573,383.55	25,445,228.90

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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****(1). 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
往来款	6,629,925.41	5,197,937.35
押金、保证金	22,984,733.75	16,200,885.12
费用款	26,839,753.57	3,587,463.76
其他	118,970.82	458,942.67
合计	56,573,383.55	25,445,228.90

**(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

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

#### 43、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

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

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

#### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		21,580,075.00
合计		21,580,075.00

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付职工薪酬系原非同一控制下合并事项支付给被收购方管理人员的长期业绩奖励。

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、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	34,240,406.98	21,580,000.00	7,188,888.89	48,631,518.09	
会员积分	962,500.00	2,202,018.61		3,164,518.61	
合计	35,202,906.98	23,782,018.61	7,188,888.89	51,796,036.70	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

计入其他收益的政府补助详见本报告第十一节 七、82 政府补助。

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	430,437,444.00	49,562,556.00				49,562,556.00	480,000,000.00

其他说明：

本公司 2019 年第一次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币不超过 49,562,556.00 元，经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1796 号文核准，同意本公司公开发行人民币普通股（A 股）不超过 49,562,556.00 股。本公司实际公开发行人民币普通股（A 股）49,562,556.00 股，每股面值 1 元，发行后的注册资本变更为人民币 480,000,000.00 元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2019）第 110ZC0182 号验资报告。

#### 52、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

#### 53、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）	784,243,296.86	2,667,285,349.59		3,451,528,646.45
其他资本公积	22,944,476.48		22,944,476.48	
合计	807,187,773.34	2,667,285,349.59	22,944,476.48	3,451,528,646.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①股本溢价本期增加主要原因系公司 2019 年经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1796 号文核准，公开发行人民币普通股（A 股）49,562,556 股，共募集股款 2,368,594,551.24 元。扣除承销费、保荐费（不含税）92,660,000.00 元后，本公司实际到账的募集资金净额为 2,275,934,551.24 元。扣除保荐费用、审计评估及验资费用、律师费用及其他与发行有关的费用

合计 26,980,126.24 元后，计入股本 49,562,556 股，计入资本公积-股本溢价人民币 2,199,391,869.00 元。

②股本溢价本期增加主要原因系公司于 2019 年 3 月 5 日共同签署了《发起人协议》，以 2018 年 9 月 30 日的净资产为基础设立股份有限公司，净资产折合股本后的余额 444,949,004.11 元转为资本公积-股本溢价。

③其他资本公积本期减少主要原因系 2018 年以权益结算的股份支付一次性确认的费用将原计入资本公积-其他资本公积的金额转入资本公积-股本溢价。

#### 54、 库存股

适用 不适用

#### 55、 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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
二、将重分类进损益的其他综合收益	408,988.31					-1,595,927.71	-215.25	-1,186,939.40
外币财务报表折算差额	408,988.31					-1,595,927.71	-215.25	-1,186,939.40
其他综合收益合计	408,988.31					-1,595,927.71	-215.25	-1,186,939.40

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,596,142.96 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,595,927.71 元。

#### 56、 专项储备

适用 不适用

#### 57、 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	145,977,468.18	50,858,075.22	106,135,242.00	90,700,301.40
合计	145,977,468.18	50,858,075.22	106,135,242.00	90,700,301.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、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	333,225,361.11	957,207,609.54
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	333,225,361.11	957,207,609.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	585,608,417.90	423,859,977.75
减：提取法定盈余公积	50,858,075.22	39,842,226.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,008,000,000.00
转作股本的普通股股利		
未分配利润转增资本	338,675,491.66	
期末未分配利润	529,300,212.13	333,225,361.11

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。

## 59、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	1,884,567,223.12	383,238,542.67	1,259,969,802.31	252,709,613.00
其他业务	1,003,498.61	330,282.46	3,175,926.65	872,032.29
合计	1,885,570,721.73	383,568,825.13	1,263,145,728.96	253,581,645.29

其他说明：

无

## 60、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	9,949,469.56	10,611,268.41
教育费附加	4,661,243.46	4,866,366.30
资源税		
房产税	2,885,601.21	2,866,221.48
土地使用税	1,394,135.93	2,009,202.33
车船使用税		
印花税	1,239,102.22	1,362,345.42
地方教育费附加	3,107,495.68	3,244,244.22
残疾人就业保障金	1,405,312.74	1,347,374.67
地方水利建设基金	545,182.60	625,163.93
其他	754,239.54	410,168.88
合计	25,941,782.94	27,342,355.64

其他说明：

无

#### 61、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
职工薪酬	158,842,610.30	104,506,518.87
广告宣传费	90,892,174.32	53,318,333.01
市场开拓费	82,275,585.65	43,482,851.44
交通与差旅	19,635,915.97	19,682,905.32
物流、快递与运费	23,768,378.61	16,744,829.68
业务招待费	15,856,622.21	13,006,358.32
线上推广服务费	104,174,793.46	12,095,579.28
办公及会议	11,284,930.67	9,287,673.32
出口运保费及佣金	6,990,120.36	6,973,157.25
房租与物业	3,001,337.16	1,813,498.50
折旧摊销	3,047,902.67	590,475.47
其他	1,597,989.41	2,243,747.57
合计	521,368,360.79	283,745,928.03

其他说明：

无

#### 62、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
职工薪酬	103,378,878.60	75,857,103.95
股份支付		19,459,435.07
房租与物业	18,824,668.86	15,307,723.81

折旧摊销	11,218,055.64	14,141,344.80
交通与差旅	7,480,592.91	8,538,809.66
专业机构服务费	14,927,095.98	8,535,149.94
办公及会议	12,636,371.75	7,012,064.78
修理费	2,310,139.90	5,082,319.19
物料消耗	3,713,059.81	4,921,689.96
业务招待费	6,270,281.75	3,553,953.12
其他	1,308,368.34	7,124,849.36
合计	182,067,513.54	169,534,443.64

其他说明：

无

### 63、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
人工费	53,977,349.20	31,195,437.03
材料费	12,730,917.51	11,518,222.80
折旧费	11,623,112.43	2,597,393.94
无形资产摊销	820,425.90	198,458.11
其他	11,890,607.03	4,685,703.25
委托外部研发	2,843,786.40	
股权激励		2,670,722.22
合计	93,886,198.47	52,865,937.35

其他说明：

无

### 64、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	1,633,357.40	148,487.04
利息收入	-8,616,735.00	-2,787,025.25
汇兑损益	-5,901,349.17	-21,217,314.72
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	434,532.83	616,871.86
合计	-12,450,193.94	-23,238,981.07

其他说明：

无

### 65、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
政府补助	22,380,549.11	15,292,168.28
个税手续费返还	229,533.96	193,529.00

合计	22,610,083.07	15,485,697.28
----	---------------	---------------

其他说明：

计入其他收益的政府补助详见本报告第十一节七 82 政府补助。

#### 66、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	-249,033.85	-180,965.25
定期存款收益		6,386,318.66
结构性存款收益	696,575.34	2,720,116.44
理财产品收益		1,447,635.84
合计	447,541.49	10,373,105.69

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、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	-1,665,841.98	
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		
应收账款坏账损失	-9,166,947.26	
合计	-10,832,789.24	

其他说明：

无

#### 70、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	/	-712,164.72
二、存货跌价损失	-3,865,762.96	-2,679.77
合计	-3,865,762.96	-714,844.49

其他说明：

无

#### 71、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	31,541.16	-9,328.10
合计	31,541.16	-9,328.10

其他说明：

无

**72、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		1,982.76	
政府补助	5,500,000.00		5,500,000.00
废旧物资处置	47,770.75	427,071.92	47,770.75
其他	689,101.58	801,486.84	689,101.58
合计	6,236,872.33	1,230,541.52	6,236,872.33

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

计入其他收益的政府补助详见本报告第十一节 七、82 政府补助。

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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
对外捐赠	336,888.00	992,490.00	336,888.00
非流动资产毁损报废损失	1,308,500.16	296,233.31	1,308,500.16
解约支出	2,917,108.00	9,340,000.00	2,917,108.00
其他	163,142.74	69,792.91	163,142.74
合计	4,725,638.90	10,698,516.22	4,725,638.90

其他说明：

无

**74、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	139,147,120.05	97,638,248.41
递延所得税费用	-22,671,907.75	-6,517,170.40
合计	116,475,212.30	91,121,078.01

**(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	701,090,081.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,163,512.26
子公司适用不同税率的影响	2,333,119.12
调整以前期间所得税的影响	-484,716.89
非应税收入的影响	-174,143.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,277,758.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	170,375.13
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,810,691.95
所得税费用	116,475,212.30

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本报告第十一节 七、55 其他综合收益。

**76、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
政府补助	42,501,194.18	12,385,697.28
往来款	10,561,178.48	46,421,478.30
利息收入	8,616,735.00	2,787,025.25
合计	61,679,107.66	61,594,200.83

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
付现费用	393,195,653.10	256,202,873.82
信用证保证金	13,040,746.32	13,000,000.00

往来款	42,288,209.10	10,127,348.19
手续费	434,532.83	616,871.86
合计	448,959,141.35	279,947,093.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√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
理财、结构性存款及定期存款	3,000,000.00	725,795,600.00
合计	3,000,000.00	725,795,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√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
理财、结构性存款及定期存款	803,000,000.00	190,100,000.00
合计	803,000,000.00	190,100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到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
信用证保证金	13,000,000.00	
合计	13,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
发行相关中介费用	25,043,676.47	
合计	25,043,676.47	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77. 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	584,614,869.45	423,859,977.75
加: 资产减值准备	14,698,552.20	714,844.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,508,481.31	41,446,438.41
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,890,542.12	5,434,082.38
长期待摊费用摊销	2,527,518.40	1,227,274.48
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)	-31,541.16	9,328.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		294,250.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,533,186.59	-15,901,135.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-447,541.49	-10,373,105.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,884,007.03	-5,830,876.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-787,900.72	-686,294.11
存货的减少(增加以“-”号填列)	-141,700,734.31	-19,569,040.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-181,361,150.81	18,294,844.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	53,398,234.38	-18,751,047.99
其他		22,130,157.29
经营活动产生的现金流量净额	364,892,135.75	442,299,697.89
<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	2,188,420,289.51	840,918,749.17
减: 现金的期初余额	840,918,749.17	331,871,453.19
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	1,347,501,540.34	509,047,295.98

## (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	2,188,420,289.51	840,918,749.17
其中: 库存现金	14,688.28	1,860.33
可随时用于支付的银行存款	2,165,104,930.80	829,752,813.54

可随时用于支付的其他货币资金	23,300,670.43	11,164,075.30
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	2,188,420,289.51	840,918,749.17
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

#### 78、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

#### 79、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	13,040,746.32	保证金
合计	13,040,746.32	/

其他说明：

无

#### 80、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	-	-	
其中：美元	55,148,849.22	6.9762	384,729,401.91
欧元	6,341,234.57	7.8155	49,559,918.79
港币	21,022,870.72	0.8958	18,832,287.59
日元	331,770,241.50	0.0641	21,266,472.48
其他货币资金			
其中：美元	44,763.04	6.9762	312,275.92
应收账款	-	-	
其中：美元	5,421,123.99	6.9762	37,818,845.18
欧元	2,726,282.42	7.8155	21,307,260.25
港币	1,461,592.83	0.8958	1,309,294.86
日元	17,353,358.67	0.0641	1,112,350.29
其他应收款			
其中：港币	1,500,582.00	0.8958	1,344,221.36

应付账款			
其中：美元	51,189.03	6.9762	357,104.91
欧元	926,967.85	7.8155	7,244,717.23
其他应付款：			
其中：美元	164,930.60	6.9762	1,150,588.85
欧元	21,059.82	7.8155	164,593.02
日元	2,433,000.00	0.0641	155,955.30

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
华熙美国	美国	美元	经营主要货币来源
香港钜朗	香港	港币	经营主要货币来源
Revitacare	法国	欧元	经营主要货币来源
Hyaloric	美国	美元	经营主要货币来源

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、政府补助

(1). 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
与资产相关的政府补助	3,100,000.00	其他收益	3,100,000.00
与收益相关的政府补助	19,280,549.11	其他收益	19,280,549.11
与经营活动无关的政府补助	5,500,000.00	营业外收入	5,500,000.00

①计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2019.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
交联透明质酸钠填充凝胶研发及产业化	2,640,406.98		400,000.00		2,240,406.98	其他收益	与资产相关
配套设施补助	24,640,000.00		1,540,000.00		23,100,000.00	其他收益	与资产相关
生产车间技术改造	4,650,000.00		775,000.00		3,875,000.00	其他收益	与资产相关
酒精双塔蒸馏高新技术改造	2,310,000.00		385,000.00		1,925,000.00	其他收益	与资产相关
天津财政局投资补助		10,000,000.00			10,000,000.00	其他收益	与资产相关
透明质酸高端医用材料与创新药物的研究及产业化		6,880,000.00	1,911,111.11		4,968,888.89	其他收益	与收益相关

微生物发酵产业化技术服务平台		4,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益	与收益相关
皮肤管理中心		500,000.00	166,666.67		333,333.33	其他收益	与收益相关
济南市院士专家工作站		200,000.00	11,111.11		188,888.89	其他收益	与收益相关
合计	34,240,406.98	21,580,000.00	7,188,888.89		48,631,518.09		

## ②采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
“独角兽”补助资金	6,000,000.00	其他收益	与收益相关
济南市“隐形冠军”补助资金	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
山东省创新公共服务平台补助	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
山东省研究开发补助资金	583,500.00	其他收益	与收益相关
济南市重点进出口企业补助	500,000.00	其他收益	与收益相关
山东省商务厅补助资金	300,000.00	其他收益	与收益相关
中央外经贸补助资金	266,600.00	其他收益	与收益相关
济南市“专精特新”补助资金	100,000.00	其他收益	与收益相关
济南高新区市场监管局补助资金	68,000.00	其他收益	与收益相关
山东省知识发展中心补助	12,000.00	其他收益	与收益相关
济南高新管委会办公室补助	4,100.00	其他收益	与收益相关
济南高新管委会服务业促进局补助	1,000.00	其他收益	与收益相关
济南高新生命科学城发展中心补助	500.00	其他收益	与收益相关
济南市开放型经济发展引导资金	1,072,700.00	其他收益	与收益相关
高新区促外贸稳增长补助资金	513,400.00	其他收益	与收益相关
山东省知识产权局专利资助资金	6,000.00	其他收益	与收益相关
山东省科学技术厅企业研究开发财政补助	384,900.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	118,082.72	其他收益	与收益相关
怀柔人民政府奖励资金	1,829,581.00	其他收益	与收益相关
商务委境外展会补贴款	236,331.00	其他收益	与收益相关
中关村创新支持资金	320,781.50	其他收益	与收益相关
济南高新技术产业开发区管理委员会科技经济运行局专利年费补助	6,600.00	其他收益	与收益相关
安徽巢湖经济开发区财政局房租补助	867,584.00	其他收益	与收益相关
济南高新管委会服务业促进局上市补助	3,400,000.00	营业外收入	与收益相关
济南市高层次创新人才引进资金	2,100,000.00	营业外收入	与收益相关
合计	20,691,660.22	-	-

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明:

无

**83、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

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	
山东海御	济南	济南	透明质酸原料与终端产品的生产、研发及销售	100.00		同一控制下合并
华熙医疗器械	济南	济南	透明质酸终端产品销售	100.00		同一控制下合并
北京海御	北京	北京	透明质酸原料与终端产品销售	100.00		同一控制下合并
华熙美国	美国	美国	透明质酸原料与终端产品销售	100.00		投资设立
香港钜朗	香港	香港	投资控股	100.00		股权受让
华熙天津	天津	天津	透明质酸原料与终端产品生产	100.00		投资设立
华熙怡兰	上海	上海	透明质酸原料与终端产品的研发及销售	100.00		投资设立
安徽乐美达	安徽	安徽	透明质酸原料与终端产品生产	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

无

## (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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
美得妥	香港	香港	销售肉毒素产品	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华熙美得妥股份有限公司	华熙美得妥股份有限公司
流动资产	266,944.79	6,783,592.10
非流动资产	72,042,421.89	57,507,850.15
资产合计	72,309,366.68	64,291,442.25
流动负债	7,714,981.95	358,914.30
非流动负债		
负债合计	7,714,981.95	358,914.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	64,594,384.73	63,932,527.95
按持股比例计算的净资产份额	32,297,192.36	31,966,263.98
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值	14,608,533.53	14,522,780.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-498,067.70	-1,127,332.17
终止经营的净利润		
其他综合收益	1,419,961.91	55,383.31
综合收益总额	921,894.21	-1,261,439.69
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(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

**(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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险和利率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.24%（2018 年：17.22%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 69.91%（2018 年：62.71%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于定期存款。浮动利率的金融资产使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币、美元、日元和欧元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 8.49%（2018 年 12 月 31 日：17.07%）。

## 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>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
应收款项融资			20,499,051.30	20,499,051.30
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				
持续以公允价值计量的资产总额			20,499,051.30	20,499,051.30
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于持有的银行承兑汇票，系用票面金额确定其公允价值。

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

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华熙昕宇投资有限公司	北京	项目投资、投资管理、咨询	90,000	59.06	59.06

本企业的母公司情况的说明

百信利达与华熙昕宇为一致行动人，本企业最终控制方是赵燕

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十一节 九、1

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十一节 九、3

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

□适用 √不适用

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
华熙昕宇投资有限公司	持股 5%以上的股东
国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
宁夏赢瑞物源股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
北京华熙九州文化发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京五棵松文化体育中心有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际文化体育发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际（北京）五棵松体育场馆运营管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京圣翔嘉轩酒店管理股份有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际文化体育赛事有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京华熙颐美投资有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
四川华熙龙禧投资有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其

	他企业
华熙国际投资集团有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙安宁温泉健康产业投资有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙滦平文化旅游发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际（重庆）文化体育产业发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际文化体育产业发展（成都）有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际医学皮肤管理科技（北京）有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京臻瑞尚美医疗美容诊所有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京润祺盈悦美容服务有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
成都高新美瑞紫荆皮肤医疗美容诊所有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京臻颐美医疗投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
重庆臻瑞解放碑医疗美容有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
深圳臻瑞芝美医疗美容门诊部有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京臻尚美投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙国际影院投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
成都华熙国际电影城有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
重庆华熙电影城有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京华熙鑫隆科技产业发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京华熙中环房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京华熙国际酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京华熙中环物业管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙上旅全域文化旅游发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
广州华熙汇控小额贷款有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
重庆华熙国信体育文化产业发展有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京东方大班健身中心有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业

山东明仁福瑞达制药股份有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
成都武侯美瑞医疗美容诊所有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
沈阳沈河臻瑞恒美医疗美容门诊部有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
天津和平臻瑞新科门诊部有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
成都武侯臻瑞雅美医疗美容门诊部有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
华熙综合门诊（天津）有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
北京合禧餐饮娱乐管理有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
成都金牛阿芙罗医学美容门诊部有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
富雅投资有限公司	控股股东、实际控制人控制、施加重大影响的其他企业
山东福瑞达生物科技有限公司	公司前董事王廷波及其担任董高的企业及其控制或施加重大影响的企业
KH-01-01	公司前董事王廷波及其担任董高的企业及其控制或施加重大影响的企业
山东福瑞达生物工程有限公司	公司前董事王廷波及其担任董高的企业及其控制或施加重大影响的企业
山东福瑞达医药集团有限公司	公司前董事王廷波及其担任董高的企业及其控制或施加重大影响的企业
山东福瑞达医疗器械有限公司	公司前监事李健控制或施加重大影响的企业
北京华熙百润文化传播有限公司	公司前监事李健控制或施加重大影响的企业

#### 其他说明

山东福瑞达生物科技有限公司、KH-01-01、山东福瑞达生物工程有限公司及山东福瑞达医药集团有限公司均为公司前董事王廷波及其担任董高的企业及其控制或施加重大影响的企业，王廷波 2017 年 12 月 29 日以后不再担任公司董事。山东福瑞达医疗器械有限公司及北京华熙百润文化传播有限公司均为公司前监事李健控制或施加重大影响的企业，李健 2018 年 12 月以后不再担任公司监事。根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》，离任后 12 个月内，王廷波、李健及其担任董事、高管的企业均视同公司的关联方，但王廷波及其担任董事、高管的企业不再为公司截至 2018 年末的关联方，李健控制或施加重大影响的企业不再为公司截至 2019 年末的关联方。

实际控制人 2018 年 7 月 30 日以后不再对成都金牛阿芙罗医学美容门诊部有限公司控制或施加重大影响；实际控制人 2018 年 11 月 10 日以后不再对成都武侯美瑞医疗美容诊所有限公司控制或施加重大影响，沈阳沈河臻瑞恒美医疗美容门诊部有限公司 2019 年已注销，因此上述企业不再为公司截至 2019 年末的关联方。

#### 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
北京五棵松文化体育中心有限公司	接受劳务	1,219,047.61	952,380.95

北京华熙九州文化发展有限公司	接受劳务	864,205.90	
北京华熙百润文化传播有限公司	接受劳务	621,002.82	
北京华熙国际酒店管理有限公司	接受劳务	396,589.74	
北京华熙云中文化传播发展有限公司	接受劳务	355,935.10	
北京圣翔嘉轩酒店管理股份有限公司	接受劳务	231,865.00	393,962.26
富雅投资有限公司	采购商品		1,608,791.75
山东福瑞达生物科技有限公司	采购商品		20,395,704.30
华熙国际文化体育发展有限公司	接受劳务		476,190.48

## (2). 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
华熙国际（北京）五棵松体育场馆运营管理有限公司	出售商品	884,955.74	
北京华熙中环物业管理有限公司	出售商品	845,720.64	1,050,723.62
华熙上旅全域文化旅游发展有限公司	出售商品	706,834.40	59,051.72
四川华熙龙禧投资有限公司	出售商品	489,210.71	515,162.10
深圳臻瑞芝美医疗美容门诊部有限公司	出售商品	286,053.12	247,932.23
北京东方大班健身中心有限公司	出售商品	252,264.85	439,079.87
华熙国际医学皮肤管理科技（北京）有限公司	出售商品	174,107.08	157,500.00
华熙国际文化体育发展有限公司	出售商品	146,920.97	457,867.67
北京臻瑞尚美医疗美容诊所有限公司	出售商品	125,645.64	100,999.75
重庆华熙国信体育文化产业发展有限公司	出售商品	125,245.23	124,759.66
成都武侯美瑞医疗美容诊所有限公司	出售商品	105,910.74	368,426.38
成都高新美瑞紫荆皮肤医疗美容诊所有限公司	出售商品	101,053.76	182,346.02
华熙国际投资集团有限公司	出售商品	471,404.02	15,656.90
华熙（长沙）文化体育发展有限公司	出售商品	90,117.55	
北京五棵松文化体育中心有限公司	出售商品	84,833.85	867,019.05
华熙安宁温泉健康产业投资有限公司	出售商品	66,886.87	95,121.64
华熙国际（重庆）文化体育产业发展有限公司	出售商品	59,044.34	23,094.83
广州华熙汇控小额贷款有限公司	出售商品	49,917.47	
北京华熙国际酒店管理有限公司	出售商品	36,710.21	7,875.00
重庆华熙国际篮球俱乐部有限公司	出售商品	35,867.24	
华熙国际（重庆）文化商业运营管理有限公司	出售商品	30,532.77	
北京华熙汇投资资本管理有限公司	出售商品	23,884.08	
北京华熙鑫隆科技产业发展有限公司	出售商品	27,731.92	
成都华熙国际文化商业运营管理有限公司	出售商品	14,955.76	
华熙国际影院投资管理有限公司	出售商品	13,545.11	6,822.23
西双版纳华熙国际休闲养生发展有限公司	出售商品	10,081.41	
成都华熙国际电影城有限公司	出售商品	5,858.99	
华熙国际文化体育产业发展（成都）有限公司	出售商品	4,521.55	5,767.24
重庆华熙电影城有限公司	出售商品	3,734.33	5,110.34
KH-01-01	出售商品		32,876,279.62
富雅投资有限公司	出售商品		7,825,114.69
山东福瑞达生物工程有限公司	出售商品		6,143,842.17
北京臻颐美医疗投资管理有限公司	出售商品	2,155.17	3,018,463.84
华熙滦平文化旅游发展有限公司	出售商品	12,389.38	26,648.28
山东明仁福瑞达制药股份有限公司	出售商品	225,923.10	291,379.31

北京华熙百润文化传播有限公司	出售商品	4,115.52	
沈阳沈河臻瑞恒美医疗美容门诊部有限公司	出售商品		643,770.08
北京华熙颐美投资有限公司	出售商品		358,615.38
北京润祺盈悦美容服务有限公司	出售商品		138,884.91
天津和平臻瑞新科门诊部有限公司	出售商品		37,380.52
重庆臻瑞解放碑医疗美容有限公司	出售商品		21,659.88
成都武侯臻瑞雅美医疗美容门诊部有限公司	出售商品		5,128.21
华熙综合门诊(天津)有限公司	出售商品		1,784.49
北京圣翔嘉轩酒店管理股份有限公司	出售商品		413.79
华熙美得妥股份有限公司	提供劳务	527,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (3). 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

### (4). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东福瑞达医药集团有限公司	房租及水电	-	625,882.46
山东福瑞达医疗器械有限公司	房租及水电		775,160.96

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京华熙中环物业管理有限公司	房屋租金	10,596,000.00	13,815,072.17

关联租赁情况说明

适用 不适用

市场价格

### (5). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (6). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (7). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (8). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (9). 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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京臻颐美医疗投资管理有限公司	2,500.00	277.25	861,262.61	43,063.13
应收账款	北京华熙中环物业管理有限公司	8,000.00	887.04	420,000.00	21,000.00
应收账款	成都高新美瑞紫荆皮肤医疗美容诊所有限公司	117,489.69	19,241.99	41,571.68	2,078.58
应收账款	华熙国际投资集团有限公司	32,816.00	13,056.28	26,016.00	2,601.60
应收账款	北京臻瑞尚美医疗美容诊所有限公司	130.01	0.92	17,015.02	850.75
应收账款	山东明仁福瑞达制药股份有限公司	78,000.00	556.68	104,000.00	5,200.00
应收账款	成都武侯美瑞医疗美容诊所有限公司	41,625.67	10,469.00		
应收账款	成都武侯臻瑞新美医疗美容门诊有限公司			139,999.65	27,999.93
应收账款	成都金牛阿芙罗医学美容门诊部有限公司			137,700.00	27,540.00
应收账款	KH-01-01			12,858,274.40	642,913.72
应收账款	山东福瑞达医疗器械有限公司			1,703,470.00	127,812.80
应收账款	山东福瑞达生物工程有限公司			1,427,677.45	71,383.87
应收账款	沈阳沈河臻瑞恒美医疗美容门诊部有限公司			470,827.58	23,541.38
其他应收款	北京华熙中环物业管理有限公司	3,637,731.90	2,025,406.32	3,637,731.90	1,012,602.38
其他应收款	华熙美得妥股份有限公司	403,110.00	21,650.08		
预付账款	北京合禧餐饮娱乐管理有限公司	50,996.00			
预付账款	北京华熙国际酒店管理有限公司	161,220.00			

预付账款	北京华熙中环物业管理有限公司	32,400.00			
预付账款	富雅投资有限公司			601,045.16	
预付账款	北京华熙百润文化传播有限公司			60,000.00	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东福瑞达生物科技有限公司		192,713.69
应付账款	山东福瑞达生物工程有限公司		216.24
其他应付款	富雅投资有限公司		84,440.07
预收账款	成都美瑞皮肤医疗美容门诊部有限公司		30,484.74
预收账款	四川华熙龙禧投资有限公司		29,877.00
预收账款	深圳臻瑞芝美医疗美容门诊部有限公司		19,519.99
预收账款	华熙国际文化体育产业发展(成都)有限公司		6,495.00
预收账款	华熙安宁温泉健康产业投资有限公司		5,203.00

**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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□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、 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	177,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	177,600,000.00

说明：公司于2020年4月28日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，2019年度利润分配预案为以本次权益分派实施股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.70元（含税）。

**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

2020年3月27日，本公司经第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向联营企业Medybloom增资暨关联交易的议案》。本公司全资子公司钜朗有限公司与韩国上市公司Medytox Inc.共同按持股比例向联营企业华熙美得妥股份有限公司（英文名称：Medybloom Limited）各增资1,700万港币，共计3,400万港币，增资完成后双方股东对华熙美得妥的持股数量及持股比例均无变化。

自从2020年1月起在全国爆发新冠疫情以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，启动远程办公机制调整办公计划以配合支持国家疫情防控工作。基于本公司的业务性质，本次新冠疫情对本公司整体经济运行负面影响较小。截至本报告报出日，公司已恢复正常生产经营。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

**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	577,032,193.62
1 年以内小计	577,032,193.62
1 至 2 年	283,785.19
2 至 3 年	244,970.00
3 至 4 年	477,729.99
4 至 5 年	968,390.01
5 年以上	443,500.00
合计	579,450,568.81

## (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	1,350,067.76	0.23	1,350,067.76	100.00	0.00	4,059,900.00	1.27	4,059,900.00	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	578,100,501.05	99.77	26,262,225.35	4.54	551,838,275.70	316,557,062.29	98.73	18,791,166.73	5.94	297,765,895.56
其中：										
境内客户	213,107,652.55	36.78	11,659,132.19	5.47	201,448,520.36					
境外客户	35,867,990.09	6.19	900,518.51	2.51	34,967,471.58					
合并内关联方	329,124,858.41	56.80	13,702,574.65	4.16	315,422,283.76					
账龄组合						316,557,062.29	98.73	18,791,166.73	5.94	297,765,895.56
合计	579,450,568.81	100.00	27,612,293.11	4.77	551,838,275.70	320,616,962.29	100.00	22,851,066.73	7.13	297,765,895.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海碧修堂化妆品有限公司	401,500.00	401,500.00	100.00	预计无法收回
广州市洁宝日用品有限公司	902,000.00	902,000.00	100.00	预计无法收回
Accelis Pharma	46,567.76	46,567.76	100.00	预计无法收回
合计	1,350,067.76	1,350,067.76	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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: 应收境内企业客户

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 (%)
未逾期	147,578,843.01	1,053,253.39	0.71
逾期 90 天以内	37,142,251.02	4,118,337.29	11.09
逾期 180 天以内	18,996,811.78	2,825,721.58	14.87
逾期 360 天以内	5,643,771.85	1,788,832.48	31.70
逾期 360 天以上	3,745,974.89	1,872,987.45	50.00
合计	213,107,652.55	11,659,132.19	5.47

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收境外企业客户

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 (%)
未逾期	31,846,233.01	52,715.03	0.17
逾期 90 天以内	3,118,970.36	365,627.62	11.72
逾期 180 天以内	739,100.85	328,279.72	44.42
逾期 360 天以内	43,033.74	33,244.01	77.25
逾期 360 天以上	120,652.13	120,652.13	100.00
合计	35,867,990.09	900,518.51	2.51

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收合并内关联方

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 (%)

未逾期	118,927,605.45	1,764,987.99	1.48
逾期 90 天以内	79,250,931.10	2,136,200.69	2.70
逾期 180 天以内	69,101,866.59	2,942,837.40	4.26
逾期 360 天以内	55,881,014.33	5,864,641.75	10.49
逾期 360 天以上	5,963,440.94	993,906.82	16.67
合计	329,124,858.41	13,702,574.65	4.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

### (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	22,851,066.73	4,761,226.38				27,612,293.11
合计	22,851,066.73	4,761,226.38				27,612,293.11

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：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京海御	259,152,458.88	44.72	10,055,768.24
华熙美国	37,737,323.82	6.51	1,433,260.90
华熙医疗器械	23,674,518.37	4.09	1,791,073.74
淄博高迅商贸有限公司	14,531,414.60	2.51	210,732.12
上海九州通医疗器械有限公司	12,330,000.00	2.13	87,543.00
合计	347,425,715.67	59.96	13,578,378.00

### (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		
应收股利		
其他应收款	1,313,973,607.87	166,225,063.02
合计	1,313,973,607.87	166,225,063.02

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

## (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

## (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年以内小计	1,404,193,947.48
1至2年	2,650.00
2至3年	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,404,196,597.48

## (2). 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
备用金	366,985.59	205,436.93
保证金	1,522,416.16	14,110.72
往来款	1,401,959,713.53	178,582,525.61
其他	347,482.20	30,568.65
合计	1,404,196,597.48	178,832,641.91

## (3). 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	12,607,578.89			12,607,578.89
2019年1月1日余额在本期	12,607,578.89			12,607,578.89
--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	77,615,410.72			77,615,410.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	90,222,989.61			90,222,989.61

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

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
华熙天津	往来款	1,183,024,300.00	1年以内	84.25	63,537,430.58
山东海御	往来款	193,554,566.83	1年以内； 1-2年	13.78	20,439,156.16
安徽乐美达	往来款	14,080,890.93	1年以内	1.00	756,251.27
华熙怡兰	往来款	5,893,701.31	1年以内	0.42	316,536.73
华熙美国	往来款	3,722,483.37	1年以内；5 年以上	0.27	3,441,871.37
合计	/	1,400,275,942.44	/	99.72	88,491,246.11

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	695,182,456.85		695,182,456.85	487,282,456.85		487,282,456.85
合计	695,182,456.85		695,182,456.85	487,282,456.85		487,282,456.85

(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
山东海御	228,490,632.98			228,490,632.98		
北京海御	29,881,263.94			29,881,263.94		
香港钜朗	212,450,046.00			212,450,046.00		
华熙医疗器械	4,047,828.73			4,047,828.73		
华熙恒美	300,000.00			300,000.00		
华熙美国	12,685.20			12,685.20		
华熙天津	3,000,000.00	197,000,000.00		200,000,000.00		
安徽乐美达	4,100,000.00	5,900,000.00		10,000,000.00		
华熙怡兰	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
合计	487,282,456.85	207,900,000.00		695,182,456.85		

(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	1,306,113,152.65	430,544,592.80	920,138,393.79	287,560,460.21
其他业务	1,262,998.25	1,222,342.36	2,272,308.95	1,589,470.31
合计	1,307,376,150.90	431,766,935.16	922,410,702.74	289,149,930.52

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,541.16	第十一节、七、71
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）	24,780,549.11	第十一节、七、82
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	696,575.34	第十一节、七、66
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	-3,988,766.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	229,533.96	
所得税影响额	-3,640,818.89	
少数股东权益影响额		
合计	18,108,614.11	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	24.59	1.34	1.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.83	1.30	1.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的公司所有文件正本及公告的原稿

董事长：赵燕

董事会批准报送日期：2020年4月28日

## 修订信息

适用 不适用