



海融医药

NEEQ : 870070

南京海融医药科技股份有限公司

Nanjing Heron Pharmaceutical Science and Technology Co., Ltd.



年度报告

—— 2020 ——

公司年度大事记

1、公司实施新药与临床亟需仿制药并重的发展战略。报告期内在研新药项目 10 项，1 类新药 HR1405-01 注射液获得《药物临床试验批准通知书》。新药项目共申请发明专利 10 件，授权 2 件；

活性维生素 D 系列药物多个项目达里程碑节点。他卡西醇软膏通过国家注册现场核查；骨化三醇原料药、卡泊三醇原料药完成备案；阿法骨化醇软胶囊、帕立骨化醇软胶囊和注射液提交国际注册申请；

公司与中国药科大学共建联合实验室，布局生物药及细胞治疗药物的研究与开发。

2、公司全资子公司海融制药新租用南京江北新区生物医药谷加速器四期厂房一栋，建筑面积 7010.68m²，扩大生产场地建设。

3、公司全资子公司海融制药成立营销中心，新增销售人员 12 人，报告期内开展海芙润®他卡西醇软膏上市前销售准备工作，已完成 14 个省市地区代理协议签署。

4、2020 年 3 月，公司投资设立控股子公司锐志医药，该公司主要从事医药技术开发等服务及抗感染/多肽类药物开发；

2020 年 7 月，公司控股子公司锐志医药投资控股联营企业灿辰微生物，该公司主要从事微生物检验检测等医药技术开发、技术服务和基因工程药物研发等；

公司控股子公司海勃医药成为日光化学贸易（上海）有限公司中国大陆地区医药及兽药行业独家代理商，比利时 Lambiotte & Cie S.A.甘油缩甲醛在中国医药及动物药行业代理商。

5、公司入选“2020 年度南京市瞪羚企业”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	37
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	41
第八节	财务会计报告	48
第九节	备查文件目录	134

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人晁阳、主管会计工作负责人袁小红及会计机构负责人（会计主管人员）袁小红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司治理风险	公司目前正处于快速成长期，现行治理结构和内部控制体系运行良好，但随着公司经营规模不断扩大，市场范围不断扩张，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司在经营过程中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。公司实际控制人及董监高人员不断加强现代企业治理理念的学习，逐渐完善公司治理结构、加强质量控制系统建设、优化业务流程，确保在实践中贯彻落实《公司章程》、三会制度等治理制度。
控股股东及实际控制人控制不当风险	公司控股股东及实际控制人为晁阳，通过直接和间接控制

	公司 58.2890%股份的表决权，处于绝对控股地位。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。 应对措施：公司将严格执行公司治理及内控制度，防范该风险的发生。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司对前五大客户的销售额占营业收入总额的比例为 85.27%，对前五大客户销售额占营业收入总额的比例较高，存在客户集中度较高的风险，若一个或多个客户发生对公司不利的变化，将对公司的销售收入或销售回款产生负面影响。 应对措施：公司持续丰富产品线，加大国内外市场开拓力度，拓展客户群体；同时，积极推进自有研发项目开发进程，实现自有研发项目上市销售，降低技术转让/受托技术开发收入，降低客户集中度，提高抗风险能力。
核心技术人员流失风险	核心技术人员是公司进行持续技术创新的基础，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才、尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如未来公司不能提供持续有效的激励措施，随着行业竞争的日趋激烈，公司可能会受到核心技术人员流失的风险。 应对措施：公司通过执行《研究开发项目考核与奖励规定》、《研究开发项目组管理规定》等与公司发展相适应的人员管理制度，优化人员结构，稳定核心技术人员队伍，加大人员招聘力度，降低人员流失风险。
合同的执行风险	公司的受托技术开发合同和技术转让合同的执行周期普遍较长，在较长的合同执行过程中，存在由于药物研发效果未达预期、注册申报失败不能拿到批文、临床研究失败、客户研究方向改变等因素导致公司所签署的合同终止或延期的风险。若合同终止或延期，公司未来的收入和经营业绩将受到不利影响，公司将面临应收账款难以收回的风险，甚至有可能面临纠纷或诉讼的风险。公司主要合同中存在风险责任条款、违约条款或

	退款条款，如因公司自身技术存在瑕疵或行业政策变化等原因触发合同的风险责任条款、违约条款或退款条款，公司将面临退还部分或全部已收取的研发费用、承担违约责任的风险，甚至有可能面临纠纷或诉讼的风险。 应对措施：公司已成立专门的产业转化项目组，并成立质量保证部门，在加大自有研发项目开发的同时，确保技术转让、受托技术开发及其他专业技术服务项目的实施。同时，及时深入关注政策变化，保持与客户积极有效的沟通，及时发现并解决可能存在的问题，降低药品开发失败的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期减少“合同负债的偿还风险”。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、海融医药	指	南京海融医药科技股份有限公司
海融制药	指	南京海融制药有限公司，系股份公司全资子公司
海勃医药	指	海勃（上海）医药科技有限公司，系股份公司控股子公司
锐志医药	指	南京锐志生物医药有限公司，系股份公司控股子公司
海美生物	指	南京海美生物医药有限公司，系股份公司参股公司
灿辰微生物	指	南京灿辰微生物科技有限公司，系股份公司控股子公司锐志医药的控股子公司
睿源鑫	指	南京睿源鑫投资中心（有限合伙），系股份公司机构股东
睿健投资	指	南京睿健投资管理有限公司，系睿源鑫执行事务合伙人
河北迈科	指	河北迈科生物科技有限公司
浙江震元	指	浙江震元制药有限公司
股东大会	指	南京海融医药科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京海融医药科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京海融医药科技股份有限公司监事会
《股东大会制度》	指	《南京海融医药科技股份有限公司股东大会制度》
《董事会制度》	指	《南京海融医药科技股份有限公司董事会制度》
《监事会制度》	指	《南京海融医药科技股份有限公司监事会制度》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《南京海融医药科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京海融医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Heron Pharmaceutical Science and Technology Co., Ltd.
证券简称	海融医药
证券代码	870070
法定代表人	晁阳

二、 联系方式

董事会秘书	孙晓
联系地址	江苏省南京市江宁区龙眠大道 568 号生命科技小镇北区 10 号楼
电话	025-87185216
传真	025-87185216
电子邮箱	hairong_sx@163.com
公司网址	www.heronpharma.com
办公地址	江苏省南京市江宁区龙眠大道 568 号生命科技小镇北区 10 号楼
邮政编码	211100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 3 月 12 日
挂牌时间	2016 年 12 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M73 研究和试验发展-M734 医学研究和试验发展-M7340 医学研究和试验发展
主要业务	药品研发、生产和销售
主要产品与服务项目	创新药、改良型新药、仿制药研发，医药技术开发、技术转让、技术咨询等服务
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	50,050,749
优先股总股本（股）	0
控股股东	晁阳
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为晁阳，一致行动人为南京睿源鑫投资中心（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320115062615801H	否
注册地址	江苏省南京市江宁区龙眠大道568号生命科技小镇北区10号楼	否
注册资本	5,005.0749 万元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	石柱	刘国栋
	5 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	25,360,949.83	1,109,737.99	2,185.31%
毛利率%	8.75%	44.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-54,003,024.03	-38,132,107.84	-41.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-72,570,787.07	-43,186,492.85	-68.04%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-60.61%	-44.86%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-81.45%	-50.81%	-
基本每股收益	-1.08	-0.87	-23.37%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	114,446,387.57	142,999,313.51	-19.97%
负债总计	45,558,214.65	26,591,115.20	71.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,093,871.05	116,096,895.08	-46.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	2.32	-46.52%
资产负债率%(母公司)	16.82%	12.08%	-
资产负债率%(合并)	39.81%	18.60%	-
流动比率	117.06%	439.54%	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-34,720,125.43	-30,027,406.58	-15.63%
应收账款周转率	737.16%	37.62%	-
存货周转率	583.09%	16.37%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.97%	8.04%	-
营业收入增长率%	2,185.31%	-96.83%	-
净利润增长率%	-41.90%	-199.96%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,050,749	50,050,749	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	281,170.61
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	5,777,792.51
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	9,348.42
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	1,026,722.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,486.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,704,131.57
非经常性损益合计	18,651,679.05
所得税影响数	333.18
少数股东权益影响额（税后）	83,582.83
非经常性损益净额	18,567,763.04

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

财政部于2017年7月5日对《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号)进行了修订,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则,其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。公司自2020年1月1日起施行新收入准则,不存在追溯调整事项,也不会对会计政策变更之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表影响如下:调整预收账款13,177,514.65元至合同负债,调整预收账款23,076.90元至其他流动负债。

(十) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

1、2020年3月,公司投资设立控股子公司南京锐志生物医药有限公司,出资人民币515.00万元,持股比例51.50%,本期纳入合并报表范围。

2、2020年6月,公司将持有的南京灿辰微生物科技有限公司30.00%股权转让给控股子公司锐志医药,7月,锐志医药增资灿辰微生物,持股比例由30.00%增至53.33%,灿辰微生物本期纳入非同一控制下合并公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专注于创新药、改良型新药、高端仿制药研发、生产、销售的高新技术企业。公司以临床与患者需求为导向,坚持创新驱动战略、产业化与国际化发展战略,立志发展成为具有国际化视野的创新型制药公司。

1、研发模式

公司产品研发模式分为自主研发和受托研发:

自主研发:公司紧紧围绕具有重要临床价值及市场价值的特色品种,开展创新药、结构、剂型、处方工艺等改良型新药以及与原研药品质量和疗效一致的仿制药自主研发。公司已形成活性维生素D衍生物药物开发特色技术领域,努力发展成为国内乃至国际活性维生素D衍生物药物治疗领域的领先者。公司致力于打造热熔挤出新型药物制剂技术平台、微生物转化技术产业平台、外用制剂技术开发平台等核心技术平台,实施知识产权保护,形成公司核心技术优势。

受托研发:公司投资设立控股子公司南京锐志生物医药有限公司,并由其投资控股南京灿辰微生物科技有限公司,打造行业领先的药品研发技术服务平台,提供医药技术开发、技术转让等服务。

2、生产模式

公司坚持产业化发展战略,全资子公司南京海融制药有限公司建有符合GMP标准的原料及制剂生产车间,实现产品的自主生产。报告期内,产业化基地主要为公司提供中试放大、工艺验证以及临床试验用样品委托生产等服务,同时开展部分原料及中间体生产业务。公司新租用一栋标准厂房用于生产基地扩大建设,为后续产品商业化生产做准备。

3、销售模式

报告期内,公司盈利主要来源于提供药品开发等服务获取技术性收入以及原料药、中间体等销售。对于药品技术转让、技术开发、技术服务等业务,通过国家药品监督管理局网站披露、主动推广及技术交流活动等,将自主研发项目推销给医药企业或承接医药企业技术服务业务,签订技术转让、技术开发、技术服务等合同,获取技术性收入。

公司控股子公司海勃(上海)医药科技有限公司主要从事公司原料及产品、医药中间体出口以及药用辅料进口等业务。通过行业专业展会、网络推广、直接或间接拜访等方式与客户接洽,达成初步合作意向后,邀请客户对公司进行考察和质量审计,提供样品并进行技术交流,客户考察认可与公司签订合作协议。报告期内,实现公司原料药、中间体等国际销售,并成为日光化学贸易(上海)有限公司中链甘油三酸酯等日本及新加坡工厂全部产品在中国大陆地区医药及兽药行业独家代理商,比利时Lambiotte & Cie S.A.甘油缩甲醛在中国医药及动物药行业代理商。

报告期内,公司全资子公司南京海融制药有限公司成立营销中心,新增销售人员12人,报告期内开

展海芙润®他卡西醇软膏上市前销售准备工作, 已完成14个省市地区代理协议签署。

报告期内及报告期后至披露日, 公司商业模式较上年度未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,906,118.68	11.28%	20,336,595.17	14.22%	-36.54%
交易性金融资产	19,760,000.00	17.27%	45,500,000.00	31.82%	-56.57%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	3,689,156.59	3.22%	1,625,000.00	1.14%	127.03%
存货	1,565,922.47	1.37%	6,371,828.40	4.46%	-75.42%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	27,061,809.47	23.65%	29,049,986.34	20.31%	-6.84%
固定资产	21,575,175.28	18.85%	18,394,336.73	12.86%	17.29%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,387,694.72	1.21%	125,285.56	0.09%	1,007.63%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	22,813,139.51	19.93%	717,142.70	0.50%	3,081.12%
长期借款	-	-	7,356,606.00	5.14%	-100.00%
应付账款	3,118,522.28	2.72%	1,479,806.96	1.03%	110.74%
合同负债	3,876,237.41	3.39%	13,177,514.65	9.22%	-70.58%
其他应付款	9,097,330.81	7.95%	170,625.36	0.12%	5,231.76%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初下降了 36.54%，主要原因系公司当年度研发产品投入较多，研发资金投入增加。
- 2、交易性金融资产较期初下降了 56.57%，主要原因系根据公司经营需求增长，减少了期末银行理财产品余额。
- 3、应收账款较期初上升了 127.03%，主要原因系公司研发转让收入较上年同期增加所致。
- 4、存货较期初下降 75.42%，主要原因系项目研发年末成本结转完毕，存货余额为报批产品配备的原材料及半成品。
- 5、长期股权投资较期初下降了 6.84%，原因系对参股公司按权益法确认的投资损失所致。
- 6、固定资产较期初上升了 17.29%，原因系增加部分仪器设备所致。
- 7、无形资产较期初上升了 1,007.63%，原因系控股子公司锐志医药收购灿辰微生物时专利技术的评估增加的无形资产。
- 8、短期借款较期初上升 3,081.12%，原因系当期新增短期借款 22,095,996.81 元所致。
- 9、长期借款较期初下降 100.00%，主要原因系期末公司长期借款余额 7,356,606.00 元于 2020 年 8 月 30 日前全部到期归还所致。
- 10、应付账款较期初上升了 110.74%，主要原因系公司年末原料采购增加，同时增加付款周期。
- 11、合同负债较期初下降了 70.58%，主要原因系 1,300 万元合同负债在本期确认了收入。
- 12、其他应付款较期初增长了 8,926,705.45 元，主要原因系公司收到代理商合作及履约诚意金 8,750,000.00 元。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	25,360,949.83	-	1,109,737.99	-	2,185.31%
营业成本	23,142,023.68	91.25%	616,911.18	55.59%	3,651.27%
毛利率	8.75%	-	44.41%	-	-
销售费用	4,062,737.58	16.02%	422.46	0.04%	961,585.74%
管理费用	8,804,091.46	34.72%	7,992,179.53	720.19%	10.16%
研发费用	47,354,616.51	186.72%	33,326,948.13	3,003.14%	42.09%
财务费用	942,660.16	3.72%	628,754.28	56.66%	49.93%
信用减值损失	-692,305.60	-2.73%	49,695.60	4.48%	-1,493.09%

资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	5,779,548.65	22.79%	3,773,827.00	340.06%	53.15%
投资收益	-211,454.21	-0.83%	-598,963.72	-53.97%	64.70%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-54,231,800.55	-213.84%	-38,333,724.66	-3,454.30%	-41.47%
营业外收入	11,861.70	0.05%	12,920.05	1.16%	-8.19%
营业外支出	150,000.00	0.59%	-	-	-
净利润	-54,378,549.23	-214.42%	-38,320,804.61	-3,453.14%	-41.90%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长了 2,185.31%，主要原因系 1,300 万元合同负债于 2020 年度履约义务全部完成后确认收入。
- 2、营业成本较上年同期增长了 3,651.27%，主要原因系销售收入增加同比成本的增加。
- 3、销售费用较上年同期为全增长，主要原因系公司在 2020 年设立营销中心而发生人工及差旅费，市场调研费等。
- 4、管理费用较上年同期增长了 10.16%，主要原因系本期人工费用较上年同期有所增加。
- 5、研发费用较上年同期增长了 42.09%，主要原因系公司加大对研发项目投入所致。
- 6、财务费用较上年同期增长了 49.93%，主要原因系本期贷款增加，利息费用也同比增加所致。
- 7、其他收益较上年同期增长了 53.15%，原因系 2020 年各项政府部门的补贴增加所致。
- 8、投资收益较上年同期增加了 64.70%，主要原因系本期对联营企业投资亏损及存在股权处置损益比同期减少所致。
- 9、营业外支出较上年同期全增长，主要原因系公益捐赠所致。
- 10、净利润较上年同期增加亏损 41.90%，主要原因系公司研发费用增长，销售市场投入所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	25,323,213.98	1,070,002.14	2,266.65%
其他业务收入	37,735.85	39,735.85	-5.03%
主营业务成本	23,142,023.68	616,911.18	3,651.27%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
技术转让及受托技术开发项目	17,275,553.04	18,739,654.53	-8.47%	2,779.26%	139,142.57%	-108.67%
其他专业技术服务项目	1,983,837.80	1,630,858.52	17.79%	988.85%	242.41%	111.02%
原料药、中间体等销售	6,063,823.14	2,771,510.63	54.29%	2,006.91%	2,079.41%	-2.72%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

1、2020 年度公司技术转让及受托技术开发收入较上年增加 16,675,553.04 元，主要系公司技术转让产生的净收入 13,000,000.00 元，2020 年前公司基于谨慎性考虑未予确认收入，2020 年度履约义务全部完成后确认收入；以及浙江震元、海美生物、河北迈科三家公司报告期内确认里程碑节点收入 2,964,150.94 元和项目里程碑节点后发生的成本因预期能够得到补偿按成本等额确认的收入 1,311,402.10 元。

2、原料药、中间体等销售收入较上年增加 5,776,016.15 元，主要为公司控股子公司海勃医药的药物中间体的出口销售收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	成都迪康药业股份有限公司	13,000,000.00	51.26%	否
2	ARAMCO ASIA JAPAN K K	4,349,548.88	17.15%	否
3	河北迈科生物科技有限公司	2,411,389.77	9.51%	是
4	浙江震元制药有限公司	1,203,785.91	4.75%	否
5	南京海美生物医药有限公司	660,377.36	2.60%	是
合计		21,625,101.92	85.27%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国药科大学	5,168,225.00	9.71%	否
2	上海协通（集团）有限公司	5,096,000.00	9.57%	否
3	南京生物医药谷建设发展有限公司	3,209,663.16	6.03%	否
4	南京诺丹工程技术有限公司	2,439,056.60	4.58%	否

5	重庆诺医医药科技有限公司	2,250,000.00	4.23%	否
合计		18,162,944.76	34.12%	-

3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-34,720,125.43	-30,027,406.58	-15.63%
投资活动产生的现金流量净额	9,692,419.77	-43,298,879.53	122.38%
筹资活动产生的现金流量净额	17,769,130.71	48,126,648.94	-63.08%

现金流量分析:

1、公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加支出 4,692,718.85 元, 主要原因为: (1) 销售商品、提供劳务收到的现金增加了 16,809,012.03 元, 为当期营业收入增加所致; (2) 收到其他与经营活动有关的现金增加 11,839,168.86 元, 主要原因系当期收到政府补贴较上年同期增加 1,993,965.51 元及收到合作及履约诚意金 8,750,000.00 元所致; (3) 支付给职工以及为职工支付的现金增加 6,374,458.12 元, 为本期员工增加的用工成本所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 52,991,299.30 元, 主要原因为收回投资收到的现金增加 118,089,800.00 元和投资支付的现金增加 64,928,305.28 元, 主要为公司利用闲置资金购买银行理财产品和券商资管产品的变动。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 30,357,518.23 元, 主要原因为: (1) 吸收投资与上年对比下降 50,400,000.00 元; (2) 取得借款收到的现金增加 20,466,904.70 元, 为本期新增的南京银行短期借款; (3) 偿还债务支付的现金增加 2,527,957.69 元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京海融制药有限公司	控股子公司	原料药、化学中间体、药物制剂的生产、销售、出	44,886,084.98	-17,939,507.27	18,636,009.00	-54,362,033.23

		口				
海勃（上海）医药科技有限公司	控股子公司	化工原料及产品、医药中间体、医疗器械、饲料添加剂等进出口业务	2,652,990.85	2,300,203.04	6,053,755.24	1,054,990.12
南京锐志生物医药有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，药品研发等	13,130,479.12	8,722,019.26	2,358,490.57	-1,277,980.74
南京灿辰微生物科技有限公司	控股子公司	微生物检验检测等医药技术开发、技术服务；基因工程药物研发等	4,994,540.42	4,270,604.03	2,052,098.22	-190,953.86
南京海美生物医药有限公司	参股公司	生物医药技术开发、技术转让等	3,353,639.36	2,844,888.67	0.00	-4,253,044.05

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有 1 家全资子公司、3 家控股子公司、1 家参股公司，基本情况如下：

①南京海融制药有限公司

海融制药于 2015 年 7 月 9 日注册成立，注册资本 6,000.00 万元，主要产品或者服务：口服制剂、外用制剂、注射剂、化学中间体、原料药、药用辅料制造、销售；天然植物的提取、加工、销售；保健品、仪器设备、试剂的制造、代理、销售；化工产品（不含危险化学品）的生产和销售；药品及保健品的研发及转让；进口药品，进口医疗器械及进口保健品代理注册，代理销售；自营及代理各类商品及技术的进出口业务。公司持股占比 100.00%。

②海勃（上海）医药科技有限公司

海勃医药于 2019 年 3 月 26 日注册成立，主要产品或者服务：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；第一类医疗器械销售；化妆品零售；化妆品批发；饲料添加剂销售；电力电子元器件销售；仪器仪表销售；第二类医疗器械销售；日用口罩（非医用）销售；劳动保护用品销售；针纺织品销售；日用品销售；日用品批发；生物基材料销售；新型催化材料及助剂销售；包装材料及制品销售。公司持股占比 75.00%。

② 南京锐志生物医药有限公司

锐志医药于 2020 年 3 月 12 日注册成立，主要产品或者服务：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展；专用化学产品销售（不含危险化学品）；社会经济咨询服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；生物化工产品技术研发；健康咨询服务（不含诊疗服务）。公司持股占比 51.50%。

④ 南京灿辰微生物科技有限公司

灿辰微生物于 2014 年 9 月 5 日注册成立，注册资本 342.86 万元，主要产品或者服务：医药技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；基因工程药物研发、功能性食品开发；药物中间体研发；实验室耗材销售；药品微生物质量检验、抗菌药物药效学评价、微生物转化工艺研发等。药品微生物检验是国家药典规定药品开发必需开展的工作，灿辰微生物具有高水平的药学微生物技术平台，在微生物检验、微生物转化等方面技术领先，与公司药品开发业务具有互补性。灿辰微生物为公司控股孙公司，控股子公司锐志医药持股占比 53.33%。

⑤ 南京海美生物医药有限公司

海美生物于 2016 年 6 月 14 日注册成立，注册资本 1,615.3846 万元，主要产品或者服务：生物医药技术开发、技术转让。海美生物为公司参股公司，公司持股占比 40.00%，重点推进临床亟需重大品种瑞加诺生原料及注射液的研发及产业化。

公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐ 是 ☒ 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构保持独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，主要财务等指标正常；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生。因此，公司具备良好的持续经营能力，不存在对公司影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	62,600,000.00	3,175,747.71
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	60,000,000.00	31,993,548.50

注 1：上表中日常性关联交易预计金额和发生金额为不含税金额，均不包含合并范围内母子公司之间或子公司之间发生的关联交易金额。

注 2：公司第二届董事会第五次会议及 2019 年年度股东大会对 2020 年度日常性关联交易进行了预计，其中包括销售产品、商品，提供或者接受劳务事项预计金额 62,600,000.00 元。报告期内实际发生额为 3,175,747.71 元，具体包括为向灿辰微生物采购劳务 103,980.58 元；向海美生物、河北迈科提供劳务 3,071,767.13 元；接受海美生物委托作为瑞加诺生原料药及注射液注册申请人、接受河北迈科委托作为硫辛酸原料药及注射液注册申请人。

注 3：公司第二届董事会第五次会议及 2019 年年度股东大会对 2020 年度日常性关联交易进行了预计，其中包括其他事项预计金额 60,000,000.00 元。报告期内实际发生额为 31,993,548.50 元，为公司股东晁阳及其配偶张绍华、公司股东叶海为公司银行贷款提供抵押/担保以及公司股东晁阳、公司为控股子公司银行贷款提供担保。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	5,150,000.00	5,150,000.00
债权债务往来或担保等事项	-	-
接受劳务	4,625,000.00	1,725,000.00
提供劳务	13,000,000.00	0.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、因公司发展需要，经董事长审批，2020 年 3 月，公司与关联方河北迈科等共同投资设立南京锐志生物医药有限公司，公司认缴及实缴投资金额人民币 5,150,000.00 元，持股占比 51.50%。

2、因经营需要，根据《公司章程》及公司《关联交易管理制度》，经董事长审批，2020 年 1 月，公司及全资子公司海融制药向关联方北京美得欣医药科技有限公司采购劳务，合同金额共计 1,725,000.00

元，报告期内实际发生额 1,725,000.00 元；2020 年 7 月，公司全资子公司海融制药向关联方河北美得欣医疗科技有限公司采购劳务，合同金额共计 2,900,000.00 元，报告期内实际发生额为 0.00 元。

3、因经营需要，2020 年 11 月，公司控股子公司锐志医药向关联方南京瑞克卫医疗科技有限公司提供劳务，合同金额共计 13,000,000.00 元。根据《公司章程》及公司《关联交易管理制度》，该事项需经公司董事会审议。由于未事前履行，已于 2021 年 4 月 20 日第二届董事会第九次会议补充审议并公告（公告编号：2021-016）。报告期内，该关联交易实际发生额为 0.00 元。

（五） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019 年 12 月 25 日	-	-	-	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

（1）自有闲置资金购买理财产品情况

2019 年 12 月 25 日公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于授权经营管理层使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，为提高公司自有闲置资金使用效率，同意自 2019 年第三次临时股东大会审议通过之日起一年内公司（包含合并范围内的子公司）使用不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）的自有闲置资金投资于安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，在上述额度内资金可以循环滚动使用（详见公司于 2019 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》，公告编号 2019-044）。

报告期内，公司及合并范围内的子公司南京海融制药有限公司、海勃（上海）医药科技有限公司、南京锐志生物医药有限公司、南京灿辰微生物科技有限公司使用自有闲置资金购买理财产品情况如下：

1.南京银行“天添聚金 2 号”理财产品（产品代码 G26014），产品属于开放式、固定收益类公募理财产品，风险等级为中低风险。报告期内，公司该理财产品期初余额 45,500,000.00 元，期末余额 10,980,000.00 元，共获得收益 999,588.55 元。

2.南京银行“日日聚鑫”理财产品（产品代码 A20001），产品属于开放式、固定收益类公募理财产品，风险等级为中低风险。报告期内，公司该理财产品期初余额 0.00 元，期末余额 8,780,000.00 元，共获得收益 393.76 元。

3.2020 年 1 月 15 日，公司认购国联证券委托南京银行发放的债券型基金“国联玉如意 6 号”产品（产品代码 B42001），认购金额 10,000,000.00 元，已于 2020 年 5 月 21 日赎回，取得投资收益 26,740.35 元。

报告期内，公司及合并范围内的子公司使用自有闲置资金购买理财产品累计获得收益 1,026,722.66 元，截至报告期末，理财产品余额为 19,760,000.00 元。

（2）闲置募集资金购买理财产品情况

2019 年 12 月 25 日公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于授权经营管理层使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高公司闲置募集资金的使用效率，在不影响正常经营、募集资金正常使用计划的前提下，公司拟使用不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，经公司决策程序批准，由财务部门具体操作（详见公司于 2019 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于使用闲置募集资金购买理财产品的公告》，公告编号 2019-043）。

报告期内，公司使用闲置募集资金购买理财产品情况如下：

2020 年 1 月 21 日，公司认购南京银行股份有限公司的保本保证收益型“结构性存款”结构性存款代码 21001120200452，认购金额 1,000.00 万元，投资周期天数为 30 天，已于 2020 年 2 月 21 日赎回，取得投资收益 29,250.00 元，年化收益率 3.51%。

报告期内，公司使用闲置募集资金购买理财产品累计获得收益 29,250.00 元，截至报告期末，理财产品余额为 0.00 元。

（六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 8 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺本人或本人控制的其他企业将尽可能避免或减少与海融医药发生交易；将杜绝一切非法占用海融医药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求海融医药向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。	正在履行中
其他股东	2016 年 6 月 8 日	-	挂牌	资金占用	承诺本人或本人控制的其他企业将尽可能避免或减少与海融医药发生	正在履行中

				承诺	交易；将杜绝一切非法占用海融医药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求海融医药向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。	
董监高	2016 年 6 月 9 日	-	挂牌	资金 占用 承诺	承诺本人或本人控制的其他企业将尽可能避免或减少与海融医药发生交易；将杜绝一切非法占用海融医药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求海融医药向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 8 日	-	挂牌	同业 竞争 承诺	承诺本股东或本股东控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与海融医药主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不产生任何与海融医药产品相同或相似的产品等。	正在履行中
其他股东	2016 年 6 月 8 日	-	挂牌	同业 竞争 承诺	承诺本股东或本股东控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与海融医药主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不产生任何与海融医药产品相同或相似的产品等。	正在履行中
其他股东	2018 年 10 月 12 日	2020 年 9 月 22 日	发行	同业 竞争 承诺	承诺本股东或本股东控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与海融医药主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不产生任何与海融医药产品相同或相似的产品等。承诺将严格遵守海融医药《公司章程》、《关联交易管理制度》等对包括关联交易在内的公司各项经营管理事务的规章制度及管理规定，维护公司利益。	已履行完毕
公司	2018 年 9 月 28 日	2020 年 9 月 22 日	发行	募集 资金 使用 承诺	承诺本次股票发行募集资金在扣减相关发行费用后，将全部用于创新药及高端仿制药研发项目以及对全资子公司海融制药、参股公司海美生物增资。	已履行完毕
其他股东	2019 年 9 月 10 日	-	发行	同业 竞争	承诺本股东或本股东控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方	正在履行中

				承诺	式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与海融医药主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不产生任何与海融医药产品相同或相似的产品等。承诺将严格遵守海融医药《公司章程》、《关联交易管理制度》等对包括关联交易在内的公司各项经营管理事务的规章制度及管理规定，维护公司利益。	
公司	2019 年 9 月 12 日	-	发行	募集资金使用承诺	承诺本次股票发行募集资金在扣减相关发行费用后，将全部用于新药研发项目、对全资子公司海融制药增资及补充公司流动资金。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员分别出具《规范关联交易承诺函》承诺：“本人及本人控制的其他企业将尽可能避免或减少与海融医药发生交易；将杜绝一切非法占用海融医药的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求海融医药向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。”

报告期内，公司不存在与股东及董监高发生关联交易的情形，不存在关联方占用公司资金的情形，不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

2、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人晁阳及其他股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“（1）本人承诺本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与海融医药主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不产生任何与海融医药产品相同或相似的产品。

（2）若海融医药认为本人或本人控制或实际控制的公司从事了对海融医药业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该业务。若海融医药提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给海融医药。

（3）如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与海融医药产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知海融医药并尽力促成该等业务机会按照海融医药能够接受的合理条款和条件首先提供给海融医药。

（4）如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致海融医药遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免海融医药遭受损失。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其他股东均履行承诺，不存在与公司发生同业竞争的情形。

3、关于募集资金用途的承诺

2018年9月28日,公司对2018年第一次股票发行出具了《关于募集资金用途的承诺函》,公司承诺本次股票发行募集资金在扣减相关发行费用后,将全部用于创新药及高端仿制药研发项目以及对全资子公司海融制药、参股公司海美生物增资。

2019年9月12日,公司对2019年第一次股票发行出具了《关于募集资金用途的承诺函》,公司承诺本次股票发行募集资金在扣减相关发行费用后,将全部用于新药研发项目、对全资子公司海融制药增资及补充公司流动资金。

报告期内,公司严格履行了上述关于募集资金用途的承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	28,632,831	57.2076%	-1,128,007	27,504,824	54.9539%
	其中：控股股东、实际控制人	5,210,805	10.4110%	-503,998	4,706,807	9.4041%
	董事、监事、高管	1,928,482	3.8531%	0	1,928,482	3.8531%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,417,918	42.7924%	1,128,007	22,545,925	45.0461%
	其中：控股股东、实际控制人	15,632,443	31.2332%	1,128,007	16,760,450	33.4869%
	董事、监事、高管	5,785,475	11.5592%	0	5,785,475	11.5592%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		50,050,749	-	0	50,050,749	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	晁阳	20,843,248	624,009	21,467,257	42.8910%	16,760,450	4,706,807	0	0
2	叶海	7,713,957	0	7,713,957	15.4123%	5,785,475	1,928,482	0	0
3	南京睿源鑫投资中心(有限合伙)	7,707,818	-1,000	7,706,818	15.3980%	0	7,706,818	0	0
4	贵少	7,038,386	0	7,038,386	14.0625%	0	7,038,386	0	0

	峰								
5	陈宁	4,473,286	0	4,473,286	8.9375%	0	4,473,286	0	0
6	南京动平衡投资管理有限公司-南京锋扬创业投资企业(有限合伙)	0	879,900	879,900	1.7580%	0	879,900	0	0
7	徐国平	771,045	0	771,045	1.5405%	0	771,045	0	0
8	酆东	0	100	100	0.0002%	0	100	0	0
9	南京江宁科技创业投资集团有限公司	1,503,009	-1,503,009	0	0.0000%	0	0	0	0
合计		50,050,749	0	50,050,749	100.0000%	22,545,925	27,504,824	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

南京睿源鑫投资中心（有限合伙）的普通合伙人南京睿健投资管理有限公司系晁阳、叶海投资企业，执行事务合伙人代表张绍华为晁阳配偶，晁阳、叶海为有限合伙人。贵少峰为陈宁的配偶贵少波的兄长，贵少波为公司董事。除此之外，前十名股东间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

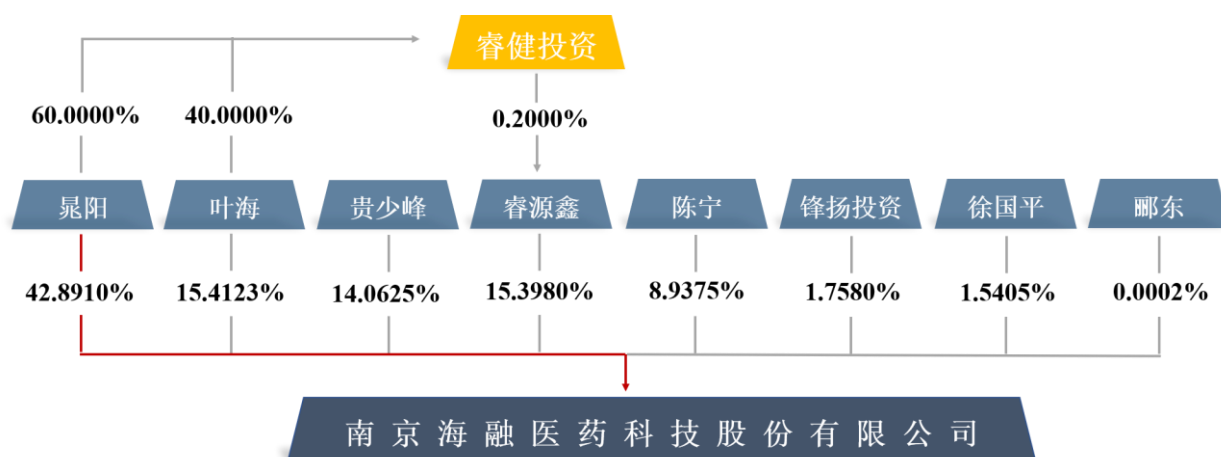
☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东及实际控制人为晁阳，直接持有公司 21,467,257 股股份，占公司总股本的 42.8910%，为公司第一大股东，现任公司董事长；另外，睿源鑫持有公司 15.3980% 的股份，睿健投资持有睿源鑫 10,000.00 元出资额，为其普通合伙人，并出任其执行事务合伙人，其中晁阳持有睿健投资 60.0000% 的股份，为其执行董事、法定代表人，故晁阳间接控制睿源鑫持有公司 15.3980% 股份的表决权。晁阳通过直接和间接控制公司 58.2890% 股份的表决权，实际控制公司的经营管理，因此认定为公司的控股股东及实际控制人。



晁阳先生，董事长，1972 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1995 年 7 月，毕业于中国药科大学药物制剂专业，获理学学士学位。1995 年 8 月至 2002 年 8 月，任江苏省药物研究所主管药师；2002 年 9 月至 2010 年 8 月，历任南京长澳医药科技有限公司经理、总监、副总经理等职务，兼任上海阳帆医药科技有限公司董事、江苏长澳生物技术发展有限公司常务副总经理；2010 年 9 月至 2013 年 5 月，任南京优科生物医药研究有限公司总经理，兼任南京优科生物医药有限公司常务副总经理、南京优科生物制药有限公司副总经理等职务；2013 年 5 月至 2016 年 4 月，任有限公司董事长；2014 年 6 月至今任南京睿健投资管理有限公司执行董事；2014 年 7 月至 2020 年 6 月，任南京灿辰微生物科技有限公司董事；2015 年 7 月至今任南京海融制药有限公司执行董事；2016 年 6 月至今任股份公司董事长，任职期限至第二届董事会届满止；2017 年 6 月至 2019 年 1 月，任股份公司总经理；2019 年 3 月至今任海勃（上海）医药科技有限公司董事；2020 年 6 月至今任南京锐志生物医药有限公司董事。晁阳直接持有公司股份 21,467,257 股，持股比例为 42.8910%；另外，持有睿源鑫 32.7685% 的出资额，为有限合伙人，并持有睿源鑫的普通合伙人睿健投资 60.0000% 的股份，睿健投资持有睿源鑫 0.2000% 的出资额，睿源鑫持有股份公司 15.3980% 的股份。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用 途情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2018 年第 一次股票 发行	2018 年 11 月 27 日	45,000,401.00	1,262,398.56	否	不适用	-	已事前及时 履行
2019 年第 一次股票 发行	2019 年 11 月 25 日	55,000,000.00	9,469,375.01	否	不适用	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

1、2018 年第一次股票发行募集资金使用详情

公司于 2018 年进行第一次股票定向增发，根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 10 月 26 日出具的编号为 XYZH[2018]NJA10222 《验资报告》显示，公司收到本次股票发行所募集的资金人民币 45,000,401.00 元，扣除发行费用后本次发行募集资金净额为人民币 44,547,570.80 元。募集资金存放于募集资金专用账户（开户行：南京银行城南支行，银行账号：0152270000001078）。

报告期内，募集资金全部用于创新药及高端仿制药研发项目以及对全资子公司海融制药、参股公司海美生物增资，募集资金的实际使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等情形，亦不存在变更募集资金投资项目的情况。报告期内使用募集资金总额 1,262,398.56 元。截至 2020 年 12 月 31 日，累计使用募集资金总额 45,203,833.70 元（其中包含发行费用 452,830.20 元），累计募集资金利息 60,912.16 元，累计理财产品投资收益 142,520.54 元，募集资金余额为 0.00 元。

为了提高公司闲置募集资金使用效率，2019 年 12 月 25 日公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于授权经营管理层使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高公司闲置募集资金的使用效率，在不影响正常经营、募集资金正常使用计划的前提下，公司拟使用不超过人民币 5,000 万元（含

5,000 万元)的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品,在上述额度内,资金可以循环滚动使用,经公司决策程序批准,由财务部门具体操作(详见公司于 2019 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于使用闲置募集资金购买理财产品的公告》,公告编号 2019-043)。

报告期内,公司未使用闲置募集资金购买理财产品。

2、2019 年度第一次股票发行募集资金使用详情

公司于 2019 年进行第一次股票定向增发,根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 10 月 21 日出具的编号为 XYZH[2019]NJA10249《验资报告》显示,公司收到本次股票发行所募集的资金人民币 55,000,000.00 元,扣除发行费用后本次发行募集资金净额为人民币 54,710,000.00 元。募集资金存放于募集资金专用账户(开户行:南京银行城南支行,银行账号:0152200000001430)。

报告期内,募集资金全部用于新药研发项目、对全资子公司海融制药增资及补充公司流动资金,募集资金的实际使用情况与公开披露的募集资金用途一致,不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等情形,亦不存在变更募集资金投资项目的情况。报告期内使用募集资金总额 9,469,375.01 元。截至 2020 年 12 月 31 日,累计使用募集资金总额 47,793,555.01 元(其中包含发行费用 290,000.00 元),累计募集资金利息收入 65,374.54 元,累计理财产品投资收益 29,250.00 元,尚余募集资金 7,301,069.53 元。

为了提高公司闲置募集资金使用效率,2019 年 12 月 25 日公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于授权经营管理层使用闲置募集资金购买理财产品的议案》,为提高公司闲置募集资金的使用效率,在不影响正常经营、募集资金正常使用计划的前提下,公司拟使用不超过人民币 5,000 万元(含 5,000 万元)的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品,在上述额度内,资金可以循环滚动使用,经公司决策程序批准,由财务部门具体操作(详见公司于 2019 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于使用闲置募集资金购买理财产品的公告》,公告编号 2019-043)。

报告期内,公司闲置募集资金购买理财产品的具体情况如下:

2020 年 1 月 21 日,公司认购南京银行股份有限公司的保本保证收益型“结构性存款”结构性存款代码 21001120200452,认购金额 1,000.00 万元,投资周期天数为 30 天,已于 2020 年 2 月 21 日赎回,取得投资收益 29,250.00 元,年化收益率 3.51%。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	专利质押/晁阳叶海担保	南京银行江宁科学园支行	短期借款	130,000.00	2020年1月17日	2021年1月17日	4.35%
2	专利质押/晁阳叶海担保	南京银行江宁科学园支行	短期借款	800,000.00	2020年1月17日	2021年1月17日	4.35%
3	专利质押/晁阳叶海担保	南京银行江宁科学园支行	短期借款	61,680.00	2020年1月17日	2021年1月17日	4.35%
4	专利质押/晁阳叶海担保	南京银行江宁科学园支行	短期借款	1,257,100.00	2020年3月11日	2021年3月11日	4.35%
5	专利质押/晁阳叶海担保	南京银行江宁科学园支行	短期借款	2,355,502.30	2020年3月17日	2021年3月17日	4.35%
6	信用贷款/晁阳叶海担保	南京银行江宁科学园支行	短期借款	3,678,575.00	2020年3月17日	2021年3月17日	4.35%
7	晁阳房产抵押/晁阳叶	南京银行江宁科学园支行	短期借款	4,000,000.00	2020年3月17日	2021年3月17日	4.35%

	海担保						
8	晁阳个人担保	北京银行 中山南路 支行	短期借款	2,000,000.00	2020年2月26 日	2021年2月 25日	4.35%
9	海融医药公司担保、 晁阳个人担保	南京银行 江宁科学 园支行	短期借款	8,500,000.00	2020年8月24 日	2021年8月 19日	4.35%
10	信用贷款/晁阳 叶海担保	南京银行 江宁科学 园支行	短期借款归 还	321,425.00	2019年3月19 日	2020年3月 19日	4.35%
11	专利质押/晁阳 叶海担保	南京银行 江宁科学 园支行	短期借款归 还	203,567.70	2019年10月24 日	2020年10月 19日	4.35%
12	专利质押/晁阳 叶海担保	南京银行 江宁科学 园支行	短期借款归 还	192,150.00	2019年11月4 日	2020年11月 4日	4.35%
13	海融医药公司担保、 晁阳个人担保	南京银行 珠江支行	长期借款归 还	500,000.00	2018年2月2 日	2020年6月 20日	4.75%
14	海融医药公司担保、 晁阳个人担保	南京银行 珠江支行	长期借款归 还	1,096,606.00	2018年2月2 日	2020年8月 21日	4.75%
15	海融医药公司担保、 晁阳个人担保	南京银行 珠江支行	长期借款归 还	752,950.00	2018年3月5 日	2020年8月 21日	4.75%
16	海融医药公司担保、 晁阳个人担保	南京银行 珠江支行	长期借款归 还	747,000.00	2018年3月26 日	2020年8月 21日	4.75%
17	海融医药公司	南京银行 珠江支行	长期借款归 还	403,444.00	2018年4月23 日	2020年8月 21日	4.75%

	担保、晁阳个人担保						
18	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	262,500.00	2018年5月14日	2020年8月21日	4.75%
19	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	856,550.00	2018年7月20日	2020年8月21日	4.75%
20	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	110,250.00	2018年9月10日	2020年8月21日	4.75%
21	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	541,400.00	2018年9月26日	2020年8月21日	4.75%
22	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	243,148.50	2018年10月22日	2020年8月21日	4.75%
23	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	1,604,200.00	2018年12月19日	2020年8月21日	4.75%
24	海融医药公司担保、晁阳个人担保	南京银行珠江支行	长期借款归还	1,375,500.00	2019年2月1日	2020年8月21日	4.75%
合计	-	-	-	31,993,548.50	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
晁阳	董事长	男	1972年7月	2019年6月28日	2022年6月27日
叶海	董事/总经理	男	1976年5月	2019年6月28日	2022年6月27日
陆晨光	董事/副总经理	男	1963年11月	2019年6月28日	2022年6月27日
邢建伟	董事/副总经理	男	1973年7月	2019年6月28日	2022年6月27日
孙晓	董事/董事会秘书	女	1983年6月	2019年6月28日	2022年6月27日
姜亦民	董事	男	1971年5月	2019年6月28日	2021年2月2日
贵少波	董事	男	1973年12月	2019年6月28日	2022年6月27日
贾丽沙	监事会主席	女	1957年4月	2019年6月28日	2022年6月27日
徐丽	监事	女	1980年12月	2019年6月28日	2022年6月27日
许泽安	监事	男	1988年10月	2019年6月28日	2022年6月27日
袁小红	财务负责人	女	1971年9月	2020年12月2日	2022年6月27日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
晁阳	董事长	20,843,248	624,009	21,467,257	42.8910%	0	0
叶海	董事/总经理	7,713,957	0	7,713,957	15.4123%	0	0
合计	-	28,557,205	-	29,181,214	58.3033%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
袁小红	无	新任	财务负责人	财务负责人改聘
姜亦民	董事/财务负责人	离任	董事	财务负责人改聘

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

袁小红，女，1971 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1993 年 6 月，毕业于南京理工大学会计学专业，获学士学位。1993 年 9 月至 1996 年 3 月，任南京有线电厂会计；1996 年 4 月至 2004 年 2 月，任江苏先声药业有限公司财务经理助理；2004 年 3 月至 2006 年 3 月，任先声东元保健品公司财务部经理；2006 年 4 月至 2009 年 5 月，任先声药业集团财务部经理；2009 年 6 月至 2014 年 8 月，任江苏全益生物科技股份有限公司财务经理；2014 年 9 月至 2016 年 1 月，任南京百家汇科技创业社区有限公司财务经理；2016 年 2 月至 2017 年 9 月，任江苏有爱科技有限公司财务总监；2017 年 10 月至 2020 年 11 月，任常州市德速机械有限公司财务总监；2020 年 12 月至今，任南京海融医药科技股份有限公司财务负责人。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	6	0	14
行政人员	9	7	3	13
财务人员	4	3	1	6
技术人员	57	48	17	88
生产人员	46	31	11	66
销售人员	0	12	0	12
员工总计	124	107	32	199

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	5

硕士	34	48
本科	54	99
专科	30	42
专科以下	3	5
员工总计	124	199

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法规及规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，按月向员工支付薪酬。公司员工薪酬结合工龄、岗位评价、绩效考核、年终收益进行不定期调整，其中绩效考核为定期考核，包括月度考核和年度考核，并不断完善强化绩效考核体系，从而激励员工提高业绩和管理水平。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工办理五险一金，为员工代扣代缴个人所得税。为了公司在行业内更有竞争力，除职务工资和岗位评价与绩效考核外，还设有节日福利、优秀员工福利、研发项目奖、年终效益奖等激励措施，提高员工积极性和稳定性。

2、培训计划

公司注重人才引进及员工的技能提升，建立了完善的培训制度，对不同层次人员进行相应的合理的培训，采取内部培训学习加外部系统培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，包括：新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能与管理培训、专业技术培训等。公司根据每个部门的培训需求，制作年度培训计划，并按照计划进行培训，不断提升员工整体素质、能力和工作效率，以保障公司经营的可持续发展，实现企业与员工共赢。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司原董事姜亦民先生因个人原因辞去公司董事职务，为保证公司董事会正常运行，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，2021年2月3日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于提名田宏伟为公司第二届董事会董事候选人的议案》，任命田宏伟为公司董事，任期自2021年2月3日起至

第二届董事会任期届满之日止。

新任董事履历：田宏伟，男，1984年3月出生，中国籍，无境外永久居留权。2006年6月，毕业于沈阳药科大学药物制剂专业，获学士学位。2006年6月至2008年5月，任青松（天津）国际贸易有限公司西北区域经理；2008年6月至2017年6月，任南京优科医药集团股份有限公司销售总监；2016年7月至今，任北京悦泽生物医药技术中心（有限合伙）执行事务合伙人；2016年11月至2020年3月，任北京美得欣医药管理咨询有限公司执行董事；2016年12月至2020年3月，任北京美得欣医药科技有限公司执行董事、总经理；2017年5月至2017年10月，任南京美得欣医药科技有限公司监事；2017年7月至2019年3月，任上海美得欣医药科技有限公司执行董事；2017年7月至2019年12月，任北京美得欣医药科技有限公司总经理；2020年1月至2020年12月，任南京海融医药科技股份有限公司营销总监；2021年1月至今，任南京海融制药有限公司营销总监。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的规定建立了现代企业治理制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的公司治理结构。

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等文件，修订了《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》并新增制定《利润分配管理制度》及《承诺管理制度》，并经第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议及2019年年度股东大会审议通过。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等符合法律法规及《公司章程》的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务；控股股东及实际控制人行为规范，没有以任何方式影响公司的独立性；公司严格按照《公司章程》及相关制度规定的董监高改聘程序进行高级管理人员的改聘工作；公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关治理制度规定的程序和规则进行。公司治理及内部控制健全，未出现违法、违规现象和重大缺陷治理及内控缺陷。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照有关法律法规的要求，建立规范的现代法人治理结构，以保护股东特别是中小股东的权利。

首先，制定了《股东大会制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

其次，公司建立并实施了《信息披露管理制度》，严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，依法保障全体股东对公司重大事务依法享有的知情权。

综上，公司现有治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，保护股东特别是中小股东的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董监高改聘、对外投资、关联交易、重大决策、财务决策等均依照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行 1 次《公司章程》的修订：

2020 年 4 月 3 日，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司第二届董事会第五次会议以及 2019 年年度股东大会审议通过了《关于修订〈南京海融医药科技股份有限公司章程〉的议案》，对公司章程中的部分条款予以修订（详见公司于 2020 年 4 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》，公告编号 2020-009）。

上述公司章程修订情况严格按照《公司法》等各项法律法规执行审议程序，并及时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行披露，公告编号：2020-002、2020-009、2020-023、2020-024。已于 2020 年 5 月 19 日完成工商备案登记。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	(1) 第二届董事会第五次会议： 1. 《2019 年度董事会工作报告》 2. 《2019 年度总经理工作报告》 3. 《2019 年年度报告及年报摘要》 4. 《2019 年度财务决算报告》 5. 《2019 年度利润分配方案》 6. 《2020 年度财务预算报告》 7. 关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案 8. 《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》

		9.《公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 10.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司章程>的议案》 11.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司股东大会制度>的议案》 12.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司董事会制度>的议案》 13.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》 14.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》 15.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》 16.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司信息披露管理制度>的议案》 17.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》 18.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》 19.《关于制定<南京海融医药科技股份有限公司利润分配管理制度>的议案》 20.《关于制定<南京海融医药科技股份有限公司承诺管理制度>的议案》 21.《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案》 (2) 第二届董事会第六次会议： 1.《关于审议<南京海融医药科技股份有限公司 2020 年半年度报告>的议案》 2.《关于审议<南京海融医药科技股份有限公司 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 (3) 第二届董事会第七次会议： 《关于聘任袁小红为公司财务负责人的议案》
监事会	2	(1) 第二届监事会第四次会议： 1.《2019 年度监事会工作报告》 2.《2019 年年度报告及年报摘要》 3.《2019 年度财务决算报告》 4.《2019 年度利润分配方案》 5.《2020 年度财务预算报告》 6.《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》

		7.《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》 8.《公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 9.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司监事会制度>的议案》 (2) 第二届监事会第五次会议： 1.《关于审议<南京海融医药科技股份有限公司 2020 年半年度报告>的议案》 2.《关于审议<南京海融医药科技股份有限公司 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》
股东大会	1	2019 年年度股东大会： 1.《2019 年度董事会工作报告》 2.《2019 年度监事会工作报告》 3.《2019 年年度报告及年报摘要》 4.《2019 年度财务决算报告》 5.《2019 年度利润分配方案》 6.《2020 年度财务预算报告》 7.关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》 8.《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》 9.《公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 10.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司章程>的议案》 11.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司股东大会制度>的议案》 12.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司董事会制度>的议案》 13.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司监事会制度>的议案》 14.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》 15.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》 16.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》 17.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司信息披露管理制度>的议案》 18.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》

		19.《关于修订<南京海融医药科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》 20.《关于制定<南京海融医药科技股份有限公司利润分配管理制度>的议案》 21.《关于制定<南京海融医药科技股份有限公司承诺管理制度>的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1） 股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会制度》的规定，规范股东大会的召集、召开及表决程序，并形成决议。确保所有股东享有平等地位，并充分行使权利，报告期内按《公司法》、《公司章程》、《股东大会制度》的规定，应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

（2） 董事会

截至报告期末，公司有 7 名董事，董事会的人数及结构符合《公司法》等法律法规的要求，报告期内公司严格执行《公司章程》、《董事会制度》的规定，规范召集、召开及表决程序，并形成决议，确保了董事会运作和决策的规范性。全体董事都能已发行使职权，勤勉履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

（3） 监事会

报告期内公司有 3 名监事，其中 1 名为职工代表监事，人数及结构符合《公司法》等法律法规要求，监事会根据《监事会制度》的规定，规范召集、召开及表决程序，并形成决议，依法行使职权，勤勉履行职责，独立的对公司生产经营情况、财务情况以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司全体股东的合法权益。

报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、财务、机构、财务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；具有独立完整的业务体系，能够自主运作并独立承担责任和风险；具有独立面向市场自主经营的能力；不存在同业竞争情形。

1、业务独立性

公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和服务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。报告期内，公司与关联方之间不存在实质上的同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。

2、资产独立性

公司合法拥有完整的独立于控股股东及其他关联方进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标及专利技术等资产。公司没有以资产、权益或信誉作为控股股东及其下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东及其他关联方占用公司经营场所、设备、商标及专利技术等资产的情况。

3、人员独立性

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的管理人员、销售人员、研发人员和技术人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与公司业务相同或相似的业务，未在与公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害公司利益的活动。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

5、机构独立性

公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与关联企业在机构上完全独立。公司具有完备的内部管理制度，设有研发中心、综合管理部、财务部、行政部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受控股及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司在内部控制建立过程中,充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验,保证了内控制度符合公司生产经营的需要,对经营风险起到了有效的控制作用。公司董事会认为,公司制订内部控制制度以来,各项制度均得到有效的执行,对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

报告期内,公司内部控制未发生重大缺陷事项。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH[2021]NJAA10110	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	石柱	刘国栋
	5 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	27 万元	
审计报告正文：		
南京海融医药科技股份有限公司全体股东：		
一、审计意见		
我们审计了南京海融医药科技股份有限公司（以下简称海融医药公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。		
我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海融医药公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。		
二、形成审计意见的基础		
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海融医药公司，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、其他信息		
海融医药公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海融医药公司 2020 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海融医药公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

而，未来的事项或情况可能导致海融医药公司不能持续经营。

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：石柱

中国注册会计师：刘国栋

中国 北京

二〇二一年四月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	12,906,118.68	20,336,595.17
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	六、2	19,760,000.00	45,500,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、3	3,689,156.59	1,625,000.00
应收款项融资	-	-	-
预付款项	六、4	1,865,407.42	1,343,378.27
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、5	849,064.08	503,938.60
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	1,565,922.47	6,371,828.40
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7	12,341,386.46	8,863,505.14



流动资产合计	-	52,977,055.70	84,544,245.58
非流动资产:			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	六、8	27,061,809.47	29,049,986.34
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	六、9	21,575,175.28	18,394,336.73
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	六、10	1,387,694.72	125,285.56
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、11	9,399,070.40	10,646,143.06
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	六、13	2,045,582.00	239,316.24
非流动资产合计	-	61,469,331.87	58,455,067.93
资产总计	-	114,446,387.57	142,999,313.51
流动负债:			
短期借款	六、14	22,813,139.51	717,142.70
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、15	3,118,522.28	1,479,806.96
预收款项	-	-	-
合同负债	六、16	3,876,237.41	13,177,514.65
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	六、17	5,832,927.40	2,377,585.17
应交税费	六、18	292,990.39	11,814.96
其他应付款	六、19	9,097,330.81	170,625.36
其中: 应付利息	-	-	13,280.64
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	六、20	-	1,136,942.50
其他流动负债	六、21	224,762.59	163,076.90
流动负债合计	-	45,255,910.39	19,234,509.20
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	六、22	-	7,356,606.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	六、12	302,304.26	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	302,304.26	7,356,606.00
负债合计	-	45,558,214.65	26,591,115.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	50,050,749.00	50,050,749.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、24	82,408,517.80	82,408,517.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、25	1,761,943.63	1,761,943.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、26	-72,127,339.38	-18,124,315.35
归属于母公司所有者权益合计	-	62,093,871.05	116,096,895.08
少数股东权益	-	6,794,301.87	311,303.23
所有者权益合计	-	68,888,172.92	116,408,198.31
负债和所有者权益总计	-	114,446,387.57	142,999,313.51

法定代表人：晁阳

主管会计工作负责人：袁小红

会计机构负责人：袁小红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	-	9,797,949.45	18,326,526.45
交易性金融资产	-	2,990,000.00	13,990,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	40,946,485.11	16,648,700.00
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	133,521.63	894,696.93
其他应收款	十三、2	296,016.39	382,938.60
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	1,871,032.66
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	6,265,419.00	3,918,395.59
流动资产合计	-	60,429,391.58	56,032,290.23
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	67,787,955.47	64,626,132.34
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	-	6,903,603.65	5,102,959.03
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	28,270.48	56,751.04
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,560,991.75	4,205,594.64
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	77,280,821.35	73,991,437.05
资产总计	-	137,710,212.93	130,023,727.28



流动负债:			
短期借款	-	12,299,183.26	717,142.70
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,120,980.21	568,031.00
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	3,405,412.36	1,338,120.75
应交税费	-	223,301.42	8,334.72
其他应付款	-	114,535.82	53,492.68
其中: 应付利息	-	-	953.20
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	13,000,000.00
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	22,000.00
流动负债合计	-	23,163,413.07	15,707,121.85
非流动负债:			
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	23,163,413.07	15,707,121.85
所有者权益:			
股本	-	50,050,749.00	50,050,749.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	69,878,032.50	69,878,032.50
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,761,943.63	1,761,943.63

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-7,143,925.27	-7,374,119.70
所有者权益合计	-	114,546,799.86	114,316,605.43
负债和所有者权益合计	-	137,710,212.93	130,023,727.28

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	-	25,360,949.83	1,109,737.99
其中：营业收入	六、27	25,360,949.83	1,109,737.99
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	84,468,539.22	42,668,021.53
其中：营业成本	六、27	23,142,023.68	616,911.18
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	六、28	162,409.83	102,805.95
销售费用	六、29	4,062,737.58	422.46
管理费用	六、30	8,804,091.46	7,992,179.53
研发费用	六、31	47,354,616.51	33,326,948.13
财务费用	六、32	942,660.16	628,754.28
其中：利息费用	六、32	886,809.02	709,858.66
利息收入	六、32	130,387.78	90,174.76
加：其他收益	六、33	5,779,548.65	3,773,827.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	-211,454.21	-598,963.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、34	-1,519,347.48	-1,866,601.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-692,305.60	49,695.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-



三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-54,231,800.55	-38,333,724.66
加：营业外收入	六、36	11,861.70	12,920.05
减：营业外支出	六、37	150,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-54,369,938.85	-38,320,804.61
减：所得税费用	六、38	8,610.38	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-54,378,549.23	-38,320,804.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-54,378,549.23	-38,320,804.61
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-375,525.20	-188,696.77
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-54,003,024.03	-38,132,107.84
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-54,378,549.23	-38,320,804.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-54,003,024.03	-38,132,107.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-375,525.20	-188,696.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-1.08	-0.87
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-1.08	-0.87

法定代表人：晁阳

主管会计工作负责人：袁小红

会计机构负责人：袁小红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三、4	54,514,665.68	21,664,080.27
减：营业成本	十三、4	10,208,052.77	4,470,396.46
税金及附加	-	64,313.70	53,356.87
销售费用	-	2,146,633.27	-
管理费用	-	4,884,387.51	5,153,235.31
研发费用	-	37,314,786.76	33,347,942.38
财务费用	-	344,421.01	104,537.02
其中：利息费用	-	426,250.56	171,983.93
利息收入	-	77,613.03	68,753.71
加：其他收益	-	2,419,828.52	2,475,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-1,004,668.39	-947,871.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-1,519,347.48	-1,866,601.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-588,536.50	-40,304.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	378,694.29	-19,978,563.54
加：营业外收入	-	1,500.14	12,920.05
减：营业外支出	-	150,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	230,194.43	-19,965,643.49
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	230,194.43	-19,965,643.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	230,194.43	-19,965,643.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-

2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额	-	230,194.43	-19,965,643.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,939,900.28	3,130,888.25
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	298,199.45	891,078.89
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	16,097,004.43	4,257,835.57
经营活动现金流入小计	-	36,335,104.16	8,279,802.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,101,194.64	298,427.56
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,594,147.22	13,206,374.93
支付的各项税费	-	261,229.15	181,172.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	45,098,658.58	24,621,234.35



经营活动现金流出小计	-	71,055,229.59	38,307,209.29
经营活动产生的现金流量净额	-	-34,720,125.43	-30,027,406.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	264,300,000.00	146,210,200.00
取得投资收益收到的现金	-	1,026,722.66	1,267,637.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	265,326,722.66	147,477,837.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,215,997.61	17,286,717.49
投资支付的现金	-	238,418,305.28	173,490,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	255,634,302.89	190,776,717.49
投资活动产生的现金流量净额	-	9,692,419.77	-43,298,879.53
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	5,100,000.00	55,500,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	5,100,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金	-	22,782,857.30	2,315,952.60
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	27,882,857.30	57,815,952.60
偿还债务支付的现金	-	9,210,691.20	6,682,733.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	903,035.39	716,570.15
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	六、39	-	2,290,000.00
筹资活动现金流出小计	-	10,113,726.59	9,689,303.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,769,130.71	48,126,648.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-171,901.54	-793.53
五、现金及现金等价物净增加额	-	-7,430,476.49	-25,200,430.70
加: 期初现金及现金等价物余额	-	20,336,595.17	45,537,025.87
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,906,118.68	20,336,595.17

法定代表人: 晁阳

主管会计工作负责人: 袁小红

会计机构负责人: 袁小红

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	2020 年	2019 年
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	16,677,237.28	6,705,693.24
收到的税费返还	-	-	891,078.89
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,609,396.18	4,001,544.52
经营活动现金流入小计	-	20,286,633.46	11,598,316.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,396,957.30	178,427.56
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,159,963.51	7,764,047.65
支付的各项税费	-	99,819.86	93,626.67
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,646,539.91	35,249,995.74
经营活动现金流出小计	-	41,303,280.58	43,286,097.62
经营活动产生的现金流量净额	-	-21,016,647.12	-31,687,780.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	76,146,959.25	89,390,200.00
取得投资收益收到的现金	-	696,549.23	918,730.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	76,843,508.48	90,308,930.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,480,235.14	9,174,250.74
投资支付的现金	-	70,010,000.00	108,130,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	75,490,235.14	117,304,250.74
投资活动产生的现金流量净额	-	1,353,273.34	-26,995,320.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	55,000,000.00
取得借款收到的现金	-	12,282,857.30	940,452.60
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	12,282,857.30	55,940,452.60
偿还债务支付的现金	-	717,142.70	5,682,733.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	439,105.74	179,240.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	290,000.00
筹资活动现金流出小计	-	1,156,248.44	6,151,973.92
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,126,608.86	49,788,478.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	8,187.92	3,313.05
五、现金及现金等价物净增加额	-	-8,528,577.00	-8,891,309.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,326,526.45	27,217,836.12
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,797,949.45	18,326,526.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,050,749.00	-	-	-	82,408,517.80	-	-	-	1,761,943.63	-	-18,124,315.35	311,303.23	116,408,198.31
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	50,050,749.00	-	-	-	82,408,517.80	-	-	-	1,761,943.63	-	-18,124,315.35	311,303.23	116,408,198.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,003,024.03	6,482,998.64	-47,520,025.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,003,024.03	-375,525.20	-54,378,549.23
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,858,523.84	6,858,523.84
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,858,523.84	6,858,523.84
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	50,050,749.00	-	-	-	82,408,517.80	-	-	-	1,761,943.63	-	-72,127,339.38	6,794,301.87	68,888,172.92	

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	3,012,365.00	-	-	-	74,722,135.37	-	-	-	1,761,943.63	-	20,007,792.49	-	99,504,236.49
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	3,012,365.00	-	-	-	74,722,135.37	-	-	-	1,761,943.63	-	20,007,792.49	-	99,504,236.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,038,384.00	-	-	-	7,686,382.43	-	-	-	-	-	-38,132,107.84	311,303.23	16,903,961.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-38,132,107.84	-188,696.77	-38,320,804.61
（二）所有者投入和减少资本	7,038,386.00	-	-	-	47,686,380.43	-	-	-	-	-	-	500,000.00	55,224,766.43
1．股东投入的普通股	7,038,386.00	-	-	-	47,686,380.43	-	-	-	-	-	-	500,000.00	55,224,766.43
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	39,999,998.00	-	-	-	-39,999,998.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,999,998.00	-	-	-	-39,999,998.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,050,749.00	-	-	-	82,408,517.80	-	-	-	1,761,943.63	-	-18,124,315.35	311,303.23	116,408,198.31

法定代表人：晁阳

主管会计工作负责人：袁小红

会计机构负责人：袁小红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	50,050,749.00	-	-	-	69,878,032.50	-	-	-	1,761,943.63	-	-7,374,119.70	114,316,605.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,050,749.00	-	-	-	69,878,032.50	-	-	-	1,761,943.63	-	-7,374,119.70	114,316,605.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230,194.43	230,194.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230,194.43	230,194.43
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,050,749.00	-	-	-	69,878,032.50	-	-	-	1,761,943.63	-	-7,143,925.27	114,546,799.86

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,012,365.00	-	-	-	62,191,650.07	-	-	-	1,761,943.63	-	12,591,523.79	79,557,482.49



加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,012,365.00	-	-	-	62,191,650.07	-	-	-	1,761,943.63	-	12,591,523.79	79,557,482.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,038,384.00	-	-	-	7,686,382.43	-	-	-	-	-	-19,965,643.49	34,759,122.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,965,643.49	-19,965,643.49
（二）所有者投入和减少资本	7,038,386.00	-	-	-	47,686,380.43	-	-	-	-	-	-	54,724,766.43
1. 股东投入的普通股	7,038,386.00	-	-	-	47,686,380.43	-	-	-	-	-	-	54,724,766.43
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	39,999,998.00	-	-	-	-39,999,998.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,999,998.00	-	-	-	-39,999,998.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



本)												
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,050,749.00	-	-	-	69,878,032.50	-	-	-	1,761,943.63	-	-7,374,119.70	114,316,605.43

一、 公司的基本情况

1.概况

南京海融医药科技股份有限公司（以下简称公司）是由南京海融医药科技有限公司（下称有限公司）整体变更方式设立的股份有限公司。公司成立于2013年3月12日，统一社会信用代码：91320115062615801H，注册资本为5005.0749万元人民币，法定代表人晁阳，公司住所为南京市江宁区龙眠大道568号生命科技小镇北区10号楼。

经营范围：医药技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；新药研发，药物中间体研发及产品销售；药品及实验室耗材销售；自营和代理各类商品与技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司股票于2016年12月在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：870070，股票简称：海融医药。

2.历史沿革

（1）有限公司设立

2013年3月12日，晁阳、叶海两名自然人共同出资设立南京海融医药科技有限公司，取得南京市江宁区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：320121000249297）。公司设立时公司注册资本为200.00万元。其中晁阳货币出资100.00万元，占注册资本的50%；叶海货币出资100.00万元，占注册资本的50%。本此出资经江苏天宁会计师事务所有限公司出具“苏宁验（2012）JA-249号”《验资报告》审验。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	100.00	50.00
2	叶海	100.00	50.00
合计		200.00	100.00

（2）有限公司第一次增资

2013年8月31日，公司召开股东会，同意公司注册资本由200.00万增加至210.5263万元，新增注册资本为10.5263万元，由南京江宁科技创业投资集团有限公司以货币资金出资，共投入资金100万元，其中10.5263万元计入注册资本，其余89.4737万元计入资本公积。2013年9月30日，本次增资经江苏天宁会计师事务所有限公司出具“苏宁验（2013）XD-011号”《验资报告》审验。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	100.00	47.50

2	叶海	100.00	47.50
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	10.5263	5.00
合计		210.5263	100.00

(3) 有限公司第二次增资

2014年1月8日，公司召开股东会，同意公司注册资本由210.5263万增加至215.9263万元，新增注册资本5.40万元，由徐国平以货币资金出资，共投入货币75.00万元，其中5.40万元计入注册资本，其余69.60万元计入资本公积。2014年1月14日，本次增资经江苏天宁会计师事务所有限公司出具“苏宁验（2014）XE-035号”《验资报告》审验。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	100.00	46.31
2	叶海	100.00	46.31
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	10.5263	4.87
4	徐国平	5.40	2.50
合计		215.9263	100.00

(4) 有限公司第三次增资

2015年4月18日，公司召开股东会，同意公司注册资本由215.9263万增加至221.7543万元，新增注册资本5.828万元，由南京睿源鑫投资中心（有限合伙）以货币出资。共计投入货币53.9816万元，其中5.828万元计入注册资本，其余48.1536万元计入资本公积。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	100.00	45.09
2	叶海	100.00	45.09
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	10.5263	4.75
4	徐国平	5.40	2.44
5	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	5.828	2.63
合计		221.7543	100.00

(5) 有限公司第一次股权转让

2015年12月18日，公司召开股东会，同意叶海将其持有的10.00%股权转让给晁阳，转让价款为22.1754万元。2015年12月19日，上述股权转让双方分别签订了《股权转让协议》。

本次股权转让的具体情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
----	------	---------	---------

1	晁阳	122.1754	55.09
2	叶海	77.8246	35.09
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	10.5263	4.75
4	徐国平	5.40	2.44
5	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	5.828	2.63
合计		221.7543	100.00

（6）有限公司第四次增资

2015年12月31日，公司召开股东会，同意公司注册资本由221.7543万增加至269.9079万元，新增注册资本为48.1536万元，由南京睿源鑫投资中心（有限合伙）以货币出资。共投入货币446.0184万元，其中48.1536万元计入注册资本，其余397.8648万元计入资本公积。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	122.1754	45.27
2	叶海	77.8246	28.83
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	10.5263	3.90
4	徐国平	5.40	2.00
5	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	53.9816	20.00
合计		269.9079	100.00

（7）有限公司整体变更为股份有限公司

2016年5月20日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（苏亚审[2016]887号），审定原有限公司2016年4月30日的账面净资产为人民币15,517,983.07元。

2016年5月22日，万隆（上海）资产评估有限公司出具了《评估报告》（万隆评报字（2016）第1406号），截至2016年4月30日，原有限公司净资产评估价值为人民币1,592.70万元。

2016年5月23日，公司召开股东会，同意南京海融医药科技有限公司整体变更为南京海融医药科技股份有限公司。2016年6月8日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，并审核了公司筹办情况的报告，将南京海融医药科技有限公司截至2016年4月30日止经审计后的净资产15,517,983.07元折合成2,699,079股份（每股面值1元），其余12,818,904.07计入资本公积。2016年6月9日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚验[2016]44号《验资报告》，审验确认本次整体变更事项。

2016年7月4日，公司领取了南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91320115062615801H）。

股份公司设立时，股东及其持股情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	122.1754	45.27
2	叶海	77.8246	28.83
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	10.5263	3.90
4	徐国平	5.40	2.00
5	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	53.9816	20.00
合计		269.9079	100.00

（8）股份有限公司第一次增资

2018年10月16日，公司召开的2018年第三次临时股东大会决议及通过的《关于〈南京海融医药科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈定向发行认购协议书〉的议案》、《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》的规定，公司向自然人投资者陈宁定向发行人民币普通股股票31.3286万股，每股面值1元，每股发行价格人民币143.64元。其中自然人陈宁本次投入货币资金45,000,401.00元，扣除已知各项发行费用人民币452,830.20元，实际募集资金净额为人民币44,547,570.80元；其中新增注册资本（实收资本）为人民币313,286.00元，资本公积（股本溢价）为人民币44,234,284.80元。

（9）股份有限公司第二次增资

2019年4月26日公司召开的股东大会审议通过了《2018年年度权益分派方案》，以公司现有总股本3,012,365股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增132.786030股。

转增后公司股东股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	2,084.32	48.46
2	叶海	771.40	17.93
3	南京江宁科技创业投资集团有限公司	150.30	3.49
4	徐国平	77.10	1.79
5	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	770.78	17.92
6	陈宁	447.33	10.40
合计		4,301.23	100.00

（10）股份有限公司第三次增资

2019年9月12日，贵少峰与公司签订了《南京海融医药科技股份有限公司2019年第一次定向发行股票认购协议书》，以货币方式认购公司股份7,038,386股，认购价格为7.81元/股，募集资金55,000,000.00元。该协议经2019年9月30日召开的南京海融医药科技股份有限公司

司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

本次发行完成后，公司股东股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	2,084.32	41.64
2	叶海	771.40	15.41
3	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	770.78	15.40
4	贵少峰	703.84	14.06
5	南京江宁科技创业投资集团有限公司	150.30	3.00
6	陈宁	447.33	8.94
7	徐国平	77.10	1.54
合计		5,005.07	100.00

（11）股份有限公司第一次股权转让

2020 年 4 月 27 日，南京江宁科技创业投资集团有限公司与公司控股股东晁阳签订了《南京海融医药科技股份有限公司股票转让协议》，将其所持有的公司 1,503,009 股股票，以每股 7.81 元、共计人民币 1,173.85 万元的转让价格，通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让的方式转让给晁阳。

本次转让完成后，公司股东股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	2,234.72	44.65
2	叶海	771.40	15.41
3	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	770.68	15.40
4	贵少峰	703.84	14.06
5	陈宁	447.33	8.94
6	徐国平	77.10	1.54
合计		5,005.07	100.00

（12）股份有限公司第二次股权转让

2020 年 12 月 22 日，南京锋扬创业投资合伙企业（有限合伙）、南京动平衡之家创业投资合伙企业（有限合伙）与公司控股股东晁阳签订了《南京海融医药科技股份有限公司股票转让协议》，晁阳将其所持有的公司 999,900.00 股股票，以每股 10.00 元、共计人民币 999.9 万元的转让价格，通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让的方式转让给南京锋扬创业投资合伙企业（有限合伙）、南京动平衡之家创业投资合伙企业（有限合伙）。其中，南京锋扬创业投资合伙企业（有限合伙）受让 879,900.00 股，南京动平衡之家创业投资合伙企业（有限合伙）受让 120,000.00 股。

2020 年 12 月 28 日，公司控股股东晁阳通过盘中交易将其所持有的公司 100.00 股股票，以每股 10.00 元、共计人民币 0.1 万元的转让价格，转让给自然人酆东。

2020年12月31日，公司股东股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	晁阳	2,146.73	42.8910
2	叶海	771.40	15.4123
3	贵少峰	703.84	14.0625
4	陈宁	447.33	8.9375
5	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	770.68	15.3980
6	南京锋扬创业投资合伙企业（有限合伙）	87.99	1.7580
7	徐国平	77.10	1.5405
8	酆东	0.01	0.0002
合计		5,005.07	100.0000

注：至2020年12月31日，晁阳向南京动平衡之家创业投资合伙企业（有限合伙）转让120,000.00股的交易尚未完成。

二、合并财务报表范围

合并财务报表范围包括本公司及子公司4家，具体内容如下：

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务
1	南京海融制药有限公司 （下称海融制药）	6,000.00 万元	100.00%	原料药、化学中间体、 药物制剂的生产、销售、 出口
2	海勃（上海）医药科技有 限公司（下称海勃医药）	200.00 万元	75.00%	化工原料及产品、医药 中间体、医疗器械、饲 料添加剂等进出口业务
3	南京锐志生物医药有限公 司	1,000.00 万元	51.50%	技术服务、技术开发、 技术咨询、技术转让； 药品研发等
4	南京灿辰微生物科技有限 公司	342.86 万元	53.33%	微生物检验检测等医药 技术开发、技术服务； 基因工程药物研发等

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

公司管理层认为,公司研发投入较大,但公司有一定的现金储备,同时有较强的融资能力,以及将有产品上市销售预期能够带来较好的现金流入,因此自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为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。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资

产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到

的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值

是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。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4)金融资产和金融负债的抵销

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

(5)金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收款项

（1）应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信

用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，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。

以组合为基础的评估。公司依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合依据如下：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

公司对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

2) 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

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

组合 1 应收账款—合并范围内的关联方、备用金及押金

组合 2 应收账款—账龄组合

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

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失，有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

预期信用损失计量。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。

公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款

减值准备的账面金额，公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	项目	组合	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
违约损失率	应收账款	合并范围内的关联方、备用金及押金	不提坏账准备			
		账龄组合	5%	20%	50%	100%

12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以公司按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13. 存货

（1）存货的分类

公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

公司存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其它使存货达到目前场所和状态所发生的支出; 存货发出采用加权平均法核算。

(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

1) 存货可变现净值的确定依据

①库存商品(产成品)和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

③为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

④为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

2) 存货跌价准备的计提方法

①公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

②对于数量繁多、单价较低的存货, 公司按照存货类别计提存货跌价准备。

③与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制, 并定期进行实地盘点。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

14. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产, 是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品, 因已交付其中一项商品而有权收取款项, 但收取该款项还取决于交付另一项商品的, 本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

15. 合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相

关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括实验设备、运输设备、生产设备、电子设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计

提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
试验设备	3~5	0~2	19.60~33.33
运输设备	4	2	24.50
生产设备	3~5	0~2	19.60~33.33
电子设备及其他	3	0~2	32.66~33.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本公司无形资产包括专利技术、非专利技术等。

（1） 无形资产的初始计量

1) 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(2) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3	-	33.33

资产负债表日,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2) 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销。

(3) 无形资产使用寿命的估计

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面的情况,通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3) 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况,公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活

动的阶段。

2) 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

公司具体划分标准为:对于1类及2类新药,自开始至开展实质性III期临床试验前为研究阶段,自开始开展实质性III期临床试验至取得生产批件的期间为开发阶段。对于3类仿制药,自开始至取得临床试验批件的期间为研究阶段,取得临床试验批件后至取得生产批件的期间为开发阶段。对于4类仿制药,整个研发阶段作为研究阶段,其所发生的支出均予以费用化。达到该时点后,如果不能同时满足资本化条件,仍进行费用化。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

21. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

（1）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（2）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（3）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

23. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

- 1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1）服务成本。
- 2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1）所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2）在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26. 收入确认原则和计量方法

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

27. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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；与收益

相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认递延所得税资产。

29. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按

直线法确认为收入。

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

①合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	13,200,591.55		-13,200,591.55
合同负债		13,177,514.65	13,177,514.65
其他流动负债	140,000.00	163,076.90	23,076.90

②母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	13,000,000.00		-13,000,000.00
合同负债		13,000,000.00	13,000,000.00

(2) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计未发生变更。

五、 税项

1.主要税（费）种及税（费）率如下：

税（费）种	计（费）税依据	税（费）率
增值税	应税销售额	3%、6%、13%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
教育地方附加费	应纳流转税	2%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
南京海融医药科技股份有限公司	15%
南京海融制药有限公司	15%
海勃（上海）医药科技有限公司	20%
南京锐志生物医药有限公司	20%
南京灿辰微生物科技有限公司	20%

2. 税收优惠

(1) 增值税税收优惠

根据财税（2016）36号文的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。公司符合条件的“四技”收入，经税务部门备查认可后，免征增值税。

(2) 企业所得税税收优惠

2018年12月3日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局向公司核发了《高新技术企业证书》(编号:GR201832008062)有效期三年。公司按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

2018年11月28日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局向南京海融制药有限公司核发了《高新技术企业证书》(编号:GR201832003458)有效期三年。海融制药从2018年开始按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，符合条件的技术转让所得可以免征减征企业所得税。公司符合条件的技术转让所得，经税务部门、科技主管部门备案认可后，免征企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019

年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初金额
现金		-
银行存款	12,906,118.68	20,336,595.17
其他货币资金		
合计	12,906,118.68	20,336,595.17

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,760,000.00	45,500,000.00
其中：银行理财产品	19,760,000.00	45,500,000.00
合计	19,760,000.00	45,500,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,830,691.15	100.00	1,141,534.56	23.63
其中：组合1：账龄组合	4,830,691.15	100.00	1,141,534.56	23.63
组合2：合并范围内的关联方、备用金及押金				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,830,691.15		1,141,534.56	

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,050,000.00	100.00	425,000.00	20.73
其中：组合1：账龄组合	2,050,000.00	100.00	425,000.00	20.73

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
组合 2：合并范围内的关联方、备用金及押金				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,050,000.00		425,000.00	

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,830,691.15	141,534.56	5.00
1-2 年			
2-3 年	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00
合计	4,830,691.15	1,141,534.56	

续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1-2 年	2,000,000.00	400,000.00	20.00
2-3 年	50,000.00	25,000.00	50.00
合计	2,050,000.00	425,000.00	

(2) 年末余额应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

(4) 本年计提坏账准备金额 716,534.56 元；本年无核销坏账准备。

(5) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
南京正大天晴制药有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	41.40	1,000,000.00
河北迈科生物科技有限公司	关联方	556,073.16	1 年以内	11.51	27,803.66
安士制药（中山）有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	16.56	40,000.00
南京明捷生物医药检测有限公司	非关联方	510,200.00	1 年以内	10.56	25,510.00
浙江震元制药有限公司	非关联方	503,785.91	1 年以内	10.43	25,189.30

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
合计		4,370,059.07		90.46	1,118,502.96

续表

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占应收账款年初余额合计数的比例(%)	坏账准备年初余额
南京正大天晴制药有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	97.56	400,000.00
浙江震元制药有限公司	非关联方	50,000.00	2-3 年	2.44	25,000.00
合计		2,050,000.00		100.00	425,000.00

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,862,907.42	99.87	1,343,139.23	99.98
1-2 年	2,500.00	0.13	239.04	0.02
合计	1,865,407.42	100.00	1,343,378.27	100.00

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预付款项年末余额的比例(%)
南京生物医药谷建设发展有限公司	非关联方	1,061,249.74	1 年以内	56.89
江苏省医药设计院有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	10.72
鸿昇元色环境科技发展(南京)有限公司	非关联方	99,000.00	1 年以内	5.31
SUMAR BIOTECH LLP	非关联方	56,832.75	1 年以内	3.05
南京邦高机电设备有限公司	非关联方	51,000.00	1 年以内	2.73
合计		1,468,082.49		78.70

续表

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占预付款项年初余额的比例(%)
南京科翔仪器设备有限公司	非关联方	233,010.00	1 年以内	17.35
四川内江汇鑫制药有限公司	非关联方	180,000.00	1 年以内	13.40
南京江宁(大学)科教创新园有限公司	非关联方	112,481.19	1 年以内	8.37
北京中硕医药科技开发有限公司	非关联方	108,000.00	1 年以内	8.04

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占预付款项年初余额的比例(%)
广州研创生物科技发展有限公司	非关联方	105,000.00	1 年以内	7.82
合计		738,491.19		54.98

注：年末余额预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

项目	年末金额	期初金额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	849,064.08	503,938.60
合计	849,064.08	503,938.60

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		
保证金	813,146.99	287,122.00
备用金	14,058.68	
代垫费用		
其他	23,008.85	233,776.00
合计	850,214.52	520,898.00

（2）其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,411.40	5,548.00		16,959.40
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--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	1,150.44			1,150.44
本期转回	-11,411.40	-5,548.00		-16,959.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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)	
年末余额	1,150.44	-	-	1,150.44

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	536,121.92
1-2年	145,672.00
4-5年	100,000.00
5年以上	68,420.60
合计	850,214.52

(4) 截止年末余额其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司 关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额的比例(%)	款项性 质
南京生物医药谷建设发展有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内, 4-5年	41.17	保证金
南京江宁(大学)科教创新园有限公司	非关联方	225,000.00	1年以内, 1-2年,5年 以上	26.46	保证金
北京京粮置业有限公司	非关联方	129,894.39	1年以内	15.28	保证金
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司南京分公司	非关联方	54,782.00	1-2年,5年 以上	6.44	保证金
出口退税	非关联方	23,008.85	1年以内	2.71	其他
合计		782,685.24		92.06	

续表

单位名称	与本公司 关系	年初余额	账龄	占其他应收款年初 余额的比例(%)	款项性 质
上海药明康德新药开发有限公司	非关联方	228,228.00	1年以内	43.81	采购 退款
南京江宁(大学)科教创新园有限公司	非关联方	130,000.00	1年以内:10 万,4-5年: 3万	24.96	房租 押金
南京生物医药谷建设发展有限公司	非关联方	100,000.00	3-4年	19.20	房租 押金

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占其他应收款年初余额的比例(%)	款项性质
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司南京分公司	非关联方	36,122.00	1年以内: 24,673元, 4-5年: 11,450元	6.93	物业押金
张颀	非关联方	21,000.00	1年以内	4.03	房租押金
合计		515,350.00		98.93	

6. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	18,732.51		18,732.51			
劳务成本	454,423.46		454,423.46	6,371,828.40		6,371,828.40
原材料	1,092,766.50		1,092,766.50			
合计	1,565,922.47		1,565,922.47	6,371,828.40		6,371,828.40

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	12,272,685.49	8,863,505.14
暂估款	68,700.97	
合计	12,341,386.46	8,863,505.14

8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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		
联营企业											
南京灿辰微生物科技 有限公司	286,959.25		468,829.39	181,870.14							
南京海美生物医药有 限公司	28,763,027.09			-1,701,217.62						27,061,809.47	
合计	29,049,986.34		468,829.39	-1,519,347.48						27,061,809.47	

9. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	21,575,175.28	18,394,336.73
固定资产清理	-	-
合计	21,575,175.28	18,394,336.73

固定资产明细表：

项目	试验设备	运输设备	生产设备	电子设备及 其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	29,305,562.37	623,574.35		779,963.59	30,709,100.31
2.本年增加金额	-863,647.60	343,716.81	10,485,594.73	1,145,200.00	11,110,863.94
（1）购置	9,025,818.93	343,716.81		782,051.34	10,151,587.08
（2）在建工程 转固					
（3）企业合并 增加	959,276.86				959,276.86
（4）其他增加	-10,848,743.39		10,485,594.73	363,148.66	0.00
3.本年减少金额					
（1）处置或报 废					
（2）其他					
4.年末余额	28,441,914.77	967,291.16	10,485,594.73	1,925,163.59	41,819,964.25
二、累计折旧					
1.年初余额	11,696,988.07	321,884.21		295,891.30	12,314,763.58
2.本年增加金额	1,669,150.70	87,065.24	5,631,758.07	542,051.38	7,930,025.39
（1）计提	7,361,130.88	87,065.24		240,408.82	7,688,604.94
（2）企业合并 增加	241,420.45				241,420.45
（3）其他增加	-5,933,400.63		5,631,758.07	301,642.56	0.00
3.本年减少金额	5,933,400.63				5,933,400.63
（1）处置或报 废					
（2）其他减少					
4.年末余额	13,366,138.77	408,949.45	5,631,758.07	837,942.68	20,244,788.97
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
（1）计提					
3.本年减少金额					
（1）处置或报 废					

项目	试验设备	运输设备	生产设备	电子设备及其他	合计
(2) 其他					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	15,075,776.00	558,341.71	4,853,836.66	1,087,220.91	21,575,175.28
2.年初账面价值	17,608,574.30	301,690.14		484,072.29	18,394,336.73

注：由于公司取得产品注册证书，子公司南京海融制药有限公司职能由过去的研发中试等变成生产主体，相应对设备进行了重新分类。

10. 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	200,821.03		200,821.03
2.本年增加金额	140,000.00	1,259,900.00	1,399,900.00
(1)购置	140,000.00		140,000.00
(2)企业合并		1,259,900.00	1,259,900.00
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	340,821.03	1,259,900.00	1,600,721.03
二、累计摊销			
1.年初余额	75,535.47		75,535.47
2.本年增加金额	74,495.84	62,995.00	137,490.84
(1)计提	74,495.84	62,995.00	137,490.84
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	150,031.31	62,995.00	213,026.31
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	190,789.72	1,196,905.00	1,387,694.72
2.年初账面价值	125,285.56		125,285.56

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额	摊销年限
			摊销额	其他减少		
办公楼装修		3,054,787.14	87,206.32		2,967,580.82	3年
北区装修工程	4,205,594.64		1,644,602.89		2,560,991.75	3年
中试放大平台	2,225,111.82		1,041,625.69		1,183,486.13	3年
电力增容	3,553.38		3,553.38		-	3年
环保工程	103,698.13		50,601.30		53,096.83	3年
消防工程	139,512.98		139,512.98		-	3年
房面平台基础	244,359.77		162,906.60		81,453.17	3年
针剂车间消防	156,118.81		81,453.24		74,665.57	3年
二次电力增容	123,736.92		106,060.56		17,676.36	3年
针剂车间装修	1,829,721.46		522,985.32		1,306,736.14	5年
胶囊车间装修	1,614,735.15		461,351.52		1,153,383.63	5年
合计	10,646,143.06	3,054,787.14	4,301,859.80		9,399,070.40	—

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债：

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,209,217.04	302,304.26	-	-
合计	1,209,217.04	302,304.26	-	-

13. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	2,045,582.00	239,316.24
合计	2,045,582.00	239,316.24

14. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用、保证借款	3,683,464.44	717,142.70
保证借款	10,513,956.25	
抵押、保证借款	4,005,316.66	
质押、保证借款	4,610,402.16	
合计	22,813,139.51	717,142.70

短期借款明细:

借款银行	合同金额	年末余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
南京银行 江宁科学 园支行	130,000.00	130,172.79	2020.1.17	2021.1.17	0.0435	专利质押/ 晁阳叶海 担保
南京银行 江宁科学 园支行	800,000.00	801,063.33	2020.1.17	2021.1.17	0.0435	专利质押/ 晁阳叶海 担保
南京银行 江宁科学 园支行	61,680.00	61,761.98	2020.1.17	2021.1.17	0.0435	专利质押/ 晁阳叶海 担保
南京银行 江宁科学 园支行	1,257,100.00	1,258,770.90	2020.3.11	2021.3.11	0.0435	专利质押/ 晁阳叶海 担保
南京银行 江宁科学 园支行	2,355,502.30	2,358,633.16	2020.3.11	2021.3.17	0.0435	专利质押/ 晁阳叶海 担保
南京银行 江宁科学 园支行	3,678,575.00	3,683,464.44	2020.3.17	2021.3.17	0.0435	信用贷款/ 晁阳叶海 担保
南京银行 江宁科学 园支行	4,000,000.00	4,005,316.66	2020.3.17	2021.3.17	0.0435	晁阳房产 抵押/晁阳 叶海担保
北京银行 中山南路 支行	2,000,000.00	2,002,658.33	2020.2.26	2021.2.25	0.0435	晁阳个人 担保
南京银行 江宁科学 园支行	8,500,000.00	8,511,297.92	2020.8.24	2021.8.19	0.0435	南京海融 医药科技 股份有限 公司担保、 晁阳个人 担保
合计	22,782,857.30	22,813,139.51				

截至年末余额, 本公司不存在已到期未偿还的款项。

15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄分类

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,449,233.28	78.54	1,183,129.61	79.95
1—2年	572,389.00	18.35	234,177.35	15.83
2—3年	34,400.00	1.11		0.00
3年以上	62,500.00	2.00	62,500.00	4.22
合计	3,118,522.28	100.00	1,479,806.96	100.00

(2) 按应付对象归集的余额前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应付账款年末余额的比例(%)
重庆诺医医药科技有限公司	非关联方	849,056.60	1 年以内	27.23
南京容达空调系统工程有限 公司	非关联方	508,000.00	1 年以内	16.29
江苏省药物研究所	非关联方	377,358.50	1 年以内	12.10
上海熙游记科技有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	8.02
南京百佳物业管理有限公司	非关联方	200,917.87	1 年以内	6.44
合计		2,185,332.97		70.08

续表

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占应付账款年初余额的比例(%)
南京容达空调系统工程有限 公司	非关联方	493,526.00	1 年以内	33.35
江苏省科学器材有限公司	非关联方	173,600.00	1 年以内	11.73
南京诺丹工程技术有限公司	非关联方	124,500.00	1 年以内	8.41
杭州盈天科学仪器有限公司	非关联方	88,427.35	1-2 年	5.98
北京鑫航成科技发展有限公司	非关联方	76,000.00	1-2 年	5.14
合计		956,053.35		64.61

(3) 年末余额应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
技术服务	3,876,237.41	13,177,514.65
合计	3,876,237.41	13,177,514.65

17. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,258,475.00	22,850,278.70	19,466,547.78	5,642,205.92
离职后福利-设定提存 计划	119,110.17	199,210.75	127,599.44	190,721.48
合计	2,377,585.17	23,049,489.45	19,594,147.22	5,832,927.40

(1) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和 补贴	1,557,327.86	18,589,299.50	16,839,523.40	3,307,103.96

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费	2,437.87	290,457.77	292,895.64	-
社会保险费	72,622.24	978,859.06	923,664.59	127,816.71
其中：医疗保险费	65,019.30	915,304.52	871,924.22	108,399.60
工伤保险费	1,807.90	9,763.23	1,874.82	9,696.31
生育保险费	5,795.04	53,791.31	49,865.55	9,720.80
住房公积金	79,633.40	1,329,688.59	1,297,473.99	111,848.00
工会经费和教育经费	546,453.63	1,661,973.78	112,990.16	2,095,437.25
合计	2,258,475.00	22,850,278.70	19,466,547.78	5,642,205.92

(2) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	115,500.81	193,074.91	123,633.68	184,942.04
失业保险	3,609.36	6,135.84	3,965.76	5,779.44
合计	119,110.17	199,210.75	127,599.44	190,721.48

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	227,723.83	
城建税	1,106.17	
地方教育附加	583.40	
企业所得税	24,675.34	
个人所得税	38,901.65	11,814.96
合计	292,990.39	11,814.96

19. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		13,280.64
应付股利		
其他应付款	9,097,330.81	157,344.72
合计	9,097,330.81	170,625.36

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息		953.20
长期借款利息		12,327.44
合计		13,280.64

(2) 其他应付款账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,097,330.81	100.00	157,344.72	100.00

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	9,097,330.81	100.00	157,344.72	100.00

20. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
银行借款		1,136,942.50
合计		1,136,942.50

21. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预提费用		140,000.00
待转销售税额	224,762.59	23,076.90
合计	224,762.59	163,076.90

22. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		7,356,606.00
合计		7,356,606.00

23. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,050,749.00						50,050,749.00

24. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	82,408,517.80			82,408,517.80
合计	82,408,517.80			82,408,517.80

25. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	1,761,943.63	-	-	1,761,943.63
合计	1,761,943.63	-	-	1,761,943.63

26. 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
本年年初余额	-18,124,315.35	20,007,792.49
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-54,003,024.03	-38,132,107.84
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
股改转增资本公积		
本年年末余额	-72,127,339.38	-18,124,315.35

27. 营业收入、营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,323,213.98	23,142,023.68	1,070,002.14	616,911.18
其他业务	37,735.85		39,735.85	
合计	25,360,949.83	23,142,023.68	1,109,737.99	616,911.18

(1) 主营业务 (分行业)

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
医药业	25,323,213.98	23,142,023.68	1,070,002.14	616,911.18
合计	25,323,213.98	23,142,023.68	1,070,002.14	616,911.18

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术转让及受托技术开发项目	17,275,553.04	18,739,654.53	600,000.00	13,458.28
其他专业技术服务项目	1,983,837.80	1,630,858.52	182,195.15	476,284.76
原料药、中间体等销售	6,063,823.14	2,771,510.63	287,806.99	127,168.14
合计	25,323,213.98	23,142,023.68	1,070,002.14	616,911.18

(3) 2020 年度前五名客户的主营业务收入

客户	金额	占营业收入总额的比例
成都迪康药业股份有限公司	13,000,000.00	51.26
ARAMCO ASIA JAPAN K K	4,349,548.88	17.15
河北迈科生物科技有限公司	2,411,389.77	9.51
浙江震元制药有限公司	1,203,785.91	4.75

客户	金额	占营业收入总额的比例
南京海美生物医药有限公司	660,377.36	2.60
合计	21,625,101.92	85.27

2019 年度前五名客户的主营业务收入

客户	金额	占营业收入总额的比例
南京海维医药科技有限公司	600,000.00	54.07
嘉法狮（上海）贸易有限公司	159,144.56	14.34
OMNI HEALTH SOLUTION,LTD.	158,603.46	14.29
亚什兰化学贸易（上海）有限公司	127,358.49	11.48
江苏万高药业股份有限公司	23,008.84	2.07
合计	1,068,115.35	96.25

28. 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
残保金		34,378.45
城市维护建设税	1,970.23	
教育费附加	875.10	
地方教育附加	583.40	
印花税	158,981.10	68,427.50
合计	162,409.83	102,805.95

29. 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
市场推广及咨询费	2,455,000.00	
职工薪酬	841,772.49	
差旅费	225,411.44	
租赁费	145,165.14	
招待费	139,860.80	
代理劳务费	84,603.92	422.46
宣传费	59,841.94	
运杂费	39,449.82	
电话费	19,576.45	
办公费	17,612.60	
水电物业管理费	11,824.02	
汽车费用	11,453.59	
物料消耗	9,719.66	
折旧费	1,445.71	
合计	4,062,737.58	422.46

30. 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,155,569.75	2,923,316.29
办公费	753,396.05	495,601.03
通讯费	172,664.21	132,748.49
差旅费、交通费	189,983.38	168,221.79
车辆保险费	34,598.18	32,924.90
房租、物业费	638,040.48	316,602.09
业务招待费	890,814.31	1,292,497.78
折旧	159,587.80	107,590.36
会务费	11,343.01	17,000.00
中介服务费	933,977.49	1,491,067.93
其他	864,116.80	1,014,608.87
合计	8,804,091.46	7,992,179.53

31. 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
材料消耗	9,904,213.95	5,983,824.48
人工工资	13,058,439.00	8,539,560.84
除材料外直接投入费用	1,836,995.43	2,735,899.49
间接费用	15,234,561.48	13,331,000.20
委托研发	7,320,406.65	2,736,663.12
合计	47,354,616.51	33,326,948.13

32. 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	886,809.02	709,858.66
减：利息收入	130,387.78	90,174.76
加：手续费	14,337.38	8,276.85
加：汇兑损益	171,901.54	793.53
合计	942,660.16	628,754.28

33. 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补贴	5,777,792.51	3,773,827.00
个税返还	1,756.14	
合计	5,779,548.65	3,773,827.00

政府补助明细：

项目	2020 年度	来源和依据	与资产/ 收益相 关
江宁高新区管委会 2019 年度省市（境）内外专利资助款	9,000.00	南京市知识产权局【宁知[2019]57 号】	收益
江宁区财政局市局知识产权贯标资助款	40,000.00	江宁区市场监督管理局【苏知发[2019]162 号】	收益
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会 2020 年第一批自主知识产权战略专项经费	34,900.00	南京市江宁区市场监督管理局、南京市江宁区知识产权局【江宁市监[2020]18 号】	收益
江宁科学园财政局 2016 年度区创新型企业企业家培育计划部分培育对象第二笔扶持资金	900,000.00	南京市江宁区科学技术局	收益
南京江宁科学园财政分局 2018 年科技型中小企业入库奖励	50,000.00	南京江宁高新区管委会	收益
江苏省科技资源统筹服务中心 2019 年度江苏省大型科学仪器开放共享用户补贴经费	20,300.00	江苏省科技资源统筹服务中心【苏科统发[2020]15 号】	收益
南京江宁科学园财政分局 2020 南京市科技创新券兑现资金	100,000.00	南京市科学技术局【宁科[2020]69 号 宁财教[2020]140 号】	收益
南京市人力资源和社会保障局省科研资助吕田 1 人 C 类	20,000.00	江苏省人力资源和社会保障厅	收益
江宁区财政局信用体系建设基金 50000 元	50,000.00	南京市发展和改革委员会、南京市社会信用体系建设工作领导小组办公室【宁信用办[2019]26 号】	收益
南京江宁科学园财政分局 2019 科技型瞪羚企业认定奖励	600,000.00	南京市江宁区科学技术局	收益
南京江宁科学园财政分局 2019 年对技术转移输出方奖补	40,600.00	江苏省科学技术厅	收益
南京市江宁区财政局 2020 年度江宁区知识产权质押融资补助	2,000.00	南京市江宁区知识产权局【江宁市监[2020]68 号】	收益
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会南京市第一批第二批知识产权专项资金	3,000.00	南京市江宁区市场监督管理局【江宁市监[2020]37 号】	收益
南京江宁科学园财政分局 2018 年第二批高新区知识产权类奖励资金	20,000.00	南京江宁高新区管委会	收益

项目	2020 年度	来源和依据	与资产/ 收益相 关
南京市江宁区财政局科技局 2019 年创新专项资金项目验收资金 江宁科字（2020）60 号	60,000.00	南京市江宁区科学技术局【江宁科字[2019]56 号】	收益
南京市江宁区财政局商务局 2020 年省级第三批第五批商务发展经济发展外贸专项资金	9,500.00	江宁区商务局	收益
南京江宁科学园财政分局江宁高新区 2018 年三站三中心知识产权奖补	200,000.00	南京江宁高新区管委会	收益
南京江宁科学园财政分局 2019 技术合同备案奖励	100,000.00	南京江宁科学院财政分局	收益
江北新区发展局产业转型升级发展资金	1,200,000.00	南京市工业和信息化局【宁工信综投[2020]143 号】	收益
南京生物医药谷 2019 年度创新能力建设专项资金	500,000.00	江苏省科学技术厅	收益
南京市江北新区管理委员会科技创新局科技经费指标 11 批创新券款	100,000.00	南京市科学技术局【宁科[2019]304 号宁财教[2019]517 号】	收益
南京市江北新区管理委员会科技创新局转下省 2020 科技经费指标（第四批）认定培育款	150,000.00	南京市江北新区管理委员会科技创新局	收益
江北新区管理委员会科技创新局市 2020 科技经费指标（第六批）市级科技创新券奖	100,000.00	南京市科学技术局【宁科[2020]69 号宁财教[2020]140 号】	收益
南京高新技术产业开发区 2020 年度南京市知识产权战略专项资金	9,000.00	南京市江北新区自主创新服务中心	收益
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2019 年度知识产权专项资金	19,000.00	南京市江北新区管理委员会科技创新局【宁新区管创发【2020】35 号】	收益
江苏省科技资源统筹服务中心 2019 年度江苏省大型科学仪器开放共享用户补贴经费	35,690.00	江苏省科技资源统筹服务中心【苏科统发[2020]15 号】	收益
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室疫情期间租金补贴	19,800.00	无文件，银行单回：南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室	收益
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室疫情期间租金补贴	178,200.00	无文件，银行单回：南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室	收益

项目	2020 年度	来源和依据	与资产/ 收益相 关
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室 2018 年 2019 年规模以上工业企业培育奖励资金	200,000.00	无文件，银行单回：南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室	收益
2020 年市工业和信息化发展专项资金项目及资金计划（第二批）	800,000.00	南京市工业和信息化局【宁工信综投[2020]143 号】	收益
江苏省药物研究与开发协会 2020 第七届江苏医药科技奖奖金	10,000.00	江苏省药物研究与开发协会【苏药协[2020]10 号】	收益
稳岗补贴	89,302.51	无文件，银行回单：南京市社会保险管理中心	收益
南京市职业培训指导中心培训补贴	7,500.00	无文件，银行回单：南京市职业培训指导中心	收益
江宁高新园有功单位奖励	100,000.00	无文件，银行回单：南京江宁高新技术产业开发区管理委员会	收益
合计	5,777,792.51		

34. 投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,519,347.48	-1,866,601.68
处置长期股权投资产生的投资收益	281,170.61	
持有和处置交易性金融资产取得的投资收益	1,026,722.66	1,267,637.96
合计	-211,454.21	-598,963.72

35. 信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-692,305.60	49,695.60
合计	-692,305.60	49,695.60

36. 营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度
政府补贴		10,000.00
其他	11,861.70	2,920.05
合计	11,861.70	12,920.05

政府补助明细：

项目	2019 年度	拨款单位	与资产/收益相关
科学技术协会 2018 年度企业	5,000.00	南京市江宁区	与收益相关

项目	2019 年度	拨款单位	与资产/收益相关
科协组织建设经费补助		财政局	
收江宁区科学园管委会非公党建专项经费	5,000.00	江宁科学园管理委员会	与收益相关
合计	10,000.00		

37. 营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度
公益性捐赠	150,000.00	
合计	150,000.00	

38. 所得税费用

项目	2020 年度	2019 年度
当年所得税费用	24,675.34	
递延所得税费用	-16,064.96	
合计	8,610.38	

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	5,777,792.51	3,783,827.00
利息收入	130,387.78	90,174.76
往来款	10,188,824.14	383,833.81
合计	16,097,004.43	4,257,835.57

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
往来款	6,353,547.17	1,709,769.44
期间费用	38,745,111.41	22,911,464.91
合计	45,098,658.58	24,621,234.35

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
江苏省高新技术创业服务中心借款		2,000,000.00
发行股票手续费及佣金		290,000.00
合计		2,290,000.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	2020 年度	2019 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-54,378,549.23	-38,320,804.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	692,305.60	-49,695.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,688,604.94	5,133,714.21
无形资产摊销	137,490.84	49,358.75
长期待摊费用摊销	4,301,859.80	6,003,782.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,058,710.56	709,858.66
投资损失（收益以“-”填列）	211,454.21	598,963.72
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-16,064.96	
存货的减少（增加以“-”填列）	4,805,905.93	-5,206,999.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,297,470.64	2,250,394.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	5,075,627.52	-1,195,980.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,720,125.43	-30,027,406.58
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末/年末余额	12,906,118.68	20,336,595.17
减：现金的年初余额	20,336,595.17	45,537,025.87
加：现金等价物的年末/年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,430,476.49	-25,200,430.70

(3) 现金和现金等价物

项目	2020 年度	2019 年度
现金	12,906,118.68	20,336,595.17
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,906,118.68	20,336,595.17

项目	2020 年度	2019 年度
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	12,906,118.68	20,336,595.17

40. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,600.26	6.5249	10,441.54
欧元	52,233.62	7.9770	416,667.59

七、 合并范围的变化

1. 新增控股子公司

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	取得方式	成立日期
南京锐志生物医药有限公司	南京市江宁区	南京市	技术开发及服务	1,000.00	51.50	新设成立	2020年3月12日

2. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
南京灿辰微生物科技有限公司	2020年7月8日	2,285,800.00	53.33	控股合并	2020年7月8日	已实质控制并支付了全部转让款和增资款	1,589,593.37	-140,950.63

2020年6月15日，南京灿辰微生物科技有限公司股东会决议：

1) 股权转让

原股东海融医药将持有公司 60 万元出资，对应的 30% 公司股权，以 75 万元转让给南京锐志生物医药有限公司。

2) 增资

公司注册资本由 200 万元增加到 342.86 万元，增加的 142.86 万元由南京锐志生物医药有限公司和董海军在 2020 年 8 月 30 日前以货币出资。南京锐志生物医药有限公司以 153.58 万元认购新增注册资本 122.86 万元，其中：122.86 万元计入实收资本，30.72 万元计入资本公积。

2020 年 6 月 29 日，南京锐志生物医药有限公司用银行存款向南京海融医药科技股份有限公司支付了股权转让款 75 万元；2020 年 7 月 8 日，南京锐志生物医药有限公司用银行存款向南京灿辰微生物科技有限公司支付了增资款 153.58 万元。

(2) 合并成本

项目	南京灿辰微生物科技有限公司
现金	2,285,800.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	2,285,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,295,148.42
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,348.42

3. 同一控制下企业合并

无。

4. 处置子公司

无。

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及施加重大影响的投资方

(1) 控股股东、实际控制人

晁阳先生直接持有公司股权比例为 42.89%，通过南京睿源鑫投资中心（有限合伙）间接控制公司 15.40% 的表决权，合计控制公司 58.29% 的表决权。因此，晁阳先生为公司的控股股东

东、实际控制人。

（2）其他持股 5%以上的股东

股东	股东性质	持股数（股）	持股比例（%）
叶海	自然人	7,713,957.00	15.41
南京睿源鑫投资中心（有限合伙）	有限合伙	7,707,818.00	15.40
贵少峰	自然人	7,038,386.00	14.06
陈宁	自然人	4,473,286.00	8.94

叶海先生直接持有公司股权比例为 15.41%，通过南京睿源鑫投资中心（有限合伙）间接持有公司股权比例为 3.53%。

2.存在控制关系的关联方（子公司）

关联方名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京海融制药有限公司	6,000.00	100.00
海勃（上海）医药科技有限公司	150.00	75.00
南京锐志生物医药有限公司	515.00	51.50
南京灿辰微生物科技有限公司	182.86	53.33

注：南京灿辰微生物科技有限公司为本公司之孙公司，持股比例为子公司南京锐志生物医药有限公司对其持股比例。

3.重大影响的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系
张绍华	公司法人代表晁阳配偶、南京睿源鑫投资中心（有限合伙）执行事务合伙人代表
刘晓雯	公司股东叶海配偶
南京睿健投资管理有限公司	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）普通合伙人
南京海美生物医药有限公司	联营企业（公司持股40%）
陆晨光	公司董事、副总经理、子公司海融制药总经理、南京睿源鑫投资中心（有限合伙）有限合伙人
贾丽沙	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）有限合伙人、监事会主席
孙晓	南京睿源鑫投资中心（有限合伙）有限合伙人、董事、董事会秘书
袁小红	财务负责人
贵少波	董事、股东陈宁之配偶
林惠青	股东贵少峰之配偶

关联方名称	关联方与本公司关系
南京洵安文化传媒有限公司	主要股东关系密切的家庭成员控制的其他企业（晁阳之岳母吴美兰和叶海之配偶刘晓雯控制的企业）
邢建伟	公司董事、副总经理、南京海融制药有限公司副总经理、南京睿源鑫投资中心（有限合伙）有限合伙人
徐丽	监事、南京睿源鑫投资中心（有限合伙）有限合伙人
许泽安	监事

4.其他关联方

关联方名称	说明
河北迈科医疗服务有限公司	贵少波控制的公司
河北美得欣医药有限公司	贵少波控制的公司
河北迈科生物科技有限公司	贵少峰控制的公司
上海美得欣医药科技有限公司	河北迈科控制的公司
河北迈科医疗科技发展有限公司	贵少峰控制的公司
河北迈科医药集团有限公司	贵少峰控制的公司
南京瑞克卫医疗科技有限公司	贵少峰控制的公司
北京悦泽生物医药技术中心（有限合伙）	贵少峰为主要出资人
河北美得欣医疗科技有限公司	贵少峰为该公司执行董事
海南瑞克卫医药有限公司	林惠青控制的公司
北京美得欣医药科技有限公司	林惠青控制的公司
南京美得欣医药科技有限公司	北京美得欣医药科技有限公司控股的公司
北京美得欣医药咨询管理有限公司	北京美得欣医药科技有限公司控股的公司

（二）关联交易

（1）销售商品

关联方	关联交易内容	2020年度	2019年度
河北迈科生物科技有限公司	委托研发	2,411,389.77	
南京海美生物医药有限公司	委托加工及技术服务	660,377.36	
合计		3,071,767.13	

（2）采购商品

关联方	关联交易内容	2020年度	2019年度
南京灿辰微生物科技有限公司	采购服务	103,980.58	123,786.41
北京美得欣医药科技有限公司	采购服务	1,725,000.00	

合计		1,828,980.58	123,786.41
----	--	--------------	------------

(3) 接受关联方抵押/担保

借款 银行	合同金额	年末余额	借款日期	还款日期	合同 利率	担保/抵 押关联方	是否 结束
南京江宁科学园支行	130,000.00	130,172.79	2020.1.17	2021.1.17	4.35%	专利质押 /晁阳叶海担保	否
南京江宁科学园支行	800,000.00	801,063.33	2020.1.17	2021.1.17	4.35%	专利质押 /晁阳叶海担保	否
南京江宁科学园支行	61,680.00	61,761.98	2020.1.17	2021.1.17	4.35%	专利质押 /晁阳叶海担保	否
南京江宁科学园支行	1,257,100.00	1,258,770.90	2020.3.11	2021.3.11	4.35%	专利质押 /晁阳叶海担保	否
南京江宁科学园支行	2,355,502.30	2,358,633.16	2020.3.11	2021.3.17	4.35%	专利质押 /晁阳叶海担保	否
南京江宁科学园支行	3,678,575.00	3,683,464.44	2020.3.17	2021.3.17	4.35%	信用贷款 /晁阳叶海担保	否
南京江宁科学园支行	4,000,000.00	4,005,316.66	2020.3.17	2021.3.17	4.35%	晁阳房产 抵押/晁阳叶海担保	否
北京银行	2,000,000.00	2,002,658.33	2020.2.26	2021.2.25	4.35%	晁阳个人担保	否

借 款 银行	合同金额	年末余额	借款日期	还款日期	合同 利率	担保/抵 押关联方	是否 结束
中 山 路 南 南支行							
南 京 行 银 行 宁 学 支 江 科 园 行	8,500,000.00	8,511,297.92	2020.8.24	2021.8.19	4.35%	南京海融医药科技股份有限公司担保、晁阳个人担保	否
南 京 行 银 行 份 有 公 司 江 股 份 有 限 公 司 珠 支 行	500,000.00		2018.2.2	2020.6.20	4.75%	南京海融医药科技股份有限公司、晁阳担保	是
南 京 行 银 行 份 有 公 司 南 股 份 有 限 公 司 城 支 行	321,425.00		2019.3.19	2020.3.19	4.35%	信用贷款/晁阳叶海担保	是
南 京 行 银 行 份 有 公 司 南 股 份 有 限 公 司 城 支 行	203,567.70		2019.10.24	2020.10.19	4.35%	专利质押/晁阳叶海担保	是
南 京 行 银 行 份 有 公 司 南 股 份 有 限 公 司 城 支 行	192,150.00		2019.11.4	2020.11.4	4.35%	专利质押/晁阳叶海担保	是
南 京 行 银 行 份 有 公 司 江 股 份 有 限 公 司 珠 支 行	1,096,606.00		2018.2.2	2020.8.21	4.75%	南京海融医药科技股份有限公司、晁阳担保	是
南 京 行 银 行 份 有 公 司 江 股 份 有 限 公 司 珠 支 行	752,950.00		2018.3.5	2020.8.21	4.75%	南京海融医药科技股份有限公司、晁	是

借 款 银 行	合同金额	年末余额	借款日期	还款日期	合同 利率	担保/抵 押关联方	是否 结束
公 司 珠 江 支行						阳担保	
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	747,000.00		2018.3.26	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	403,444.00		2018.4.23	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	262,500.00		2018.5.14	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	856,550.00		2018.7.19	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	110,250.00		2018.9.10	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	541,400.00		2018.7.26	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	243,148.50		2018.10.22	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限	是

借 款 银行	合同金额	年末余额	借款日期	还款日期	合同 利率	担保/抵 押关联方	是否 结束
有 限 公 司 珠 江 支行						公司、晁 阳担保	
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	1,604,200.00		2018.12.19	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司 珠 江 支行	1,375,500.00		2019.2.1	2020.8.21	4.75%	南京海融 医药科技 股份有限 公司、晁 阳担保	是
合计	31,993,548.50	22,813,139.51					

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	南京海美生物医药有限公司	300,000.00	
应收账款	河北迈科生物科技有限公司	556,073.16	
合同负债	南京瑞克卫医疗科技有限公司	3,679,245.29	
其他应付款	河北美得欣医疗科技有限公司	800,000.00	

九、 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的或有事项。

十、 承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报告日, 本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

无。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,976,981.01	100.00	1,030,495.90	2.45
其中: 组合 1: 账龄组合	2,609,917.99	6.22	1,030,495.90	39.48
组合 2: 合并范围内关联方、备用金及押金	39,367,063.02	93.78		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	41,976,981.01		1,030,495.90	

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,073,700.00	100.00	425,000.00	2.49
其中: 组合 1: 账龄组合	2,050,000.00	12.01	425,000.00	20.73
组合 2: 合并范围内关联方、备用金及押金	15,023,700.00	87.99		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,073,700.00		425,000.00	

1) 组合中, 按关联方组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	39,367,063.02			15,023,700.00		
合计	39,699,644.02	—		15,023,700.00	—	

2) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	609,917.99	30,495.90	5.00
1-2 年			
2-3 年	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	2,609,917.99	1,030,495.90	

续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1-2 年	2,000,000.00	400,000.00	20.00
2-3 年	50,000.00	25,000.00	50.00
合计	2,050,000.00	425,000.00	

(2) 年末余额应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 按欠款方归集的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
南京海融制药有限公司	关联方	39,367,063.02	1 年以内	93.83	
南京正大天晴制药有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	4.73	1,000,000.00
浙江震元制药有限公司	非关联方	503,785.91	1 年以内	1.19	25,189.30
亚什兰化学贸易（上海）有限公司	非关联方	106,132.08	1 年以内	0.25	5,306.60
合计		41,976,981.01		100.00	1,030,495.90

续表

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占应收账款年初余额合计数的比例（%）	坏账准备年初余额
南京海融制药有限公司	关联方	15,000,000.00	1 年以内	87.86	
南京正大天晴制药有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	11.71	400,000.00
浙江震元制药有限公司	非关联方	50,000.00	2-3 年	0.29	25,000.00
海勃（上海）医药科技有限公司	关联方	23,700.00	1 年以内	0.14	
合计		17,073,700.00		100.00	425,000.00

2. 其他应收款

项目	年末金额	年初金额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	296,016.39	382,938.60
合计	296,016.39	382,938.60

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	296,016.39	166,122.00
备用金		
其他		233,776.00
合计	296,016.39	399,898.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,411.40	5,548.00		16,959.40
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--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				
本期转回	-11,411.40	-5,548.00		-16,959.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	0.00	0.00		0.00

(3) 其他应收款按账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	129,894.39	352,900.00
1-2 年	124,672.00	
2-3 年		
3-4 年		5,548.00

4-5 年		41,450.00
5 年以上	41,450.00	
合计	296,016.39	399,898.00

(4) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款年初余额的比例(%)	款项性质
南京江宁(大学)科教创新园有限公司	非关联方	130,000.00	1-2 年, 5 年以上	43.92	保证金
北京京粮置业有限公司	非关联方	129,894.39	1 年以内	43.88	保证金
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司南京分公司	非关联方	36,122.00	1-2 年, 5 年以上	12.20	保证金
合计	-	296,016.39		100.00	

续表

单位名称	与本公司关系	年初余额	账龄	占其他应收款年初余额的比例(%)	款项性质
上海药明康德新药开发有限公司	非关联方	228,228.00	1 年以内	57.07	采购退款
南京江宁(大学)科教创新园有限公司	非关联方	130,000.00	1 年以内	32.51	房租押金
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司南京分公司	非关联方	36,122.00	4-5 年	9.03	物业押金
广州安信医药有限公司	非关联方	5,548.00	3-4 年	1.39	待结款项
合计		399,898.00		100.00	

(5) 截止年末余额其他应收款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	61,500,000.00	5,150,000.00		66,650,000.00
对联营、合营企业投资	3,126,132.34		1,050,518.09	1,137,955.47
小计	64,626,132.34	5,150,000.00	1,050,518.09	67,787,955.47
减：长期股权投资减值准备				
合计	64,626,132.34	5,150,000.00	1,050,518.09	67,787,955.47

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南京海融制药有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
海勃（上海）医药科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
南京锐志生物医药有限公司		5,150,000.00		5,150,000.00		
合计	61,500,000.00	5,150,000.00		66,650,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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、联营企业											
南京灿辰微生物科技有限公司	286,959.25		468,829.39	181,870.14							
南京海美生物医药有限公司	2,839,173.09			-1,701,217.62						1,137,955.47	
合计	3,126,132.34		468,829.39	-1,519,347.48						1,137,955.47	

4. 营业收入、营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,514,665.68	10,208,052.77	21,664,080.27	4,470,396.46
其他业务				
合计	54,514,665.68	10,208,052.77	21,664,080.27	4,470,396.46

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,519,347.48	-1,866,601.68
处置长期股权投资产生的投资收益	281,170.61	
其他投资收益	233,508.48	918,730.31
合计	-1,004,668.39	-947,871.37

十四、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2020 年	2019 年
非流动资产处置损益	281,170.61	
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	5,777,792.51	3,783,827.00
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	9,348.42	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产	1,026,722.66	1,267,637.96

项目	2020 年	2019 年
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		
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	-147,486.72	2,920.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,704,131.57	
小计	18,651,679.05	5,054,385.01
所得税影响额	333.18	
少数股东损益影响额（税后）	83,582.83	
合计	18,567,763.04	5,054,385.01

注：“其他符合非经常性损益定义的损益项目”列示的是为对某客户提供技术转让产生的净收入。该收入系以前年度收款，因受项目复杂性、难度的影响，公司基于谨慎性考虑未予确认收入，2020 年度履约义务全部完成后确认收入，考虑到该类项目发生的频率等因素，将其认定为非经常性损益。

2.净资产收益率和每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
公司净利润	2020 年度	-60.61%	-1.08	-1.08
	2019 年度	-44.86%	-0.87	-0.87
扣除非经常性损益后公司净利润	2020 年度	-81.45%	-1.45	-1.45
	2019 年度	-50.81%	-0.99	-0.99

十五、 财务报表的批准

本公司 2020 年度财务报表已经本公司董事会批准。

南京海融医药科技股份有限公司

二〇二一年四月二十日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室

南京海融医药科技股份有限公司

董事会

2021年4月20日