

公司代码：600216

公司简称：浙江医药

# 浙江医药股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李男行	工作原因	李春波
独立董事	彭师奇	疫情原因	黄董良

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

四、公司负责人李春波、主管会计工作负责人张培红及会计机构负责人（会计主管人员）冯丹音声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度归属于母公司股东的净利润为342,772,695.25元，母公司净利润为441,724,161.74元。按《公司章程》规定，以2019年度实现的母公司净利润441,724,161.74元为基数，提取10%法定盈余公积金44,172,416.17元，提取5%的任意盈余公积金22,086,208.09元后，加上母公司期初未分配利润4,434,156,001.77元，期末母公司可供股东分配利润为4,788,656,182.20元。公司拟以2019年12月31日公司总股本96,512.8万股为基数，扣除公司已回购股份682.75万股，向全体股东每10股派送现金红利10元（含税），计派送现金红利95,830.05万元，剩余未分配利润结转下一年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中阐述关于公司未来经营过程中可能面临的风险因素及应对措施。敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	43
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	58
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	65
第九节	公司治理 .....	72
第十节	公司债券相关情况.....	75
第十一节	财务报告 .....	76
第十二节	备查文件目录 .....	212

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙江医药、公司	指	浙江医药股份有限公司
新昌制药厂	指	浙江医药股份有限公司新昌制药厂
维生素厂	指	浙江医药股份有限公司维生素厂
昌海生物、昌海生物分公司	指	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司
创新生物	指	浙江创新生物有限公司
昌海制药	指	浙江昌海制药有限公司
来益生物	指	浙江来益生物技术有限公司
来益医药	指	浙江来益医药有限公司
上海维艾乐、维艾乐	指	上海维艾乐健康管理有限公司
新码生物	指	浙江新码生物医药有限公司
镇海医药	指	宁波市镇海医药药材有限责任公司
来益大药房	指	浙江来益大药房有限公司
好药师大药房	指	杭州好药师大药房有限公司
来益投资	指	浙江来益投资有限公司
仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
NMPA	指	National Medical Products Administration, 国家药品监督管理局
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practise, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	Current Good Manufacture Practices, 动态药品生产质量管理规范
BGV	指	BEHÖRDE FÜR GESUNDHEIT UND VERBRAUCHERSCHUTZ, 德国健康及消费者保护部
TGA	指	Therapeutic Goods Administration, 澳大利亚药物管理局
GSP	指	Good Supplying Practice, 药品经营质量管理规范
FAMI-QS 认证	指	欧洲饲料添加剂和预混合饲料质量体系
FSSC22000	指	食品安全体系认证
PAI	指	Preapproval Inspections, 运行前检查
CRL	指	Complete Response Letter, 完整回复信
创新药	指	国际国内均未研发上市的药物
仿制药	指	模仿业已上市的药物，药学指标和治疗效果与已上市的药物等价的药品
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写，活性药物成分，具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
NDA	指	New Drug Application, 新药申请

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江医药股份有限公司
公司的中文简称	浙江医药
公司的外文名称	Zhejiang Medicine Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZMC
公司的法定代表人	李春波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶伟东	裘珂
联系地址	浙江绍兴滨海新城畅和路58号	浙江绍兴滨海新城畅和路58号
电话	0575-85211969	0575-85211969
传真	0575-85211976	0575-85211976
电子信箱	zmc3@163.com	zmc3@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江绍兴滨海新城致远中大道168号
公司注册地址的邮政编码	312366
公司办公地址	浙江绍兴滨海新城畅和路58号
公司办公地址的邮政编码	312366
公司网址	www.china-zmc.com
电子信箱	zmc3@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江医药股份有限公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	浙江医药	600216

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	张颖、谢鑫华

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	7,043,927,618.70	6,858,741,580.66	2.70	5,692,580,365.44
归属于上市公司股东的净利润	342,772,695.25	364,549,966.03	-5.97	253,145,602.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	219,819,148.01	377,124,935.13	-41.71	213,434,574.32
经营活动产生的现金流量净额	447,249,287.45	579,907,748.59	-22.88	503,468,945.03
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	7,860,815,574.04	7,646,790,331.10	2.80	7,289,230,174.34
总资产	10,362,361,270.54	10,047,916,676.64	3.13	9,793,411,768.06

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.38	-5.26	0.27
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.38	-5.26	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.40	-42.50	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	4.44	4.87	减少0.43个百分点	3.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.85	5.04	减少2.19个百分点	3.01

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,718,620,418.75	1,867,030,993.16	1,733,802,914.79	1,724,473,292.00
归属于上市公司股东的净利润	132,958,785.09	147,865,294.47	79,318,271.36	-17,369,655.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,590,681.51	148,445,410.44	66,646,368.38	-68,863,312.32
经营活动产生的现金流量净额	-35,624,950.01	206,245,801.38	168,507,742.08	108,120,694.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-630,560.26	-22,453,584.84	-19,993,344.35
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,824,862.16	19,855,290.77	33,345,873.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		183,214.93	336,458.33
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	18,036,958.12	12,363,392.06	916,882.19
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/	-13,407,562.21	44,507,668.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	81,904,849.62		/

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/	/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			/
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,466,672.17	-5,555,344.18	-9,500,792.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-6,040,191.24	-3,667,049.92	1,614,645.56
所得税影响额	-11,675,698.99	106,674.29	-11,516,363.84
合计	122,953,547.24	-12,574,969.10	39,711,027.95

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	275,253,326.47	524,487,118.60		95,586,914.03
合计	275,253,326.47	524,487,118.60		95,586,914.03

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务

公司于1999年10月在上海证券交易所上市，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为医药制造业（C27）。报告期内公司主营业务未发生变化，主营业务为生命营养品、医药制造类产品及医药商业。

生命营养品主要为合成维生素E、维生素A、天然维生素E、维生素H(生物素)、维生素D3、辅酶Q10、β-胡萝卜素、斑蝥黄素、叶黄素、番茄红素等维生素和类维生素产品。

医药制造类产品主要为抗耐药抗生素、抗疟疾类等医药原料药，喹诺酮、抗耐药抗生素、降糖类、激素类等医药制剂产品，以及叶黄素、天然维生素E、辅酶Q10等大健康产品。

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司以配送中标药品为主，以零售为辅，经营范围包括：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生物制品、麻醉

药品、第一类精神药品、第二类精神药品、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗器械等。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司所有物料均按生产工艺要求及国家相关法规要求的质量标准采购，建立了原材料供应商评价体系和原材料检验控制制度，审定合格供应商并定期复核，保证原材料的品质。提供用于生产出口产品的原材料供应商需经过 FDA、TGA 等认可。

公司医药商业主要通过直接向制药企业进行采购，代理其产品在浙江省的销售，或向其他销售代理商采购药品后销售给医疗机构、药品零售商与批发商。

### 2、生产模式

目前公司的各生产线按照以销定产的原则生产。销售部门制定销售计划；生产计划调度部门制定生产总计划并了解进度，统一协调；车间按照 GMP 规范组织生产；生产管理部门监督安全生产；质量保证部负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺流程进行监督检查。

### 3、销售模式

生命营养品根据适用对象分动物营养品和人类营养品，主要用于饲料添加剂，以及食品、膳食补充剂和化妆品领域。动物营养品主要以自营出口的方式销售至欧美地区，同时也通过国内外贸易公司或中间商销售至南美、东南亚等非主流市场。人类营养品主要通过规模较大的膳食补充剂生产企业、大型化妆品公司直接建立业务关系，并与有实力的分销商建立合作关系。

公司医药原料药绝大多数用于出口，且以自营出口为主，少量通过贸易公司、中间商出口。医药制剂产品则主要采用直营队伍销售和区域招商代理两种模式进行销售，销售模式分析详见本报告第四节经营情况讨论与分析之“（四）行业经营性信息分析-公司主要销售模式分析”。

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司，在以省为单位的药品集中采购政策下，以公立医院为主要目标市场，以服务为手段，凭借规范经营、规模经营来赢得发展。

## （三）行业情况说明和业绩驱动因素

### 1、维生素行业

维生素是人和动物生长必须摄取的微量有机物质，市场需求主要来自于其下游的饲料、食品、医药等领域，总体需求平稳低速增长，供给集中度高，市场价格长期呈现周期性波动。报告期内，受猪瘟影响，下游养殖行业景气度低迷，饲料用维生素需求下降。国外供应商因设备故障、不可抗力事件停产，造成供货紧张的局面，同时受间甲酚反倾销影响，维生素 E 生产成本提高。江苏响水“3.21”特别重大爆炸事故后，国内加大对化工产业的安全、环保整治，部分化工园区因不符合环保要求被停产限产，导致部分基础化工原料价格上涨，制造业企业同时面临环保执法力度加大和原材料成本上升等问题。

### 2、医药行业

医药关乎民生，周期性、区域性不明显。人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及疾病谱的不断扩大促使医药需求持续增长。报告期内，“4+7”带量采购全面铺开，注射剂一致性评价正式启动，2019 年国家医保目录正式公布，药品信息化追溯体系建设 5 项标准发布，政策的变化进一步提高药品质量安全保障水平，直接影响了整个医药行业。

#### （四）公司所处的行业地位

公司作为全国医药大型综合性化学制药企业，2009 年被浙江省人民政府列为浙江省工业行业龙头骨干企业。报告期内，公司入围了 2018 年度中国医药工业百强榜（名列第 53 位）；2019 年度浙江省高新技术企业生物与新医药技术领域十强（名列第 8 位）。《新型稀缺酶资源研发体系创建及其在医药领域应用》项目（第二完成单位：浙江医药股份有限公司新昌制药厂）获“国家科技进步二等奖”。浙江省科技厅把依托浙江医药股份有限公司的“浙江省药物合成生物学重点实验室”列入“2020 年度省级重点实验室培育建设名单”。

经过多年发展，公司已成为我国脂溶性维生素、抗耐药抗生素、喹诺酮类抗生素产品的主要生产基地，合成维生素 E，天然维生素 E， $\beta$ -胡萝卜素，斑蝥黄素，盐酸万古霉素及替考拉宁等产品居国际国内前列；公司制剂产品：乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液（商品名“来立信”），注射用盐酸万古霉素（商品名“来可信”），注射用替考拉宁（商品名“加立信”）在国内市场占有重要地位。目前，浙江医药已发展成为一家技术先进、规模庞大、实力雄厚、对全球市场具有影响力的医药企业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期末，固定资产、在建工程、无形资产占公司总资产的比例分别为 38.53%，4.51%，3.93%，较期初余额增减比例分别为-1.01%，16.19%，-0.20%。主要是因为部分在建工程完工转固定资产。其中：境外资产 495,478,552.67（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.78%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化，主要为：

1、公司拥有一支较为稳定的核心管理团队，已构建起一个研发、生产、营销一体化的管理体系；一个以市场为导向的技术创新体系；公司拥有原料、制剂协同发展的较强综合竞争力的产品系列。

2、公司的技术控制和技术创新及新药研发能力较强：拥有国家企业技术中心和博士后科研工作站；培育了一个具有较强创新能力的技术团队；取得了一批具有国际领先水平的技术成果和拥有自主知识产权的专有技术；这一切为企业新产品开发、核心竞争力的提升提供了强有力的技术支撑。

3、公司在脂溶性维生素领域及抗生素、抗耐药抗生素领域，产品质量达到了国际先进水平，并参与了相关品种的国际质量标准制定。

4、公司具有较完善的营销网络。拥有先进、高效、专业化的销售团队；并有一大批信誉良好、忠诚度高、销售能力强的客户。且与国内外知名企业及有较强的营销能力和客户服务能力的经销商建立了长期战略合作关系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，全球经济环境风云变幻，国际贸易暗潮汹涌。国内经济增速持续放缓，影响经济增长的不确定性因素加大。国家医药政策改革深入推进，医药行业竞争激烈。面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，公司在董事会的领导下，坚持“改革、规范、创新、节约”发展方针，扎实做好生产经营，持续推进结构优化升级，劈波斩浪，行稳致远。

2019 年，公司经营形势延续了稳中向好的发展态势。全年实现营业收入 704,392.76 万元，较上年同期增加 2.70%，实现归属于母公司股东的净利润 34,277.27 万元，较上年同期减少 5.97%。

2020 年伊始，中华民族经受了又一次考验，全民动员，众志成城，共同战“疫”。疫情发生后，公司严格贯彻党中央、国务院的重要指示，积极响应国家号召，及时根据各级政府的部署，迅速响应，科学部署，制定了相应制度规范并逐级逐部门落实到位。同时，公司在不同阶段，分别向每位员工发放了《慰问信》、《感谢信》，以及《致湖北返司员工的一封信》，并在疫情严峻的 2 月执行“带薪抗疫”。在得到政府复工的相关通知及复工审批后，以“谨慎复工”为原则，有序地推进，目前，员工已基本到岗。

面对经济新常态，公司着力打造合理经济增速下的结构优化，实现经济高质量发展，进展如下：

报告期内，国内安全环保形势严峻，全国性化工园区整治严格。公司积极开展隐患排查、风险识别与评估，完善法律收集与内部文件的整合；积极进行监管模式的转变，强化与机、电、仪专业部门的沟通合作，从以往单纯的 HSE 综合安全监管模式逐渐转变为综合安全监管+专业性安全监管（1+X）相结合的安全监管新模式，提升了本质安全监管水平；强化各种培训，积极推进领导干部下基层与班组活动，提升全员的安全意识与安全技能。公司总体安全形势良好，顺利通过了政府部门的各种检查，并得到充分肯定。2019 年度，昌海生物分公司获得了浙江省首批“环保领跑示范企业”的荣誉称号。浙江医药昌海生物产业园是浙江省第一批“污水零直排区”。昌海生物分公司是绍兴市绿色工厂、浙江省绿色企业、浙江省清洁生产优秀企业。

报告期内，研发和技术创新工作多点布局。随着新药品管理法的实施，药品注册法规在新药的概念、界定、申报注册及技术转让等方面发生了重大改变，这些改变对于创新药物的开发研制、临床试验等都产生了十分重要的影响。目前，公司共有在研新药新产品项目 37 项，处于临床研究或 BE 阶段 5 项，申报生产 8 项。公司产品一致性评价工作有序推进并取得初步成效，仿制药质量

与疗效一致性评价已申报及在研 17 项。其中，诺氟沙星片通过了一致性评价。目前一致性评价已申报口服固体制剂产品 3 个，注射剂产品 8 个。

公司的 ADC 大分子项目 ARX788 乳腺癌临床研究 I 期已基本完成。ARX788 的胃癌临床研究也已开展。2019 年 12 月，ARX788 的 II 期/III 期临床研究获 CDE 批准同意，现正在开展 II 期/III 期临床研究的准备工作。

2019 年，公司申请发明专利 25 项，授权发明专利 21 项。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计申请发明专利 615 项，授权发明专利 223 项，其中授权国际发明专利 92 项。

公司项目“新型稀缺酶资源研发体系创建及其在医药领域应用”获得 2019 年度国家科技进步二等奖、教育部科技进步奖一等奖。同时，公司获批一项国家“重大新药创制”科技重大专项项目。

报告期内，经济结构优化升级持续推进。公司进一步提升合成 VE 品质，合成 VE 油粗品含量已提升为 96.5%，色度已降低为 1.0，食品添加剂生育酚提升为 99.9%，达到欧洲药典要求。达托霉素的发酵水平同比提高了 25%，分离纯化收率同比提高 16%，原料成本同比降低 60%。VA 项目（扩产）基本完成，设计产能 1000 吨/年。VE 粉、VA 微粒、VD3 微粒、2%D-生物素等产品可稳定生产。

子公司创新生物开展了万古无菌喷干项目的整改工作，经确认验证后，顺利完成了 APS（无菌工艺模拟验证）三步法验证，目前正在准备相关缺陷答复完善和 NDA 资料再提交准备工作。

公司保健食品正常商业化生产，产品质量稳定，技经水平高于同行。积极开展国际和国内的认证和注册，加大健康产品的研发和注册力度，取得食品经营许可证，累计取得产品生产批文 20 个，相关产品均已投入生产，品类也从原保健食品基础上增加了固体饮料、压片糖果等三类。2019 年取得 8 个保健食品备案文号。

子公司昌海制药通过 HSE 体系 ISO14001 和 ISO45001 认证，完成安全生产许可证换证；盐酸米诺环素项目（专用车间）已安装完成，开始试生产。

公司下属医药商业子公司来益医药优化产品结构，加强市场开发，扩大品种引进，提升了销售能力；来益物流通过服务转型，实现降费增效；来益大药房完成对好药师大药房的合并，门店由 15 家增加到了 21 家，医保药店由 12 家增加到了 18 家，增设了 DTP (Direct to Patient) 药房，探索了互联网+，增强了批零一体化的竞争力。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司生命营养品实现销售额 228,394.40 万元，占公司营业收入的 32.42%，同比减少 14.47%；医药制造实现销售额 250,074.73 万元，占公司营业收入的 35.50%，同比增加 8.63%；医药商业实现销售额 223,386.82 万元，占公司营业收入的 31.71%，同比增加 20.17%。生命营养品、医药制造类、医药商业对公司的毛利贡献占比分别为 26.68%、68.31%、4.96%。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,043,927,618.70	6,858,741,580.66	2.70
营业成本	4,173,133,242.50	3,982,605,043.24	4.78
销售费用	1,586,780,227.33	1,527,670,324.30	3.87
管理费用	389,420,057.56	370,483,781.76	5.11
研发费用	450,424,835.63	321,556,410.38	40.08
财务费用	-3,361,547.72	8,796,990.38	-138.21
经营活动产生的现金流量净额	447,249,287.45	579,907,748.59	-22.88
投资活动产生的现金流量净额	-618,191,380.64	-464,804,945.89	-33.00
筹资活动产生的现金流量净额	-62,604,528.31	-42,459,318.58	-47.45

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生命营养品	2,283,944,021.15	1,517,925,580.67	33.54	-14.47	-6.47	减少 5.69 个百分点
医药制造类	2,500,747,266.23	539,686,763.04	78.42	8.63	-7.34	增加 3.72 个百分点
医药商业类	2,233,868,174.79	2,091,533,970.18	6.37	20.17	18.69	增加 1.17 个百分点
其他	4,779,260.91	3,509,577.21	26.57	-42.50	-58.80	增加 29.06 个百分点
总计	7,023,338,723.08	4,152,655,891.10	40.87	2.69	4.44	减少 1.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
盐酸万古霉素系列	404,582,402.03	123,891,686.58	69.38	13.13	3.17	增加 2.96 个百分点
替考拉宁系列	261,635,416.90	40,604,895.44	84.48	12.40	9.82	增加 0.36 个百分点
合成维生素 E 系列	1,256,348,492.18	941,414,152.60	25.07	-18.82	-14.65	减少 3.66 个百分点
天然维生素 E 系列	150,413,155.32	81,702,649.00	45.68	7.41	1.19	增加 3.33 个百分点
维生素 A 系列	613,182,201.84	230,389,657.82	62.43	-4.01	40.17	减少 11.84 个百分点

左氧氟沙星系列	1,245,773,842.29	165,178,506.01	86.74	5.78	-3.23	增加 1.23 个百分点
米格列醇系列	123,152,109.40	26,979,731.02	78.09	30.63	3.02	增加 5.87 个百分点
β-胡萝卜素系列	138,226,379.55	124,106,767.65	10.21	-4.79	3.16	减少 6.91 个百分点
斑蝥黄系列	92,063,586.07	74,376,003.03	19.21	-17.49	7.15	减少 18.58 个百分点
黄体酮系列	107,293,383.37	27,974,665.76	73.93	4.05	-3.71	增加 2.10 个百分点
社会产品配送	2,233,868,174.79	2,091,533,970.18	6.37	20.17	18.69	增加 1.17 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	5,238,093,278.61	2,811,999,369.89	46.32	8.13	7.65	增加 0.24 个百分点
国外销售	1,785,245,444.47	1,340,656,521.21	24.90	-10.53	-1.70	减少 6.75 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- 1、维生素 A 系列营业成本比上年增加 40.17%，主要是因为维生素 A 油及维生素 A 粉新生产装置投产及国际认证，导致暂时性成本上涨。
- 2、米格列醇系列营业收入比上年增加 30.63%，主要是因为米格列醇片进入国家医保目录，公司加大了对其市场开拓力度。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
93%维生素 E 油①	吨	21,694	21,171	2,223	9.81	9.97	30.76
50%维生素 E 粉②	吨	30,205	26,768	6,188	29.61	14.35	124.94
维生素 A 粉(50 万单位)	吨	1,421	1,212	329	37.56	22.67	174.17
维生素 A 粉(65 万单位)	吨	236	220	40	31.11	15.79	66.67
维生素 A 粉(100 万单位)	吨	471	466	40	80.46	74.53	14.29
斑蝥黄干粉 10%	吨	371	364	33	-3.64	-5.70	26.92
盐酸万古霉素原料药③	吨	55	53	7	1.85	-5.36	40.00
替考拉宁原料药④	吨	1.4	1.5	0.3	-17.65	-11.76	-25.00
盐酸万古霉素制剂	万瓶	387	350	70.95	34.58	18.18	108.98
替考拉宁制剂	万瓶	171	155	21.05	19.65	5.18	316.83

注：表中 93%维生素 E 油①，部分直接销售给客户，剩余用以生产 50%维生素 E 粉②进行销售。

盐酸万古霉素原料药③大部分直接对外销售，部分用于生产注射用盐酸万古霉素。

替考拉宁原料药④大部分直接对外销售，部分用于生产注射用替考拉宁。

产销量情况说明

1、维生素 A 粉（50 万单位）生产量同比增加 37.56%，维生素 A 粉（65 万单位）生产量同比增加 31.11%，维生素 A 粉（100 万单位）生产量同比增加 80.46%，销售量同比增加 74.53%，主要是为公司新的生产装置投产，同时公司加强了国际市场开拓力度。

2、盐酸万古霉素制剂生产量同比增加 34.58%，主要是因为公司加强了国内制剂市场开拓力度。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
生命营养品	原料成本	924,486,555.97	22.26	959,219,790.55	24.13	-3.62
	人工成本	70,524,525.57	1.70	88,497,841.99	2.23	-20.31
	制造费用	522,914,499.13	12.59	575,150,256.43	14.47	-9.08
	小计	1,517,925,580.67	36.55	1,622,867,888.97	40.82	-6.47
医药制造类	原料成本	251,475,267.13	6.06	329,811,137.47	8.30	-23.75
	人工成本	61,047,125.62	1.47	47,729,142.09	1.20	27.90
	制造费用	227,164,370.29	5.47	204,894,760.01	5.15	10.87
	小计	539,686,763.04	13.00	582,435,039.57	14.65	-7.34
医药商业	产品成本	2,091,533,970.18	50.37	1,762,128,205.62	44.32	18.69
	小计	2,091,533,970.18	50.37	1,762,128,205.62	44.32	18.69
其他	原料成本	1,365,561.24	0.03	2,433,644.54	0.06	-43.89
	人工成本	1,008,237.60	0.02	2,221,395.20	0.06	-54.61
	制造费用	1,135,778.37	0.03	3,862,932.03	0.10	-70.60
	小计	3,509,577.21	0.08	8,517,971.77	0.21	-58.80
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
合成维生素 E 系列	原料成本	590,493,428.42	14.22	738,979,779.38	18.59	-20.09
	人工成本	31,691,185.73	0.76	33,252,972.78	0.84	-4.70
	制造费用	319,229,538.45	7.69	330,757,676.41	8.32	-3.49
	小计	941,414,152.60	22.67	1,102,990,428.57	27.74	-14.65
维生素 A 系列	原料成本	154,093,703.94	3.71	110,129,889.29	2.77	39.92
	人工成本	11,547,028.45	0.28	9,879,154.47	0.25	16.88
	制造费用	64,748,925.43	1.56	44,351,270.52	1.12	45.99
	小计	230,389,657.82	5.55	164,360,314.28	4.13	40.17
天然维生素 E 系列	原料成本	45,158,455.46	1.09	41,526,736.94	1.04	8.75
	人工成本	6,302,797.88	0.15	6,285,426.45	0.16	0.28
	制造费用	30,241,395.66	0.73	32,926,937.91	0.83	-8.16
	小计	81,702,649.00	1.97	80,739,101.30	2.03	1.19
左氧氟沙星系列	原料成本	92,188,528.03	2.22	101,725,921.85	2.56	-9.38
	人工成本	17,109,116.48	0.41	17,341,121.40	0.44	-1.34
	制造费用	55,880,861.50	1.35	51,616,818.68	1.30	8.26

	小 计	165,178,506.01	3.98	170,683,861.93	4.29	-3.23
斑蝥黄系列	原料成本	62,801,669.21	1.51	57,502,208.88	1.45	9.22
	人工成本	2,593,993.90	0.06	2,951,715.91	0.07	-12.12
	制造费用	8,980,339.92	0.22	8,960,464.50	0.23	0.22
	小计	74,376,003.03	1.79	69,414,389.29	1.75	7.15
盐酸万古霉素系列	原料成本	32,451,805.50	0.78	33,402,953.28	0.84	-2.85
	人工成本	15,231,969.26	0.37	15,461,169.58	0.39	-1.48
	制造费用	76,207,911.82	1.84	71,221,130.74	1.79	7.00
	小计	123,891,686.58	2.98	120,085,253.60	3.02	3.17
替考拉宁系列	原料成本	6,867,478.70	0.17	9,482,168.43	0.24	-27.57
	人工成本	7,817,664.13	0.19	6,324,662.97	0.16	23.61
	制造费用	25,919,752.61	0.62	21,166,894.18	0.53	22.45
	小计	40,604,895.44	0.98	36,973,725.58	0.93	9.82
米格列醇系列	原料成本	6,767,055.16	0.16	7,018,669.83	0.18	-3.58
	人工成本	5,279,128.38	0.13	5,112,476.49	0.13	3.26
	制造费用	14,933,547.48	0.36	14,057,674.57	0.35	6.23
	小计	26,979,731.02	0.65	26,188,820.89	0.66	3.02
β -胡萝卜素系列	原料成本	75,254,081.24	1.81	76,607,944.68	1.93	-1.77
	人工成本	8,524,717.39	0.21	8,321,683.32	0.21	2.44
	制造费用	40,327,969.02	0.97	35,380,541.03	0.89	13.98
	小计	124,106,767.65	2.99	120,310,169.03	3.03	3.16
社会产品配送	产品成本	2,091,533,970.18	50.37	1,762,128,205.62	44.32	18.69
	小计	2,091,533,970.18	50.37	1,762,128,205.62	44.32	18.69

#### 成本分析其他情况说明

1、维生素 A 系列原料成本比上年增加 39.92%，制造费用比上年增加 45.99%，主要是因为维生素 A 油及维生素 A 粉新生产装置投产及国际认证，公司加强了国际市场开拓力度，导致当年暂时性成本上涨。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 74,456.17 万元，占年度销售总额 10.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0。

前五名供应商采购额 54,935.19 万元，占年度采购总额 15.05%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,586,780,227.33	1,527,670,324.30	3.87
管理费用	389,420,057.56	370,483,781.76	5.11
研发费用	450,424,835.63	321,556,410.38	40.08
财务费用	-3,361,547.72	8,796,990.38	-138.21

- 1、研发费用同比增加 40.08%，主要是因为公司加大研发投入力度，直接投入费用、设计费试验费、委托外部研究开发费等支出增加所致。
- 2、财务费用同比减少 138.21%，主要是因为本期汇兑收益增加所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	450,424,835.63
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	450,424,835.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.39
公司研发人员的数量	1,078
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.80
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### (2). 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

现金流量表项目	本期数	上年同期数	增减变动幅度 (%)	情况说明
收到的税费返还	150,553,881.38	223,842,731.09	-32.74	主要系本期收到的出口退税款减少所致。
收回投资收到的现金	175,347,619.93	33,308,954.20	426.43	主要系本期出售股票和基金收到的现金增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,421,006.88	21,888,932.10	-88.94	主要系本期处置固定资产收到的现金减少所致。
收到其他与投资活动有关的现金	1,352,887,786.44	974,981,884.86	38.76	主要系本期理财产品赎回收到的现金增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	573,629,427.07	439,300,229.86	30.58	主要系本期工程项目投入增加所致。
投资支付的现金	214,529,339.21	104,130,250.87	106.02	主要系本期购入股票和基金增加所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	27,197,890.28	-100.00	系上期非同一控制下企业合并取得镇海医药部分股权和好药师大药房全部股权所致。
支付其他与投资活动有关的现金	1,363,321,136.08	926,091,000.00	47.21	主要系本期购买理财信托产品增加所致。
吸收投资收到的现金	315,000.00	23,348,000.00	-98.65	系本期收到少数股东投资减少所致。
取得借款收到的现金	697,960,523.02	490,000,000.00	42.44	系本期取得的银行贷款增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,997,807.85	98,058,090.58	71.32	主要系现金股利发放同比增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	47,787,643.48	23,648,078.00	102.08	主要系支付股权回购款增加及购买来益生物少数股东股权所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,528,206.83	3,709,361.58	426.46	主要系期末汇率同比上升所致。
------------------	---------------	--------------	--------	----------------

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元

利润表项目	本期数	上年同期数	增减变动幅度(%)	情况说明
研发费用	450,424,835.63	321,556,410.38	40.08	系公司加大研发投入力度，直接投入费用、设计费试验费、委托外部研究开发费等支出增加所致。
财务费用	-3,361,547.72	8,796,990.38	-138.21	主要系本期汇兑收益增加所致。
其他收益	50,824,862.16	19,855,290.77	155.98	主要系本期收到政府补助款增加所致。
投资收益	34,498,758.49	14,638,123.92	135.68	主要系信托及理财产品收益、出售部分仙琚制药股票取得的收益增加所致。
公允价值变动收益	66,904,114.10	-310,278.55	21662.60	主要系公司持有的股票、基金公允价值变动所致。
信用减值损失	-20,738,921.39	-	-100.00	系公司执行新的金融工具准则坏账预计损失在此科目列示所致。
资产减值损失	-100,134,624.59	-140,740,675.15	28.85	主要系计提的固定资产减值损失和商誉减值损失减少所致。
营业外支出	12,778,505.20	27,914,158.72	-54.22	主要系非流动资产毁损报废损失减少所致。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	328,627,518.60	3.17	-	0.00	100.00	注释1
应收票据	192,396,580.07	1.86	280,780,882.52	2.79	-31.48	注释2
预付款项	48,030,564.38	0.46	32,906,619.91	0.33	45.96	注释3
其他非流动金融资产	195,859,600.00	1.89	-	0.00	100.00	注释4
商誉			5,055,310.20	0.05	-100.00	注释5
长期待摊费用	28,258,707.44	0.27	1,033,539.96	0.01	2,634.17	注释6
其他非流动资产	36,503,403.11	0.35	25,336,495.07	0.25	44.07	注释7
短期借款	649,984,823.02	6.27	375,000,000.00	3.73	73.33	注释8
应付票据	24,160,372.83	0.23	51,385,691.82	0.51	-52.98	注释9
一年内到期的非流动负债			108,323,650.00	1.05	-100.00	注释10
长期借款			11,770,950.00	0.12	-100.00	注释11

其他说明

- 注释 1: 系实施新金融工具准则所致。  
 注释 2: 系应收银行承兑汇票减少所致。  
 注释 3: 系预付原料及商品款增加所致。  
 注释 4: 系实施新金融工具准则所致。  
 注释 5: 系本期计提对镇海医药公司的商誉减值损失所致。  
 注释 6: 系土地租赁费增加所致。  
 注释 7: 系本期预付工程、设备和土地款增加所致。  
 注释 8: 系短期银行贷款增加及实施新金融工具准则所致。  
 注释 9: 系应付银行承兑汇票减少所致。  
 注释 10: 系偿还长期贷款及实施新金融工具准则所致。  
 注释 11: 系偿还长期贷款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	保证金
合计	1,000,000.00	

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为医药制造业（C27）。

#### 医药制造行业经营性信息分析

##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

###### (1). 行业基本情况

适用  不适用

###### A、细分行业情况

公司主营业务包括了生命营养品、医药制造类、医药商业，其中，医药制造类涵盖了化学原料药及其制剂产品、保健品等细分行业。化学原料药主要包括抗耐药抗生素原料药和抗疟疾药。借助原料药的研发能力和产品品质，公司实施了产品线向下游制剂的纵向延伸，制剂产品覆盖了公司具有独特生产优势、技术含量高、市场潜力大的喹诺酮类抗生素、抗耐药抗生素及糖尿病药物等。

抗生素作为一种临床基础用药，是国内各类用药市场中规模较大的一类，且受技术壁垒、资金壁垒、环保门槛等因素制约，部分抗风险能力低的小规模企业产能被淘汰，抗生素生产企业相对集中。目前，公司生产的左氧氟沙星、盐酸万古霉素和替考拉宁原料药产量位居世界前列，对

应的制剂产品“来立信（乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液）”、“来可信（注射用盐酸万古霉素）”和“加立信（注射用替考拉宁）”也在国内市场占据了重要地位，具有原料药和制剂垂直一体化的优势。

为延伸产业链，公司以自主研发品种进军保健品市场。国内保健品市场主要包括传统型保健品、现代型保健品、功能型保健品三大类。传统型保健品以传统中医药调理观念为指引，现代型保健品主要是安利、惠氏等国外产品，功能型保健品则主打抗氧化、增强免疫力、保护心脏、保护视力、预防癌症等身体功能需要而研制的产品。传统型保健品市场份额最大，但是随着保健科普知识推广普及，年轻一代消费者的观念已经发生转变，当前市场功能型保健品成长速度最快，市场潜力巨大。目前公司主要推出了叶黄素咀嚼片、来益牌天然维生素 E、好心人牌辅酶 Q10、维生素 C 含片、铁叶酸片、B 族维生素片、钙维生素 D 维生素 K 片、维生素 A 维生素 E 软胶囊、维生素 K 软胶囊、叶黄素固体饮料等，其中，“来益牌叶黄素咀嚼片”由于契合消费者护眼护眼的需求，一经推出保持快速增长，并在护眼保健品领域占据了领先地位。

#### B、对公司当期和未来发展具有直接或重要影响的相关政策法规变化情况及应对措施

##### （1）环保方面政策法规变化情况

2019 年度生态环境部先后出台了《危险废物鉴别标准通则》（GB 5085.7-2019）、《危险废物鉴别技术规范》（HJ 298-2019）、《关于提升危险废物环境监管能力、利用处置能力和环境风险防范能力的指导意见》、《建设用地土壤污染状况调查技术导则》等 4 项国家环境保护标准，且随着国务院 2018 年《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的持续推进，对废气、固废的管理越来越严格和规范。公司根据国家的政策要求与企业自身可持续发展需要，制定年度安全生产和环境保护工作计划，各分子公司细化环境保护的目标指标，并根据外部政策环境的变化，及时调整、完善公司的工作计划与目标。公司所有的工艺废气经车间预处理后统一纳管送 RTO/VAR 焚烧处理，大幅减少了 VOCs 的排放；固体废物按照浙江省生态环境厅的要求，在浙江省监管信息系统网上申报处置，厂区实行严格的雨污分流，并对污水、雨水、废气排放口、厂界制定排污企业自行监测方案，在全国排污许可证管理信息平台定期公布监测结果；加强环境保护的宣传，开展多种形式的环保培训，提高了广大员工的环保意识和环保技能；大力推进绿色工艺开发与清洁生产改造，有效降低污染物排放。

##### （2）医药行业政策法规变化情况

根据《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》文件要求，2018 年在全国全面推开实施“两票制”，“两票制”是指药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。2019 年 1 月 1 日，国务院办公厅印发《国家组织药品集中采购和使用试点方案》，选择北京、天津、上海、重庆和沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安 11 个城市，开展国家组织药品集中采购和使用试点工作。从通过一致性评价的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种，同品种药品通过一致性评价的生产企业达到 3 家以上的，在药品集中采购等方面不再选用未通过一致性评价的品种；未超过 3 家的，优先采购和使用已通过一致性评价的

品种。按照试点地区所有公立医疗机构年度药品总用量的 60—70%估算采购总量，进行带量采购，量价挂钩、以量换价，形成药品集中采购价格，试点城市公立医疗机构或其代表根据上述采购价格与生产企业签订带量购销合同。试点地区公立医疗机构应优先使用中选药品，确保 1 年内完成合同用量。监管部门及时向社会公布通过一致性评价的药品相关信息，并将其纳入与原研药可相互替代药品目录。仿制药质量与疗效的一致性评价、“两票制”、集中采购和使用，是政府为深化医药改革打出的组合拳，目的是为了完善药品价格形成机制，降低企业交易成本，规范流通环节，净化流通环境，改善行业生态；引导医疗机构规范用药，支持公立医院改革；探索完善药品集中采购机制和以市场为主导的药品价格形成机制。从长远看，以上政策措施将有利于规范医药行业发展，最终破除以药养医的顽疾。

2019 年《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》调整工作顺利完成，共收录药品 2709 个，于 2020 年 1 月 1 日启用。医保目录药品结构明显优化，保障能力显著提升，药品费用显著降低，突出了鼓励创新的导向。2019 年 11 月，公司独家生产的 1.1 类创新药苹果酸奈诺沙星胶囊经过国家医保局组织专家评审，并通过平等友好协商，被纳入《国家医保目录(2019 版)》，双方约定的药品医保支付标准有效期为 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。至此，公司共有 21 个品种纳入《国家医保目录(2019 版)》，包括甲类 15 个，乙类 6 个。

## (2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

行业	细分子行业	产品名称	适应症/功能	发明专利起止期（如适用）
生命营养品	动物营养品	93%维生素 E 油①	是动物必须的维生素，主要用于饲料添加剂。	/
		50%维生素 E 粉②		
		维生素 A 粉（50 万单位）	对机体生长、发育有促进作用，能增强对疾病的抵抗能力。	制备维生素 A 衍生物的方法 ZL01105024.1 (2001.1.5—2021.1.5)、 US6727381 (2002.1.3—2022.1.3)、DE10164041 (2001.12.28—2021.12.28)
		维生素 A 粉（65 万单位）		
维生素 A 粉（100 万单位）	1-氯-2-甲基-4-羟酰氧基-2-丁烯的制备方法 ZL200610026619.5 (2006.5.17—2026.5.17)、 US7351854 (2007.5.17—2027.5.17) 1-氯-2-甲基-4-乙酰氧基-2-丁烯的制备方法 ZL200710067733.7 (2007.3.21—2027.3.21) 维生素 A 中间体十四碳醛的制备方法 ZL201010117653.X (2010.3.4—2030.3.4) 磷酸二乙酯钠制备磷酸三乙酯的工艺 ZL201010117227.6 (2010.3.4—2030.3.4)			

	人类营 养品	98%维生素 E 油	具有预防心脑血管疾病、抗肿瘤、防治糖尿病及其并发症、延缓衰老、治疗慢性乙型肝炎、延缓老年痴呆症和中枢神经系统功能失调、抗流产和皮肤美容保健等功能，主要用于药品、食品和化妆品。	一种水溶性维生素 E 的制备方法 ZL200410016032.7(2004.1.18—2024.1.18)
		天然维生素 E 琥珀酸酯 1185	保持了维生素 E 原有的生理活性和天然属性，更容易被人体吸收利用，安全性高、副作用小。	/
		天然维生素 E 琥珀酸酯 1120		/
		斑蝥黄	用于饮料、冰淇淋、调味酱、番茄制品、肉类制品等的着色，为橙色着色剂。具有很强的抗氧化性能，提高动物机体免疫力。	/
医药制 造类	化学原 料药	盐酸万古霉 素原料药③	为窄谱抗生素，适用于革兰氏阳性菌引起的感染，也适用于对青霉素、头孢霉素无效或过敏或其他抗生素耐药的革兰氏阳性重度感染患者。临床上主要用于皮肤和软组织感染、尿道感染、下呼吸道感染、关节及骨感染、败血症、心内膜炎以及因持续的移动性腹膜炎透析所致的腹膜炎。	万古霉素产生菌及其应用 ZL200410067197.7 (2004.10.15—2024.10.15) 万古霉素生物合成基因簇 ZL200710036861.5 (2007.1.26—2027.1.26) 含肽类抗生素成品干燥方法 ZL200710164125.8 (2007.9.30—2027.9.30) 高纯度盐酸万古霉素的制备方法 ZL200710187300.5(2007.11.19—2027.11.19) 万古霉素的分离纯化方法 ZL200710198599.4(2007.12.14—2027.12.14) 一种制备甲基万古霉素的方法 ZL200810201905.X(2008.10.29—2028.10.29) 去羟基万古霉素及其制备方法、和其药物组合物 及其用途 US8338372、 EP2208732(2008.8.25—2028.8.25) 一种糖肽类化合物的纯化方法 ZL200910198279.8(2009.11.04—2029.11.04) 无结晶型态盐酸万古霉素及其制备方法和用途、 以及它的药物组合物 ZL200810126436.X(2008.6.26—2028.6.26) 含盐酸万古霉素的喷雾干粉及其工业化制备方法 ZL201310085761.7(2013.3.15—2033.3.15) 一种高纯度盐酸万古霉素的分离纯化方法 CN201310537310.2(2013.11.1—2033.11.1)、 US10131689(2014.10.27—2034.10.27)、 KR101925695(2016.6.1—2036.6.1)
		替考拉宁原 料药④	与盐酸万古霉素类似的糖肽类抗生素，其抗菌谱及抗菌活性与盐酸万古霉素相似。	高纯度替考拉宁的生产方法 ZL200710107185.6 (2007.5.9—2027.5.9) 替考拉宁的提纯方法 ZL200710166015.5 (2007.10.31—2027.10.31)

				提高注射用替考拉宁澄清度的方法 ZL201510056257.3 (2015.2.3-2035.2.3)
		本苄醇	甲氟喹类新药,对间日疟有性体和无性体有明显的杀灭作用,对间日疟有良好的防止作用。	/
化学制剂		来立信(乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液)	广谱氟喹诺酮抗菌药物,广泛应用于呼吸道感染、妇科疾病感染、皮肤和软组织感染、外科感染、胆道感染、性传播疾病以及耳鼻口腔科感染等多种细菌感染。	/
		来可信(注射用盐酸万古霉素)	盐酸万古霉素注射液,关于盐酸万古霉素的功能见上。	/
		加立信(注射用替考拉宁)	一种替考拉宁注射液,关于替考拉宁的功能见上。	/
		太捷信(苹果酸奈诺沙星胶囊)	无氟喹诺酮类抗菌新药,为新一代选择性细菌拓扑异构酶抑制剂,通过作用于细菌DNA旋转酶抑制DNA合成而达杀菌效果。	一种奈诺沙星螯合物的后处理方法 ZL201310090259.5 (2013.3.20-2033.3.20) 一种奈诺沙星螯合物的制备方法 ZL201310090062.1 (2013.3.20-2033.3.20)
		来平(米格列醇)	糖苷酶抑制药,用于治疗糖尿病。	N-(2-羟乙基)-葡糖胺的合成方法 ZL200310108319.8 (2003.10.28-2023.10.28) 米格列醇晶体及其制备方法 ZL200710068133.2 (2007.4.19-2027.4.19) 高纯度米格列醇的生产方法 ZL200710107184.1 (2007.5.9-2027.5.9)
		来婷(黄体酮胶丸)	一种孕激素类药,具有孕激素的一般作用。	/
	保健品		来益天然维生素E	为天然维生素E胶丸,关于天然维生素E的介绍见上。
		好心人辅酶Q10	是一种脂溶性抗氧化剂,是人体不可缺少的元素之一,能激活人体细胞和细胞能量的营养素,医学上广泛用于心血管系统疾病,具有保护心脏、预防心力衰竭,消除自由基、延缓衰老,增强人体免疫力、增强抗氧化,降低降脂类药物副作用等功能。	分离辅酶Q10的提纯方法 ZL200710166132.1 (2007.11.9-2027.11.9) 还原性辅酶Q10的制备方法 ZL200810063121.5 (2008.7.17-2028.7.17) US8460904 (2009.4.15-2029.4.15) 用于提高生殖能力的药物组合物及其制备方法和应用 ZL200910143992.2 (2009.6.5-2029.6.5)
		来益叶黄素咀嚼片	是一种天然类胡萝卜素,具有提高黄斑色素密度保护黄斑促进黄斑发育,减轻自由基对眼底的损害,保护视力,过滤破坏性蓝光,保护眼睛黄斑和视网膜,缓解视	一种从植物油树脂中分离提纯高含量叶黄素晶体的方法 ZL200510028396.1 (2005.8.3-2025.8.3)、US7271298(2006.1.23-2026.1.23) ZL200610026613.8 (2006.5.17-2026.5.17)、 EP1857441 (2007.5.16-2027.5.16) 叶黄素水溶性干粉的制备方法

			疲劳症状,减少玻璃膜疣的产生等功能。	ZL200610154617.4 (2006.11.10—2026.11.10) 通过饮水补充动物体内类胡萝卜素的方法 ZL200710301265.5 (2007.12.28—2027.12.28) 有益于眼睛明视持久度的配方食品及其应用 ZL200810110542.9 (2008.6.2—2028.6.2)、EP2138055 (2009.5.27—2029.5.27) 一种以植物油树脂为原料制备含较高玉米黄质含量的叶黄素晶体的方法 ZL201010039569.0 (2010.1.7—2030.1.7)、US8871984 (2010.3.18—2030.3.18) 用于提高眼睛中视黄斑色素密度并预防或治疗年龄相关性视黄斑衰退症的组合物 ZL201210279700.x (2012.8.8—2032.8.8)
--	--	--	--------------------	--

续表:

行业	细分子行业	产品名称	产品注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否报告期内新产品	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
生命营养品	动物营养品	93%维生素 E 油①	饲料添加剂生产许可	否	否	否	吨	21,694	21,171
		50%维生素 E 粉②	饲料添加剂生产许可	否	否	否	吨	30,205	26,768
		维生素 A 粉 (50 万单位)	饲料添加剂生产许可	否	否	否	吨	1,421	1,212
		维生素 A 粉 (65 万单位)	饲料添加剂生产许可	否	否	否	吨	236	220
		维生素 A 粉 (100 万单位)	饲料添加剂生产许可	否	否	否	吨	471	466
	人类营养品	98%维生素 E 油	全国工业品生产许可 (食品添加剂)	否	否	否	吨	3,241	2,151
		斑螫黄干粉 10%	全国工业品生产许可 (食品添加剂)	否	否	否	吨	371	364
医药制造类	化学原料药	盐酸万古霉素原料药③	化药六类	否	否	否	吨	55	53
		替考拉宁原料药④	化药四类	否	否	否	吨	1.4	1.5
		本苋醇	仿制药	否	否	否	吨	5	0
	化学制剂	来立信 (乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液)	化药四类	否	是	否	万瓶/万袋	5,275	5,190
		来可信 (注射用盐酸万古霉素)	化药六类	否	是	否	万瓶	387	350

		加立信(注射用替考拉宁)	化药四类	否	是	否	万瓶	171	155
		太捷信(苹果酸奈诺沙星胶囊)	化药 1.1 类	否	是	否	万粒	139	106
		来平(米格列醇片)	化药六类	否	是	否	万片	9,846	10,307
		来婷(黄体酮胶丸)	化药四类	否	是	否	万粒	7,072	7,033
	保健品	来益天然维生素 E	/	否	否	否	万粒	1,402	1,157
		好心人辅酶 Q10	/	否	否	否	万粒	420	366
		来益叶黄素咀嚼片	/	否	否	否	万粒	5,493	5,411

### 按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
营养补充剂类	来益(天然维生素 E)	/	否	万粒/万片	24,943	26,308
抗感染类	来立信(乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液)	化药四类	否	万瓶/万袋	5,275	5,190
	来可信(注射用盐酸万古霉素)	化药六类	否	万瓶	387	350
	加立信(注射用替考拉宁)	化药四类	否	万瓶	171	155
	太捷信(苹果酸奈诺沙星胶囊)	化药 1.1 类	否	万粒	139	106
抗疟疾类	本芴醇	仿制药	否	吨	5	0
降糖类	来平(米格列醇片)	化药六类	否	万片	9,846	10,307
激素类	来婷(黄体酮胶丸)	化药四类	否	万粒	7,072	7,033

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

√适用 □不适用

截至报告期末,公司共有 15 个品种 23 个品规纳入《国家基本药物目录(2018 年版)》,21 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险目录(2019 版)》。报告期内新进 2 个品种,新注册仿制药品利奈唑胺葡萄糖注射液;苹果酸奈诺沙星胶囊被纳入《国家医保目录(2019 版)》“协议期内谈判药品部分”,没有品种调出。

产品名称	适应症/功能主治	所属产品分类	是否中药保护	是否处方药	是否报告期内	是否国家级医	是否省级医保	单位	报告期内生产量	报告期内销售量
------	----------	--------	--------	-------	--------	--------	--------	----	---------	---------

			品种		新推出的新药	保目录	目录			
头孢氨苄胶囊	抗生素	头孢菌素类	否	是	否	是	是	万粒	187	251
诺氟沙星胶囊	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万粒	4,440	4,723
盐酸环丙沙星片	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万片	197	275
盐酸环丙沙星胶囊	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万粒	411	394
乳酸左氧氟沙星片	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万片	8,033	7,667
盐酸左氧氟沙星胶囊	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万粒	211	141
利福平胶囊	抗结核病药	抗结核病药	否	是	否	是	是	万粒	1,398	1,094
甲硝唑片	抗滴虫药	抗滴虫药	否	是	否	是	是	万片	-	-
奥美拉唑肠溶胶囊	消化道用药	抗酸药、抗溃疡药	否	是	否	是	是	万粒	506	544
乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万瓶/万袋	5,275	5,190
头孢拉定胶囊	抗生素	头孢菌素类	否	是	否	是	是	万粒	2,267	1,745
黄体酮软胶囊	孕激素类药物	孕激素药物	否	是	否	是	是	万粒	7,072	7,033
注射用盐酸万古霉素	抗生素	糖肽类药物	否	是	否	是	是	万瓶	387	350
注射用替考拉宁	抗生素	糖肽类药物	否	是	否	是	是	万瓶	171	155
十一酸睾酮软胶囊	雄激素类药物	雄激素类药物	否	是	否	是	是	万粒	1,198	1,315
米格列醇片	糖尿病用药	$\alpha$ -葡萄糖苷酶抑制剂	否	是	否	是	是	万片	9,846	10,307
苹果酸奈诺沙星胶囊	抗生素	喹诺酮类	否	是	否	是	是	万粒	139	106
利奈唑胺葡萄糖注射液	抗生素	恶唑烷酮类	否	是	是	是	是	万袋	5.8	1.7

## (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

驰名/著名商	产品通用名	产品注册分类	适应症/功能	是否中药保护品种	是否处方药	单位	报告期内的销量	报告期内的营业收入	报告期内的毛利

标									
来益	天然维生素E软胶囊	/	延缓衰老,改善脂质代谢,降低心脑血管疾病发生,增强免疫系统的活性,降低感染和肿瘤发病的可能性,调节生育机能,延缓性功能衰退,保护肝脏,调节血压,并具有美容养颜的作用。	否	是	万粒/万片	26,308	10,990.24	7,931.87
来益	叶黄素咀嚼片	/	是一种天然类胡萝卜素,具有提高黄斑色素密度保护黄斑促进黄斑发育,减轻自由基对眼底的损害,保护视力,过滤破坏性蓝光,保护眼睛黄斑和视网膜,缓解视疲劳症状,减少玻璃膜疣的产生等功能。	否	否	万片	5,411	6,024.30	4,694.63
来立信	乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液、片	化药四类	广谱氟喹诺酮抗菌药物,广泛应用于呼吸道感染、妇科疾病感染、皮肤和软组织感染、外科感染、胆道感染、性传播疾病以及耳鼻口腔科感染等多种细菌感染。	否	是	万袋/万瓶/万片	13,708	124,170.16	107,432.24

## 2. 公司药(产)品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司高度重视原创性研究和具有自主知识产权的技术创新,本着“内建外联、仿创结合,做好以提高制造效率为目标的工艺研发和满足客户需求为目标的产品研发”理念,在维生素产品领域建立了工业绿色化学和活性成份的微胶囊化两个技术平台,在抗耐药抗生素、喹诺酮类抗生素、抗疟药以及糖苷酶抑制剂类糖尿病药物等研发、生产及市场开拓上具备了较强的优势和国际竞争力,在药品领域建立了有特色的产学研相结合的创新药物研究开发体系,建立专业化新药筛选平台,研究开发具有自主知识产权的原创性新药。公司未来主要研发方向包括:抗感染药物、维生素类药物、糖尿病药物、抗肿瘤药物等。

截至报告期末,公司共有在研新药新产品项目37项,处于临床研究或BE阶段5项,申报生产8项,仿制药质量与疗效一致性评价已申报及在研17项。

### (2). 研发投入情况

主要药(产)品研发投入情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金	研发投入资本化金	研发投入占营收	研发投入占营业成	本期金额较上年同期变	情况说明
-------	--------	----------	----------	---------	----------	------------	------

	额	额	入比例 (%)	本比例 (%)	动比例 (%)		
抗 Her2-ADC	3,707	3,707	0	0.53	0.89	64.61	I 期临床
类胡萝卜素项目	1,076	1,076	0	0.15	0.26	-14.87	/
苹果酸奈诺沙星及其胶囊	1,543	1,543	0	0.22	0.37	-25.89	IV 期临床
双跨项目 (环丙沙星片、左氧氟沙星片等)	2,247	2,247	0	0.32	0.54	0	/
新型制剂产品的研究与开发 (米格列醇、黄体酮)	2,255	2,255	0	0.32	0.54	35.19	/

同行业比较情况

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
新和成	45,706.83	5.26	2.83
康恩贝	18,338.88	2.70	3.25
华北制药	36,646.47	3.37	6.59
同行业平均研发投入金额			33,564.06
公司报告期内研发投入金额			45,042.48
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			6.39
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			5.73

注: 新和成、康恩贝因尚未披露 2019 年年报, 数据来源于其公开披露的 2018 年年报; 华北制药数据来源于其公开披露的 2019 年年报。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用  不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药 (产) 品基本信息	研发 (注册) 所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液	喹诺酮类抗菌药	一致性评价产品	专业审评	300	2	81
注射用盐酸万古霉素	糖肽类抗生素	一致性评价产品	专业审评	700	1	3
注射用替考拉宁	抗生素类	一致性评价产品	专业审评	400	1	3
乳酸左氧氟沙星片 (0.25g)	喹诺酮类抗菌药	一致性评价产品	专业审评	900	1	1
米格列醇片	糖尿病药物	一致性评价产品	专业审评	1,400	2	3
磷酸西格列汀	糖尿病药物	申报生产	专业审评	800	14	1
磷酸西格列汀片	糖尿病药物	按新 4 类申报生产	专业审评 (暂停)	1,100	8	1
左氧氟沙星片	喹诺酮类抗菌药	按新 4 类申报生	专业审评	500	14	2

		产				
右佐匹克隆片	用于治疗失眠	按新 4 类申报临床	专业审评	400	6	3
右佐匹克隆	用于治疗失眠		已完成登记备案	600	7	4
左氧氟沙星氯化钠注射液	喹诺酮类抗菌药	按新 4 类申报生产	专业审评（暂停）	350	7	1

研发项目对公司的影响

适用 不适用

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

序号	药（产）品名称	注册分类	适应症	规格	批准文号	批准时间
1	利奈唑胺葡萄糖注射液	原化药六类	恶唑烷酮类抗生素，主要用于治疗革兰阳性（G+）球菌引起的感染。	100ml：利奈唑胺 0.2g 与葡萄糖 5g  300ml：利奈唑胺 0.6g 与葡萄糖 15g	国药准字 H20193017  国药准字 H20193018	2019.01.15
2	乳酸左氧氟沙星片	化药四类	广谱氟喹诺酮抗菌药物，广泛应用于呼吸道感染、妇科疾病感染、皮肤和软组织感染、外科感染、胆道感染、性传播疾病以及耳鼻口腔科感染等多种细菌感染。	0.25g (按 C <sub>18</sub> H <sub>20</sub> FN <sub>3</sub> O <sub>4</sub> 计)	国药准字 H20194012	2019.01.31
3	诺氟沙星片	化学药品	适用于敏感菌所致的尿路感染、淋病、前列腺炎、肠道感染和伤寒及其他沙门菌感染。	0.1g	国药准字 H33020253	2020.01.15
4	来益®维生素 K 软胶囊	保健食品	补充维生素 K	0.3g/粒	食健备 G201933000009	2019.01.03
5	来益®维生素 A 维生素 E 软胶囊	保健食品	补充维生素 A、维生素 E	0.3g/粒	食健备 G201933000010	2019.01.03
6	来益®钙维生素 D 维生素 K 片	保健食品	补充钙、维生素 D、维生素 K	0.8g/片	食健备 G201933000008	2019.01.03

7	来益®维生素 B <sub>6</sub> 生物素片	保健食品	补充维生素 B <sub>6</sub> 、生物素	0.4g/片	食健备 G201933001070	2019.06.18
8	来益®维生素 C 维生素 E 咀嚼片	保健食品	补充维生素 C、维生素 E	1.2g/片	食健备 G201933001071	2019.06.18
9	来益®维生素 A 维生素 D 软胶囊 (1-3 岁)	保健食品	补充维生素 A、维生素 D	0.25g/粒	食健备 G201933001271	2019.07.25
10	来益®维生素 D 软胶囊 (1-3 岁)	保健食品	补充维生素 D	0.25g/粒	食健备 G201933001272	2019.07.25
11	来益®钙铁锌咀嚼片	保健食品	补充钙、铁、锌	1.2g/片	食健备 G201933001958	2019.11.14

## (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

名称	规格	注册分类	功能主治/适应症	原因
注射用达托霉素	0.5g	化药四类	金黄色葡萄球菌(包括甲氧西林敏感和甲氧西林耐药)导致的伴发右侧感染性心内膜炎的血流感染(菌血症)。	撤回。理由：本品制剂经过评估，不能满足现行一致性评价技术指导原则要求，决定申请主动撤回达托霉素及其注射剂，按照新的化药注册分类 4 要求进行研究后重新提交注册资料。
乳酸左氧氟沙星片	0.2g	原化药四类	广谱氟喹诺酮抗菌药物，广泛应用于呼吸道感染、妇科疾病感染、皮肤和软组织感染、外科感染、胆道感染、性传播疾病以及耳鼻口腔科感染等多种细菌感染。	不予通过仿制药一致性评价。理由：本品 0.2g 规格设计不符合《国家食品药品监督管理局关于修订左氧氟沙星口服和注射剂说明书的通知》（国食药监注【2012】373 号要求。

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

新年度公司将重点研发：

项目名称	注册分类	研发进展
Her2-ADC	1 类生物制品	临床 II/III 期
恩格列净片	化药四类	中试
注射用达托霉素	化药四类	小试

利奈唑胺葡萄糖注射液	一致性评价	工艺验证
------------	-------	------

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
营养补充剂类	202,402,860.94	74,134,667.18	63.37	7.38	22.77	-4.59
抗感染类	2,045,493,880.28	388,827,880.22	80.99	11.38	-1.87	2.57
抗疟疾类	3,019,901.31	2,988,342.48	1.05	-88.55	-89.29	6.87
降糖类	123,152,109.40	26,979,731.02	78.09	30.63	3.02	5.87
激素类	122,444,129.17	42,997,533.39	64.88	3.99	-3.11	2.57
其它	4,234,385.13	3,758,608.75	11.24	-89.08	-86.24	-18.29
医药制造合计	2,500,747,266.23	539,686,763.04	78.42	8.63	-7.34	3.72

情况说明

√适用 □不适用

同行业比较情况

同行业可比公司	营业收入（万元）	抗感染类毛利率 (%)	医药工业(医药制造)毛利率 (%)	整体毛利率 (%)
康恩贝	678,664.53	39.40	77.95	77.18
哈药股份	1,081,361.36	29.69	54.66	27.10
华北制药	1,088,076.78	40.56	45.71	42.06
浙江医药	704392.76	80.99	78.42	40.87

注：康恩贝、哈药股份数据来源于其公开披露的2018年年报，华北制药数据来源于其公开披露的2019年年报。

#### (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

1、人类营养品出口业务主要通过大型跨国公司、膳食补充剂生产企业、大型化妆品公司直接建立业务关系，并与有实力的分销商建立合作关系。动物营养品出口业务主要通过欧美子公司与欧美地区终端客户直接合作，少量也通过贸易公司或中间商销售至南美、东南亚地区。原料药出口业务，公司建立了以自营出口为主、中间经销商为辅的销售模式，与全球知名制药公司建立直接业务联系。公司在北美、欧洲、南美、东南亚等主要地区建立了完善的销售服务网络。

2、生命营养品内贸业务主要是与国内大型饲料生产、农业养殖公司建立长期稳定的合作关系，并通过分销代理商覆盖了下游较小规模客户的市场。

3、保健品业务，公司销售渠道分线下和线上两种，线下通过与知名连锁药店合作，中国药店百强90%以上覆盖，入驻超过25000家药店终端，除西藏地区外均实现有效覆盖；线上启动了天猫、京东、垂直店铺、互联网分销平台，销售保持平稳增长。

## 4、公司自产制剂营销模式分为直营队伍销售和区域招商代理。

公司设立药品营销总公司，主要负责销售公司自产的国药准字药品和保健食品，下设市场推广部、商务准入部、销售管理部、医药电商部、制剂营销监管部、综合办公室及全国 25 个办事处，公司实程序化和目标化管理的营销策略，建立了一个覆盖面大、渗透力强的营销网络，以科学的营销体系促进销售，销售业绩连年增长。

部门名称	岗位职责
市场推广部	市场推广部负责筛选专业的药品咨询公司及配合药品咨询公司进行产品学术推广、市场信息收集与反馈、产品销售策略分析建议、策划全国性学术会议期间品牌宣传、专家网络建设与维护。更新产品资料彩页、开展产品知识培训会、医院科室会、市场推广会、进行专家拜访维护以及参与医学会药学会举办的专业性学术交流会等工作。
商务准入部	商务准入部下设招标服务办、售后服务办和 7 个商务大区。招标服务办负责制订药品市场准入相关管理制度，制定药品宏观价格策略。售后服务办负责产品售后服务、药品不良反应处置及案例收集。商务大区负责药品配送企业（商业客户）筛选，商业渠道维护管理以及产品销售过程中物流、资金流、票据流管理。
销售管理部	制定营销公司销售管理相关制度；根据公司整体营销任务、策略，合理分配销售目标，制定全国、各区域、各终端市场销售计划；制订各区域目标终端开发计划；建立各个产品的销售绩效考核制度；制定和修正每个产品的促销策略；制订销售培训计划；制定组织和队伍完善计划；制定精细化代理招商计划；制定代理招商管理制度。
医药电商部	建立产品的展示标准；建立并完善网络销售的产品授权机制；建立网络推广策划规范；根据整体营销策略建立推广平台的开发和改进计划；建立销售网络平台建设标准和改进计划；建立销售管理系统建设标准和改进计划。
制剂营销监管部	销售相关政策执行情况监管，参与销售政策的制定；销售业务跟踪监管；药品价格监管；商务渠道监管，制定《窜货处理的相关规定》等相关规定；学术推广情况监管，制定学术监管工作内容；电商监管，制定相关产品电商促销活动管理办法；营销合规监管，制定《个体工商户关联交易处罚的相关规定》等相关规定；保健食品销售监管，制定《保健食品窜货管理规定》等相关规定。
综合办公室	负责营销公司行政文秘工作；负责营销公司人力资源工作；负责对外事务联络工作；负责内外后勤服务工作；负责相关会议的组织 and 实施；负责营销公司企业文化建设；负责营销公司信息传递工作；完成公司交办的其他事务。

营销模式一：直营队伍销售

公司营销总部下设有 25 个省级办事处，各省办事处负责本省招标和二次议价工作，开发终端医院市场及 OTC 市场，各办事处经理按销售指标完成分管范围的具体业务。

#### 营销模式二：区域招商代理

公司产品在各省中标后，公司与代理商签订销售合同，由市场推广部对代理商进行产品培训，并由代理商主要负责代理区域内终端市场的推广工作。

#### (二) “两票制”与非“两票制”对制剂销售的影响

“两票制”下，药品从生产企业到医疗机构只能开具两次发票，即药品生产企业将药品销售给配送企业开具一次发票，配送企业将药品销售给医疗机构再开具一次发票。“两票制”下，生产企业向配送企业的销售价格为终端价格扣减一定的配送费用，高于非“两票制”下生产企业向经销商的销售价格，因此公司自产制剂产品收入和毛利率均有较大幅度增长。同时，由于配送企业不承担市场推广职能，公司与专业机构、咨询公司签订委托推广合同，将部分区域市场推广的执行工作委托给专业机构、咨询公司。由此，公司专业机构、咨询公司提供的市场推广工作所支付的费用计入销售费用，导致销售费用有较大幅度的增加。综上所述来看，“两票制”对公司自产制剂产品净利润影响较小。

#### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药(产)品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
乳酸左氧氟沙星片(万盒)	0.1g*10	6.5—7.5	84.95
	0.2g*6	6.5—9	69.60
	0.2g*12	11.58—18	594.86
乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液(万瓶/万袋)	100ml:0.2g:0.9g/瓶	21.86—23.88	746.37
	100ml:0.2g:0.9g/袋	23.61—27.02	1,656.03
	100ml:0.25g:0.9g/瓶	27.68—28.38	29.47
	100ml:0.25g:0.9g/袋	30.93—31.76	115.16
	100ml:0.3g:0.9g/瓶	27.80—31.33	437.90
	100ml:0.3g:0.9g/袋	31.80—34.53	785.50
	100ml:0.5g:0.9g/瓶	43.16—45.80	0
	250ml:0.5g:2.25g/瓶	43.16—51.78	247.80
	250ml:0.5g:2.25g/袋	46.72—51.90	1,142.16
	250ml:0.75g:2.25g/瓶	66.58—67.07	0
250ml:0.75g:2.25g/袋	69.69—70.38	0.4	
米格列醇片(万盒)	50mg*20	36.68—52.80	10.83
	50mg*30	51.70—57.63	336.26
黄体酮软胶囊(万盒)	0.1g*6	15.15—18.54	337.01
	0.1g*12	29.35—35.98	248.08
	0.1g*30	71.43—87.03	59.77
注射用盐酸万古霉素(万瓶)	0.5g	78.00—86.80	351.52
注射用替考拉宁(万瓶)	0.2g	158.12—169	159.00
苹果酸奈诺沙星胶囊(万盒)	0.25g*6	97.2	17.66
利奈唑胺葡萄糖注射液(万袋)	100ml:0.2g:5g/袋	89.38—99.5	1.53

	100ml:0.6g:15g/袋	210—245.6	0.14
维生素 E 软胶囊（万盒/万瓶）	0.1g(天然型)*30	15.30—29.00	270.11
	0.1g(天然型)*60	29.16—58.00	196.98
	50mg(天然型)*60	21.50—34.10	39.76

情况说明

适用 不适用

#### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
市场开发及推广费	1,303,273,521.84	82.13
职工薪酬	93,211,610.96	5.88
运输费	72,556,095.06	4.57
差旅费	24,961,182.09	1.57
业务招待费	30,174,247.97	1.90
广告及宣传费	29,581,290.74	1.86
其他	33,022,278.67	2.09
合计	1,586,780,227.33	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例(%)
华北制药	3,198,557,101.66	29.40
海正药业	2,513,608,781.02	24.67
康恩贝	3,421,745,079.23	50.42
哈药股份	619,504,901.98	5.73
新和成	252,097,246.25	2.90
同行业平均销售费用		2,001,102,622.03
公司报告期内销售费用总额		1,586,780,227.33
公司报告期内销售费用占营业收入比例(%)		22.53

注：海正药业、康恩贝、哈药股份、新和成数据来源于其公开披露的 2018 年年报，华北制药数据来源于其公开披露的 2019 年年报。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司为布局潜力品种的市场营销，强化营销网络，壮大直营销售队伍，销售人员数量增加至 610 人，同比增加 0.32%，职工薪酬较上年同期上涨 9.04%。

2、在“两票制”政策下，公司市场推广费同比增加 5.76%。公司把产品销售给配送企业，配送企业销售给医院、诊所及药店等，由于配送企业不承担市场推广职能，公司与相关领域的学术机构如医学药学等学术机构合作宣传产品。公司与专业的药品咨询公司签订委托推广合同，将部分区域市场推广的执行工作委托给咨询公司，因而导致公司需支付给专业机构、药品咨询公司的费用较上年大幅增加。

市场开发及推广费的具体情况：

(1) 市场准入相关服务工作，包括：做好服务区域内指定产品的招投标挂网及二次议价工作；及时搜集各地产品准入相关政策动态，及时处理相关市场准入的各项工作，包括价格调整、医保调整等。

(2) 商务渠道建设服务工作，包括：

经销商管理：做好目标市场的代理商的遴选和商务洽谈服务工作，并协助完成签约；协助处理医院及终端药品配送业务过程中出现的各种问题，确保医院及其他终端销售渠道畅通；督促代理商按合同付款要求及时付款。

(3) 品牌推广，包括：

产品的医学研究规划工作，研究挖掘产品的临床医学价值优势；涉及和规划产品上市后临床系统性再评价研究方案并督导执行；构建产品的学术证据链，临床路径、循证医学评价、药物经济学评价、诊疗规范建设等，以及协助安排相关学术文章的发表。

(4) 与各级医学会药学会合作组织召开专家或专业学会的联络及学术推广活动；对各级销售及推广业务人员或各级推广服务商的培训及督导；产品宣传物料及工具的设计与制作，包括产品学术性资料、电子宣传媒介、品牌提示物等。

(5) 拓展药品新适应症而开展药品临床研究。

(6) 第三终端非处方药 OTC 及保健食品的推广

开展与学术推广服务，包括组建各地目标药店及零售卖场推广服务，包括铺货、上架、促销活动等。保健食品在电视、网络及相关媒体投放广告宣传等费用。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内投资额	5,246.37
投资额增减变动数	-3,611.74
上年同期投资额	8,858.11
投资额增减变动幅度 (%)	-40.77

## 被投资公司情况

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例 (%)	备注
浙江来益生物技术有限公司	生物农药制品的生产销售	100	根据 2019 年 1 月本公司和来益生物公司少数股东自然人钱达军签订的《股权转让合同》，本公司以 825 万元的价格收购其持有的来益生物公司 10% 的股权。公司已于 2019 年 1 月支付全部出资款，并于 2019 年 1 月 14 日办妥工商变更手续。本次股权变更完成后，来益生物公司成为本公司的全资子公司，注册资本 1,650 万元。
绍兴时立态合科技有限公司	服务业	80	2019 年 1 月，子公司来益投资公司决定设立全资子公司时立态合公司，注册资本 200 万元，来益投资公司以现金出资 100 万元。该公司已于 2019 年 1 月 28 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330600MA2BGW1Q40 的《营业执照》。
浙江钠创新能源有限公司	新能源电池技术、化工科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售：日用品、办公用品、家用电器、化工设备、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、实验	40	经 2017 年 9 月董事长办公会议同意，公司与上海紫剑化工科技有限公司共同出资成立浙江钠创新能源有限公司，该公司注册资本 1,000 万元，其中本公司以货币出资的方式认缴 400 万元，占该公司注册资本的 40%。该公司已于 2018 年 5 月 8 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330600MA2BEJ8XXJ 的《营业执照》。公司于 2018 年 10 月支付首次出资款 200 万元，并于 2019 年 5 月支付剩余出资款 200 万元。

	室试剂及耗材（除危险品）、新能源电极材料、新能源电池及配件；会务会展服务。		
浙江可明生物医药有限公司	生物医药技术的技术研发、技术服务、技术转让；药品生产；药品经营；食品生产；生产销售；食品添加剂、饲料添加剂；道路货物运输；销售：化工产品（不含危险化学品）。	100	2019 年 12 月，公司决定投资设立全资子公司可明生物公司，注册资本 1,000 万元。该公司已于 2019 年 12 月 19 日在新昌县市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330624MA2D7QCD4E 的《营业执照》。
浙江芳原馨生物医药有限公司	生产、销售：生物制品、食品添加剂、饲料添加剂、化工产品（不含危化品及易制毒化学品）；销售：卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂、医疗器械（限国产一类）；企业管理。	100	2019 年 9 月，公司决定投资设立全资子公司芳原馨生物公司，注册资本 1,000 万元。该公司已于 2019 年 11 月 8 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330600MA2D7CEY0F 的《营业执照》。
NOVOCODEX, INC.	生物制品和医药科技产品的研发服务、技术开发、技术服务；生物制品和医药科技产品（不含危险化学品和易制毒品）的销售；货物及技术进出口业务。	98.47	2019 年 10 月，新码生物公司股东会决议在美国投资设立全资子公司 NOVOCODEX, INC. 注册资本 300 万美元。该公司已于 2019 年 10 月 7 日在美国特拉华州注册成立，取得 SR#20197423284 登记证书。
ZMUC, INC.	销售	100	2019 年 10 月，为拓展销售市场，经公司决定在美国投资设立全资子公司 ZMUC 公司，该公司已于 2019 年 10 月 8 日在美国特拉华州注册成立，取得 SR20197437799 登记证书。报告期内，公司尚未对其出资。
ZMC-UK 有限责任公司	销售	100	2019 年 3 月，为拓展销售市场，经公司决定在英国投资设立全资子公司 ZMC-UK 公司，该公司已于

			2019年3月14日在英国注册成立,取得118834869登记证书。报告期内,公司尚未对其出资。
上海银乐生物科技有限公司	从事生物科技、化工科技、计算机网络科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,商务信息咨询,电子商务(不得从事金融业务),企业管理咨询,电脑图文设计制作,消毒产品、化学试剂(除医疗、诊疗试剂)、医疗器械、日用百货、办公用品、厨卫用品、清洁用品的销售,食品流通。	40	2015年12月公司控股子公司上海来益公司和自然人阮林高共同出资成立上海银乐公司,该公司注册资本100万元,其中上海来益公司出资40万元,占比40%。该公司已于2015年12月9日在上海市徐汇区市场监督管理局登记注册,并取得统一社会信用代码为91310104MA1FR10Q5U的《营业执照》。上海来益公司于2019年12月以现金支付剩余出资款10万元,至此,上海来益公司已完成对上海银乐公司注册资本的实缴。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度(%)	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	资金来源
生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目	254,584.00	99	1,647.53	278,478.87	78,095.18	募集资金于2014年全部投入完毕,报告期内以自有资金投入

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末余额	资金来源
以公允价值计量且变动计入当期损益的金	365,276,581.33	66,904,114.10	-	382,429,339.21	217,416,510.60	28,682,799.93	524,487,118.60	自有资金

融资产								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江来益生物技术有限公司	制造业	生物农药制品的生产销售	1,650.00	9,844.15	-6,917.16	-2,509.84
上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	研发	药物研究开发	1,000.00	503.87	279.16	29.48
浙江来益医药有限公司	商品流通	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发等	36,000.00	124,264.81	52,161.00	3,828.32
浙江来益进出口有限公司	商品流通	货物进出口、技术进出口	1,000.00	16,413.15	4,267.09	877.95
维泰尔有限责任公司	商品流通	食品营养预混料和膳食补充生产及销售	USD388.89	12,729.80	-320.82	-1,355.58
ZMC 欧洲有限责任公司	制造业	饲料维生素预混料生产和销售	EUR745.00	34,158.94	7,801.90	2,759.86
浙江创新生物有限公司	制造业	药品、保健食品的生产与销售；生物制品的研发、技术开发,货物及技术进出口业务	96,438.00	101,343.09	97,152.36	-11,138.05
浙江昌海制药有限公司	制造业	药品、生物制品、食品/饲料添加剂的生产、销售、研发、技术开发	63,330.00	104,525.96	30,393.55	-10,580.24
浙江新码生物医药有限公司	制造业	生物制品的研发、技术开发；饲料添加剂、消字号产品等的销售	1,378.00	5,929.22	1,194.48	-1,980.19
上海维艾乐健康管理有限公司	商品流通	生物技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，市场营销策划，食品流通，健身器材、电子产品的销售，进出口业务。	1,000.00	3,317.85	1,283.17	-50.04
浙江可明生物医药有限公司	制造业	生物医药技术的技术研发、技术服务、技术转让；药品生产；药品经营；食品生产；生产销售：食品添加剂、饲料添加剂；道路货物运输；销售：化工产品（不含危险化学品）。	1,000.00	1,000.00	999.75	-0.25
浙江芳原馨生物医药有限公司	制造业	生产、销售：生物制品、食品添加剂、饲料添加剂、化工产品（不含危化品及	1,000.00	999.97	999.84	-0.16

		易制毒化学品)；销售：卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂、医疗器械(限国产一类)；企业管理。				
--	--	---	--	--	--	--

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

维生素是动物机体生长必需的，广泛用于医药、养殖、食品、化妆品等行业，需求端平稳，呈现较强的周期性和波动性。新技术、新工艺的进入将打破原有市场供应格局，新格局的形成过程，也是技术水平、管理水平的竞争过程。维生素 E、辅酶 Q10 等作为膳食补充剂日常均衡摄入在国外已经较为普遍，国内市场潜力巨大有待发掘。国内医药行业正面临重大变革时期，政府的组合拳将推动医疗机构、流通企业、生产企业的规范化经营，逐步形成以市场为主导的药品价格形成机制，加速医药行业提升集中度，向大型企业集中，向高质量的、创新能力强的企业集中。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司大力推进“品质标准化、管理国际化、科研原创化、资本市场化”进程，坚守医药主业，坚持“三高二低一结合”的产品开发战略和“质量领先、树立品牌”的市场开发战略，以技术创新作为企业发展的核心动力，产品重心从原料向制剂转移，销售市场从国内向国内国际并重转移，保持生命营养品行业优势地位，进一步推动出口制剂和特色原料药的发展，实现从普通医药化工企业转型升级为世界领先的制药强企的长远目标。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2019 年，公司紧紧围绕发展战略、年度经营目标和重点任务，在广大员工的共同努力下，稳定推进各项业务发展，经营管理能力进一步提升，资产规模进一步增加，并保持了较为稳定的盈利能力。公司 2020 年经营目标为：实现营业收入 72 亿元，利润总额 3 亿元（以上经营目标并不代表公司对 2020 年的盈利预测，能否实现取决于外部环境等多重因素，存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险）。

为了达到上述经营目标，公司 2020 年将围绕“改革、规范、创新、节约”八字方针，重点做好以下工作：

- 1、安全环保警钟长鸣，坚决不能触碰安全环保底线、红线，持续做好安全环保管理工作。
- 2、继续完善公司的质量管理体系，牢固树立质量第一的理念，按国际规范标准生产。落实责任做好子公司创新生物、昌海制药的重点产品国际认证。

3、产品创新与技术创新相结合，在着力研发创新药与仿制药的同时，长抓重点产品技术进步不松懈，特别是原料药与制剂产业一体化品种。对公司产品进行分类并分别制定计划，逐步提高产品技经水平，依托技术进步提升产品竞争力。

4、加强营销力度，着重抓好重点产品，如创新药苹果酸奈诺沙星胶囊（太捷信）、来立信、来可信、加立信、来平等的市场开拓。

5、加快一致性评价和“双跨”项目进度，不仅要低头赶路，更要抬头看路，及时掌握行业政策和同行工作方式、项目进度等，结合自身实际，探寻出一套提速保质的工作机制。

6、继续推进全面招投标工作，改善单一供应商现状，进一步降低采购风险和成本。

7、持续推进公司信息化进程，根据公司的顶层设计，实现整个集团公司各系统之间的有效衔接。

#### （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、政策风险

医药行业受国家政策影响较大。随着国家医药政策改革深入推进，临床数据核查、药品注册分类改革、优先审评审批、药品上市许可持有人制度、仿制药一致性评价等政策相继落地，医药行业竞争激烈，机遇与挑战并存。公司将密切关注国家政策变化，制定有效的产品策略，保持优势品种持续稳定增长，提高公司竞争力。

##### 2、市场风险

药品降价风险。医保控费、二次议价、限抗、带量采购等政策带来药品降价风险，将对公司业绩造成一定的影响。公司将跟踪政策变化，制定有效的应对策略。

汇率风险。全球经济形势复杂多变，公司面临着出口国家和地区汇率波动的风险。公司将选择性地借助金融工具降低汇率风险。

##### 3、研发风险

根据国内外新药研发经验，药品在前期开发、药品研制和临床试验中均存在一定风险，从确定研发方向立项到临床成功再到获批生产上市的过程周期长、环节多，存在诸多不确定因素，每一个阶段都有可能失败，前期大量资源的投入存在无法取得回报的风险和可能。

##### 4、培育新业务的投资回报年限延长的风险

公司投资浙江创新生物有限公司、浙江昌海制药有限公司，旨在培育出口制剂业务、原料药出口业务，壮大公司医药板块业务。但由于海外市场制剂申报注册要求高、周期长、风险高，因此在取得相关准入之前，创新生物、昌海制药培育期业绩亏损，一定程度影响了公司整体的盈利水平，公司及投资者也面临投资回报年限延长的风险。

##### 5、环保及安全经营风险

外部安全环保形势严峻。为积极推进习总书记的“绿水青山就是金山银山”的绿色发展思想，从中央到地方的生态环保部门强势推行“源头严防、过程严管、后果严惩”的环境监管体系，积

极开展“蓝天保卫战”、“无废城市创建”等活动，环保的执法督查力度日益增强。江苏响水“3.21”特别重大爆炸事故后，全国医药化工领域正在经历一场革新“巨震”，相关部委纷纷出台新规，对化工产业严厉整治。在应急管理领域无限的追责压力下，“运动式”监管和应急处理将成为常态。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

报告期内，根据公司 2018 年年度股东大会决议，实施了公司 2018 年度利润分配方案：以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 965,258,000 股为基数，扣除公司已回购股份 6,827,500 股，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元（含税），计派送现金红利 143,764,575.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司 2018 年度利润分配方案已于 2019 年 6 月执行完毕。公司严格执行了《公司章程》制定的利润分配政策。公司独立董事对此次利润分配发表了独立意见，认为公司董事会制订的《2018 年度利润分配预案》符合公司实际情况，也符合《公司章程》规定的分红政策要求，同时在注重回报投资者的前提下，该利润分配预案有利于公司的持续稳定健康发展。相关股东大会决议公告刊登在 2019 年 6 月 6 日上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	10.00	0	958,300,500.00	342,772,695.25	279.57
2018 年	0	1.50	0	143,764,575.00	364,549,966.03	39.44
2017 年	0	0.80	0	77,248,640.00	253,145,602.27	30.52

注：2019 年度现金分红计算方法为以 2019 年末公司总股本（965,128,000 股）扣减公司通过集中竞价交易方式回购的股份（6,827,500 股），向全体股东每 10 股派送现金红利 10 元（含税）。实际现金分红数额将根据 2019 年度权益分派实施公告股权登记日享有利润分配股份数量确定。

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**二、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	避免同业竞争	长期	是	是
	解决同业竞争	实际控制人	避免同业竞争	长期	是	是

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,539,936,559.96	应收票据	280,780,882.52
		应收账款	1,259,155,677.44

应付票据及应付账款	827,709,755.91	应付票据	51,385,691.82
		应付账款	776,324,064.09

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(以下简称 CASS22)《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		184,243,726.47	184,243,726.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,679,246.89	-8,679,246.89	
其他流动资产	356,300,160.81	-20,000,000.00	336,300,160.81
可供出售金融资产	246,574,079.58	-246,574,079.58	
其他非流动金融资产		91,009,600.00	91,009,600.00
其他非流动资产	25,336,495.07		25,336,495.07
其他应付款	364,821,283.08	-607,061.48	364,214,221.60
短期借款	375,000,000.00	471,261.48	375,471,261.48
一年内到期的非流动负债	108,323,650.00	135,800.00	108,459,450.00
其他综合收益	124,519,257.07	-122,762,792.95	1,756,464.12
未分配利润	4,124,317,173.29	122,762,792.95	4,247,079,966.24

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	175
境内会计师事务所审计年限	23

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问	天相投资顾问有限公司	10

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所。经 2019 年 6 月 5 日召开的 2018 年年度股东大会决议通过，继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构。报告期内公司支付天健会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年度财务审计费用 175 万元、2018 年度内部控制审计费用 25 万元。

报告期内，公司首期限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期解锁、预留部分限制性股票第二个解锁期解锁，聘请天相投资顾问有限公司担任股权激励计划的独立财务顾问，报告期内公司共支付财务顾问费 10 万元。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
关于辅酶 Q10 产品涉诉事项美国诉讼案的后续公告	2019 年 5 月 16 日上交所网站 www.sse.com.cn 披露的编号临 2019-018 号公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于拟回购注销部分已获授但尚未解锁限制性股票的公告	2019 年 8 月 23 日上交所网站 www.sse.com.cn 披露的编号临 2019-028 号公告。
股权激励限制性股票回购注销实施公告	2019 年 10 月 18 日上交所网站 www.sse.com.cn 披露的编号临 2019-032 号公告。
关于首期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期解锁暨上市的公告	2019 年 10 月 23 日上交所网站 www.sse.com.cn 披露的编号临 2019-035 号公告。
关于首期限限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票第二个解锁期解锁暨上市的公告	2019 年 11 月 19 日上交所网站 www.sse.com.cn 披露的编号临 2019-037 号公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**员工持股计划情况**

□适用 √不适用

**其他激励措施**

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	154,350,000.00	151350000.00	0
信托理财产品	自有资金	200,000,000.00	200,000,000.00	0
私募基金产品	自有资金	58,971,481.85	58,971,481.85	0

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

√适用 □不适用

2019年10月22日公司下属子公司新码生物与 Ambrx, Inc. 经友好协商,本着互惠互利的原则,正式签署《合作开发和许可协议》。根据协议,双方将合作研发并商业化许可 ARX305 产品,该产品是用于肾细胞癌、非霍奇金淋巴瘤等 CD70 阳性肿瘤的单克隆抗体药物偶联物候选药物,属于创新型癌症治疗药物。(详见公司 2019 年 10 月 23 日在上交所网站披露的临 2019-036 号公告)

#### 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司下属生产企业新昌制药厂于 2018 年 11 月 26 日-30 日接受了美国食品药品监督管理局的 CGMP (现行药品生产质量管理规范) 现场检查,检查范围涵盖了口服固体制剂和原料药的质量体系、物料、生产、包装与标签、设备设施、实验室控制六大系统。

2019 年 1 月,公司收到 FDA 的通知函和针对本次检查签发的现场检查报告 (EIR, Establishment Inspection Report),表明新昌制药厂符合美国药品 CGMP 质量体系要求,根据法规 21 CFR20.64(d)(3),FDA 确认本次检查已结束。

2、2018 年 11 月 26 日,公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理回购股份相关事宜的议案》。2019 年 3 月 22 日,公司召开第八届五次董事会审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》,明确了回购股份将全部作为股权激励的股票来源,回购股份方案调整为公司通过集中竞价交易方式以自有资金回购公司股份,回购资金总额不低于 5,000 万元,不超过 10,000 万元,回购价格不超过人民币 9.5 元/股。2019 年 5 月 24 日,公司完成回购,已实际回购公司股份 6,827,500 股,占公司总股本的 0.71%,回购的最高价格为 9.39 元/股,回购的最低价格为 8.32 元/股,回购均价为 8.78 元/股,回购总金额为 59,976,676.48 元(不含佣金、过户费等交易费用)。

3、2015 年 11 月 30 日,美国德州休斯敦地方法院宣告公司辅酶 Q10 美国诉讼案审理结果,裁定公司未侵犯日本 Kaneka 公司的辅酶 Q10 专利。在休斯敦地方法院作出上述法院命令(判决书)后,日本 Kaneka 公司不服并上诉至联邦巡回上诉法庭,后联邦巡回上诉法庭发回重审。2018 年 1 月,休斯敦地方法院再次庭审,陪审团认为公司制造辅酶 Q10 的过程没有侵犯 Kaneka 公司的专利,同月公司收到了美国休斯敦地方法院的终审判决书,裁定公司不侵权。

在休斯敦地方法院再次庭审判决后,日本 Kaneka 公司不服,再次上诉至联邦巡回上诉法庭。2019 年 5 月 14 日,公司收到美国联邦巡回上诉法庭判决书,联邦巡回上诉法庭经过听证和考虑作出“维持原判”的裁决。公司辅酶 Q10 诉讼案自始至终证实了浙江医药的辅酶 Q10 工艺未侵犯 Kaneka 公司专利。

4、2019 年 12 月 10 日,公司召开第八届九次董事会审议通过了《关于建设昌海制药盐酸万古霉素项目的议案》。因公司发展需要,结合目前实际情况,公司规划下属新昌制药厂盐酸万古

霉素产品于 2024 年前完成整体转移至全资子公司昌海制药生产，转移规模为年产盐酸万古霉素 60 吨。

本次会议同意建设昌海制药盐酸万古霉素项目。该项目计划总投资为 27300 万元。项目建设资金均由公司自筹解决。根据项目经济技术可行性报告，项目建设达产后，年实现原料销售额 21700 万元，年毛利 9000 万元左右，预计 4-5 年收回成本。项目完成审批后，需经过项目设计、厂房建设、设备安装、调试、质量审计等环节，计划于 2024 年正常商业化生产。

5、2019 年 12 月，公司披露了《关于药品临床试验进展的公告》，公司研发的重组人源化抗 HER2 单抗-AS269 偶联注射液（代号：ARX788）（原公告简称“抗 HER2-ADC”）治疗晚期乳腺癌的一项单中心、开放、剂量递增的 I 期临床研究取得了阶段性进展。研究表明，在既往多次治疗的 HER2 阳性晚期乳腺癌患者中，ARX788 具有良好的耐受性。剂量 1.5 mg/kg 三周一次给药（Q3W）时，安全性良好。在 51 名受试者中，仅出现了 3 例与药物相关的  $\geq 3$  级毒性。在从 0.33mg/kg Q3W 到 1.5mg/kg Q3W 的剂量爬坡及扩组试验中，未观察到剂量限制性毒性（DLT），且尚未达到最大耐受剂量（MTD）。当月，公司收到国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）同意开展重组人源化抗 HER2 单抗-AS269 偶联注射液 II/III 期临床试验的回复。公司基于 ARX788 的 I 期临床研究结果，将尽快开展 II/III 期临床试验。

6、根据公司第八届十次董事会审议通过的《关于公司下属子公司浙江可明生物医药有限公司一期项目投资的议案》，因公司产业结构调整规划，子公司可明生物公司拟在新昌经济开发区大明市新区投资建设作为公司后续生物医药产业、生命营养品（人类、动物）产业、药物制剂产业的重点产业基地。该产业基地拟分两期实施投资建设，一期项目建设期为 2020 年至 2025 年，主要建设生物制药区块、公用辅助区块、生命营养品区块大部分，同时建设部分急需的药物制剂区块。一期项目总投资约 16.4 亿元。该项目的实施，还需通过当地政府部门的审批，以及安全评价、环境评价等，该项目实施存在不确定性。此事项尚待公司股东大会审议通过。

7、根据公司第八届十次董事会审议通过的《关于子公司昌海制药实施员工股权激励计划的议案》，为完善子公司昌海制药公司的治理机制，激发核心骨干团队的活力，更好的促进公司的发展，昌海制药公司拟实施员工股权激励计划。具体实施方式为：1. 公司拟设立全资子公司，作为公司下属子公司股权激励的管理公司。管理公司作为普通合伙人，设立激励对象的持股平台。2. 激励对象首次激励份额的授予系在持股平台设立之初直接认购合伙企业份额所得，以间接持有昌海制药公司的股权，获授的比例为 30%。后续阶段的激励股权授予为管理公司合伙份额的转让。根据对激励对象的年度考核以及昌海制药的经营目标分两个阶段，各阶段按 35%予以授予。满足授予条件的，经与激励对象确认后，管理公司将其持有持股平台所对应的合伙份额转让给激励对象，考核分配份额授予的价格与创始分配授予价格一致。若激励对象或昌海制药未能通过考核，则该预备授予的股权激励份额将不予授予，激励对象被授予的股权激励份额总额相应减少。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司积极履行企业社会责任，坚持可持续发展、和谐发展理念，结合公司行业特点和实际情况，立足周边村镇，为全面建成小康社会、促进乡村振兴贡献一份力量。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，应绍兴市委组织部《关于明确“百企结百村，消灭薄弱村”专项行动的通知》要求，公司及下属企业与新昌县儒岙镇大江村、澄潭镇坑下村、镜岭镇安山村结对，进行专项扶贫，共捐赠 15 万元扶持结对村建设。

#### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	15
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	-
9.2 投入金额	15

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司后续将继续响应国家相关政策，在产业发展扶贫方面，加强与同行业企业和社会组织的沟通、合作，开展相关扶贫项目，以实际行动帮助贫困地区，发掘乡村自主造血产业路径，探索扶贫的有效方式。

### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

浙江医药将“关爱人类健康”的理念深入贯彻到企业日常经营的各个环节，与政府、股东、客户、供应商、员工等各方面互相建立了良好的沟通，公司以诚信为本，规范管理，为客户提供

优质的产品和服务，为实现共赢发展、可持续发展目标不懈努力。

2019 年 11 月 13 日，由国家药品监督管理局指导、中国健康传媒集团主办的“2019 智慧监管创新大会”在京举办。我公司在会上荣获“2019 医药上市企业社会责任奖”。

会议以“数联共治·同铸监管新动能”为主题，探讨智慧监管创新话题，助力健康产业智能化升级。大会吸引了来自药监部门、医药企业、第三方数据技术公司以及科研院所的千余名代表参加。我公司派代表参加了会议。

为进一步传播智慧监管新理念，分享智慧监管新方式，鼓励企业积极履行社会责任，会议发布了“2019 医药上市企业社会责任奖”、“2019 省级药品监管政务新媒体奖”、“2019 地市级市场监管政务新媒体奖”以及“2019 药品智慧监管典型案例”，以充分发挥典型引领、示范带动作用。浙江医药股份有限公司荣获“2019 医药上市企业社会责任奖”（排名第 8 位）。

企业一直秉承以人为本的理念，给予了企业职工很多生活上的福利，尤其是企业职工子女的就读问题，一直是企业的重中之重，为职工子女顺利入学，公司做出了很多努力，自浙江医药昌海生物产业园成立工会以来，工会一直响应公司号召，加强和滨海新区各学校的联系，帮助职工做好子女入学，安排班车接送职工子女安全上下学。以此帮助职工安心工作，帮助职工子女安全健康地成长。

作为一家医药企业，浙江医药股份有限公司同样关心生态环境的健康持续发展。强投入，强理念，重落实，重效果，通过有效的环保投入，工艺源头减量，系统环境管理等措施的落实，浙江医药的环保工作走在了全省重点企业的前列。报告期内，浙江医药昌海生物分公司在浙江省生态环境厅、发改委、经信厅、财政厅联合公告中被授予 2018 年度浙江省重点行业环保“领跑”示范企业。经过县级推选、市级初核、第三方评估和公示等环节层层严格审核，最后全省上千家参评企业中，仅有 4 家企业上榜，浙江医药昌海生物分公司名列榜首。

## (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

属于重点排污单位的公司及分子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口的数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
新昌制药厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	污水站	COD: 86.68mg/L 氨氮: 0.45mg/L pH: 7.33	排放水量: 56.74 万吨 排放总量: COD: 49.18 吨 氨氮: 0.26 吨	水量: 73.23 万吨/年 COD: 366.17 吨/年 氨氮: 25.63 吨/年	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准
维生素厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西南方	COD: 54mg/L 氨氮: 0.92mg/L pH: 7.03	排放水量: 7.49 万吨 排放总量: COD: 4.05 吨 氨氮: 0.069 吨	水量: 68.07 万吨/年 COD: 340.35 吨/年 氨氮: 23.82 吨/年	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准
昌海生物分公司	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西北角	COD: 192.98mg/L 氨氮: 8.16mg/L pH: 7.50	排放水量: 73.58 万吨 排放总量: COD: 142 吨 氨氮: 6.01 吨	水量: 109.03 万吨/年 COD: 545.15 吨/年 氨氮: 38.16 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》(DB33/923-2014) 表 2 间接排放限值
来益生物	COD、pH	纳管	1	厂区东南面	COD: 110.3mg/L pH: 7.43	排放水量: 1.55 万吨 COD 量: 1.71 吨	水量: 8.99 万吨/年 COD: 44.98 吨/年 氨氮: 3.15 吨/年	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各分子公司均按建设项目要求配备相应的污水处理设施, 配备专职的环保管理、操作人员和监测人员, 2019 年度各环保设备设施全部处于正常运行状态。连续稳定达标排放, 无超标排放情况。

坚持“源头控制、分类处理、末端强化”的原则，对废气实施全密闭、全收集，全处理。各企业工艺废气经车间预处理后采用活性炭吸附、冷凝回收、化学喷淋、焚烧等方法组合处理后排放，根据年度环境监测报告显示全部达标。

按照国家法律法规和地方政府的有关要求，强化危废管理，实行危废资源化综合利用。通过整合公司科研力量持续优化生产工艺，积极推行清洁生产，从源头上降低废物的产生量。实现以废养废的循环经济，如引进杜尔 VAR 危废焚烧炉处置危险废物的同时，副产蒸汽回用于生产，实现废物综合利用；如引进鳞板式定向转化设备处理含磷废水，副产焦磷酸钠产品，实现磷资源的循环利用等。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

截至报告期末，属于重点排污单位的公司及子公司建设项目环境影响评价情况如下：

序号	项目名称	建设地点	建设单位	建设项目概况	环评单位	环评批复
1	浙江昌海生物有限公司一期项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	合成维生素 E、天然维生素 E、维生素 A、维生素 D3 已通过环评验收，其余项目还在建设当中。	浙江省环境保护科学设计研究院	浙环建[2011]114 号，批复时间：2011 年 12 月 26 日
2	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司二期项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	170 吨/年、80 吨/年 $\beta$ -胡萝卜素已通过环保“三同时”验收；VA 衍生物及维生素制品于 2019 年 7 月 10 日开始试生产。	浙江环科环境咨询有限公司	浙环建[2016]10 号，批复时间：2016 年 1 月 18 日
3	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司生产配套定向转化生产磷酸盐综合利用技改项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	已通过环保“三同时”验收	浙江环境咨询有限公司	虞环审[2018]7 号（滨）批复时间：2018 年 3 月 28 日；虞环建验[2020]6 号（滨）
4	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司合成维生素 E 中间体三甲基苯醌品质提升技改项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	已通过环保“三同时”验收	浙江环境咨询有限公司	虞环审[2018]6 号（滨）批复时间：2018 年 3 月 28 日；虞环建验[2019]31 号（滨）
5	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司年产 6500 吨三甲基苯醌技改项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	建设阶段	浙江省环境科技有限公司	绍市环备[2019]5 号 备案时间：2019 年 10 月 9 日

6	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司维生素E 安全环保提升技改项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	建设阶段	浙江省环境科技有限公司	绍市环备[2019]6 号 备案时间：2019 年 10 月 9 日
---	----------------------------------	----------------	------	------	-------------	---------------------------------------

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

各分子公司均编制有《突发环境事件应急预案》，每年开展应急演练，应急预案均报当地生态环境局备案。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

各分子公司均按照国家排污许可证及自行监测技术规范要求制定环境自行检测方案，废水排放口均安装氨氮、COD、pH、总氮在线监控并与生态环境局联网，总磷、BOD<sub>5</sub>等指标按照自行监测方案每月检测一次；昌海生物 VAR 焚烧炉、导热油炉、磷资源炉均安装废气烟尘、氮氧化物、二氧化硫在线监控；RTO、YWQ 焚烧炉排放口安装了氮氧化物、二氧化硫在线监控，并委托第三方检测单位每月检测一次 VOCs，其余指标按要求开展检测。昌海制药废气、废水与昌海生物共用末端治理设施。新昌制药厂、维生素厂、来益生物废气委托第三方按照监测方案开展检测。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**(1) 排污信息**

重点排污单位之外的公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口的数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
昌海制药	COD、氨氮、pH	纳管	与昌海生物分公司共用一个排放口	/	COD: 193mg/L 氨氮: 8.17mg/L	排放量: 41.58 万吨 排放总量: COD: 80.26 吨 氨氮: 3.40 吨	水量: 113.6 万吨/年 COD: 567.98 吨/年 氨氮: 39.76 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》 (DB33/923-2014)

## (2) 截至报告期末，重点排污单位之外的子公司建设项目环境影响评价情况：

序号	项目名称	建设地点	建设单位	建设项目概况	环评单位	环评批复
1	浙江昌海生物有限公司一期项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	左氧氟沙星、米诺及替加环素、达托霉素已通过环保“三同时”验收	浙江省环境保护科学设计研究院	浙环建（2011）114 号 批复时间：2011 年 12 月 26 日
2	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司二期微生物制药项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	建设阶段	浙江环科环境咨询有限公司	虞环审（2015）11 号（滨） 批复时间：2015 年 10 月 29 日
3	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司年产 110 吨辅酶 Q10 项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	建设阶段	浙江环科环境咨询有限公司	虞环审（2015）12 号（滨） 批复时间：2015 年 10 月 29 日
4	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司二期项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	建设阶段	浙江环科环境咨询有限公司	浙环建（2016）10 号 批复时间：2016 年 1 月 18 日
5	浙江昌海制药有限公司年产 25 吨天然番茄红素项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	已通过环保“三同时”验收	浙江环科环境咨询有限公司	虞环审（2018）5 号（滨） 批复时间：2018 年 3 月 28 日
6	浙江昌海制药有限公司年产 500 吨药用级维生素 E 等技改项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	已通过环保“三同时”验收	浙江环科环境咨询有限公司	绍市环备（2018）6 号 备案时间：2018 年 4 月 16 日
7	浙江昌海制药有限公司年产 2.4 吨 MAP、年产 50 吨 PS 项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	建设阶段	浙江环科环境咨询有限公司	虞环审（2018）9 号（滨） 批复时间：2018 年 7 月 30 日
8	浙江昌海制药有限公司年产 21 吨盐酸米诺环素技改项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	试生产阶段	浙江环科环境咨询有限公司	绍市环备（2018）10 号 备案时间：2018 年 12 月 3 日
9	浙江昌海制药有限公司年产 80 吨去甲基金霉素技改项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	昌海制药	建设阶段	浙江碧扬环境工程有限公司	虞环备（2019）13 号（滨） 备案时间：2019 年 7 月 12 日

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,331,275	0.9667				-9,327,000	-9,327,000	4,275	0.0004
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,331,275	0.9667				-9,327,000	-9,327,000	4,275	0.0004
其中：境内非国有法人持股	4,275	0.0004				0	0	4,275	0.0004
境内自然人持股	9,327,000	0.9663				-9,327,000	-9,327,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	955,926,725	99.0333				9,197,000	9,197,000	965,123,725	99.9996
1、人民币普通股	955,926,725	99.0333				9,197,000	9,197,000	965,123,725	99.9996
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	965,258,000	100.00				-130,000	-130,000	965,128,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年10月22日，由于14名激励对象出现激励计划中规定的离职情形，公司决定对其已获授但尚未解锁的合计13万股限制性股票进行回购注销，公司总股本由96,525.8万股变更为96,512.8万股。（详见公司2019年10月18日在上交所网站www.sse.com.cn披露的临2019-032号公告）

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕春雷	135,000	135,000	0	0	股权激励	2019-10-28
朱金林	90,000	90,000	0	0	股权激励	2019-10-28
马文鑫	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
赵俊兴	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
张定丰	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
俞焕明	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
叶伟东	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
王红卫	75,000	75,000	0	0	股权激励	2019-10-28
张培红	60,000	60,000	0	0	股权激励	2019-10-28
张国钧	150,000	150,000	0	0	股权激励	2019-10-28
蒋晓岳	150,000	150,000	0	0	股权激励	2019-10-28
吕永辉	150,000	150,000	0	0	股权激励	2019-10-28
李春风	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
王明达	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
邵斌	120,000	120,000	0	0	股权激励	2019-10-28
首期限制性股票激励计划首次授予激励对象(159)	5,937,000	5,892,000	0	0	股权激励	2019-10-28
首期限限制性股票激励计划预留部分激励对象(233人)	1,620,000	1,535,000	0	0	股权激励	2019-11-22
合计	9,327,000	9,197,000	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	1999-08-11	5.16	58,000,000	1999-10-21	58,000,000	
A 股	2012-08-24	18.33	70,000,000	2012-08-29	70,000,000	
A 股	2016-10-21	7.03	26,740,000	2017-11-03	10,496,000	
				2018-10-29	7,707,000	
A 股	2017-11-21	5.24	3,260,000	2018-11-22	1,620,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1、经公司 2016 年第一次临时股东大会、第七届九次董事会审议通过，确定公司首期限限制性股票激励计划首次授予的授予日为 2016 年 9 月 26 日，向 184 名激励对象授予 2,674 万股限制性股票，并于 2016 年 10 月 21 日在中登公司上海分公司完成股份登记。

2、经公司第七届十七次董事会和第七届十四次监事会审议通过，首次授予的 179 名激励对象获授的限制性股票第一个解除限售期解锁条件已经成就，同意办理解锁，可解锁股份 1,049.6 万股，上市日期为 2017 年 11 月 3 日。

3、经公司第七届十六次董事会审议通过，确定公司首期限限制性股票激励计划预留部分授予日为 2017 年 9 月 8 日，向 247 名激励对象授予 326 万股限制性股票，并于 2017 年 11 月 21 日在中登公司上海分公司完成股份登记。

4、经公司第八届三次董事会和第八届三次监事会审议通过，首次授予的 176 名激励对象获授的限制性股票第二个解除限售期解锁条件已经成就，同意办理解锁，可解锁股份 770.7 万股，上市日期为 2018 年 10 月 29 日。预留部分授予的 245 名激励对象获授的限制性股票第一个解除限售期解锁条件已经成就，同意办理解锁，可解锁股份 162 万股，上市日期为 2018 年 11 月 22 日。

5、经公司第八届八次董事会和第八届六次监事会审议通过，首次授予的 174 名激励对象获授的限制性股票第三个解除限售期解锁条件已经成就，同意办理解锁，可解锁股份 766.2 万股，上市日期为 2019 年 10 月 28 日。预留部分授予的 233 名激励对象获授的限制性股票第二个解除限售期解锁条件已经成就，同意办理解锁，可解锁股份 153.5 万股，上市日期为 2019 年 11 月 22 日。

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

□适用 √不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	59,218
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,214

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新昌县昌欣投资发展有限公司	0	208,192,361	21.57	0	无	0	境内非国 有法人
国投高科技投资有限公司	0	151,127,573	15.66	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	23,961,836	25,210,569	2.61	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,935,500	2.27	0	无	0	国有法人
仙居县国有资产投资集团有限公司	0	17,244,632	1.79	0	无	0	国有法人
浙江省国际贸易集团有限公司	0	13,004,012	1.35	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—交银施 罗德成长混合型证券投资基金	9,887,413	9,887,413	1.02	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—中欧时 代先锋股票型发起式证券投资基金	9,115,389	9,115,389	0.94	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—易方达医疗 保健行业混合型证券投资基金	8,748,300	8,748,300	0.91	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—交银施 罗德蓝筹混合型证券投资基金	7,984,700	7,984,700	0.83	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新昌县昌欣投资发展有限公司	208,192,361	人民币普通股	208,192,361				
国投高科技投资有限公司	151,127,573	人民币普通股	151,127,573				
香港中央结算有限公司	25,210,569	人民币普通股	25,210,569				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,935,500	人民币普通股	21,935,500				
仙居县国有资产投资集团有限公司	17,244,632	人民币普通股	17,244,632				
浙江省国际贸易集团有限公司	13,004,012	人民币普通股	13,004,012				
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长 混合型证券投资基金	9,887,413	人民币普通股	9,887,413				
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股 票型发起式证券投资基金	9,115,389	人民币普通股	9,115,389				
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业 混合型证券投资基金	8,748,300	人民币普通股	8,748,300				
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹 混合型证券投资基金	7,984,700	人民币普通股	7,984,700				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、持有公司 5%以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	台州地区海天医药科技咨询服务部	4,270			尚未支付对价，待其支付对价后公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。
2	浙江省仙居通用工程塑料有限公司	3			尚未支付对价，待其支付对价后公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。
3	浙江省仙居县财务开发公司	2			尚未支付对价，待其支付对价后公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。
上述股东关联关系或一致行动的说明					无

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	新昌县昌欣投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	张正义
成立日期	2002 年 9 月 19 日
主要经营业务	实业投资；销售：日用工业品及化工原辅料（不含危险化学品）；货物进出口、技术进出口。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

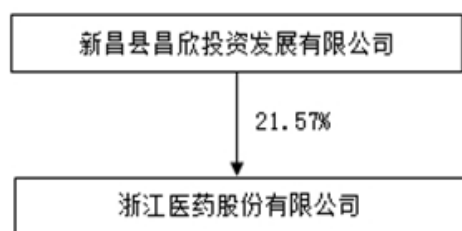
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	李春波
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2009年6月至今任本公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

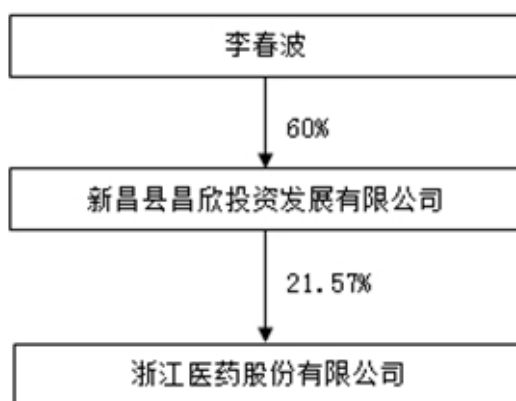
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国投高科技投资有限公司	李俊喜	1996年9月12日	91110000100023840G	64,000	医药制造业、生物、医疗器械、化学原料及制品、机械、汽车、电子信息、新材料、高新农业、食品加工、建材橡胶、针纺织品、技术服务业、新能源、资源综合利用、节能、环保等领域的高新技术创业投资；高新技术创业投资咨询业务；资产受托管理；为高新技术创业企业提供创业管理服务业务。

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李春波	董事长	男	61	2009-6-29	2021-6-15	92,824	92,824			132.30	否
李俊喜	副董事长	男	55	2015-6-11	2021-6-15						是
王炜	董事	男	46	2018-6-15	2021-6-15						是
吕春雷	董事、总裁	男	53	2018-6-15	2021-6-15	340,000	340,000			117.56	否
李男行	董事、常务副总裁	男	34	2015-6-11	2021-6-15	1,115,237	1,115,237			116.50	否
朱金林	董事、副总裁	男	45	2018-6-15	2021-6-15	300,000	300,000			74.27	否
马文鑫	董事、副总裁	男	55	2018-6-15	2021-6-15	400,000	400,000			79.33	否
彭师奇	独立董事	男	74	2015-6-11	2021-6-15					9.60	否
黄董良	独立董事	男	65	2015-6-11	2021-6-15					9.60	否
朱建伟	独立董事	男	64	2015-6-11	2021-6-15					9.60	否
陈乃蔚	独立董事	男	63	2018-6-15	2021-6-15					9.60	否
张斌	监事长	男	42	2016-6-7	2021-6-15						是
曹勇	监事	男	50	2009-6-29	2021-6-15					32.58	否
何益民	监事	男	52	2018-6-15	2021-6-15					36.97	否
陈春峰	监事	男	50	2018-6-15	2021-6-15					36.10	否
戚伟红	监事	女	53	2015-6-11	2021-6-15					18.24	否
赵俊兴	高级管理人员, 分管出口制剂研发(首席科学家)	男	52	2013-4-11	2021-6-15	400,000	400,000			97.97	否

张定丰	高级管理人员，分管昌海制药	男	50	2012-6-21	2021-6-15	510,000	382,500	-127,500	二级市场减持	76.50	否
俞焕明	高级管理人员，副总裁，分管药品营销公司和来益医药	男	52	2015-6-11	2021-6-15	400,000	400,000			67.40	否
叶伟东	董事会秘书	男	57	2015-6-11	2021-6-15	400,000	400,000			69.64	否
吕旭峰	高级管理人员，分管新昌制药厂	男	50	2018-6-15	2021-6-15					71.05	否
王红卫	高级管理人员，分管昌海生物分公司	男	51	2018-6-15	2021-6-15	150,000	150,000			93.68	否
张培红	财务总监	女	52	2018-6-15	2021-6-15	120,000	120,000			66.37	否
合计						4,228,061	4,100,561	-127,500	/	1,224.86	/

姓名	主要工作经历
李春波	1959 年生，中共党员，中国药科大学医药经济管理专业毕业，教授级高级工程师，高级会计师，历任新昌制药厂财务科长、副厂长、总会计师，1997 年 5 月至 2000 年 5 月任浙江医药股份有限公司副总经理兼新昌制药厂厂长，2000 年 5 月至 2003 年 6 月任浙江医药股份有限公司总经理兼新昌制药厂厂长，2003 年 6 月至 2009 年 6 月任浙江医药股份有限公司董事长兼总经理，2009 年 6 月至今任本公司董事长。
李俊喜	1965 年生，东北财经大学基建经济专业毕业，高级会计师。历任交通部财务局物价处干部、国家交通投资公司资金财务部会计处干部、国通港实业开发公司财务部副经理，1996 年 7 月至 2002 年 12 月历任国投交通实业公司计财部副经理、外派干部、外派项目经理、项目经理，2002 年 12 月至 2008 年 5 月任国投交通公司计财部经理，2008 年 5 月至 2011 年 3 月历任国投物业有限责任公司总经理助理、副总经理，2011 年 3 月至 2015 年 12 月任国投高科技投资有限公司副总经理，2015 年 12 月至 2017 年 11 月任中国国投高新产业投资公司副总经理。2017 年 11 月至今任中国国投高新产业投资有限公司副总经理。2015 年 6 月至今任公司副董事长。
王炜	1974 年生，清华大学经济管理学院工商管理硕士（MBA）。2005 年 7 月至 2013 年 4 月任国家开发投资公司经营管理部运行监管处副处长（主持工作），2013 年 5 月至 2016 年 10 月任国投创新投资管理有限公司投资团队副总裁，2016 年 11 月至 2017 年 11 月任中国国投高新产业投资公司风控法律部副经理、运营管理部副经理。2017 年 11 月至今任中国国投高新产业投资有限公司风控法律部副总监、运营管理部副总监。2018 年 4 月至今任中国国投高新产业投资有限公司运营管理部总监。2018 年 6 月起任公司董事。
吕春雷	1967 年生，中共党员，浙江工业大学精细化工专业毕业，南京工业大学生物化工专业博士研究生学历，教授级高级工程师。历任新昌制药厂研究所合成室主任，新昌制药厂合成二车间主任，新昌制药厂厂长助理兼生产部经理，新昌制药厂副厂长兼合成药厂厂长，新昌制药厂常务副厂长，新昌制药厂代厂长，2004 年 3 月至 2006 年 6 月任新昌制药厂厂长，2006 年 6 月至 2009 年 6 月任本公司副总经理，2009

	年6月至2015年6月11日任本公司董事、副总经理。2015年6月11日至2018年6月任本公司常务副总裁兼昌海生物分公司总经理。2018年6月起任公司董事、总裁。
李男行	1986年生，华中科技大学光信息科学与技术专业本科毕业。2011年8月至2013年5月在美国塔尔萨大学和史蒂文森理工学院学习。2013年5月至2013年12月任公司控股子公司美国维泰尔有限责任公司副总裁，2014年1月至今任美国维泰尔有限责任公司总裁，2017年5月至今任浙江创新生物有限公司常务副总经理。2018年6月起任公司董事、常务副总裁。
朱金林	1975年生，中共党员，高级工程师，高级技师。华东师范大学分析化学专业毕业，理学硕士，北京大学国际药物工程管理专业(IPEM)，工程硕士。历任新昌制药厂质检中心分析实验室主任，新昌制药厂质管部副部长，浙江医药股份有限公司国际贸易技术部副部长。2006年8月至2015年6月任新昌制药厂质量管理部部长、质量授权人，2007年12月至2015年6月任浙江医药股份有限公司总经理助理，2012年兼任浙江医药股份有限公司质量管理办公室主任，2015年6月11日至今任本公司副总裁、质量总监，分管质量。
马文鑫	1965年生，中共党员，教授级高级工程师，历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总经理助理、技改部经理、厂长助理、副厂长，2003年7月至2009年6月任浙江医药股份有限公司维生素厂厂长，2009年6月至2015年6月11日任本公司副总经理兼维生素厂厂长。2015年6月11日至2018年6月任本公司副总裁兼维生素厂厂长。2018年6月起任公司副总裁，分管安全环保。
彭师奇	1946年生，中共党员，教授、博士生导师，历任北京医科大学药学院副院长、院长，北京大学药学院院长，首都医科大学药学院院长，2014年至2015年任首都医科大学药学院党委书记。北京市特聘教授，兼任国家新药审评委员会委员。2003年6月至2009年6月曾任公司独立董事。2015年6月至今任公司独立董事。
黄董良	1955年生，中共党员，教授，高级会计师。曾任浙江财经学院科研处处长、教务处处长、会计分院院长、会计学院总支书记。2013年至2015年任浙江财经大学东方学院院长。2002年5月至2009年6月曾任公司独立董事。2015年6月至今任公司独立董事。
朱建伟	1956年生，讲席教授，上海医药工业研究院微生物药学硕士，上海医药工业研究院微生物遗传博士，美国Hood学院工商管理硕士。1991年9月至1997年9月在Joslin Diabetes Center担任高级研究员，1997年9月至2014年6月任美国SAIC Frederick公司总监，2012年9月起受聘上海交通大学致远讲席教授，2015年4月至今任上海交通大学药学院院长。2015年6月至今任公司独立董事。
陈乃蔚	1957年生，法学博士，法学教授。1983年至1995年任华东政法大学经济法系教研室主任、副教授，1995年至2002年任上海交通大学法律系主任、教授，2002年至2015年任上海市锦天城律师事务所高级合伙人，2005年至2017年任复旦大学法学院教授，2015年至今任上海自贸区知识产权协会会长。2018年6月起任公司独立董事。
张斌	1978年生，大学本科，注册会计师、高级会计师。2002年至2006年3月任交通部第一公路工程局第一工程公司会计主管、财务科副科长兼江浙皖三省财务总监，2006年3月至2008年12月历任中交一公司第一工程有限公司财务科副科长、科长，2008年12月至2015年12月任国投高科技投资有限公司计财部高级业务经理、计财部副经理。2015年12月至2017年11月先后任中国国投高新产业投资公司财务会计部副经理、计划财务部副经理、计划财务部经理。2017年11月至今任中国国投高新产业投资有限公司计划财务部总监。2016年6月至今任公司监事长。
曹勇	1970年生，经济师，南开大学国际经济专业本科毕业。1997年9月至1998年6月任浙江医药新昌制药厂国贸部经理，1998年7月至2003年8月任浙江营销部副总经理，2003年8月至2007年12月任浙江医药国际贸易部总经理兼一部经理，2007年12月至2015年6月任浙江医药医药贸易部总经理，2015年6月至2020年3月任浙江医药国际贸易总监、国际贸易部部长（兼），2020年3月至今任浙江医药

	贸易总公司总经理。2009 年至今任公司监事。
何益民	1968 年生，本科学历，工程师技术职务。历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂车间主任、项目经理、研究院副院长，2003 年 7 月至 2012 年 6 月任浙江医药股份有限公司国际贸易技术部部长，2012 年 6 月至 2016 年 9 月先后任浙江医药总经理助理、医药法规总监、医药法规部部长，2016 年 9 月至今任浙江创新生物有限公司副总经理，2017 年 9 月至今任浙江医药股份有限公司总商务师（兼）。2018 年 6 月起任公司监事。
陈春峰	1970 年生，中共党员，大学本科学历，工程师。1996 年 11 月至 2002 年 11 月任新昌制药厂 203 车间主任，2002 年 11 月至 2004 年 11 月任新昌制药厂合一厂厂长，2004 年 11 月至 2011 年 6 月任浙江医药维生素厂副厂长，2011 年 6 月至 2015 年 7 月任新昌制药厂副厂长。2015 年 8 月至今任浙江医药股份有限公司总裁助理、昌海生物分公司常务副总经理。2018 年 5 月起兼任昌海生物分公司工会主席。2018 年 6 月起任公司职工监事。
戚伟红	1967 年生，大学学历，中共党员，高级经济师技术职务。1989 年 8 月进入新昌制药厂工作，历任新昌制药厂人力资源部经理、浙江医药人力资源部副经理兼新昌制药厂人力资源部经理及新昌制药厂工会副主席。2012 年 10 月至今任新昌制药厂党委委员、工会主席。2015 年 6 月至今任公司职工监事。
赵俊兴	1968 年生，俄克拉荷马大学化学工程专业毕业，获硕士学位，1994 年至 1996 年任 Cbiron 公司（诺华）药物分析员，1996 年至 2002 年任拜耳生物制药首席工程师，2002 年至 2003 年任辉瑞制药（法玛西亚）企业质量顾问，2003 年至 2005 年任辉瑞亚太地区验证经理，2005 年至 2008 年任辉瑞制药质量&验证经理，2008 年至 2013 年任赛金药业亚太区运营总监，2013 年 4 月至 2015 年 6 月 11 日任本公司副总经理。2015 年 6 月至 2018 年 6 月任本公司副总裁。2018 年 6 月起任公司高级管理人员，分管出口制剂研发（首席科学家）。
张定丰	1970 年生，浙江大学化工系毕业，高级工程师，历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂供应部经理，新昌制药厂厂长助理，新昌制药厂副厂长，2006 年 6 月至 2007 年 12 月任新昌制药厂代厂长，2007 年 12 月至 2009 年 6 月任新昌制药厂厂长。2009 年 6 月至 2015 年 6 月 11 日任本公司副总经理兼新昌制药厂厂长。2015 年 6 月至 2018 年 6 月任本公司副总裁。2018 年 6 月起任公司高级管理人员，分管浙江昌海制药有限公司。
俞焕明	1968 年生，中共党员，浙江工业大学生物化工本科学历，1991 年 9 月至 1995 年 5 月在浙江新昌酒厂工作，历任车间工艺员、生产科副科长。1995 年 5 月至 2001 年 2 月在新昌制药厂工作，历任市场部产品经理、药品营销公司区域经理。2001 年 2 月至 2003 年 9 月任浙江中强医药有限公司总经理。2003 年 2 月至 2012 年 7 月任浙江医药股份有限公司商业公司总经理兼药品营销公司副总经理。2012 年 7 月至今任浙江来益医药有限公司董事长兼总经理。2015 年 6 月至 2018 年 6 月任公司副总裁。2018 年 6 月起任公司高级管理人员，分管国内药品制剂营销。2019 年 9 月至今任药品营销公司总经理。2019 年 10 月起至今任公司副总裁，分管药品营销公司和浙江来益医药有限公司。
叶伟东	1963 年生，浙江大学化工系毕业，教授级高级工程师。1987 年 8 月至 1990 年 6 月在宁波市环境保护科学研究所工作，1990 年 7 月至 2008 年 3 月在浙江医药股份有限公司新昌制药厂工作，历任车间主任、研究院副院长、研究院院长，2008 年 3 月至 2015 年 6 月任浙江医药股份有限公司总工程师，2015 年 6 月至今任公司董事会秘书。
吕旭峰	1970 年生，中共党员，本科学历，经济师技术职务。历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂车间主任、生产部副经理、分厂厂长、党委副书记兼纪委书记、团委书记，浙江医药监管部经理。2011 年 5 月 11 日至 2015 年 8 月 6 日任浙江医药股份有限公司昌海生物分公司副

	总经理。2012年6月至2017年8月任昌海生物分公司党委副书记兼纪委书记。2015年8月6日至2018年6月任新昌制药厂常务副厂长。2018年6月起任公司高级管理人员，分管新昌制药厂。
王红卫	1969年生，重庆大学精细化工专业本科毕业，高级工程师。2002年至2005年任新昌制药厂合成药分厂厂长，2005年至2011年任新昌制药厂副厂长，2013年至2015年任浙江医药昌海生物维生素一区产品经理，2015年6月至2018年6月任浙江医药总裁助理、昌海生物分公司副总经理，2016年1月至2018年6月任昌海生物维生素厂厂长（兼）。2018年6月起任公司高级管理人员，分管昌海生物分公司。
张培红	1968年生，华南师范大学会计学专业。2001年3月至2006年9月任浙江医药股份有限公司商业公司副总经理，2006年10月至2007年5月任浙江医药股份有限公司财务副经理，2007年5月至2013年2月任浙江医药股份有限公司财务部经理，2013年2月至今任浙江医药股份有限公司昌海生物分公司财务总监。2018年6月起任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李俊喜	中国国投高新产业投资有限公司	副总经理	2017年11月	
李俊喜	国投中鲁果汁股份有限公司	董事长	2016年4月	
李俊喜	亚普汽车部件股份有限公司	监事会主席	2011年6月	
王炜	中国国投高新产业投资有限公司	运营管理部总监	2018年4月	
王炜	亚普汽车部件股份有限公司	董事	2018年10月	
张斌	中国国投高新产业投资有限公司	计划财务部总监	2017年11月	
张斌	国投中鲁果汁股份有限公司	监事会主席	2016年4月	
黄董良	浙江省围海建设集团股份有限公司	独立董事	2016年1月	2019年8月
黄董良	浙报数字文化集团股份有限公司	独立董事	2015年12月	
朱建伟	浙江海翔药业股份有限公司	董事	2016年10月	
陈乃蔚	光大嘉宝股份有限公司	独立董事	2016年11月	
陈乃蔚	上海交运集团股份有限公司	独立董事	2014年11月	
陈乃蔚	春秋航空股份有限公司	独立董事	2017年2月	
陈乃蔚	上海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017年3月	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会审议决定，公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，提交公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬，根据公司董事会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》、《浙江医药股份有限公司高级管理人员薪酬方案》及公司有关绩效考核制度等为原则确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司年度经营业绩考核结果及时支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬总计 1224.86 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,861
主要子公司在职员工的数量	1,556
在职员工的数量合计	6,417
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,799
销售人员	664
技术人员	2,423
财务人员	123
行政人员	408
合计	6,417
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	223
大学本科	2,096
大专	1,700
其他	2,398
合计	6,417

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司按照国家劳动工资政策和公司实际工作需要，实行不同概念形式的计酬方式，并按国家有关规定发放各类津贴和补贴，公司与工会签订集体合同，工资制度经双方协商后制订并执行。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

#### 一、岗位胜任能力培训

- 1、三级教育
- 2、转岗培训
- 3、岗位达标应知应会培训
- 4、新进高校毕业生岗前教育

#### 二、后备干部培训

- 1、第八期后备干部班培训

#### 三、中高层干部培训

- 1、中高层药品食品法律法规和 GMP 知识培训
- 2、中高层 HSE 培训
- 3、干部管理能力提升培训

#### 四、特种作业培训

- 1、特种作业人员技能等级培训年检
- 2、危化品安全知识培训
- 五、各类业务知识培训
  - 1、执业药师继续教育（面授部分）
  - 2、设备维保培训
  - 3、财务及统计人员培训
  - 4、科技人员各类培训、考试
  - 5、全员 cGMP 培训
- 六、拓展知识培训
  - 1、在职学历教育
  - 2、新进大学生职业生涯指导
- 七、因企业发展需要，临时增加的内容

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，不断完善公司各项规章制度，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，持续推进公司规范化运作，提升公司治理水平，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层之间职责明确，工作流程规范，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保了公司合规、稳定、持续、快速的发展。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司召开的股东大会均聘请了律师对会议的召集、召开程序、出席会议人员资格和表决程序进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。报告期内，公司共召开了 1 次股东大会。

2、关于控股股东与公司的关系：公司具有健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和经营机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接

或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到相互独立；公司董事会、监事会和经营管理等职能部门能独立运作。报告期内公司没有为控股股东以及关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，董事会现有董事 11 名，其中独立董事 4 名，设有审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会。全体董事均能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，忠实、诚信、勤勉、专业地履行职责。董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。报告期内共召开 6 次董事会。

4、关于监事与监事会：公司监事会现有监事 5 名，其中职工监事 2 名。公司监事的选举符合有关法律、法规的规定，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，能够确保监事会独立有效地行使对董事、高级管理人员以及财务人员的监督和检查。监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，行使监督职能，维护公司和全体股东利益。报告期内共召开 3 次监事会。

5、关于相关利益者：公司充分尊重和依法维护债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，并积极合作，共同推动公司持续健康发展。公司积极关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，采用国际先进环保设备进行三废处理，设立院士专家工作站研究环保课题，重视企业社会责任。

6、关于信息披露与透明度：公司依法合规履行信息披露义务，公司董事会指定董事会秘书和董事会办公室负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和相关规章制度的规定，准确、真实、完整、及时披露公司信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
浙江医药股份有限公司 2018 年年度股东大会	2019-6-5	www.sse.com.cn	2019-6-6

股东大会情况说明  
适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《公司 2018 年年度报告》全文和摘要、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李春波	否	6	6	4	0	0	否	1
李俊喜	否	6	6	4	0	0	否	1
王炜	否	6	5	4	1	0	否	1
吕春雷	否	6	5	4	1	0	否	1
李男行	否	6	6	4	0	0	否	0
朱金林	否	6	6	4	0	0	否	1
马文鑫	否	6	6	4	0	0	否	1
彭师奇	是	6	5	4	1	0	否	0
黄董良	是	6	6	4	0	0	否	1
朱建伟	是	6	6	4	0	0	否	1
陈乃蔚	是	6	6	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会的实施细则。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行相关职责，同时给公司提出了较好的意见和建议：1、加强对子公司的内控管理，制定关联交易制度，维护股东权益。2、关注资产减值问题。3、加强票据管理，防范经营风险。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造性，董事会薪酬与考核委员会对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，公司还将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员和股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司 2020 年 4 月 24 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司 2019 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了天健审〔2020〕3399 号内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕3398号

浙江医药股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江医药股份有限公司(以下简称浙江医药公司)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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,公允反映了浙江医药公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于浙江医药公司,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、 关键审计事项

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

#### (一) 应收账款的可回收性

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)和附注五(一)4。

截至 2019 年 12 月 31 日, 浙江医药公司所示应收账款账面余额为人民币 146,844.45 万元, 坏账准备金额为人民币 5,522.40 万元, 账面价值为人民币 141,322.05 万元。

浙江医药公司管理层(以下简称管理层)根据各项应收账款的信用风险特征, 以单项应收账款或应收账款组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备; 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层以账龄为依据划分组合, 参照历史信用损失经验, 并根据前瞻性估计予以调整, 编制应收账款账龄与违约损失率对照表, 据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大, 管理层在确定应收账款可收回金额时需要运用重大会计估计和判断, 我们将应收账款的可回收性确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款的可回收性, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解浙江医药公司应收账款的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况, 评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测, 评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计, 评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性; 测试管理层使用数据(包括应收账款账龄)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(6) 对主要客户应收账款实施函证程序, 并关注回函情况;

(7) 检查主要客户应收账款期后回款情况, 记录期后已收回的应收账款金额, 对已收回金额较大的款项检查至支持性文件, 如核对收款凭证等;

(8) 检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)和附注五(一)7。

截至2019年12月31日,浙江医药公司存货账面余额为人民币157,141.41万元,跌价准备为人民币13,657.94万元,账面价值为人民币143,483.47万元。

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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;需要经过加工的存货,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。

由于存货金额重大,且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断,我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与确定存货可变现净值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 以抽样方式复核管理层确定的存货估计售价,将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较;

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性;

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确;

(6) 结合存货监盘,检查期末存货中是否存在库龄较长、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求等情形,评价管理层是否已合理估计可变现净值;

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、附注五(二)1和十四(一)。

浙江医药公司的营业收入主要来源于原料药及制剂药的生产销售。2019 年度，浙江医药公司营业收入金额为人民币 704,392.76 万元。

浙江医药公司与其客户的销售合同约定，内销产品收入确认条件为公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认条件为公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是浙江医药公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出货单、运输单及客户签收单据等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江医药公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江医药公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江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浙江医药公司不能持续经营。

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

(六) 就浙江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。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,277,829,937.33	1,492,026,321.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	328,627,518.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,679,246.89
衍生金融资产			
应收票据	3	192,396,580.07	280,780,882.52
应收账款	4	1,413,220,466.04	1,259,155,677.44
应收款项融资			
预付款项	5	48,030,564.38	32,906,619.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	94,053,352.45	111,865,099.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	1,434,834,643.33	1,192,001,043.48
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	8	250,090,926.37	356,300,160.81
流动资产合计		5,039,083,988.57	4,733,715,052.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	9		246,574,079.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	13,272,564.21	11,632,995.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	11	195,859,600.00	
投资性房地产	12	105,881,754.10	108,677,415.70
固定资产	13	3,992,333,948.11	4,032,984,805.74
在建工程	14	466,844,741.08	401,792,376.89
生产性生物资产	15	33,842.35	53,896.39
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16	406,894,528.68	407,725,973.70

开发支出			
商誉	17		5,055,310.20
长期待摊费用	18	28,258,707.44	1,033,539.96
递延所得税资产	19	77,394,192.89	73,334,734.72
其他非流动资产	20	36,503,403.11	25,336,495.07
非流动资产合计		5,323,277,281.97	5,314,201,623.69
资产总计		10,362,361,270.54	10,047,916,676.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21	649,984,823.02	375,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22	24,160,372.83	51,385,691.82
应付账款	23	757,493,680.84	776,324,064.09
预收款项	24	51,524,075.00	45,066,622.23
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25	109,601,844.03	86,711,557.06
应交税费	26	77,094,458.48	79,780,938.56
其他应付款	27	380,718,306.09	364,821,283.08
其中：应付利息			607,061.48
应付股利		29,971.18	29,971.18
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	28		108,323,650.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,050,577,560.29	1,887,413,806.84
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	29		11,770,950.00
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	30	36,564,622.17	42,966,728.37
递延所得税负债	19	23,015,773.03	21,664,022.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,580,395.20	76,401,700.66

负债合计		2,110,157,955.49	1,963,815,507.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	31	965,128,000.00	965,258,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32	1,342,797,356.59	1,349,363,239.87
减：库存股	33	59,976,676.48	82,012,683.00
其他综合收益	34	1,397,038.57	124,519,257.07
专项储备			
盈余公积	35	1,231,603,968.13	1,165,345,343.87
一般风险准备			
未分配利润	36	4,379,865,887.23	4,124,317,173.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,860,815,574.04	7,646,790,331.10
少数股东权益		391,387,741.01	437,310,838.04
所有者权益（或股东权益）合计		8,252,203,315.05	8,084,101,169.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,362,361,270.54	10,047,916,676.64

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：张培红

会计机构负责人：冯丹音

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		758,304,959.45	863,890,064.47
交易性金融资产		160,583,802.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		219,619,967.92	385,548,721.44
应收账款	1	1,088,480,775.43	1,018,807,558.45
应收款项融资			
预付款项		30,314,587.84	19,657,675.96
其他应收款	2	1,293,332,377.16	822,314,393.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		930,846,524.56	803,251,987.37
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		19,273,434.35	34,695,580.16

流动资产合计		4,500,756,429.62	3,948,165,981.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			196,574,079.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,791,141,330.43	1,769,519,250.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		41,009,600.00	
投资性房地产		5,446,012.71	5,685,825.15
固定资产		2,656,554,409.39	2,696,309,961.47
在建工程		271,378,073.25	206,151,610.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		237,063,303.02	235,418,595.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		70,172,118.05	68,646,373.45
其他非流动资产		25,127,970.81	20,773,892.18
非流动资产合计		5,097,892,817.66	5,199,079,588.19
资产总计		9,598,649,247.28	9,147,245,569.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		602,024,300.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		423,653,448.99	430,511,807.51
预收款项		40,300,574.19	30,755,965.00
合同负债			
应付职工薪酬		80,430,452.86	59,020,022.40
应交税费		56,231,672.61	65,052,256.44
其他应付款		307,274,362.93	339,538,567.12
其中：应付利息			567,700.00
应付股利		29,971.18	29,971.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			104,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,509,914,811.58	1,379,278,618.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,075,872.17	41,312,978.37
递延所得税负债		23,015,773.03	21,664,022.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,091,645.20	62,977,000.66
负债合计		1,568,006,456.78	1,442,255,619.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		965,128,000.00	965,258,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,105,231,316.65	1,099,480,494.85
减：库存股		59,976,676.48	82,012,683.00
其他综合收益			122,762,792.95
专项储备			
盈余公积		1,231,603,968.13	1,165,345,343.87
未分配利润		4,788,656,182.20	4,434,156,001.77
所有者权益（或股东权益）合计		8,030,642,790.50	7,704,989,950.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,598,649,247.28	9,147,245,569.57

法定代表人：李春波      主管会计工作负责人：张培红      会计机构负责人：冯丹音

### 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		7,043,927,618.70	6,858,741,580.66
其中：营业收入	1	7,043,927,618.70	6,858,741,580.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,666,347,509.66	6,280,797,568.90
其中：营业成本	1	4,173,133,242.50	3,982,605,043.24
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	2	69,950,694.36	69,685,018.84
销售费用	3	1,586,780,227.33	1,527,670,324.30
管理费用	4	389,420,057.56	370,483,781.76
研发费用	5	450,424,835.63	321,556,410.38
财务费用	6	-3,361,547.72	8,796,990.38
其中：利息费用	6	25,710,252.13	21,030,946.23
利息收入	6	10,450,783.21	11,030,518.21
加：其他收益	7	50,824,862.16	19,855,290.77
投资收益（损失以“-”号填列）	8	34,498,758.49	14,638,123.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	-281,376.85	-71,418.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	8	-2,230,275.17	
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）	9	66,904,114.10	-310,278.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-20,738,921.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-100,134,624.59	-140,740,675.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	100,479.79	-2,261,167.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		409,034,777.60	469,125,305.10
加：营业外收入	13	1,240,184.58	2,166,397.35
减：营业外支出	14	12,778,505.20	27,914,158.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		397,496,456.98	443,377,543.73
减：所得税费用	15	105,542,750.91	116,171,691.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		291,953,706.07	327,205,851.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		291,953,706.07	327,205,851.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		342,772,695.25	364,549,966.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-50,818,989.18	-37,344,114.05
六、其他综合收益的税后净额	16	-401,561.27	-42,720,014.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-359,425.55	-42,952,970.49
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-359,425.55	-42,952,970.49
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-44,004,699.44
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		-359,425.55	1,051,728.95
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-42,135.72	232,955.89
七、综合收益总额		291,552,144.80	284,485,837.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		342,413,269.70	321,596,995.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-50,861,124.90	-37,111,158.16
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.38
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.38

法定代表人：李春波      主管会计工作负责人：张培红      会计机构负责人：冯丹音

### 母公司利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	1	4,794,471,616.30	4,865,366,438.75
减：营业成本	1	2,197,883,820.81	2,211,776,071.70
税金及附加		56,495,287.59	63,631,298.99
销售费用		1,461,984,994.87	1,420,396,182.70
管理费用		259,231,495.95	249,082,730.85
研发费用	2	320,296,071.77	235,954,588.42
财务费用		-37,409,394.75	-11,705,637.44
其中：利息费用		25,244,969.99	20,308,868.99
利息收入		46,498,502.19	31,163,158.50
加：其他收益		42,325,456.04	15,863,747.68
投资收益(损失以“-”号填列)	3	14,536,050.66	2,300,332.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	-198,864.99	-67,771.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	3	-2,230,275.17	
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)		60,849,253.14	-27,468.01
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-91,080,540.65	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-34,754,434.94	-82,661,568.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,529,201.41	5,074,071.98
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		526,335,922.90	636,780,318.72
加：营业外收入		1,112,945.96	1,213,684.58
减：营业外支出		5,410,083.44	17,014,689.87

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		522,038,785.42	620,979,313.43
减：所得税费用		80,314,623.68	92,372,770.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		441,724,161.74	528,606,543.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		441,724,161.74	528,606,543.14
（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			-44,004,699.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-44,004,699.44
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-44,004,699.44
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		441,724,161.74	484,601,843.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.46	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.46	0.56

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：张培红

会计机构负责人：冯丹音

## 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,317,555,587.60	7,310,192,419.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		150,553,881.38	223,842,731.09
收到其他与经营活动有关的现金	1	117,371,602.84	112,997,634.56
经营活动现金流入小计		7,585,481,071.82	7,647,032,784.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,067,181,360.89	4,082,365,303.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		725,857,635.65	698,351,991.77
支付的各项税费		467,139,915.03	605,096,796.40
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,878,052,872.80	1,681,310,944.29
经营活动现金流出小计		7,138,231,784.37	7,067,125,036.07
经营活动产生的现金流量净额		447,249,287.45	579,907,748.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		175,347,619.93	33,308,954.20
取得投资收益收到的现金		2,632,108.47	1,734,653.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,421,006.88	21,888,932.10
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	3	1,352,887,786.44	974,981,884.86
投资活动现金流入小计		1,533,288,521.72	1,031,914,425.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		573,629,427.07	439,300,229.86
投资支付的现金		214,529,339.21	104,130,250.87
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			27,197,890.28
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,363,321,136.08	926,091,000.00
投资活动现金流出小计		2,151,479,902.36	1,496,719,371.01
投资活动产生的现金流量净额		-618,191,380.64	-464,804,945.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		315,000.00	23,348,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		315,000.00	23,348,000.00
取得借款收到的现金		697,960,523.02	490,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		698,275,523.02	513,348,000.00
偿还债务支付的现金		545,094,600.00	434,101,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,997,807.85	98,058,090.58
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	5	47,787,643.48	23,648,078.00
筹资活动现金流出小计		760,880,051.33	555,807,318.58
筹资活动产生的现金流量净额		-62,604,528.31	-42,459,318.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,528,206.83	3,709,361.58

五、现金及现金等价物净增加额		-214,018,414.67	76,352,845.70
加：期初现金及现金等价物余额		1,490,848,352.00	1,414,495,506.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,276,829,937.33	1,490,848,352.00

法定代表人：李春波      主管会计工作负责人：张培红      会计机构负责人：冯丹音

### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,698,775,556.57	4,831,671,065.36
收到的税费返还		98,938,155.94	170,061,572.37
收到其他与经营活动有关的现金		69,536,845.86	64,510,838.56
经营活动现金流入小计		4,867,250,558.37	5,066,243,476.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,489,342,728.20	1,784,840,022.83
支付给职工及为职工支付的现金		524,328,201.17	518,104,808.58
支付的各项税费		403,000,168.21	563,029,801.48
支付其他与经营活动有关的现金		1,732,431,497.90	1,582,716,885.02
经营活动现金流出小计		4,149,102,595.48	4,448,691,517.91
经营活动产生的现金流量净额		718,147,962.89	617,551,958.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		72,279,586.54	25,578,854.73
取得投资收益收到的现金		1,102,009.29	1,734,653.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,935,451.61	21,641,670.62
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		530,291,104.25	104,959,309.12
投资活动现金流入小计		605,608,151.69	153,914,488.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		341,685,201.26	325,096,672.11
投资支付的现金		30,615,217.12	91,562,589.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,012,485,192.69	328,148,780.00
投资活动现金流出小计		1,384,785,611.07	744,808,041.96
投资活动产生的现金流量净额		-779,177,459.38	-590,893,553.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		650,000,000.00	480,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		650,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金		504,400,000.00	410,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,509,954.99	97,368,728.99

支付其他与筹资活动有关的现金		39,537,643.48	23,648,078.00
筹资活动现金流出小计		711,447,598.47	531,216,806.99
筹资活动产生的现金流量净额		-61,447,598.47	-51,216,806.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,891,989.94	1,299,937.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-105,585,105.02	-23,258,464.26
加：期初现金及现金等价物余额		862,890,064.47	886,148,528.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		757,304,959.45	862,890,064.47

法定代表人：李春波      主管会计工作负责人：张培红      会计机构负责人：冯丹音

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	965,258,000.00				1,349,363,239.87	82,012,683.00	124,519,257.07		1,165,345,343.87		4,124,317,173.29	7,646,790,331.10	437,310,838.04	8,084,101,169.14
加:会计政策变更							-122,762,792.95				122,762,792.95			
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	965,258,000.00				1,349,363,239.87	82,012,683.00	1,756,464.12		1,165,345,343.87		4,247,079,966.24	7,646,790,331.10	437,310,838.04	8,084,101,169.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-130,000.00				-6,565,883.28	-22,036,006.52	-359,425.55		66,258,624.26		132,785,920.99	214,025,242.94	-45,923,097.03	168,102,145.91
(一)综合收益总额							-359,425.55				342,772,695.25	342,413,269.70	-50,861,124.90	291,552,144.80
(二)所有者投入和减少资本	-130,000.00				-6,565,883.28							-6,695,883.28	315,000.00	-6,380,883.28
1.所有者投入的普通股	-130,000.00				-631,750.00							-761,750.00	315,000.00	-446,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本														

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,382,571.80							6,382,571.80		6,382,571.80
4. 其他				-12,316,705.08							-12,316,705.08		-12,316,705.08
(三) 利润分配								66,258,624.26	-209,986,774.26		-143,728,150.00		-143,728,150.00
1. 提取盈余公积								66,258,624.26	-66,258,624.26				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-143,728,150.00		-143,728,150.00		-143,728,150.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-22,036,006.52						22,036,006.52	4,623,027.87	26,659,034.39
四、本期末余额	965,128,000.00			1,342,797,356.59	59,976,676.48	1,397,038.57	1,231,603,968.13	4,379,865,887.23	7,860,815,574.04	391,387,741.01	8,252,203,315.05		

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	965,608,000.00				1,279,344,445.65	125,479,840.00	167,472,227.56		1,086,054,362.40		3,916,230,978.73	7,289,230,174.34	489,944,718.00	7,779,174,892.34
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	965,608,000.00				1,279,344,445.65	125,479,840.00	167,472,227.56		1,086,054,362.40		3,916,230,978.73	7,289,230,174.34	489,944,718.00	7,779,174,892.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-350,000.00				70,018,794.22	-43,467,157.00	-42,952,970.49		79,290,981.47		208,086,194.56	357,560,156.76	-52,633,879.96	304,926,276.80
(一)综合收益总额							-42,952,970.49				364,549,966.03	321,596,995.54	-37,111,158.16	284,485,837.38
(二)所有者投入和减少资本	-350,000.00				19,782,933.68							19,432,933.68	23,348,000.00	42,780,933.68
1.所有者投入的普通股	-350,000.00				-2,074,700.00							-2,424,700.00	23,348,000.00	20,923,300.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计					21,857,633.68							21,857,633.68		21,857,633.68

2019 年年度报告

入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							79,290,981.47	-156,463,771.47	-77,172,790.00					-77,172,790.00
1. 提取盈余公积							79,290,981.47	-79,290,981.47						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-77,172,790.00	-77,172,790.00				-77,172,790.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				50,235,860.54	-43,467,157.00						93,703,017.54	-38,870,721.80		54,832,295.74
四、本期末余额	965,258,000.00			1,349,363,239.87	82,012,683.00	124,519,257.07	1,165,345,343.87	4,124,317,173.29	7,646,790,331.10	437,310,838.04				8,084,101,169.14

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：张培红

会计机构负责人：冯丹音

**母公司所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,258,000.00				1,099,480,494.85	82,012,683.00	122,762,792.95		1,165,345,343.87	4,434,156,001.77	7,704,989,950.44
加: 会计政策变更							-122,762,792.95			122,762,792.95	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,258,000.00				1,099,480,494.85	82,012,683.00			1,165,345,343.87	4,556,918,794.72	7,704,989,950.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-130,000.00				5,750,821.80	-22,036,006.52			66,258,624.26	231,737,387.48	325,652,840.06
(一)综合收益总额										441,724,161.74	441,724,161.74
(二)所有者投入和减少资本	-130,000.00				5,750,821.80						5,620,821.80
1. 所有者投入的普通股	-130,000.00				-631,750.00						-761,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,382,571.80						6,382,571.80
4. 其他											

2019 年年度报告

(三)利润分配								66,258,624.26	-209,986,774.26	-143,728,150.00
1. 提取盈余公 积								66,258,624.26	-66,258,624.26	
2. 对所有者(或 股东)的分配									-143,728,150.00	-143,728,150.00
3. 其他										
(四)所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转 增资本(或股 本)										
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)										
3. 盈余公积弥 补亏损										
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益										
5. 其他综合收 益结转留存收 益										
6. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他						-22,036,006.52				22,036,006.52
四、本期期末余 额	965,128,000.00			1,105,231,316.65	59,976,676.48			1,231,603,968.13	4,788,656,182.20	8,030,642,790.50

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,608,000.00				1,079,697,561.17	125,479,840.00	166,767,492.39		1,086,054,362.40	4,062,013,230.10	7,234,660,806.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,608,000.00				1,079,697,561.17	125,479,840.00	166,767,492.39		1,086,054,362.40	4,062,013,230.10	7,234,660,806.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-350,000.00				19,782,933.68	-43,467,157.00	-44,004,699.44		79,290,981.47	372,142,771.67	470,329,144.38
(一)综合收益总额							-44,004,699.44			528,606,543.14	484,601,843.70
(二)所有者投入和减少资本	-350,000.00				-2,074,700.00						-2,424,700.00
1.所有者投入的普通股	-350,000.00				-2,074,700.00						-2,424,700.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									79,290,981.47	-156,463,771.47	-77,172,790.00
1.提取盈余公积									79,290,981.47	-79,290,981.47	

2019 年年度报告

2. 对所有者(或股东)的分配										-77,172,790.00	-77,172,790.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他				21,857,633.68	-43,467,157.00						65,324,790.68
四、本期期末余额	965,258,000.00			1,099,480,494.85	82,012,683.00	122,762,792.95		1,165,345,343.87	4,434,156,001.77		7,704,989,950.44

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：张培红

会计机构负责人：冯丹音

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）57号文批准，于1997年5月16日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000142943469Q的营业执照，注册资本965,128,000.00元，股份总数965,128,000股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份（A股）4,275股，无限售条件的流通股份（A股）965,123,725股。公司股票已于1999年10月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品生产（具体范围见许可证），危险化学品经营（范围详见《中华人民共和国危险化学品经营许可证》），食品生产（限分公司凭许可证经营），食品经营（凭许可证经营），企业管理服务，化工技术的技术咨询、技术服务、技术开发，化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、饲料添加剂、卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂（不含危险品）、医疗器械（限国产一类）的销售，技术开发，经营进出口业务及进料加工和“三来一补”业务。以下限分支机构凭有效许可证经营：食品添加剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、工业氢（合格品）的生产，危险化学品的生产、储存，货运，药品经营，预包装食品零售；保健食品生产。（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）

财务报表业经公司2020年04月23日第八届十次董事会会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期将浙江昌海制药有限公司等纳入公司合并范围。

序号	公司名称	简称
1	浙江昌海制药有限公司	昌海制药公司
2	浙江新码生物医药有限公司	新码生物公司
3	浙江创新生物有限公司	创新生物公司
4	浙江来益进出口有限公司	来益进出口公司
5	浙江来益生物技术有限公司	来益生物公司
6	浙江来益医药有限公司	来益医药公司
7	浙江来益大药房连锁有限公司	来益大药房公司
8	杭州来益物流有限公司	来益物流公司
9	新昌县来益生态农业发展有限公司	来益生态公司
10	上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	上海来益公司
11	上海维艾乐健康管理有限公司	上海维艾乐公司

12	香港博昌贸易有限公司	香港博昌公司
13	维泰尔有限责任公司（美国）	维泰尔公司
14	ZMC 欧洲有限责任公司	ZMC 欧洲公司
15	跃益（上海）健康管理有限公司	上海跃益公司
16	浙江来益投资有限公司	来益投资公司
17	新昌县鲟鳇生物科技有限公司	鲟鳇生物公司
18	宁波市镇海医药药材有限责任公司	镇海医药公司
19	宁波久旭中药饮片有限公司	宁波久旭公司
20	绍兴时立态合科技有限公司	时立态合公司
21	浙江可明生物医药有限公司	可明生物公司
22	浙江芳原馨生物医药有限公司	芳原馨生物公司
23	NOVOCODEX, INC.	Novocodex 公司
24	ZMUC, INC.	ZMUC 公司
25	ZMC-UK 有限责任公司	ZMC-UK 公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

重要提示：本公司根据实际经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

采用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

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**2. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	5	11.88-2.38
通用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
专用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	年限平均法	6	5	15.83

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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,借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**26. 生物资产**

√适用 □不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物,包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认:(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制;(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司;(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
果树	年限平均法	5	0	20

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
办公软件等	10
专有技术	10-20

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是公司项目可行性调查、立项及前期研究开发阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。

开发阶段是公司临床试验和样品生产申报的阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债** 适用  不适用**35. 预计负债** 适用  不适用**36. 股份支付**√适用  不适用

## 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期

损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售原料药及制剂药产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 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。

4. 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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如

果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,539,936,559.96	应收票据	280,780,882.52
		应收账款	1,259,155,677.44
应付票据及应付账款	827,709,755.91	应付票据	51,385,691.82
		应付账款	776,324,064.09

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（以下简称 CASS22）《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,492,026,321.97	1,492,026,321.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		184,243,726.47	184,243,726.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,679,246.89		-8,679,246.89
衍生金融资产			
应收票据	280,780,882.52	280,780,882.52	
应收账款	1,259,155,677.44	1,259,155,677.44	
应收款项融资			
预付款项	32,906,619.91	32,906,619.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	111,865,099.93	111,865,099.93	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,192,001,043.48	1,192,001,043.48	
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	356,300,160.81	336,300,160.81	-20,000,000.00
流动资产合计	4,733,715,052.95	4,889,279,532.53	155,564,479.58
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	246,574,079.58		-246,574,079.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,632,995.74	11,632,995.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		91,009,600.00	91,009,600.00
投资性房地产	108,677,415.70	108,677,415.70	
固定资产	4,032,984,805.74	4,032,984,805.74	
在建工程	401,792,376.89	401,792,376.89	
生产性生物资产	53,896.39	53,896.39	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	407,725,973.70	407,725,973.70	
开发支出			

商誉	5,055,310.20	5,055,310.20	
长期待摊费用	1,033,539.96	1,033,539.96	
递延所得税资产	73,334,734.72	73,334,734.72	
其他非流动资产	25,336,495.07	25,336,495.07	
非流动资产合计	5,314,201,623.69	5,158,637,144.11	-155,564,479.58
资产总计	10,047,916,676.64	10,047,916,676.64	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	375,000,000.00	375,471,261.48	471,261.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,385,691.82	51,385,691.82	
应付账款	776,324,064.09	776,324,064.09	
预收款项	45,066,622.23	45,066,622.23	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	86,711,557.06	86,711,557.06	
应交税费	79,780,938.56	79,780,938.56	
其他应付款	364,821,283.08	364,214,221.60	-607,061.48
其中：应付利息	607,061.48		-607,061.48
应付股利	29,971.18	29,971.18	
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	108,323,650.00	108,459,450.00	135,800.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,887,413,806.84	1,887,413,806.84	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	11,770,950.00	11,770,950.00	
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	42,966,728.37	42,966,728.37	
递延所得税负债	21,664,022.29	21,664,022.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,401,700.66	76,401,700.66	
负债合计	1,963,815,507.50	1,963,815,507.50	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	965,258,000.00	965,258,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,349,363,239.87	1,349,363,239.87	
减：库存股	82,012,683.00	82,012,683.00	
其他综合收益	124,519,257.07	1,756,464.12	-122,762,792.95
专项储备			
盈余公积	1,165,345,343.87	1,165,345,343.87	
一般风险准备			
未分配利润	4,124,317,173.29	4,247,079,966.24	122,762,792.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,646,790,331.10	7,646,790,331.10	
少数股东权益	437,310,838.04	437,310,838.04	
所有者权益（或股东权益）合计	8,084,101,169.14	8,084,101,169.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,047,916,676.64	10,047,916,676.64	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	863,890,064.47	863,890,064.47	
交易性金融资产		155,564,479.58	155,564,479.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	385,548,721.44	385,548,721.44	
应收账款	1,018,807,558.45	1,018,807,558.45	
应收款项融资			
预付款项	19,657,675.96	19,657,675.96	
其他应收款	822,314,393.53	822,314,393.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	803,251,987.37	803,251,987.37	
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	34,695,580.16	34,695,580.16	
流动资产合计	3,948,165,981.38	4,103,730,460.96	155,564,479.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	196,574,079.58		-196,574,079.58

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,769,519,250.10	1,769,519,250.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		41,009,600.00	41,009,600.00
投资性房地产	5,685,825.15	5,685,825.15	
固定资产	2,696,309,961.47	2,696,309,961.47	
在建工程	206,151,610.56	206,151,610.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	235,418,595.70	235,418,595.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	68,646,373.45	68,646,373.45	
其他非流动资产	20,773,892.18	20,773,892.18	
非流动资产合计	5,199,079,588.19	5,043,515,108.61	-155,564,479.58
资产总计	9,147,245,569.57	9,147,245,569.57	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	350,000,000.00	350,431,900.00	431,900.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	430,511,807.51	430,511,807.51	
预收款项	30,755,965.00	30,755,965.00	
合同负债			
应付职工薪酬	59,020,022.40	59,020,022.40	
应交税费	65,052,256.44	65,052,256.44	
其他应付款	339,538,567.12	338,970,867.12	-567,700.00
其中: 应付利息	567,700.00		-567,700.00
应付股利	29,971.18	29,971.18	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	104,400,000.00	104,535,800.00	135,800.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,379,278,618.47	1,379,278,618.47	
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,312,978.37	41,312,978.37	

递延所得税负债	21,664,022.29	21,664,022.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,977,000.66	62,977,000.66	
负债合计	1,442,255,619.13	1,442,255,619.13	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	965,258,000.00	965,258,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,099,480,494.85	1,099,480,494.85	
减：库存股	82,012,683.00	82,012,683.00	
其他综合收益	122,762,792.95		-122,762,792.95
专项储备			
盈余公积	1,165,345,343.87	1,165,345,343.87	
未分配利润	4,434,156,001.77	4,556,918,794.72	122,762,792.95
所有者权益（或股东权益）合计	7,704,989,950.44	7,704,989,950.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,147,245,569.57	9,147,245,569.57	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1)2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,492,026,321.97	以摊余成本计量的金融资产	1,492,026,321.97
应收票据	贷款和应收款项	280,780,882.52	以摊余成本计量的金融资产	280,780,882.52
应收账款	贷款和应收款项	1,259,155,677.44	以摊余成本计量的金融资产	1,259,155,677.44
其他应收款	贷款和应收款项	111,865,099.93	以摊余成本计量的金融资产	111,865,099.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,679,246.89	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,679,246.89
其他流动资产—信托产品	可供出售金融资产	20,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00
可供出售金融资产—股票投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	155,564,479.58	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	155,564,479.58

可供出售金融资产—按成本计量的权益工具	可供出售金融资产	91,009,600.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,009,600.00
应付票据	其他金融负债	51,385,691.82	以摊余成本计量的金融负债	51,385,691.82
应付账款	其他金融负债	776,324,064.09	以摊余成本计量的金融负债	776,324,064.09
其他应付款	其他金融负债	364,821,283.08	以摊余成本计量的金融负债	364,214,221.60
短期借款	其他金融负债	375,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	375,471,261.48
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	108,323,650.00	以摊余成本计量的金融负债	108,459,450.00
长期借款	其他金融负债	11,770,950.00	以摊余成本计量的金融负债	11,770,950.00

(2) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,492,026,321.97			1,492,026,321.97
应收票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	280,780,882.52			280,780,882.52
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,259,155,677.44			1,259,155,677.44
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	111,865,099.93			111,865,099.93
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额	356,300,160.81			
减:转出至交易性金融资产(新CAS22)		-20,000,000.00		
按新CAS22列示的余额				336,300,160.81

其他非流动资产				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	25,336,495.07			25,336,495.07
以摊余成本计量的总金融资产	3,525,464,637.74	-20,000,000.00		3,505,464,637.74
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入		155,564,479.58		
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原 CAS22)转入		8,679,246.89		
加：自其他流动资产(原 CAS22)转入		20,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				184,243,726.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	8,679,246.89			
减：转出至交易性金融资产(新 CAS22)		-8,679,246.89		
按新 CAS22 列示的余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入		91,009,600.00		
按新 CAS22 列示的余额				91,009,600.00
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	246,574,079.58			
减：转出至交易性金融资产(新 CAS22)		-155,564,479.58		
减：转出至其他非流动金融资产(新 CAS22)		-91,009,600.00		
按新 CAS22 列示的余额				

以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	255,253,326.47	20,000,000.00		275,253,326.47
<b>B. 金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	375,000,000.00	471,261.48		375,471,261.48
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	776,324,064.09			776,324,064.09
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	364,821,283.08	-607,061.48		364,214,221.60
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	108,323,650.00	135,800.00		108,459,450.00
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	11,770,950.00			11,770,950.00
以摊余成本计量的总金融负债	1,636,239,947.17			1,636,239,947.17

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收账款	42,666,972.38			42,666,972.38
其他应收款	19,069,059.84			19,069,059.84

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%[注]、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
母公司、上海来益公司、昌海制药公司	15%
境外公司	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]：根据财政部税务总局《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告(2019)39号)，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。境外公司按注册地的法律计缴利得税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2017)201号)文件，本公司2017年11月通过了高新技术企业重新认定，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201733000943，有效期三年。企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。2019年度公司按15%税率计缴企业所得税。

2. 根据《关于上海市2018年第一批高新技术企业备案的复函》(国科发火(2019)50号)，上海来益公司2018年11月通过高新技术企业认定，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。2019年度上海来益公司按15%税率计缴企业所得税。

3. 根据《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)21号)，昌海制药公司2019年12月通过高新技术企业认定，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201933001773，资格有效期三年。企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。2019年度昌海制药公司按15%税率计缴企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	105,651.00	236,051.99
银行存款	1,276,277,750.13	1,490,603,274.04
其他货币资金	1,446,536.20	1,186,995.94
合计	1,277,829,937.33	1,492,026,321.97
其中：存放在境外的款项总额	75,263,149.24	165,929,381.96

其他说明

其他货币资金期末余额中信用证保证金存款余额为 1,000,000.00 元。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	328,627,518.60	184,243,726.47
其中：		
权益工具投资	328,627,518.60	184,243,726.47
合计	328,627,518.60	184,243,726.47

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见财务报表附注三（二十九）2（1）之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	192,396,580.07	280,780,882.52
商业承兑票据		
合计	192,396,580.07	280,780,882.52

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	190,086,079.73	
商业承兑票据		
合计	190,086,079.73	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	192,396,580.07		
合计	192,396,580.07		

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,352,261,281.66
1 年以内小计	1,352,261,281.66
1 至 2 年	112,421,279.09
2 至 3 年	260,722.64
3 年以上	278,587.11
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	66,630.16
合计	1,465,288,500.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,155,938.26	0.21	3,155,938.26	100.00		3,155,938.26	0.24	3,155,938.26	100.00	
按组合计提坏账准备	1,465,288,500.66	99.79	52,068,034.62	3.55	1,413,220,466.04	1,298,666,711.56	99.76	39,511,034.12	3.04	1,259,155,677.44
合计	1,468,444,438.92	100.00	55,223,972.88	3.76	1,413,220,466.04	1,301,822,649.82	100.00	42,666,972.38	3.28	1,259,155,677.44

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
明细汇总	3,155,938.26	3,155,938.26	100.00	预计无法收回
合计	3,155,938.26	3,155,938.26	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,352,261,281.66	40,567,838.47	3.00
1-2 年	112,421,279.09	11,242,127.90	10.00
2-3 年	260,722.64	52,144.53	20.00
3-5 年	278,587.11	139,293.56	50.00
5 年以上	66,630.16	66,630.16	100.00
小计	1,465,288,500.66	52,068,034.62	3.55

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,155,938.26					3,155,938.26
按组合计提坏账准备	39,511,034.12	12,656,929.95		99,899.01	30.44	52,068,034.62
合计	42,666,972.38	12,656,929.95		99,899.01	30.44	55,223,972.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	99,899.01

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	264,293,822.33	18.00	15,419,446.34
客户二	63,472,753.16	4.32	1,904,182.59
客户三	25,900,677.26	1.76	777,020.32
客户四	21,006,640.19	1.43	630,199.21
客户五	18,336,871.94	1.25	550,106.16
合计	393,010,764.88	26.76	19,280,954.62

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	47,572,552.69	99.05	32,489,136.20	98.73
1至2年	207,685.79	0.43	130,547.97	0.40
2至3年	19,655.50	0.04	71,557.28	0.22
3年以上	230,670.40	0.48	215,378.46	0.65
合计	48,030,564.38	100.00	32,906,619.91	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
客户一	4,635,670.95	9.65
客户二	3,395,847.06	7.07
客户三	2,935,250.00	6.11
客户四	1,773,102.86	3.69
客户五	1,635,527.00	3.41
合计	14,375,397.87	29.93

## 其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,053,352.45	111,865,099.93
合计	94,053,352.45	111,865,099.93

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	22,484,683.81
1 年以内小计	22,484,683.81
1 至 2 年	679,522.54
2 至 3 年	88,595,822.34
3 年以上	1,509,962.01
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	7,933,707.03
合计	121,203,697.73

**(8). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	97,162,462.41	97,878,207.14
应收出口退税	15,314,657.84	16,704,425.63
应收暂付款	8,396,538.22	8,753,407.06
暂借款		7,166,715.03
其他	330,039.26	431,404.91
合计	121,203,697.73	130,934,159.77

**(9). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	891,082.13	9,099,124.04	9,078,853.67	19,069,059.84
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-20,385.68	20,385.68		

--转入第三阶段		-8,859,582.24	8,859,582.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-196,155.93	-191,975.22	8,470,122.59	8,081,991.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			-706.00	-706.00
2019年12月31日余额	674,540.52	67,952.26	26,407,852.50	27,150,345.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绍兴滨海新城管理委员会	押金保证金	93,588,450.00	[注 1]	77.22	23,703,490.00
应收出口退税	应收出口退税	15,314,657.84	1 年以内	12.64	459,439.74
绍兴市国土资源局滨海新城国土资源分局	押金保证金	1,076,400.00	2-3 年	0.89	215,280.00
绍兴滨海新城开发建设有限公司	押金保证金	987,000.00	[注 2]	0.81	276,220.00
杭州市散装水泥办公室	押金保证金	703,711.45	5 年以上	0.58	703,711.45
合计	/	111,670,219.29	/	92.14	25,358,141.19

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 540,000.00 元, 2-3 年 86,701,450.00 元, 5 年以上 6,347,000.00 元。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 54,000.00 元, 1-2 年 140,000.00 元, 2-3 年 453,000.00 元, 3-5 年 340,000.00 元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	137,563,092.09	397,141.56	137,165,950.53	136,619,430.46		136,619,430.46
在产品	430,337,834.54	68,348,159.46	361,989,675.08	448,042,753.95	79,403,655.85	368,639,098.10
库存商品	1,003,513,161.03	67,834,143.31	935,679,017.72	737,347,314.56	50,604,799.64	686,742,514.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,571,414,087.66	136,579,444.33	1,434,834,643.33	1,322,009,498.97	130,008,455.49	1,192,001,043.48

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		397,141.56				397,141.56
在产品	79,403,655.85	31,302,115.86		42,357,612.25		68,348,159.46
库存商品	50,604,799.64	61,394,724.26		44,165,380.59		67,834,143.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	130,008,455.49	93,093,981.68		86,522,992.84		136,579,444.33

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

期末对部分直接用于出售的库存商品和部分需进一步加工的在产品按生产完成后产成品的预计售价减去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的可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期转销存货跌价准备 86,522,992.84 元，均系随存货生产、销售而转出的存货跌价准备。

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	95,737,147.97	89,192,597.42
预付房租	1,899,498.74	1,335,291.97
理财产品	151,350,000.00	235,000,000.00
国债逆回购		10,721,320.60
预交税费	1,104,279.66	50,950.82
合计	250,090,926.37	336,300,160.81

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见财务报表附注三（二十九）2（1）之说明。

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
ZMC-USALLC[注]	9,391,417.16			-26,975.76						9,364,441.40
上海银乐生物科技有限公司[注]	121,729.62	100,000.00		-82,511.86						139,217.76
新昌美中药物研究开发有限公司[注]	179,054.68		171,576.58						-7,478.10	
浙江钠创新能源有限公司[注]	1,940,794.28	2,000,000.00		-171,889.23						3,768,905.05
小计	11,632,995.74	2,100,000.00	171,576.58	-281,376.85					-7,478.10	13,272,564.21
合计	11,632,995.74	2,100,000.00	171,576.58	-281,376.85					-7,478.10	13,272,564.21

其他说明

[注]：以下简称 ZMC-USA 公司、上海银乐公司、新昌美中公司、钠创新能源公司。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：权益工具投资	195,859,600.00	91,009,600.00
合计	195,859,600.00	91,009,600.00

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	108,236,455.78	11,069,721.69		119,306,177.47
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	108,236,455.78	11,069,721.69		119,306,177.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,010,724.67	1,618,037.10		10,628,761.77
2. 本期增加金额	2,570,615.76	225,045.84		2,795,661.60
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,581,340.43	1,843,082.94		13,424,423.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	96,655,115.35	9,226,638.75		105,881,754.10
2. 期初账面价值	99,225,731.11	9,451,684.59		108,677,415.70

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,032,676,713.37	373,370,785.04	3,719,401,362.09		45,716,870.26	187,552,535.86	6,358,718,266.62
2. 本期增加金额	28,577,605.33	39,395,110.09	353,648,327.34		6,567,458.98	12,452,543.13	440,641,044.87
(1) 购置	11,844,598.11	13,576,810.87	70,431,844.21		6,551,428.12	12,119,451.86	114,524,133.17
(2) 在建工程转入	16,898,363.28	25,816,717.41	283,227,684.61		8,468.33	333,091.27	326,284,324.90
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差异	-165,356.06	1,581.81	-11,201.48		7,562.53		-167,413.20
3. 本期减少金额	4,599,147.67	2,201,137.01	14,984,673.43		3,668,485.67	2,040,666.70	27,494,110.48
(1) 处置或报废		2,201,137.01	14,984,673.43		3,668,485.67	2,040,666.70	22,894,962.81
(2) 其它转出	4,599,147.67						4,599,147.67
4. 期末余额	2,056,655,171.03	410,564,758.12	4,058,065,016.00		48,615,843.57	197,964,412.29	6,771,865,201.01
二、累计折旧							
1. 期初余额	437,361,335.41	208,021,784.40	1,484,107,615.14		27,631,238.37	121,208,964.70	2,278,330,938.02
2. 本期增加金额	85,695,268.05	29,523,985.67	336,736,542.84		3,876,830.47	17,014,236.80	472,846,863.83
(1) 计提	85,698,400.15	29,523,972.49	336,743,651.59		3,876,641.40	17,014,236.80	472,856,902.43
(2) 外币报表折算差异	-3,132.10	13.18	-7,108.75		189.07		-10,038.60
3. 本期减少金额	1,448,811.37	2,034,411.94	12,665,809.16		2,950,872.86	1,898,680.74	20,998,586.07
(1) 处置或报废		2,034,411.94	12,665,809.16		2,950,872.86	1,898,680.74	19,549,774.70
(2) 其他转出[注]	1,448,811.37						1,448,811.37
4. 期末余额	521,607,792.09	235,511,358.13	1,808,178,348.82		28,557,195.98	136,324,520.76	2,730,179,215.78
三、减值准备							
1. 期初余额	25,710,844.62	2,403,242.27	19,179,601.79		103,624.19	5,209.99	47,402,522.86
2. 本期增加金额		13,294.60	1,972,038.11				1,985,332.71
(1) 计提							
3. 本期减少金额			33,089.34			2,729.11	35,818.45
(1) 处置或报废			33,089.34			2,729.11	35,818.45
4. 期末余额	25,710,844.62	2,416,536.87	21,118,550.56		103,624.19	2,480.88	49,352,037.12
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,509,336,534.32	172,636,863.12	2,228,768,116.62		19,955,023.40	61,637,410.65	3,992,333,948.11
2. 期初账面价值	1,569,604,533.34	162,945,758.37	2,216,114,145.16		17,982,007.70	66,338,361.17	4,032,984,805.74

[注]：本期其他转出系将原计入固定资产—房屋及建筑物中的土地使用权原值 4,599,147.67 元、累计折旧 1,448,811.37 元转列至无形资产。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,485,444.60	9,208,277.49	16,977,442.30	1,299,724.81	
专用设备	67,976,597.37	46,462,893.09	18,698,343.51	2,815,360.77	
运输工具	267,698.53	236,358.21	17,955.39	13,384.93	
通用设备	3,920,867.08	1,913,949.23	1,821,080.51	185,837.34	
合计	99,650,607.58	57,821,478.02	37,514,821.71	4,314,307.85	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	83,236.16	尚在办理验收手续

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	466,650,044.69	401,365,293.25
工程物资	194,696.39	427,083.64
合计	466,844,741.08	401,792,376.89

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江医药质检系列车间	85,005,459.56		85,005,459.56	50,288,970.75		50,288,970.75
综合大楼项目	68,974,958.65		68,974,958.65	41,629,504.38		41,629,504.38
维生素 E 安全环保提升技改项目	59,888,793.54		59,888,793.54			
年产 2 吨达托霉素项目	48,117,067.18		48,117,067.18	33,120,254.15		33,120,254.15
年产 20 吨盐酸米诺环素项目	30,290,885.91		30,290,885.91			
年产 80T 去甲基金霉素项目	29,001,154.65		29,001,154.65			
昌海生物工程项目[注]	28,834,249.24		28,834,249.24	42,652,296.89		42,652,296.89
6058 多功能项目	26,797,611.55		26,797,611.55	26,098,594.74		26,098,594.74
年产 32180 吨维生素制品项目	21,109,368.23		21,109,368.23	70,661,938.91		70,661,938.91
年产 6500 吨三甲苯醌母液处理技改项目	7,271,175.87		7,271,175.87			
109 车间技改项目	6,010,788.98		6,010,788.98			
年产 60 吨盐酸万古霉素项目	4,031,675.51		4,031,675.51			
软袋输液和安瓿小针生产线	1,511,582.42		1,511,582.42			
年产 400 吨维生素 A 衍生物项目	585,030.28		585,030.28	10,141,607.72		10,141,607.72
昌海生物二期 β-胡萝卜素项目				89,755.96		89,755.96
维生素 A 中间体五碳醛项目				782,377.32		782,377.32
制剂出口基地 101 项目和 122 项目				27,490,793.42		27,490,793.42
6028 药用级合成 VE 项目				51,739,946.50		51,739,946.50
VE 成品油中间罐区二				8,972,485.72		8,972,485.72
零星工程	49,220,243.12		49,220,243.12	37,696,766.79		37,696,766.79
合计	466,650,044.69		466,650,044.69	401,365,293.25		401,365,293.25

[注]：即昌海生产园区生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
浙江医药质检系列车间	210,450,000.00	50,288,970.75	34,716,488.81			85,005,459.56	40.39	40.00				其他来源
综合大楼项目	219,000,000.00	41,629,504.38	27,345,454.27			68,974,958.65	31.50	30.00				其他来源
维生素E安全环保提升技改项目	90,000,000.00		59,888,793.54			59,888,793.54	66.54	65.00				其他来源
年产2吨达托霉素项目	49,000,000.00	33,120,254.15	14,996,813.03			48,117,067.18	98.20	98.00				其他来源
年产20吨盐酸米诺环素项目	33,400,000.00		30,290,885.91			30,290,885.91	90.69	90.00				其他来源
年产80T去甲基霉素项目	97,000,000.00		29,001,154.65			29,001,154.65	29.90	30.00				其他来源
昌海生物工程项目	2,545,840,000.00	42,652,296.89	16,475,273.74	30,293,321.39		28,834,249.24	109.38	99.00				募集资金及自筹资金
6058多功能项目	42,850,000.00	26,098,594.74	699,016.81			26,797,611.55	91.38	95.00				其他来源
年产32180吨维生素制品项目	227,200,000.00	70,661,938.91	82,673,122.08	132,225,692.76		21,109,368.23	96.78	99.00				其他来源
年产6500吨三甲基苯醌母液处理技改项目	20,000,000.00		7,271,175.87			7,271,175.87	36.36	35.00				其他来源
109车间技改项目	9,880,000.00		6,010,788.98			6,010,788.98	60.84	60.00				其他来源
年产60吨盐酸万古霉素项目	273,000,000.00		4,031,675.51			4,031,675.51	1.48	1.50				其他来源

软袋输液和安瓿小针生产线	89,300,000.00		1,511,582.42			1,511,582.42	1.69	1.50				其他来源
年产400吨维生素A衍生物项目	37,600,000.00	10,141,607.72	13,425,565.61	22,982,143.05		585,030.28	62.68	99.00				其他来源
昌海生物二期β-胡萝卜素项目	75,260,000.00	89,755.96	1,180,722.04	1,180,722.04	89,755.96		106.02	100.00				其他来源
维生素A中间体五碳醛项目	55,500,000.00	782,377.32	28,651.25	811,028.57			80.06	100.00				其他来源
制剂出口基地101项目和122项目	86,000,000.00	27,490,793.42	3,541,142.74	31,031,936.16			88.02	100.00				其他来源
6028药用级合成VE项目	61,800,000.00	51,739,946.50	1,425,486.71	53,165,433.21			93.51	100.00				其他来源
VE成品油中间罐区二	18,200,000.00	8,972,485.72	1,441,901.36	10,414,387.08			57.22	100.00				其他来源
零星工程		37,696,766.79	55,703,136.97	44,179,660.64		49,220,243.12						其他来源
合计	4,241,280,000.00	401,365,293.25	391,658,832.30	326,284,324.90	89,755.96	466,650,044.69	/	/			/	/

[注]:其他减少系在建工程报废减少。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	194,696.39		194,696.39	427,083.64		427,083.64
合计	194,696.39		194,696.39	427,083.64		427,083.64

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	155,715.00								155,715.00
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	155,715.00								155,715.00
二、累计折旧									
1. 期初余额	101,818.61								101,818.61
2. 本期增加金额	20,054.04								20,054.04
(1) 计提	20,054.04								20,054.04
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	121,872.65								121,872.65
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									

4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	33,842.35								33,842.35
2. 期初账面价值	53,896.39								53,896.39

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	办公软件等	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	416,913,683.90			59,695,452.08	9,732,263.52	486,341,399.50
2. 本期增加金额	11,705,612.75				971,509.00	12,677,121.75
(1) 购置	6,948,380.00				978,596.38	7,926,976.38
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异	158,085.08				-7,087.38	150,997.70
(5) 其他转入[注]	4,599,147.67					4,599,147.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	428,619,296.65			59,695,452.08	10,703,772.52	499,018,521.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	51,786,532.16			20,406,437.40	6,422,456.24	78,615,425.80
2. 本期增加金额	9,735,628.67			2,910,297.36	862,640.74	13,508,566.77
(1) 计提	8,286,817.30			2,910,297.36	865,351.15	12,062,465.81

(2)外币 报表折算差异					-2,710.41	-2,710.41
(3)其他 转入[注]	1,448,811.37					1,448,811.37
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	61,522,160.83			23,316,734.76	7,285,096.98	92,123,992.57
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	367,097,135.82			36,378,717.32	3,418,675.54	406,894,528.68
2. 期初账面 价值	365,127,151.74			39,289,014.68	3,309,807.28	407,725,973.70

[注]：详见财务报表附注五(一)13(1)之说明。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	514.40	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
来益大药房公司	13,906,338.91					13,906,338.91

镇海医药公司	5,055,310.20				5,055,310.20
合计	18,961,649.11				18,961,649.11

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
来益大药房公司	13,906,338.91					13,906,338.91
镇海医药公司		5,055,310.20				5,055,310.20
合计	13,906,338.91	5,055,310.20				18,961,649.11

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.45%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和药品流通行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明，经测试，镇海医药公司本期应确认的商誉减值损失5,055,310.20元。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权费	1,033,539.96		516,770.04		516,769.92
土地租赁款[注]		28,000,000.00	420,000.03		27,579,999.97
装修费		176,659.15	14,721.60		161,937.55
合计	1,033,539.96	28,176,659.15	951,491.67		28,258,707.44

[注]：系来益生态公司租赁新昌县澄潭镇农用土地50年土地租赁款。

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,862,414.55	19,882,962.79	103,271,078.10	17,850,099.13
内部交易未实现利润	37,000,472.55	6,162,898.21	23,983,005.59	4,172,203.17
可抵扣亏损				
政府补助	35,075,872.17	5,261,380.83	41,312,978.37	6,196,946.76
费用调整	302,005,971.43	46,086,951.06	254,626,106.11	38,572,553.64
限制性股票			43,619,546.83	6,542,932.02
合计	477,944,730.70	77,394,192.89	466,812,715.00	73,334,734.72

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	153,438,486.85	23,015,773.03	144,426,815.24	21,664,022.29
合计	153,438,486.85	23,015,773.03	144,426,815.24	21,664,022.29

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	166,847,192.51	136,260,941.96
可抵扣亏损	889,686,055.03	589,965,313.69
合计	1,056,533,247.54	726,226,255.65

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	4,458,234.73	4,458,235.13	
2020 年	20,033,598.19	20,033,598.19	
2021 年	43,796,725.20	78,218,597.59	
2022 年	122,103,457.68	171,906,265.65	
2023 年	170,012,442.93	315,348,617.13	
2024 年	232,429,235.58		
2026 年	33,538,728.31		
2027 年	44,113,838.75		
2028 年	105,663,207.24		
2029 年	113,536,586.42		
合计	889,686,055.03	589,965,313.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
预付工程设备款	31,353,403.11		31,353,403.11	25,336,495.07		25,336,495.07
预付土地款	5,150,000.00		5,150,000.00			
合计	36,503,403.11		36,503,403.11	25,336,495.07		25,336,495.07

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		25,039,361.48
保证借款		
信用借款	649,984,823.02	350,431,900.00
合计	649,984,823.02	375,471,261.48

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见财务报表附注三（二十九）2（1）之说明。

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	24,160,372.83	51,385,691.82
合计	24,160,372.83	51,385,691.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	297,287,194.43	472,025,301.42
应付商品款	315,937,971.67	188,538,141.27
应付设备及工程款	144,268,514.74	115,760,621.40
合计	757,493,680.84	776,324,064.09

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	51,524,075.00	45,066,622.23
合计	51,524,075.00	45,066,622.23

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,389,463.64	704,748,838.90	681,780,312.84	106,357,989.70
二、离职后福利-设定提存计划	3,322,093.42	43,884,294.37	43,962,533.46	3,243,854.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,711,557.06	748,633,133.27	725,742,846.30	109,601,844.03

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	73,577,973.83	591,721,821.21	569,926,118.18	95,373,676.86
二、职工福利费		49,380,990.43	49,380,990.43	
三、社会保险费	2,660,873.88	27,337,626.64	27,702,052.17	2,296,448.35
其中：医疗保险费	1,773,729.71	23,344,556.60	23,496,028.45	1,622,257.86
工伤保险费	222,070.87	1,844,041.54	2,004,165.41	61,947.00
生育保险费	665,073.30	2,149,028.50	2,201,858.31	612,243.49
四、住房公积金	27,062.24	18,119,942.61	18,116,265.78	30,739.07
五、工会经费和职工教育	7,123,553.69	18,188,458.01	16,654,886.28	8,657,125.42

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	83,389,463.64	704,748,838.90	681,780,312.84	106,357,989.70

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,183,920.58	42,282,284.97	42,340,275.38	3,125,930.17
2、失业保险费	138,172.84	1,602,009.40	1,622,258.08	117,924.16
3、企业年金缴费				
合计	3,322,093.42	43,884,294.37	43,962,533.46	3,243,854.33

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,041,073.56	52,086,813.48
消费税		
营业税		
企业所得税	46,410,137.35	10,555,530.52
个人所得税	179,512.46	294,301.81
城市维护建设税	1,134,435.28	3,305,417.67
房产税	12,299,907.41	7,354,408.75
土地使用税	2,453,780.68	2,530,301.60
教育费附加	641,400.57	1,948,023.76
地方教育附加	427,600.38	1,292,500.69
环境保护税	15,000.00	33,138.15
印花税	315,673.90	252,389.82
残疾人保障金	175,936.89	128,112.31
合计	77,094,458.48	79,780,938.56

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	29,971.18	29,971.18
其他应付款	380,688,334.91	364,184,250.42

合计	380,718,306.09	364,214,221.60
----	----------------	----------------

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见财务报表附注三（二十九）2（1）之说明。

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,971.18	29,971.18
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	29,971.18	29,971.18

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	63,345,237.30	23,035,229.12
应付暂收款	5,257,155.14	4,099,028.01
限制性股票		60,805,335.00
市场开发及推广费	293,133,345.57	256,132,692.83
其他	18,952,596.90	20,111,965.46
合计	380,688,334.91	364,184,250.42

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		108,459,450.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计		108,459,450.00

其他说明：

项目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款-信用借款		104,535,800.00
一年内到期的长期借款-抵押借款		3,923,650.00
合计		108,459,450.00

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见财务报表附注三（二十九）2（1）之说明。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		11,770,950.00
保证借款		
信用借款		
合计		11,770,950.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

###### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,966,728.37		6,402,106.20	36,564,622.17	政府拨款
合计	42,966,728.37		6,402,106.20	36,564,622.17	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助	10,688,511.91			1,708,576.20		8,979,935.71	与资产相关
技术中心补助	2,666,666.64			1,000,000.00		1,666,666.64	与资产相关
战略性新兴产业补助	17,000,000.00			2,000,000.00		15,000,000.00	与资产相关
生态农业项目补助	253,750.00			15,000.00		238,750.00	与资产相关
工业转型升级	2,749,999.82			500,000.04		2,249,999.78	与资产相关
其他	9,607,800.00			1,178,529.96		8,429,270.04	与资产相关
合计	42,966,728.37			6,402,106.20		36,564,622.17	

政府补助本期计入当期损益情况详见财务报表附注五(四)3之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	965,258,000				-130,000	-130,000	965,128,000

其他说明：

根据公司 2019 年第八届七次董事会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司本期回购已授予李春、曾亚莉等 14 位的激励对象部分的限制性人民币普通股（A 股）130,000 股（其中首次授予限制性股票 45,000 股，预留部分授予限制性股票 85,000 股），每股面值 1 元，其中：首次授予限制性股票回购价格为人民币 7.208 元/股（股权激励授予价格 7.03 元/股，扣减 2016 年度派息额 0.145 元/股，2017 年度派息额 0.08 元/股及 2018 年度派息 0.15 元/股，首次授予限制性股票回购价格为 6.655 元/股加上银行同期存款利息 0.553 元/股，即 7.208 元/股），预留部分授予限制性股票回购价格为人民币 5.223 元/股（股权激励授予价格 5.24 元/股，扣减 2017 年度派息额 0.08 元/股及 2018 年度派息 0.15 元/股，预留部分授予限制性股票回购价格为 5.01 元/股加上银行同期存款利息 0.213 元/股，即 5.223 元/股），共计应支付李春、曾亚莉等 14 位的激励对象 768,315.00 元。公司已支付全部股权回购款 768,315.00 元，其中减少股本 130,000.00 元，减少资本公积（股本溢价）人民币 631,750.00 元，扣除现金股利 36,425.00 元，增加财务费用 42,990.00 元。上述股本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2019）337 号）。公司已于 2019 年 11 月 19 日办妥工商变更登记手续。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,038,390,046.37	25,194,438.30	631,750.00	1,062,952,734.67
其他资本公积	310,973,193.50	6,642,330.08	37,770,901.66	279,844,621.92
合计	1,349,363,239.87	31,836,768.38	38,402,651.66	1,342,797,356.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价增加 25,194,438.30 元，系根据公司 2019 第八届八次董事会审议通过的《关于公司首期限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期可解锁的议案》和《关于公司首期

限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票第二个解锁期可解锁的议案》，公司授予的限制性股票 766.2 万股和 153.5 万股，分别已于 2019 年 10 月 28 日和 2019 年 11 月 22 日解锁并上市流通，故将已确认的股份支付费用 25,194,438.30 元由其他资本公积转入资本溢价。

2) 股本溢价减少 631,750.00 元见财务报表附注五(一)31(2)之说明。

3) 其他资本公积增加 6,642,330.08 元，其中：

① 其他资本公积增加 6,382,571.80 元系确认的以权益结算的股份支付费用，详见财务报表附注十一股份支付之说明。

② 因子公司新码生物公司增资引进新的投资者，公司按增资前后持有的股权比例计算享有的净资产份额的差额计入资本公积 259,758.28 元。

4) 其他资本公积减少 37,770,901.66 元，其中：

① 因公司收购来益生物少数股东股权，按支付的对价与按新增股权比例计算享有的净资产份额的差额计入资本公积 12,576,463.36 元。

② 因限制性股票解锁并上市流通将已确认的股份支付费用转入股本溢价 25,194,438.30 元。

## 56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	82,012,683.00	38,769,328.48	60,805,335.00	59,976,676.48
合计	82,012,683.00	38,769,328.48	60,805,335.00	59,976,676.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加 38,769,328.48 元，系根据公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司本期回购股票 4,461,400 股，支付回购款 38,769,328.48 元计入库存股。

2) 本期减少 60,805,335.00 元，其中：

① 因支付限制性股票现金股利减少库存股 1,399,050.00 元。

② 因回购限制性股票减少库存股 725,325.00 元。

③ 因限制性股票解锁上市流通减少库存股 58,680,960.00 元。

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损								

益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,756,464.12	-401,561.27				-359,425.55	-42,135.72	1,397,038.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	1,756,464.12	-401,561.27				-359,425.55	-42,135.72	1,397,038.57
其他综合收益合计	1,756,464.12	-401,561.27				-359,425.55	-42,135.72	1,397,038.57

期初余额与上年年末数（2018年12月31日）差异详见财务报表附注(二十九)2(1)之说明。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	780,612,693.24	44,172,416.17		824,785,109.41
任意盈余公积	384,732,650.63	22,086,208.09		406,818,858.72
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,165,345,343.87	66,258,624.26		1,231,603,968.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系根据母公司2019年度实现净利润提取10%的法定盈余公积44,172,416.17元、提取5%的任意盈余公积22,086,208.09元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,124,317,173.29	3,916,230,978.73
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	122,762,792.95	
调整后期初未分配利润	4,247,079,966.24	3,916,230,978.73
加:本期归属于母公司所有者的净利润	342,772,695.25	364,549,966.03
减:提取法定盈余公积	44,172,416.17	52,860,654.31
提取任意盈余公积	22,086,208.09	26,430,327.16
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,728,150.00	77,172,790.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,379,865,887.23	4,124,317,173.29

根据公司 2018 年度股东大会通过的 2018 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），合计分配现金股利 143,764,575.00 元，扣除本期回购的李春、曾亚莉等 14 位的激励对象部分的限制性人民币普通股（A 股）130,000 股对应的 2016 年度、2017 年度和 2018 年度现金股利 36,425.00 元，详见财务报表附注五（一）31（2）之说明。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 122,762,792.95 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,023,338,723.08	4,152,655,891.10	6,839,674,093.47	3,975,949,105.93
其他业务	20,588,895.62	20,477,351.40	19,067,487.19	6,655,937.31
合计	7,043,927,618.70	4,173,133,242.50	6,858,741,580.66	3,982,605,043.24

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	21,904,238.81	23,782,131.22
教育费附加	12,699,715.86	13,614,007.78
资源税		
房产税	18,790,195.80	15,263,680.79
土地使用税	4,861,959.58	4,565,996.34
车船使用税	85,673.25	91,061.70
印花税	3,025,261.40	3,102,370.81
环保税	144,856.19	220,429.27
地方教育附加	8,438,793.47	9,045,340.93
合计	69,950,694.36	69,685,018.84

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及推广费	1,303,273,521.84	1,232,321,478.02
职工薪酬	93,211,610.96	85,483,084.23
运输费	72,556,095.06	75,832,951.65
差旅费	24,961,182.09	36,981,062.02
业务招待费	30,174,247.97	32,191,133.51
广告及宣传费	29,581,290.74	36,895,538.60
其他	33,022,278.67	27,965,076.27
合计	1,586,780,227.33	1,527,670,324.30

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	185,484,127.69	165,592,603.34
股权激励费用	5,468,270.87	18,323,534.03
业务招待费	40,656,539.20	30,631,866.22
办公费	34,838,685.19	37,042,212.17
折旧及资产摊销费	51,685,765.32	48,581,307.38
咨询费	35,048,141.96	31,833,872.96
差旅费	7,134,222.69	8,030,462.29
修理费	5,211,375.28	10,130,872.99
其他	23,892,929.36	20,317,050.38
合计	389,420,057.56	370,483,781.76

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,428,816.31	76,254,449.93
股权激励	914,300.93	3,534,099.65
材料及动力等	160,402,012.02	119,447,232.25
折旧及资产摊销费	44,860,985.59	41,227,596.48
设计、试验费	60,051,092.95	37,956,800.23
与研发活动有关的其他费用	49,107,867.27	35,041,667.18
委托外部研究开发费	54,659,760.56	8,094,564.66
合计	450,424,835.63	321,556,410.38

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,710,252.13	21,030,946.23
利息收入	-10,450,783.21	-11,030,518.21
汇兑损益	-19,933,703.88	-2,334,676.74
其他	1,312,687.24	1,131,239.10
合计	-3,361,547.72	8,796,990.38

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	44,422,755.96	13,955,062.07
与资产相关的政府补助	6,402,106.20	5,900,228.70
合计	50,824,862.16	19,855,290.77

本期计入其他收益的政府补助情况详见财务报表附注五(四)3之说明。

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-281,376.85	-71,418.84
处置长期股权投资产生的投资收益	1,340,608.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		1,734,653.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,853,341.90	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	778,766.57	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,000,735.52	611,496.74
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-2,230,275.17	
信托及理财产品收益	18,036,958.12	12,363,392.06
合计	34,498,758.49	14,638,123.92

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	66,904,114.10	-310,278.55
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	66,904,114.10	-310,278.55

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,081,991.44	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款坏账损失	-12,656,929.95	
合计	-20,738,921.39	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,872,759.90
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-93,093,981.68	-95,563,914.98
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-1,985,332.71	-26,397,661.36
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失	-5,055,310.20	-13,906,338.91
十四、其他		
合计	-100,134,624.59	-140,740,675.15

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	100,479.79	-2,261,167.65
合计	100,479.79	-2,261,167.65

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
应付未付款项核销	61,115.60	893,584.66	61,115.60
其他	1,179,068.98	1,272,812.69	1,179,068.98
合计	1,240,184.58	2,166,397.35	1,240,184.58

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,071,648.45	20,192,417.19	2,071,648.45
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,516,145.20	6,762,921.40	6,516,145.20
存货毁损报废损失	2,930,095.77	423,342.65	2,930,095.77
其他	1,260,615.78	535,477.48	1,260,615.78
合计	12,778,505.20	27,914,158.72	12,778,505.20

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	109,186,024.27	121,469,557.71
递延所得税费用	-3,643,273.36	-5,297,865.96
合计	105,542,750.91	116,171,691.75

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	397,496,456.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,624,468.55
子公司适用不同税率的影响	1,437,587.41
调整以前期间所得税的影响	239,019.20
非应税收入的影响	-216,236.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,188,678.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,157,368.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	75,044,173.78
技术开发费加计扣除的影响	-51,617,571.52
所得税费用	105,542,750.91

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见财务报表附注五(一)34之说明。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	42,342,811.11	8,976,619.75
利息收入	10,450,783.21	10,847,303.28
投资性房产出租收入	9,641,304.80	16,153,911.33
保证金存款到期收回	177,969.97	2,278,003.92
增值税进项税退回	9,902,119.78	73,468,983.59
土地保证金收回	363,960.00	
收到暂付款	43,313,584.99	
其他	1,179,068.98	1,272,812.69
合计	117,371,602.84	112,997,634.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	1,870,631,456.64	1,660,055,237.44
捐赠支出	6,516,145.20	6,762,921.40
支付土地款保证金	540,000.00	
支付保证金存款		699,633.89
其他	365,270.96	13,793,151.56
合计	1,878,052,872.80	1,681,310,944.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信托、理财产品到期收回本息	1,345,371,471.41	969,863,392.06
收回暂借款及利息	7,516,315.03	5,118,492.80
合计	1,352,887,786.44	974,981,884.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买信托、理财产品	1,362,963,192.69	914,000,000.00
支付暂借款	349,600.00	12,091,000.00
来益医疗股权转让款与其账面货币资金的差额部分	8,343.39	
合计	1,363,321,136.08	926,091,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权回购款	39,537,643.48	23,648,078.00
购买来益生物少数股东股权	8,250,000.00	
合计	47,787,643.48	23,648,078.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	291,953,706.07	327,205,851.98
加：资产减值准备	120,873,545.98	140,740,675.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	475,447,572.23	417,088,604.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	12,287,511.65	11,807,291.46
长期待摊费用摊销	951,491.67	516,770.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-100,479.79	2,261,167.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,071,648.45	20,192,417.19

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-66,904,114.10	310,278.55
财务费用（收益以“-”号填列）	5,759,757.49	18,513,054.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,498,758.49	-14,638,123.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,995,024.10	-5,297,865.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,351,750.74	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-414,771,082.92	-382,968,267.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,793,498.20	4,793,158.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	230,615,260.77	39,382,736.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	447,249,287.45	579,907,748.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,276,829,937.33	1,490,848,352.00
减：现金的期初余额	1,490,848,352.00	1,414,495,506.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-214,018,414.67	76,352,845.70

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,276,829,937.33	1,490,848,352.00
其中：库存现金	105,651.00	236,051.99
可随时用于支付的银行存款	1,276,277,750.13	1,490,603,274.04
可随时用于支付的其他货币资金	446,536.20	9,025.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,276,829,937.33	1,490,848,352.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,000,000.00	1,177,969.97

其他说明：

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	429,068,420.85	587,321,335.49
其中：支付货款	356,156,993.37	520,451,917.40
支付固定资产等长期资产购置款	72,911,427.48	66,869,418.09

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,000,000.00	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	161,551,705.96
其中：美元	10,217,196.15	6.9762	71,277,203.78
欧元	11,550,700.81	7.8155	90,274,502.18
港币			
应收账款	-	-	542,948,765.39
其中：美元	61,710,118.47	6.9762	430,502,128.47
欧元	14,387,644.67	7.8155	112,446,636.92
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	20,246,339.44
其中：美元	1,107,602.80	6.9762	7,726,858.65
港币	1,601,878.42	7.8155	12,519,480.79

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
研发项目补助	10,688,511.91		1,708,576.20	8,979,935.71	其他收益	
技术中心补助	2,666,666.64		1,000,000.00	1,666,666.64	其他收益	
战略性新兴产业补助	17,000,000.00		2,000,000.00	15,000,000.00	其他收益	
生态农业项目补助	253,750.00		15,000.00	238,750.00	其他收益	
工业转型升级	2,749,999.82		500,000.04	2,249,999.78	其他收益	
其他	9,607,800.00		1,178,529.96	8,429,270.04	其他收益	
小 计	42,966,728.37		6,402,106.20	36,564,622.17		

## 2) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
税费返还	2,079,944.85	其他收益	绍滨税通(2019)434号、财税(2019)13号、国家税务总局公告2018年第61号等文件
社保费返还	20,178,130.93	其他收益	浙政发(2018)50号、浙政办发(2018)99号等文件
研发补助	9,000,000.00	其他收益	浙科发改(2019)50号、浙财科教(2018)47号等文件
人才补助	3,280,073.81	其他收益	新财行(2019)27号、绍市委发(2016)38号等文件
2018年经济转型升级奖励	2,853,500.00	其他收益	绍滨海委办(2019)5号
上海紫竹高新技术产业开发区专项资金	1,921,760.00	其他收益	紫竹高新管办(2019)8号
循环改造专项补助	1,386,000.00	其他收益	新昌县发展和改革局《关于拨付循环化改造示范试点专项资金的函》
其他补助	3,723,346.37	其他收益	新市监字(2019)92号、新财企(2019)151号、新经信(2019)114号等文件
小计	44,422,755.96		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 50,824,862.16 元。

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

### 1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
时立态合公司	投资设立	2019年1月	1,000,000.00	80%
ZMC-UK 公司	投资设立	2019年3月		100%
ZMUC 公司	投资设立	2019年10月		100%
Novocodex 公司	投资设立	2019年10月	300 万美元	98.47%
芳原馨生物公司	投资设立	2019年11月	10,000,000.00	100%
可明生物公司	投资设立	2019年12月	10,000,000.00	100%

### 2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
好药师公司	吸收合并	2019年7月	-6,292,269.76	-1,785,920.92
来益医疗公司	转让	2019年6月	-1,854,409.29	-667,198.02

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
创新生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	60.77		设立
昌海制药公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
新码生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	98.47		设立
来益生物公司[注 1]	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	制造业	100.00		设立
来益生态公司[注 2]	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业		90.00	设立
鲟鳇生物公司[注 3]	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业		90.00	设立
来益进出口公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	商品流通	100.00		设立
来益医药公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通	100.00		设立
来益大药房公司[注 4]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通		70.00	非同一控制下企业合并
来益物流公司[注 5]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	道路运输		100.00	设立
镇海医药公司[注 6]	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商品流通		68.62	非同一控制

宁波久旭公司[注 7]	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商品流通		68.62	下企业合并 非同一控制 下企业合并
上海维艾乐公司	上海市闵行区	上海市闵行区	商品流通	80.00		设立
上海来益公司	上海浦东新区	上海浦东新区	研发	65.00		设立
来益投资公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资	80.00		设立
维泰尔公司	美国新泽西州	美国新泽西州	制造业	90.00		设立
上海跃益公司[注 8]	上海市	上海市	商品流通		90.00	设立
ZMC 欧洲公司	德国汉堡市	德国汉堡市	制造业	93.96		设立
香港博昌公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商品流通	100.00		设立
时立态合公司[注 9]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	咨询服务		80.00	设立
芳原馨生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
可明生物公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100.00		设立
ZMUC 公司	美国特拉华州	美国特拉华州	商品流通	100.00		设立
ZMC-UK 公司	英国曼彻斯顿	英国曼彻斯顿	商品流通	100.00		设立
Novocodex 公司[注 10]	美国特拉华州	美国特拉华州	研发		98.47	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

[注 1]：浙江医药公司 2019 年 1 月收购来益生物少数股东钱达军持有的 9.09% 股权。来益生物公司已于 2019 年 1 月 14 日办妥工商变更登记手续，现为公司全资子公司。

[注 2]：来益生态公司系由来益生物公司投资的控股子公司，来益生物公司持有该公司 90% 的股权，故浙江医药公司间接持有来益生态公司 90% 的权益。

[注 3]：鲟鳇生物公司系由来益生态公司投资的全资子公司，浙江医药公司间接持有来益生态公司 90% 的股权，故浙江医药公司间接持有鲟鳇生物公司 90% 的权益。

[注 4]：来益大药房公司系由来益医药公司投资的控股子公司，来益医药公司持有该公司 70% 的股权，故浙江医药公司间接持有来益大药房公司 70% 的权益。

[注 5]：来益物流公司系由来益医药公司投资的全资子公司，浙江医药公司间接持有该公司 100% 的权益。

[注 6]：镇海医药公司系由来益医药公司因非同一控制下企业合并取得的子公司，来益医药公司持有该公司 68.62% 的权益，故浙江医药公司间接持有镇海医药公司 68.62% 的权益。

[注 7]：宁波久旭公司系镇海医药全资子公司，来益医药公司因非同一控制下企业合并取得的子公司镇海医药公司，来益医药公司持有该公司 68.62% 的权益，故浙江医药公司间接持有宁波

久旭公司 68.62%的权益。

[注 8]：上海跃益公司系由维泰尔公司 2017 年度投资的全资子公司，故浙江医药公司间接持上海跃益公司 90%的权益。

[注 9]：公司控股子公司来益投资公司于 2019 年度投资设立时立态合公司，持股 100%。浙江医药公司持有来益投资公司 80%的股权，故浙江医药公司间接持有时立态合公司 80%的权益。

[注 10]：公司控股子公司新码生物公司于 2019 年度在美国投资设立全资子公司 Novocodex 公司，注册资本 300 万美元。浙江医药公司持有新码生物公司 98.47%的股权，故浙江医药公司间接持有 Novocodex 公司 98.47%的权益。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
创新生物公司	39.23	-43,691,856.75		381,105,011.73
ZMC 欧洲公司	6.04	1,667,037.36		4,657,731.67
镇海医药公司	31.38	-1,956,325.25		8,826,735.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
创新生物公司	382,335,104.70	631,095,842.92	1,013,430,947.62	40,657,359.04	1,250,000.00	41,907,359.04	471,258,817.37	652,490,399.47	1,123,749,216.84	39,445,121.18	1,400,000.00	40,845,121.18
ZMC 欧洲公司	298,153,722.00	43,435,679.54	341,589,401.54	263,570,375.61		263,570,375.61	188,265,375.97	46,265,617.28	234,530,993.25	172,071,921.70	11,770,950.00	183,842,871.70
镇海医药公司	106,794,951.65	17,746,098.20	124,541,049.85	115,017,504.27		115,017,504.27	88,736,238.40	41,516,251.10	130,252,489.50	92,243,424.23		92,243,424.23

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
创新生物公司	33,193,643.71	-111,380,507.08	-111,380,507.08	-72,532,572.42	15,762,893.79	-89,895,598.08	-89,895,598.08	-46,867,112.36
ZMC 欧洲公司	534,295,576.39	27,598,585.57	27,598,585.57	35,310,838.32	489,479,426.91	-5,148,971.87	-4,985,049.06	-3,929,920.62
镇海医药公司	206,467,785.46	-4,508,021.12	-4,508,021.12	7,012,082.01	31,124,925.86	-1,442,304.90	-1,442,304.90	-9,285,384.00

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信

息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见财务报表附注五(一)3、4及6之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款、其他货币资金及委托理财产品存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用风险集中，本公司应收账款的26.76%(2018年12月31日：21.76%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担

保物或其他信用增级。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	649,984,823.02	661,518,267.46	661,518,267.46		
应付票据	24,160,372.83	24,160,372.83	24,160,372.83		
应付账款	757,493,680.84	757,493,680.84	757,493,680.84		
其他应付款	380,718,306.09	380,718,306.09	380,718,306.09		
小 计	1,812,357,182.78	1,823,890,627.22	1,823,890,627.22		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值[注]	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	495,701,661.48	507,875,331.25	495,834,564.10	8,082,501.56	3,958,265.59
应付票据	51,385,691.82	51,385,691.82	51,385,691.82		
应付账款	776,324,064.09	776,324,064.09	776,324,064.09		
其他应付款	364,214,221.60	364,214,221.60	364,214,221.60		
小 计	1,687,625,638.99	1,699,799,308.76	1,687,758,541.61	8,082,501.56	3,958,265.59

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 20,026.60 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 17,009.46 万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见财务报表附注五(四)2 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	228,627,518.60		295,859,600.00	524,487,118.60
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	228,627,518.60		295,859,600.00	524,487,118.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	228,627,518.60		295,859,600.00	524,487,118.60
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	228,627,518.60		295,859,600.00	524,487,118.60
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于持有的权益工具投资，系上市公司股票，具有公开市场报价，采用第一层次公允价值计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新昌县昌欣投资发展有限公司	浙江省新昌县	实业投资	69,256,100.00	21.57%	21.57%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李春波

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海银乐公司	联营企业
ZMC-USA 公司	联营企业
钠创新能源公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

□适用 √不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海银乐公司	采购商品	72,742.71	11,318.45

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ZMC-USA 公司	销售商品	47,013,612.64	74,805,637.46

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,224.86	1,590.40

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ZMC-USA公司	15,497,558.54	464,926.76	14,025,481.10	420,764.43

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	9,197,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	130,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**其他说明****(一) 股份支付总体情况****1. 首次授予部分**

根据公司2016年9月26日第七届九次董事会审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定2016年9月26日为授予日，向184名激励对象授予限制性股票2,674万股并预留限制性股票326万股。本次限制性股票授予价格为7.03元/股，授予完成后，公司股本增加26,740,000.00元，溢价部分161,242,200.00元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）418号）。公司

已于 2016 年 11 月 4 日办妥工商变更登记手续。根据公司股权激励计划，首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 3 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 40%、30%和 30%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2016 年净利润增长率不低于 100%	40%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2017 年净利润增长率不低于 110%	30%
自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2018 年净利润增长率不低于 120%	30%

## 2. 预留授予部分

根据公司 2017 年 9 月 8 日召开的第七届十六次董事会审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定 2017 年 9 月 8 日为授予日，向 247 名激励对象授予 326 万股限制性股票，授予价格为 5.24 元/股。授予完成后，公司股本增加 3,260,000.00 元，溢价部分 13,822,400.00 元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）430 号）。公司已于 2017 年 11 月 30 日办妥工商变更登记手续。

根据公司股权激励计划，预留授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 2 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 50%和 50%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2017 年净利润增长率不低于 110%	50%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2018 年净利润增长率不低于 120%	50%

## （二）股权激励限制性股票回购情况

1. 根据公司 2017 年第七届十五次董事会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司 2017 年回购离职人员持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 50 万股。上述股本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2017）381 号）。

2. 根据公司 2018 年第八届二次董事会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁限制性股票的议案》，公司 2018 年回购离职人员及不应作为股权激励对象人员持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 35 万股。上述股本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2018）374 号）。

3. 根据公司 2019 年第八届七次董事会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁限制性股票的议案》，公司本期回购离职人员及不应作为股权激励对象人员持有的已获授但尚未解

锁的限制性股票 13 万股。上述股本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2019）337 号）。

### （三）股权激励限制性股票解锁情况

1. 根据公司 2017 年第七届十七次董事会审议通过的《关于公司首期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》，公司首次授予限制性股票 1,049.60 万股已于 2017 年 11 月 3 日解锁并上市流通。

2. 根据公司 2018 年第八届三次董事会审议通过的《关于公司首期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期可解锁的议案》，公司首次授予限制性股票 770.70 万股已于 2018 年 10 月 29 日解锁并上市流通。

3. 根据公司 2018 年第八届三次董事会审议通过的《关于公司首期限限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》，公司首次授予限制性股票预留部分 162.00 万股已于 2018 年 11 月 22 日解锁并上市流通。

4. 根据公司 2019 年第八届八次董事会审议通过的《关于公司首期限限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票第三个解锁期可解锁的议案》以及的《关于公司首期限限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》，公司首次授予限制性股票预留部分 766.2 万股已于 2019 年 10 月 28 日解锁并上市流通，公司首次授予限制性股票预留部分 153.5 万股已于 2019 年 11 月 22 日解锁并上市流通。

截至 2019 年 11 月 22 日股权激励限制性股票已全部解锁。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	100,964,978.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,382,571.80

其他说明

其中计入管理费用-股权激励费用 5,468,270.87 元，研发费用-股权激励费用 914,300.93 元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

**5、其他**

√适用 □不适用

以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	100,964,978.63
----------------	----------------

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

开立信用证事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司开立的尚未到期的信用证合约共计 7 份，其中美元信用证合约余额 41.48 万美元（6 份）、欧元信用证合约余额 3.73 万欧元（1 份）。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	958,300,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

(一) 子公司可明生物公司一期项目投资事项

根据公司第八届十次董事会审议通过的《关于公司下属子公司浙江可明生物医药有限公司一期项目投资的议案》，因公司产业结构调整规划，子公司可明生物公司拟在新昌经济开发区大明市新区投资建设作为公司后续生物医药产业、生命营养品（人类、动物）产业、药物制剂产业的

重点产业基地。该产业基地拟分两期实施投资建设，一期项目建设期为 2020 年至 2025 年，主要建设生物制药区块、公用辅助区块、生命营养品区块大部分，同时建设部分急需的药物制剂区块。一期项目总投资约 16.4 亿元。该项目的实施，还需通过当地政府部门的审批，以及安全评价、环境影响评价等，该项目实施存在不确定性。

## (二) 子公司昌海制药公司拟实施员工股权激励计划事项

根据公司第八届十次董事会审议通过的《关于子公司昌海制药实施员工股权激励计划的议案》，为完善子公司昌海制药公司的治理机制，激发核心骨干团队的活力，更好的促进公司的发展，昌海制药公司拟实施员工股权激励计划。具体实施方式为：1. 公司拟设立全资子公司，作为公司下属子公司股权激励的管理公司。管理公司作为普通合伙人，设立激励对象的持股平台。2. 激励对象首次激励份额的授予系在持股平台设立之初直接认购合伙企业份额所得，以间接持有昌海制药公司的股权，获授的比例为 30%。后续阶段的激励股权授予为管理公司合伙份额的转让。根据对激励对象的年度考核以及昌海制药的经营目标分两个阶段，各阶段按 35%予以授予。满足授予条件的，经与激励对象确认后，管理公司将其持有持股平台所对应的合伙份额受让给激励对象，考核分配份额授予的价格与初始分配授予价格一致。若激励对象或昌海制药未能通过考核，则该预备授予的股权激励份额将不予授予，激励对象被授予的股权激励份额总额相应减少。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,238,093,278.61	2,318,191,513.22	532,946,068.75	7,023,338,723.08
主营业务成本	2,811,999,369.89	1,872,926,489.32	532,269,968.11	4,152,655,891.10
资产总额	9,980,236,457.28	495,478,552.67	113,353,739.41	10,362,361,270.54
负债总额	2,080,741,883.64	415,489,143.01	386,073,071.16	2,110,157,955.49

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

□适用 √不适用

### (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

### (一) 股份回购事项

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于回购公司股份的预案》和第八届五次董事会会议审议通过的《关于确定回购股份用途的议案》，公司将以集中竞价交易方式回购公司股份，将回购股份用途确定为：全部用于股权激励计划，回购资金总额不低于 5,000 万元，不超过 10,000 万元。

公司分别于 2018 年和 2019 年通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 6,827,500 股，支付的总金额为 59,976,676.48 元。

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 关于辅酶 Q10 产品涉诉事项美国诉讼案结案的事项

日本 Kaneka 公司曾以公司的辅酶 Q10 产品涉及专利侵权提起诉讼，诉讼地为美国。美国德州休斯敦地方法院 2015 年 11 月 30 日宣告辅酶 Q10 美国诉讼案审理结果，裁定本公司未侵犯日本 Kaneka 公司的辅酶 Q10 专利。在休斯敦地方法院作出上述法院命令（判决书）后，日本 Kaneka 公司不服并上诉至联邦巡回上诉法庭，后联邦巡回上诉法庭发回重审。休斯敦地方法院再次庭审，2018 年 1 月 21 日公司收到休斯敦地方法院的终审判决书（Final Judgment），裁定本公司不侵权。

在休斯敦地方法院再次庭审判决后，日本 Kaneka 公司不服，再次上诉至联邦巡回上诉法庭。2019 年 5 月 14 日，公司收到美国联邦巡回上诉法庭判决书，联邦巡回上诉法庭经过听证和考虑作出“维持原判”的裁决。

## 2. 对外投资事项

### (1) 收购来益生物少数股东股权事项

根据 2019 年 1 月本公司和来益生物公司少数股东自然人钱达军签订的《股权转让合同》，本公司以 825 万元的价格收购其持有的来益生物公司 10% 的股权。公司已于 2019 年 1 月支付全部出资款，并于 2019 年 1 月 14 日办妥工商变更手续。本次股权变更完成后，来益生物公司成为本公司的全资子公司，注册资本 1,650 万元。

### (2) 投资设立时立态合公司的事项

2019 年 1 月，子公司来益投资公司决定设立全资子公司时立态合公司，注册资本 200 万元，来益投资公司以现金出资 100 万元。该公司已于 2019 年 1 月 28 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330600MA2BGW1Q40 的《营业执照》。

### (3) 投资设立可明生物公司的事项

2019 年 12 月，公司决定投资设立全资子公司可明生物公司，注册资本 1,000 万元。该公司已于 2019 年 12 月 19 日在新昌县市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330624MA2D7QCD4E 的《营业执照》。

### (4) 投资设立芳原馨生物公司的事项

2019 年 9 月，公司决定投资设立全资子公司芳原馨生物公司，注册资本 1,000 万元。该公司已于 2019 年 11 月 8 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330600MA2D7CEY0F 的《营业执照》。

### (5) 投资设立 Novocodex 公司的事项

2019 年 10 月，新码生物公司股东会决议在美国投资设立全资子公司 Novocodex 公司，注册资本 300 万美元。该公司已于 2019 年 10 月 7 日在美国特拉华州注册成立，取得 SR#20197423284 登记证书。

### (6) 投资设立 ZMUC 公司的事项

2019 年 10 月，为拓展销售市场，经公司决定在美国投资设立全资子公司 ZMUC 公司，该公司已于 2019 年 10 月 8 日在美国特拉华州注册成立，取得 SR20197437799 登记证书。截至财务报表批准报出日，公司尚未对其出资。

### (7) 投资设立 ZMC-UK 公司的事项

2019 年 3 月，为拓展销售市场，经公司决定在英国投资设立全资子公司 ZMC-UK 公司，该公司已于 2019 年 3 月 14 日在英国注册成立，取得 118834869 登记证书。截至财务报表批准报出日，公司尚未对其出资。

### (8) 转让来益医疗公司股权的事项

公司于2019年6月将持有的来益医疗公司100%股权作价人民币5万元转让给自然人夏启祥。来益医疗公司已于2019年6月17日办妥工商变更登记手续。

(9) 来益大药房公司吸收合并好药师公司的事项

来益大药房公司于2019年7月吸收合并好药师公司，好药师公司已于2019年7月办妥工商注销手续。

(10) 子公司吸收少数股东投资事项

根据新码生物公司章程有关约定，绍兴达道生物医药合伙企业（有限合伙）于2019年3月以现金对新码生物认缴出资31.5万元，其中2.1万元计入实收资本，29.4万元计入资本公积—资本溢价。新码生物公司已于2019年5月15日办妥工商变更登记手续。

(11) 对联营企业钠创新能源公司增资事项

经2017年9月董事长办公会议同意，公司与上海紫剑化工科技有限公司共同出资成立钠创新能源公司，该公司注册资本1,000万元，其中本公司以货币出资的方式认缴400万元，占该公司注册资本的40%，该公司已于2018年5月8日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码91330600MA2BEJ8XXJ的《营业执照》。公司于2019年5月以现金支付剩余出资款200万元，至此，公司已完成对钠创新能源公司注册资本的实缴。

(12) 对联营企业上海银乐公司增资事项

2015年12月公司控股子公司上海来益公司和自然人阮林高共同出资成立上海银乐公司，该公司注册资本100万元，其中上海来益公司出资40万元，占比40%。该公司已于2015年12月9日在上海市徐汇区市场监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为91310104MA1FR10Q5U的《营业执照》。上海来益公司于2019年12月以现金支付剩余出资款10万元，至此，上海来益公司已完成对上海银乐公司注册资本的实缴。

3. 关于公司药品开展临床试验、通过一致性评价的事项

(1) 截至2019年12月31日，公司已完成创新药治疗乳腺癌的单克隆抗体药物第一期临床试验。2019年12月公司收到国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）同意开展重组人源化抗HER2单抗-AS269 偶联注射液（代号：ARX788）II/III期临床试验的回复。公司已准备实施II/III期临床试验。

(2) 公司于2018年12月27日向国家药品监督管理局提交的仿制药诺氟沙星片0.1g的一致性评价申请已于2020年2月获得审批通过。公司为国内首家通过诺氟沙星片质量和疗效一致性评价的企业。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,015,708,405.99
1 年以内小计	1,015,708,405.99
1 至 2 年	114,715,135.12
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,130,423,541.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,130,423,541.11	100.00	41,942,765.68	3.71	1,088,480,775.43	1,050,540,478.54	100.00	31,732,920.09	3.02	1,018,807,558.45
合计	1,130,423,541.11	100.00	41,942,765.68	3.71	1,088,480,775.43	1,050,540,478.54	100.00	31,732,920.09	3.02	1,018,807,558.45

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	31,732,920.09	10,209,845.59				41,942,765.68
合计	31,732,920.09	10,209,845.59				41,942,765.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
ZMC 欧洲公司	167,426,661.56	14.81	5,022,799.85
昌海制药公司	108,267,924.96	9.58	3,248,037.75
来益进出口公司	74,743,593.39	6.61	2,242,307.80
维泰尔公司	72,229,726.11	6.39	7,222,972.61
客户 1	64,019,192.16	5.66	1,920,575.76
小计	486,687,098.18	43.05	19,656,693.77

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,293,332,377.16	822,314,393.53
合计	1,293,332,377.16	822,314,393.53

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	889,688,375.31
1 年以内小计	889,688,375.31
1 至 2 年	198,786,036.86
2 至 3 年	230,355,706.34
3 年以上	134,285,309.76

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	6,933,447.88
合计	1,460,048,876.15

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	1,398,567,086.05	843,831,145.34
出口退税	15,314,657.84	16,704,425.63
应收暂付款	6,282,320.66	7,734,804.89
押金保证金	39,884,811.60	39,889,821.60
合计	1,460,048,876.15	908,160,197.46

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	11,187,394.52	38,588,096.74	36,070,312.67	85,845,803.93
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,963,581.11	5,963,581.11		
--转入第三阶段		-23,035,570.64	23,035,570.64	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	21,466,837.86	-1,637,503.52	61,041,360.72	80,870,695.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	26,690,651.27	19,878,603.69	120,147,244.03	166,716,498.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昌海制药公司	子公司往来款	579,177,664.76	[注 1]	39.67	79,499,320.38
来益投资公司	子公司往来款	301,000,000.00	1 年以内	20.62	9,030,000.00
来益医药公司	子公司往来款	237,457,590.07	1 年以内	16.26	7,123,727.70
来益生物公司	子公司往来款	164,240,400.00	[注 2]	11.25	51,558,860.00
新码生物公司	子公司往来款	45,000,000.00	[注 3]	3.08	2,270,000.00
合计		1,326,875,654.83		90.88	149,481,908.08

[注 1]: 其中账龄 1 年以内的 199,000,000.00 元, 1-2 年的 148,148,780.00 元, 2-3 年的 191,000,000.00 元, 3-5 年的 41,028,884.76 元。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内的 23,322,000.00 元, 1-2 年的 49,000,000.00 元, 3-5 年上的 91,918,400.00 元。

[注 3]: 其中账龄 1 年以内的 39,000,000.00 元, 1-2 年的 1,000,000.00 元, 2-3 年的 5,000,000.00 元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,809,082,983.98	31,075,000.00	1,778,007,983.98	1,780,832,983.98	22,825,000.00	1,758,007,983.98
对联营、合营企业投资	13,133,346.45		13,133,346.45	11,511,266.12		11,511,266.12
合计	1,822,216,330.43	31,075,000.00	1,791,141,330.43	1,792,344,250.10	22,825,000.00	1,769,519,250.10

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
来益生物公司	17,325,000.00	8,250,000.00		25,575,000.00	8,250,000.00	25,575,000.00
上海来益公司	6,523,320.00			6,523,320.00		5,500,000.00
香港博昌公司	75,546.00			75,546.00		
来益医药公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
来益进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海维艾乐公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
维泰尔公司	21,618,450.00			21,618,450.00		
ZMC 欧洲公司	55,933,700.00			55,933,700.00		
创新生物公司	611,084,743.58			611,084,743.58		
昌海制药公司	637,565,441.74			637,565,441.74		
新码生物公司	36,706,782.66			36,706,782.66		
来益投资公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
芳原馨生物公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
可明生物公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,780,832,983.98	28,250,000.00		1,809,082,983.98	8,250,000.00	31,075,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
ZMC-USA 公司	9,391,417.16			-26,975.76						9,364,441.40	
新昌美中公司	179,054.68		171,576.58						-7,478.10		
钠创新能源公司	1,940,794.28	2,000,000.00		-171,889.23						3,768,905.05	
小计	11,511,266.12	2,000,000.00	171,576.58	-198,864.99					-7,478.10	13,133,346.45	
合计	11,511,266.12	2,000,000.00	171,576.58	-198,864.99					-7,478.10	13,133,346.45	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,702,365,261.81	2,100,135,610.35	4,790,707,743.45	2,142,168,343.03
其他业务	92,106,354.49	97,748,210.46	74,658,695.30	69,607,728.67
合计	4,794,471,616.30	2,197,883,820.81	4,865,366,438.75	2,211,776,071.70

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-198,864.99	-67,771.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,478.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		1,734,653.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,057,489.29	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	44,520.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,837,216.38	633,450.06
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-2,230,275.17	
理财产品收益	33,443.25	
合计	14,536,050.66	2,300,332.34

其他说明：

无

## 6、其他

√适用 □不适用

## 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	50,259,288.59	54,756,990.27
股权激励	914,300.93	3,534,099.65
材料及动力等	137,441,347.64	81,505,872.06
折旧及资产摊销费	15,976,898.70	21,532,147.70
设计、试验费	34,718,819.09	36,467,681.47
与研发活动有关的其他费用	17,309,643.92	18,556,379.29
委托外部研究开发费	63,675,772.90	19,601,417.98
合计	320,296,071.77	235,954,588.42

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-630,560.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,824,862.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	18,036,958.12	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	81,904,849.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,466,672.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-11,675,698.99	
少数股东权益影响额	-6,040,191.24	
合计	122,953,547.24	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.44	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	342,772,695.25
非经常性损益	B	122,953,547.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	219,819,148.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	7,646,790,331.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	G <sub>2</sub>	143,728,150.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H <sub>2</sub>	6
其他	I <sub>1</sub>	6,382,571.80
摊销股权激励成本影响净资产(首次授予)		

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	6
子公司吸收少数股权投资产生的差额	I <sub>2</sub>	259,758.28/-12,576,463.36
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	9/11
回购股票影响净资产	I <sub>3</sub>	-18,463,828.00/-20,305,500.48
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	11/10
限制性股票现金分红影响净资产	I <sub>4</sub>	1,362,625.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>4</sub>	6
限制性股票解锁上市流通影响净资产	I <sub>5</sub>	50,990,610.00/7,690,350.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>5</sub>	2/1
外币报表折算差额	I <sub>7</sub>	-359,425.55
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>7</sub>	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	7,713,964,754.75
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	4.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	2.85%

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	342,772,695.25
非经常性损益	B	122,953,547.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	219,819,148.01
期初股份总数	D	953,564,900.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
限制性股票解锁并上市流通等增加股份数	F	7,662,000/1,535,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2/1
因回购等减少股份数	H	2,161,100/2,300,300
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	11/10
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	951,071,892
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

## 2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	342,772,695.25
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	342,772,695.25
非经常性损益	D	122,953,547.24
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	219,819,148.01
发行在外的普通股加权平均数	F	958,863,975
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	958,863,975
稀释每股收益	$M=C/H$	0.36
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.23

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：李春波

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用