



浙江京新药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吕钢、主管会计工作负责人陈美丽及会计机构负责人(会计主管人员)竺晓霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司 2018 年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描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。

公司面临的风险详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	76
第十一节 财务报告.....	77
第十二节 备查文件目录.....	179

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、京新药业	指	浙江京新药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期	指	2017 年 1-12 月的会计期间
《公司章程》	指	浙江京新药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人（主承销商）	指	财通证券股份有限公司
京新控股	指	京新控股集团有限公司
内蒙京新	指	内蒙古京新药业有限公司
上虞京新	指	上虞京新药业有限公司
上海京新	指	上海京新生物医药有限公司
上饶京新	指	上饶京新药业有限公司（原广丰县京新药业有限公司）
京新进出口	指	浙江京新药业进出口有限公司
深圳巨烽	指	深圳市巨烽显示科技有限公司
SEPS 药业	指	SEPS 药业有限公司，SEPS Pharma Lintied
Surpath 公司	指	德国 Surpath Medical 公司，Surpath Medical GmbH
京新术派公司	指	浙江京新术派医疗科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	京新药业	股票代码	002020
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江京新药业股份有限公司		
公司的中文简称	京新药业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGXIN		
公司的法定代表人	吕钢		
注册地址	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路 800 号		
注册地址的邮政编码	312500		
办公地址	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路 800 号		
办公地址的邮政编码	312500		
公司网址	www.jingxinpharm.com		
电子信箱	jingxin@jingxinpharm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金志平	张波
联系地址	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路 800 号	
电话	0575-86176531	
传真	0575-86096898	
电子信箱	stock@jingxinpharm.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91330000704503984N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财通证券股份有限公司	北京市西城区月坛南街 14 号月新大厦 905	张士利和徐光兵	2014 年 6 月 26 日至募集资金使用完毕止；2017 年 8 月 22 日至募集资金使用完毕止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,943,801,995.73	2,219,065,970.18	32.66%	1,875,460,915.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	370,036,653.03	264,376,949.76	39.97%	199,750,859.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	316,121,885.58	41,927,741.31	653.97%	179,889,252.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	523,403,340.87	385,007,181.40	35.95%	252,694,495.91
基本每股收益（元/股）	0.512	0.394	29.95%	0.313
稀释每股收益（元/股）	0.512	0.394	29.95%	0.313
加权平均净资产收益率	9.79%	9.17%	0.62%	8.68%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	4,991,769,097.50	4,903,994,210.21	1.79%	3,290,625,699.18

归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,561,772,412.70	3,920,617,698.12	-9.15%	2,381,007,672.23
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	643,598,548.68	765,223,178.98	823,582,145.10	711,398,122.97
归属于上市公司股东的净利润	88,025,890.09	125,045,227.34	127,935,865.61	29,029,669.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,248,681.20	113,580,293.70	98,231,135.90	26,061,774.78
经营活动产生的现金流量净额	50,109,446.25	112,460,530.16	90,054,015.49	270,779,348.97

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,305,607.15	-4,229,258.93	-339,757.65	
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）	18,474,009.46	19,200,342.31	13,596,078.33	
委托他人投资或管理资产的损益	59,012,642.55	26,219,678.19	10,782,970.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	161,798.20			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-383,262.87	221,614,372.23	-38,572.81	
减：所得税影响额	9,925,924.19	39,984,407.81	3,850,424.60	
少数股东权益影响额（税后）	118,888.55	371,517.54	288,687.84	
合计	53,914,767.45	222,449,208.45	19,861,606.15	--

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

适用  不适用

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



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### (一) 主营业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要从事化学制剂、传统中药、生物制剂、化学原料药、医疗器械的研发、生产及销售。

公司主要产品包括化学原料药、化学制剂及特色中成药，主要产品及用途如下：

产品类别	用药领域	主要产品名称	产品用途
化学制剂	心脑血管药物	瑞舒伐他汀钙片、辛伐他汀片、匹伐他汀钙分散片	主要用于高血脂症及冠心病
	神经系统药物	盐酸舍曲林片	主要用于抗抑郁治疗
		左乙拉西坦片	主要用于成人及4岁以上儿童癫痫患者部分性发作
		重酒石酸卡巴拉汀胶囊	主要用于治疗轻中度阿尔茨海默型痴呆
		盐酸普拉克索片	主要用于治疗帕金森病
中成药、生物制剂	消化系统药物	康复新液	主要用于胃痛出血、胃肠道溃疡及外部创伤修复
		地衣芽孢杆菌活菌胶囊	主要用于婴幼儿腹泻、急性肠炎、便秘、痢疾及各种原因引起的肠道菌群失调
化学原料药	喹诺酮类抗感染原料药	左氧氟沙星、环丙沙星、恩诺沙星	用作喹诺酮类制剂的原料
	他汀类原料药	辛伐他汀、瑞舒伐他汀钙、匹伐他汀	用作他汀类制剂的原料
	精神类原料药	盐酸舍曲林、左乙拉西坦	用作精神类制剂的原料

2015年12月，公司通过发行股份及支付现金收购深圳巨烽股权，深圳巨烽的主要产品包括标准化医用显示器和定制化医用显示器。

产品类别	产品用途	产品明细
定制化医用显示器	针对各类医疗设备定制化开发的配套显示器	放射类医疗影像设备定制显示器、超声类医疗设备定制显示器、内窥与手术类医疗设备定制显示器、医疗设备定制人机界面产品等
标准化医用显示器	可供医院独立使用的通用医用显示器	诊断级医用显示器、临床级医用显示器、综合会诊级医用显示器、内窥手术专用显示器等

##### (二) 行业地位

医药行业是一个多学科先进技术和手段高度融合的高科技产业群体，涉及国民健康、社会稳定和经济发展，医药产业作为国民经济的重要组成部分，长期以来一直保持较快增速。近年来，受宏观经济影响，医药行业增速逐年下降，但随着医疗体制改革的持续推进，医疗卫生费用支出逐年提高，我国医药行业仍将保持较快的增长速度，是永远的“朝阳产业”。公司以“精心守护健康”为使命，坚持“务实、创新、包容、共赢”的核心价值观，遵循“做强药品主业，发展医疗器械”的经营方针，致力于成为中国精神神经、心脑血管领域的领先者，公司是第一批“中国医药企业制剂国际化先导企业”，连续多年荣登“中国化学制药行业制剂出口型优秀企业品牌”、“中国医药工业百强”和“中国化学制药企业百强榜”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权投资年末比年初减少 14448.37 万元，下降 36.87%，主要是万丰锦源京新所投资公司财通证券股份有限公司 2018 年股价变动导致公允价值减少，本公司按实缴出资比例确认其他综合收益份额所致。
固定资产	固定资产年末比年初增加 3133.86 万元，增长 4.61%，主要是房屋与建筑物和机器设备增加所致。
无形资产	无形资产年末比年初减少 1668.95 万元，下降 10.57%，主要是无形资产摊销所致。
在建工程	在建工程年末比年初增加 5385.47 万元，增加 104.58%，主要是研发平台建设项目增加所致。
投资性房地产	投资性房地产年末比年初增加 4276.45 万元，增长 39.45%，主要是购买的京新大厦建设完工转资产所致。
预付款项	预付款项年末数比年初数减少 1538.25 万元，下降 51.68%，主要是预付原料款减少所致。
其他应收款	其他应收款年末比年初减少 19892.4 万元，下降 87.7%，主要是深圳市巨烽显示科技有限公司业绩补偿金额支付完成所致。
长期待摊费用	期末比年初减少 682.88 万元，下降 34.27%，主要是长期待摊费用摊销所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Mapi-Pharma Ltd. 优先股	股权投资	134,946,000.00	以色列	研发咨询			3.79%	否
Perflow	股权投资	23,467,881.63	以色列	研发咨询		-2,743,324.29	0.66%	否

Medical Ltd. 股权								
Pharma Two B 股权	股权投资	34,478,000.00	以色列	研发咨询			0.97%	否
Vascular Graft Solutions LTD 股权	股权投资	30,195,728.35	以色列	研发咨询		-1,945,259.61	0.85%	否
SPES Pharmaceuticals INC. 股权	股权投资	13,550,000.00	美国	研发咨询			0.38%	否
SEPS PHARMA LIMITED 股权	股权投资	3,407,302.02	英国	药品销售		-401,369.47	0.10%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。**

#### 1、丰富的产品结构和完整的产业链优势

##### (1) 丰富的产品结构

公司目前产品品种丰富、结构合理、层次分明，已构建涵盖心血管系统、消化系统、精神神经系统三大用药领域的多维度、多层次的产品梯队和发展格局。瑞舒伐他汀钙、盐酸舍曲林、左乙拉西坦等率先通过国家仿制药质量和疗效一致性评价，抢占市场份额；康复新液、地衣芽孢杆菌竞品厂家少，竞争格局好；18年新增重酒石酸卡巴拉汀胶囊（国内首家获批的用于治疗轻中度阿尔茨海默型痴呆的一线药物）、盐酸普拉克索片（国内首仿获批的治疗帕金森病药物）2个批文，它们的获批进一步丰富了公司精神神经类品种。公司在研产品储备丰富，有近10个一致性评价产品、20个仿制药项目、10个改良型创新药/器械项目、4个创新药/器械项目，涵盖心脑血管健康、消化领域等。

##### (2) 完善的产业链布局

公司构建了从原料药到成品药的完整制药产业链，原料药与成品药的协同发展不但能够为成品药业务提供稳定的原料来源，也带动了原料药业务的发展和市場销售，使得公司具有较强的成本优势和市場竞争力。2015年12月，公司通过收购巨烽显示成功切入医疗器械领域，业务范围由单一的药品制造拓展为综合

性医药器械制造，进一步打开了未来发展空间。完整的产业链布局使公司具备产业一体化发展的优势，进一步提升了公司未来的盈利能力和抗风险能力。

## 2、雄厚的研发实力和专业的研发团队优势

### （1）雄厚的研发实力

公司高度重视科技研发创新，位于新昌总部和上海张江的研究院是国家级企业技术中心，设有国家级博士后科研工作站、省级院士专家工作站、省级企业研究院、省级高新技术企业重点研发中心等，和上海医药工业研究院、中国科学院上海有机化学研究所、浙江大学等国内著名科研院所建立了长期密切的技术合作关系，通过自主研发和联合开发等多种方式不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。

2018年，公司新获“一种伊布鲁替尼的制备方法”、“一种左乙拉西坦的纯化方法”等22项发明（外观设计、实用新型）专利。公司累计已拥有有效专利125项，其中国内发明专利80项、美国发明专利2项，实用新型27项，外观设计16项，体现了公司较强的研发实力和创新能力。

### （2）专业的研发团队

经过多年发展，公司已经培育了一支涵盖有机化学、精细化工、药学、药物制剂、生物工程、中药制药等各领域、专业搭配合理、技术力量雄厚的技术研发队伍。

## 3、产品质量优势和完善的质量管理体系

### （1）产品质量优势

公司主导产品疗效确切、稳定耐受、安全可靠，在产品品质和技术含量等方面均具有独特的优势，多次获得国家、省、市各类产品技术奖励与荣誉。核心产品盐酸舍曲林、瑞舒伐他汀钙、康复新液、地衣芽孢杆菌先后被科技部等四部门评为“国家重点新产品”，瑞舒伐他汀钙、盐酸舍曲林被列入科技部“国家火炬计划项目”。截止目前，公司已有4个品种5个规格通过仿制药质量和疗效一致性评价。

### （2）完善的质量管理体系

在质量管理方面，公司秉承“京新药，精心造”质量理念，已全面通过新版GMP认证，固体制剂生产线率先于2006年通过了德国GMP认证，并于2018年通过美国FDA现场认证，公司质量管理体系已达到国际先进水平。

## 4、品牌和营销网络优势

公司建立了完善的制剂产品、原料药、医疗器械的营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药

店、医院临床的网络布局，营销网络遍布全国。公司通过长期经营在医药市场树立了较高的认知度和影响力，心脑血管药物、消化系统类药物、精神神经类药物、特色中成药、喹诺酮类原料药以及医用显示器等主要产品系列已在全国范围形成了品牌优势，部分产品出口欧洲、拉美、东南亚、南亚等国际市场。随着营销服务网络的建立和不断完善，公司的市场影响力和品牌知名度将得到进一步增强。

#### 5、管理层优势

稳定且富有行业经验的管理团队是公司实现跨越式发展的重要基石。长期以来，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，强调长期可持续发展、注重核心竞争力的提升。在日常生产经营中，公司的核心管理团队鼓励创新、注重成本控制，并积极推进对工艺、产品的改良和创新，有效地提高了公司的持续经营能力。优秀的管理团队和先进的管理理念不仅带领公司克服了经营中出现的各种困难，并将继续保证公司在激烈的行业竞争中取得优势，有助于公司的腾飞发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司坚持“做强药品主业，发展医疗器械”的经营方针，通过体制和机制改革、人才队伍建设，提升药品营销力、研发创新力，加强原料药战略实施管理、信息化建设，解放思想，改革创新，实现了规范有序、健康快速发展。在董事会领导下、全体干部员工的共同努力下，公司全年销售收入29.44亿元，同比增长32.66%；净利润3.70亿元，同比增长39.97%；公司主营业务毛利率64.69%，提升6.12个百分点，净利润率12.57%，提升0.66个百分点，各业务有序推进，盈利水平稳中有升。（备注：报告中的销售收入、重点产品收入数据均为不含税数据）

第一、成品药业务：以提升营销力为工作中心，培育和做大战略品种为目标，推进省区制建设，做实“一省一策”和“精细化招商管理”；18年成功组建精神神经专营团队及重组OTC品牌部，加强产品学术建设和策划能力，提升销售执行力，实现了销售业绩的快速发展。2018年，成品药实现销售收入16.78亿元，同比增长46.95%。三大管线、六大核心产品销售均实现了较好的增长：京诺（瑞舒伐他汀钙片）销售6.93亿元，京可新（匹伐他汀钙分散片）销售1.11亿元，最全他汀线高速增长，同比增长55%；京新康复新液销售2.59亿元，京常乐（地衣芽孢杆菌活菌胶囊）销售1.05亿元，消化板块稳健成长，同比增长34%；唯他停（盐酸舍曲林片/分散片）销售1.24亿元，吉易克（左乙拉西坦片）销售3550万元，精神神经板块强势增长，同比增长71%。

第二、原料药业务：以“强技术、拓高端”为方针指引，持续提升管理和技术水平，做强主导产品，培育重点品种，开发新产品，提升产品竞争力，有序推进转型升级。2018年，原料药实现销售收入8.48亿元，同比增长31.10%，其中左氧氟沙星、环丙沙星、恩诺沙星等传统喹诺酮类原料药销售5.44亿元，同比增长19%；辛伐他汀、瑞舒伐他汀、匹伐他汀、盐酸舍曲林、左乙拉西坦等特色原料药销售3.04亿元，同比增长60%。

第三、医疗器械业务：立足医用显示领域，专注于医疗影像显示的研发与创新，不断提高医疗设备商海外产品市场中配套显示器的市场份额，努力实现从产品到解决方案的转型，实现深圳巨烽的持续、健康的发展。2018年，深圳巨烽实现销售收入3.94亿元，其中ODM业务（定制）销售3.15亿元，同比增长7%，核心业务保持稳定增长。

第四、技术研发：聚焦临床价值、整合全球资源，公司积极从普通仿制药向高壁垒仿制药、改良型创新、药械结合创新转型，同时积极布局创新药、生物技术药物。2018年，公司研发投入2.42亿元，同比增

长47.30%，主要围绕公司战略进行新产品管线的布局。瑞舒伐他汀钙片、左乙拉西坦片（首家）、盐酸舍曲林片（首家）、苯磺酸氨氯地平片共4个产品通过一致性评价，其中3个产品中标“4+7”带量采购；重酒石酸卡巴拉汀胶囊（国内首家）、盐酸普拉克索片（首家）、注射用头孢美唑钠获得注册批件。研发管线上化药1类新药EVT201临床II期入组全部完成，多个创新产品进入临床阶段，多个海外项目获得阶段性进展，公司已储备有近10个一致性评价产品、20个仿制药项目、10个改良型创新药/器械项目、4个创新药/器械项目。

第五、管理提升：重塑企业文化，以“务实、创新、包容、共赢”为核心价值观，以客户为中心，以价值创造为牵引，通过创新和建立共享、合作机制，推进各项业务专业、协同发展，朝产品力领先的一流企业目标跨步前进；同时通过人才的“内培外引”，为公司发展提供人才保障，不断提升公司软实力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,943,801,995.73	100%	2,219,065,970.18	100%	32.66%
分行业					
主营业务收入	2,909,897,575.80	98.85%	2,186,882,976.10	98.55%	33.06%
其他业务收入	33,904,419.93	1.15%	32,182,994.08	1.45%	5.35%
分产品					
医药制造	2,549,987,307.36	86.62%	1,817,423,265.88	81.90%	40.31%
医用器械	393,814,688.37	13.38%	401,642,704.30	18.10%	-1.95%
分地区					
华东地区	1,090,009,237.18	37.03%	866,795,877.10	39.06%	25.75%
华北地区	540,798,247.37	18.37%	410,216,264.14	18.49%	31.83%
华中华南地区	551,091,002.83	18.72%	361,834,769.50	16.31%	52.30%
国外	453,069,202.93	15.39%	387,569,332.57	17.47%	16.90%

其他地区	308,834,305.42	10.49%	192,649,726.87	8.68%	60.31%
------	----------------	--------	----------------	-------	--------

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务收入	2,909,897,575.80	1,027,443,052.78	64.69%	33.06%	13.39%	6.12%
其他业务收入	33,904,419.93	7,237,650.98	78.65%	5.35%	24.41%	-3.27%
分产品						
医药制造	2,526,478,262.94	801,852,817.01	68.26%	41.22%	18.81%	5.98%
医用器械	383,419,312.86	225,590,235.77	41.16%	-3.61%	-2.45%	-0.71%
分地区						
华东地区	1,056,104,817.25	319,558,761.06	69.74%	26.54%	9.17%	4.82%
华北地区	540,798,247.37	152,117,098.55	71.87%	31.83%	14.22%	4.34%
华中华南地区	551,091,002.83	185,357,286.75	66.37%	52.30%	4.76%	15.27%
国外	453,069,202.93	287,766,315.18	36.49%	16.90%	21.09%	-2.20%
其他地区	308,834,305.42	82,643,591.24	73.24%	60.31%	25.93%	7.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
主营	销售量	元	2,909,897,575.8	2,186,882,976.1	33.06%
	生产量	元	1,086,186,221.02	917,133,596.48	25.10%
	库存量	元	170,273,780.83	111,530,612.59	26.60%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要由于市场销售情况良好，销量和产量同步增加。



## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	主营业务成本	801,852,817.01	77.50%	674,882,430.49	74.00%	18.81%
医用器械	主营业务成本	225,590,235.77	21.80%	231,246,825.10	25.36%	-2.45%

说明

明细分类	2018 年				2017 年			
	原材料	人工成本	制造费用	能源	原材料	人工成本	制造费用	能源
原料药	84.34%	3.17%	8.67%	3.82%	82.09%	3.71%	9.56%	4.64%
成品药	79.45%	4.30%	12.42%	3.83%	76.52%	4.62%	14.68%	4.18%
医疗器械	90.97%	3.36%	4.73%	0.94%	92.42%	2.55%	4.60%	0.43%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	440,887,177.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	138,781,617.30	4.71%
2	客户 2	108,047,877.48	3.67%

3	客户 3	78,529,074.46	2.67%
4	客户 4	69,995,676.31	2.38%
5	客户 5	45,532,932.42	1.55%
合计	--	440,887,177.97	14.98%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	328,124,530.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 1	108,143,658.27	9.31%
2	客户 2	60,353,486.21	5.20%
3	客户 3	58,842,471.26	5.07%
4	客户 4	52,782,564.47	4.54%
5	客户 5	48,002,350.00	4.13%
合计	--	328,124,530.21	28.25%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,100,571,875.03	679,676,389.14	61.93%	销售费用本期数比上年同期增加 42089.55 万元，同比增长 61.93%，主要是收入增长，相应的销售业务费等费用增长。
管理费用	177,256,993.25	166,502,239.62	6.46%	管理费用本期数比上年同期增加 1075.48 万元，同比增长 6.46%，主要是工资福利费增加。
财务费用	936,728.79	2,780,190.97	-66.31%	财务费用本期数比上年同期下降 184.35 万元，变动幅度为 66.31%，主要系本期利息收入下降所致。
研发费用	242,018,851.20	164,300,836.32	47.30%	研发费用本期比上年同期增加 7771.8 万元，主要是研发投入增加。
税金及附加	40,306,327.03	35,362,580.59	13.98%	税金及附加本期数比上年同期增加 494.37 万元，增长 13.98%，主要系上交增值税增加，相应附加

				税增加。
资产减值损失	-3,197,598.39	175,054,543.97	-101.83%	资产减值损失比上年同期减少 17825.21 万元，下降 101.83%，主要为 2017 年度因深圳巨烽业绩承诺人未完成业绩承诺，计提了 1.56 亿元的商誉减值准备，本期经测试商誉未减值。

#### 4、研发投入

适用  不适用

2018年，公司研发工作紧密围绕公司战略的需要，并依托对行业发展的预判和国家政策导向，以“研发有价值、有壁垒”的新产品为研发思路，聚焦治疗领域，化学药从争首仿或创新满足需求、技术突破入手，中药围绕在产品种进行深度开发，积极探索生物药和创新药的研发。各研究项目按计划开展药学研究，根据申报要求进行申报，未来可提供公司发展所需的产品支持。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	404	333	21.32%
研发人员数量占比	14.58%	13.71%	0.87%
研发投入金额（元）	242,018,851.20	164,300,836.32	47.30%
研发投入占营业收入比例	8.22%	7.40%	0.82%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,586,092,949.83	2,620,961,940.88	36.82%
经营活动现金流出小计	3,062,689,608.96	2,235,954,759.48	36.97%
经营活动产生的现金流量净额	523,403,340.87	385,007,181.40	35.95%
投资活动现金流入小计	2,923,303,647.37	1,043,085,303.64	180.26%
投资活动现金流出小计	3,095,497,580.19	2,344,065,870.48	32.06%
投资活动产生的现金流量净额	-172,193,932.82	-1,300,980,566.84	86.76%

筹资活动现金流入小计	146,079,513.89	1,191,699,993.12	-87.74%
筹资活动现金流出小计	424,129,319.13	198,363,550.04	113.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-278,049,805.24	993,336,443.08	-127.99%
现金及现金等价物净增加额	76,491,067.64	71,745,242.59	6.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加35.95%，主要系合并销售收入增长导致销售商品、提供劳务收到的现金增长增加所致。
2. 投资活动现金流入增长180.26%，主要系收回投资收到的现金增加所致。
3. 投资活动现金流出增长32.06%，主要系投资支付的现金增加所致。
4. 投资活动产生的现金流量净额同比增加86.76%，主要是本期收回理财产品投资增加所致。
5. 筹资活动现金流入下降87.74%，主要系吸收投资收到的现金减少所致。
6. 筹资活动现金流出增长113.81%，主要系回购库存股所致。
7. 筹资活动产生的现金流量净额下降127.99%，主要系吸收投资收到的现金下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	55,161,382.29	13.28%	主要系理财收益	
资产减值	-3,197,598.39	-0.77%	坏账准备、存货跌价准备计提转回	
营业外收入	1,554,045.85	0.37%	罚款及其他收入	
营业外支出	2,406,217.40	0.58%	对外捐赠等	

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	410,871,700.	8.23%	333,547,485.	6.80%	1.43%	年末比年初增加 7732.42 万元，增长 23.18%，主要系经营性资金增加所

	43		33			致。
应收账款	429,837,662.92	8.61%	366,175,625.12	7.47%	1.14%	年末比年初增加 6,366.20 万元，增长 17.39%，主要系销售业务增加所致。
存货	362,550,740.79	7.26%	296,084,706.15	6.04%	1.22%	年末比年初增加 6646.6 万元，增长 22.45%，主要系随着销售增长，库存商品的增加及原材料采购增加所致。
投资性房地产	151,168,827.84	3.03%	108,404,289.00	2.21%	0.82%	投资性房地产年末比年初增加 4276.45 万元，增长 39.45%，主要是新增京新大厦对外出租所致。
长期股权投资	247,353,236.93	4.96%	391,836,908.48	7.99%	-3.03%	股权投资年末比年初减少 14448.37 万元，下降 36.87%，主要是万丰锦源京新所投资公司财通证券股份有限公司 2018 年股价变动导致公允价值减少，本公司按实缴出资持股比例确认其他综合收益份额所致。
固定资产	711,778,451.25	14.26%	680,439,813.32	13.88%	0.38%	固定资产年末比年初增加 3133.86 万元，增长 4.61%，主要是房屋与建筑物和机器设备增加所致。
在建工程	105,350,769.18	2.11%	51,496,090.23	1.05%	1.06%	在建工程年末比年初增加 5385.47 万元，增加 104.58%，主要是研发平台建设项目增加所致。
短期借款	150,000,000.00	3.00%			3.00%	
预付款项	14,382,432.46	0.29%	29,764,974.72	0.61%	-0.32%	预付款项年末数比年初数减少 1538.25 万元，下降 51.68%，主要是预付原料款减少所致。
其他应收款	27,911,645.89	0.56%	226,835,627.33	4.63%	-4.07%	其他应收款年末比年初减少 19892.4 万元，下降 87.7%，主要是深圳市巨烽显示科技有限公司业绩补偿金额支付完成所致。
其他流动资产	1,701,087,303.58	34.08%	1,656,666,465.83	33.78%	0.30%	
长期待摊费用	13,096,343.00	0.26%	19,925,158.86	0.41%	-0.15%	期末比年初减少 682.88 万元，下降 34.27%，主要是长期待摊费用摊销所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
125,804,920.00	68,428,800.00	83.85%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
SEPS PHARMA LIMITE D	药品销售	增资	2,372,220.00	50.00%	自有资金	英国 Crescent 公司	长期	药品	出资已完成	0.00	-401,369.47	否		
杭州亚慧生物科技有限公司	服务业	增资	15,000,000.00	16.67%	自有资金	杭州亚慧生物科技有限公司	长期	医疗器械	出资已完成	0.00	-838,330.47	否		
Vascular Graft Solutions LTD	服务业	增资	31,927,500.00	9.26%	自有资金	Vascular Graft Solutions LTD	长期	医疗器械	出资已完成	0.00	-1,945,259.61	否		
Mapi-Pharma Ltd.	药品制造业	增资	69,670,000.00	9.71%	自有资金	Mapi-Pharma Ltd.	长期	药品	出资已完成	0.00	0.00	否		
SPES Pharma	药品研发	增资	6,835,200.00	25.00%	自有资金	SPES Pharma	长期	药品	出资已完	0.00	0.00	否		

ceutical als INC.						ceutical als INC.			成					
合计	--	--	125,804,920.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,184,959.55	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	非公开发行	44,110	141.56	45,063.03	0	19,294.54	43.74%	0	已完成	0
2014年	非公开发行	49,874.63	3,393	19,170.99				30,703.64	暂时补充流动资金、购买保本型金融理财产品、存放于募集资金专户	30,703.64
2016年	非公开发行	109,070	13,037.01	23,427.63				85,642.37	暂时补充流动资金、购买保本型金融理财产品、存放于募集资金专户	0

合计	--	203,054.63	16,571.57	87,661.65	0	19,294.54	9.50%	116,346.01	--	30,703.64
募集资金总体使用情况说明										
本年度募集资金项目实际使用资金 16,571.57 万元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、浙江京新药业股份有限公司年产 5 亿粒药品制剂出口项目	是	20,356.91	10,184.22		10,183.25	99.99%	2014 年 12 月 31 日	3,389.87	是	是
2、内蒙古京新药业股份有限公司年产 1000 万盒康复新液技术改造项目	否	9,997.55	9,997.55		7,250.18	72.52%	2013 年 11 月 30 日	3,426.73	是	否
3、上虞京新药业股份有限公司年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目	是	14,997.31	14,997.31		4,866.42	32.45%			不适用	是
4、浙江京新药业股份有限公司年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目	是		6,815.9	141.56	7,169.74	105.19%	2014 年 09 月 30 日	3,164.91	否	是
5、永久补充流动资金	否				15,593.44				是	否
6、浙江京新药业股份有限公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目	否	35,949.34	35,949.34	3,392.82	18,550.24	51.60%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
7、浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目	否	15,071.02	15,071.02	0.18	620.75	4.12%			不适用	是
8、研发平台建设项目	否	105,000	105,000	13,037.01	18,427.63	17.55%			不适用	否
9、补充流动资金	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2017 年		不适用	否



							08月23日			
承诺投资项目小计	--	206,372.13	203,015.34	16,571.57	87,661.65	--	--	9,981.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	206,372.13	203,015.34	16,571.57	87,661.65	--	--	9,981.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、浙江京新药业股份有限公司年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目 2018 年度实现效益未达到预计效益主要原因是收入增长未达预期及费用增长导致净收益下降。</p> <p>2、浙江京新药业股份有限公司年产 20 亿粒固体剂扩产项目,实际投资总额与承诺投资额存在差异的原因系项目尚未实施完成。目前公司正努力推进项目实施,预计该项目达到预定可使用状态日期为 2019 年 12 月 31 日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目,实际投资总额与承诺投资额存在较大差异的原因系项目尚未实施完成。根据 2019 年 4 月 25 日本公司第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》,本公司 2014 年非公开发行募集资金投资项目之一“浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目”由于康复新液注册审批周期长、项目推进缓慢,且公司目前康复新液生产能力已能满足市场需求,公司拟终止该项目的实施,将剩余募集资金 14,450.27 万元及理财、利息等收益(待股东大会审议通过后,且项目募集资金涉及的、尚未归还的暂时补充流动资金归还至专户、购买的理财产品到期后实施,具体金额以转出日专户余额为准)永久补充流动资金。该议案需提交公司股东大会审议通过后方可实施。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年非公开发行募集资金</p> <p>2017 年 4 月 15 日,公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用不超过 0.95 亿元的闲置募集资金(全部为 2011 年度非公开发行募集资金)继续补充流动资金,使用期限不超过 12 个月,期限为 2017 年 5 月 19 日起至 2018 年 5 月 18 日止。该议案业经 2017 年 5 月 9 日召开的 2016 年度股东大会审议批准。截至 2018 年 12 月 31 日止,上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还。</p>									

	<p>2、2014 年非公开发行募集资金</p> <p>2018 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 2 亿元的闲置募集资金（全部为 2014 年度非公开发行募集资金）继续补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，期限为 2018 年 5 月 18 日起至 2019 年 5 月 17 日止。该议案业经 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议批准。截至 2018 年 12 月 31 日止，尚未到期归还的用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 149,000,000.00 元。</p> <p>3、2016 年非公开发行募集资金</p> <p>2018 年 8 月 16 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 4.8 亿元的闲置募集资金（全部为 2016 年度非公开发行募集资金）暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之日起不超过 12 个月。本议案业经 2018 年 9 月 5 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议批准。截至 2018 年 12 月 31 日止，尚未到期归还的用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 445,000,000.00 元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2011 年非公开发行募集资金</p> <p>2015 年 12 月 31 日，本公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《公司关于使用部分项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将 2011 年非公开发行股票募投项目之一“内蒙古京新药业有限公司年产 1000 万盒康复新液技术改造项目”结余募集资金共计 3,114.80 万元(含利息收入)用于永久补充公司流动资金。该议案业经 2016 年 1 月 20 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议批准。该结余募集资金已于 2016 年 2 月 2 日用于永久补充公司流动资金。</p> <p>2017 年 10 月 20 日，本公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“上虞京新年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目”的实施，将尚未使用的募集资金 9,121.72 万元（包含利息收入 230 万元）变更用于永久补充流动资金。该议案业经 2017 年 11 月 8 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议批准。该结余募集资金已于 2017 年 12 月 12 日用于永久补充公司流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2011 年非公开发行募集资金项目除“上虞京新年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目”已终止外，年产 5 亿粒药品制剂出口项目、内蒙古京新年产 1,000 万盒康复新液技术改造项目、年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目已全部实施完毕，募集资金专户交通银行新昌大通支行 295046100018010095737 户已于 2018 年 9 月 10 日注销，中国银行新昌支行 398759750987 户已于 2017 年 12 月 18 日注销。建设银行新昌支行 33001656635053011078 户期末结余为 0。</p> <p>2、2014 年非公开发行募集资金尚未使用的部分存放于募集资金专户工商银行新昌支行 1211028029201392809 账号、建设银行新昌支行 33001656635053015377 账号。3、2016 年非公开发行募集资金尚未使用的部分存放于募集资金专户招商银行绍兴分行嵊州支行 571900191010288 账号。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2018 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型金融理财产品的议案》，同意使用不超过 2 亿元闲置募集资金（全部为 2014 年度非公开发行募集资金），购买期限不得超过 12 个月的保本型金融理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。该议案业经 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议批准。</p> <p>2018 年 8 月 16 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金购买保本型金融理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 4.5 亿元闲置募集资金（全部为 2016 年度非公开发行募集资金）购买期限不得超过 12 个月的保本型金融理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。该议案业经 2018 年 9 月 5 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议批准。</p> <p>截至 2018 年 12 月 31 日止，尚未到期归还的用于购买保本型金融理财产品的暂时闲置募集资金</p>

为 615,000,000.00 元。

2018 年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及存放情况，本公司募集资金使用及披露无不真实、不准确等问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
浙江京新药业股份有限公司年产 5 亿粒药品制剂出口项目	浙江京新药业股份有限公司年产 10 亿粒药品制剂出口项目	10,184.22		10,183.25	99.99%	2014 年 12 月 31 日	3,389.87	是	否
浙江京新药业股份有限公司年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目	浙江京新药业股份有限公司年产 10 亿粒药品制剂出口项目	6,815.9	141.56	7,169.74	105.19%	2014 年 09 月 30 日	3,164.91	否	否
上虞京新药业股份有限公司年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目	上虞京新药业股份有限公司年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目	14,997.31		4,866.42	32.45%			不适用	否
合计	—	31,997.43	141.56	22,219.41	—	—	6,554.78	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、 缩减“年产 10 亿粒药品制剂出口项目”投资规模本公司 2012 年将“年产 10 亿粒药品制剂出口项目”变更为“年产 5 亿粒药品制剂出口项目”原因如下：(1) 公司制剂出口的主要市场为德国和英国市场，受欧债危机影响，政府削减开支，医药市场低迷，市场需求有所放缓；(2) 因人民币升值，导致客户采购成本上升，在一定程度上影响了客户需求。</p> <p>2、 新增“年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目”本公司 2012 年新增“年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目”原因如下：(1) 地衣芽孢杆菌活菌胶囊市场成熟，使用广泛且竞争对手少，预计较长一段时间内不会有同类品种获得批准；(2) 随着消费和临床认识提高，预计地衣芽孢杆菌活菌胶囊的</p>								

	应用将加强，市场前景看好。 3、终止“上虞京新年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目” 本公司 2017 年终止“上虞京新年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目”原因如下：（1）2012 年，国家卫生部发布《2012 年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》，2015 年，国家卫计委发布《关于印发进一步改善医疗服务行动计划的通知》，该等限抗政策对国内喹诺酮类原料药市场产生较大影响，左氧氟沙星增长趋缓；2016 年 7 月美国 FDA 再次对喹诺酮产品实施黑框警告消费者，其不良反应范围加大，左氧氟沙星的主要国际消费区域东南亚相关国家政府也开始了抗生素的限制使用政策，由此造成了国际市场增长趋缓。（2）基于左氧氟沙星市场容量受限，预测今后市场增长亦十分有限。公司作为全球市场占有率最大的制造商，通过技改，已经具备了 1000 吨/年的生产能力，可以满足市场需求，不需要再行扩建改造，公司决定终止实施本项目。已完工的生产车间、仓库、公用配套工程将另行安排用于其他产品的生产。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	浙江京新药业股份有限公司年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目 2018 年度实现效益未达到预计效益主要原因是收入增长未达预期及费用增长导致净收益下降。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上虞京新药业有限公司	子公司	原料药研发、生产和销售	150,000,000.00	914,538,673.50	527,821,404.32	839,009,192.92	237,379,777.04	205,116,009.53
上饶京新药业有限公司	子公司	原料药生产	35,000,000.00	156,838,926.26	83,668,282.82	284,172,416.54	35,028,482.61	30,183,595.35
内蒙古京新药业有限公司	子公司	中成药生产和销售	30,000,000.00	258,174,559.32	149,462,683.27	276,136,164.11	17,335,908.01	15,409,767.69

司								
深圳市巨烽显示科技有限公司	子公司	医疗器械生产和销售	10,752,688.00	477,003,576.42	403,364,068.18	393,814,688.37	57,572,297.62	48,142,950.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司秉承“精心守护健康”的使命以及“京新药、精心造”的质量理念，强调以医药研发和技术创新为驱动，以优质产品和严格的品质管理为基础，通过自主研发或合作开发特色优势品种，致力于为社会奉献品质卓越的医疗产品，成为中国精神神经、心脑血管领域的领先者，实现公司利益和社会利益的共赢。

### （二）2019年度的经营计划

继续以“做强药品主业，发展医疗器械”为经营方针，通过体制和机制改革、人才队伍建设，提升药品营销力、研发创新力，加强原料药战略实施、资本运作和信息化建设，解放思想、改革创新，实现公司规范有序、健康快速发展。

重点要推进以下几方面工作：

#### 1、成品药：提升产品营销力

对标工业50强战略目标，制定并落实各模块营销策略和各产品线产品策略，推进营销模式的转型升级，逐步实现面向终端、理清终端、掌控终端的终端导向营销保障体系，努力实现全年销售目标。

#### 2、原料药：加强原料药战略实施管理

以强技术、拓高端、调结构为经营方针，通过新业务研发销售布局、现有品种市场开拓和老产品降本增效，做强主导产品，培育重点品种，加快研发速度与质量，加强国际主流市场开拓，加强项目进度管理，努力实现全年目标。

#### 3、研发：提升研发创新力

提高项目的研发效率，按计划推进重点项目的研发进度，搭建适应创新转型的科研队伍，提升选题立项的质量和价值。

#### 4、巨烽：提升竞争力

通过QCD持续改善、研发驱动、战略投资延伸、体制机制改革，进一步提升巨烽运营效率。

#### 5、管理：稳步升级

以客户为中心，以价值为导向，推进战略落地、体制机制改革，快速提升企业竞争力。

#### （三）资金需求与筹措

在满足公司正常生产经营所需资金的情况下，公司在2019年仍有大量的项目进行建设，资金主要通过增发所募集资金和销售回款供给，部分由银行流动资金贷款解决，预计能满足企业生产经营和项目投资对资金的需求。

#### （四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

国际经济政治环境多变，国内改革红利逐步消失，医药行业也进入了转型升级阶段，对公司来说充满了挑战又迎来了前所未有的发展机遇。面临的主要风险如下：

1、行业政策变化风险。破除以药补医，国家深化公立医院综合改革：扩大按病种付费，推动医疗开支的结构性调整、落实药品购销两票制。推进仿制药一致性评价、新版国家基药目录发布、国家医疗保障局挂牌成立、4+7带量采购方案发布等等，国家相关政策密集出台落地，医药行业大环境发生激烈的变化，导致市场竞争格局发生重大变化，对公司而言是机遇也是挑战：公司在国家首次集采中3个已通过一致性评价产品中标，企业知名度和品牌影响力大幅提升，也把公司推到了发展的风口。

2、研发风险。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提升，以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

3、人才缺乏的风险。随着规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2019年经营目标及计划如期顺利达成。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月13日	实地调研	机构	浙江京新药业股份有限公司投资者关系活动记录表2018001

2018 年 11 月 06 日	实地调研	机构	浙江京新药业股份有限公司投资者关系活动记录表 2018002
------------------	------	----	-----------------------------------

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司于2017年5月9日召开的2016年年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，以2016年12月31日的公司总股本639,175,886股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税）向全体股东实施分配，共计派发现金63,917,588.60元，其余可分配利润转入2017年度，不送股不转增。2017年6月22日，公司实施了2016年年度权益分派方案：2017年6月，公司实施了回购及注销业绩补偿股份事项，公司总股本发生了变动，由原先的639,175,886股变更为637,997,800股；公司在审议2016年度利润分配方案时未约定公司股本总额发生变化时的利润分配方案调整原则，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，调整分配比例，以公司现有总股本637,997,800股为基数，向全体股东每10股派1.001846元（ $63917588.60/637997800*10=1.001846$ ）人民币现金（含税），不转增不送股。公司本次实施的分配方案与股东大会审议通过的分配方案及其调整原则一致。

公司于2018年5月15日召开的2017年年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配方案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），其余可分配利润转入2018年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。）。2018年6月7日，公司实施了2017年年度权益分派方案：以公司参与权派的股数715,398,240股（=股权登记日总股本数724,872,000-已回购股份数9,473,760）为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税），合计派发现金143,079,648.00元；不转增不送股。

2019年4月25日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），其余可分配利润转入2019年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。）

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表



单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	206,127,985.80	370,036,653.03	55.70%	267,342,587.29	72.25%	473,470,573.09	127.95%
2017 年	143,079,648.00	264,376,949.76	54.12%	0.00	0.00%	143,079,648.00	54.12%
2016 年	63,917,588.60	199,750,859.13	32.00%	0.00	0.00%	63,917,588.60	32.00%

注：公司 2018 年度利润分配预案以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），上表中 2018 年度现金分红金额（含税）206,127,985.80 元以 2019 年 3 月 31 日总股本减去已回购股份数量的股本 687,093,286 股计算所得，存在不确定性。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数 (下表暂按 687,093,286 股计算)
现金分红金额（元）（含税）	206,127,985.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	267,342,587.29
现金分红总额（含其他方式）（元）	473,470,573.09
可分配利润（元）	843,118,972.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），其余可分配利润转入 2019 年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有	

的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。)

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	吕钢；吕岳英	股份减持承诺	通过交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数的1%时，在该事实发生之日起两个工作日内作出公告。	2005年08月30日	长期	严格履行承诺
资产重组时所作承诺	张雄；倪正华	股份限售承诺	通过本次交易认购的京新药业股份，自认购股份上市之日起的36个月分3期解锁，每12个月末解锁比例依次为30%、30%和40%。锁定期届满后将按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2016年01月26日	3年	严格履行承诺
	吕钢；京新控股集团有限公司	股份限售承诺	自本次募集配套资金认购对象吕钢承诺：认购的新增股份上市之日起36个月内不得上市交易或转让。锁定期届满后将按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。 吕钢、京新控股承诺：除遵守之前锁定期相关承诺外，本次交易前吕钢及京新控股持有的京新药业其他股份锁定期为本次交易完成后12个月。	2016年01月26日	3年	严格履行承诺
	张雄；倪正华	业绩承诺及补偿安排	盈利承诺补偿主体就本次重组实施后深圳市巨烽显示科技有限公司（以下简称“巨烽显示”）三个会计年度（预计为2015年、2016年和2017年）扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（以下简称“净利润”）进行承诺，确定巨烽显示2015年度、2016年度、2017年度的承诺净利润应分别不低于4,500万元、5,850万元、7,605万元。如巨烽显示在2015年、2016年和2017年度期末累计的实际净利润数低于约定的截至该年度期末累计的承诺净利润数，则盈利承诺补偿主体应依据协议约定的方式以其本次交易认购的上	2016年01月26日	3年	已履行完毕

			市公司股份及现金方式对上市公司进行补偿。			
	吕钢;张雄; 倪正华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：1、本人将不以直接或间接的方式从事、参与京新药业、巨烽显示及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事、参与京新药业、巨烽显示及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如京新药业、巨烽显示进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与京新药业、巨烽显示拓展后的业务相竞争；可能与京新药业、巨烽显示拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与京新药业、巨烽显示的竞争：A、停止与京新药业、巨烽显示构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入京新药业、巨烽显示经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与京新药业、巨烽显示的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知京新药业、巨烽显示，在通知中所指定的合理期间内，京新药业、巨烽显示作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予京新药业、巨烽显示。若京新药业、巨烽显示或其控股/全资子公司拒绝接受该等商业机会，本人及本人控制的其他企业承诺将该等商业机会让与或转让给无关联第三方。如上述商业机会无法让与京新药业、巨烽显示或其控股/全资子公司，本人及本人控制的其他企业承诺在不损害京新药业、巨烽显示或其控股/全资子公司利益的前提下，将该等商业机会让与或转让给无关联第三方或终止该等业务。4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给京新药业、巨烽显示造成的所有直接或间接损失。</p>	2016 年 01 月 26 日	长期	严格履行承诺

			关于规范关联交易的承诺：1、本人及本人控制的企业将尽可能避免与京新药业、巨烽显示的关联交易，不会利用自身作为股东/董事之地位谋求与京新药业、巨烽显示在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本人不会利用自身作为京新药业股东/董事之地位谋求与京新药业、巨烽显示优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与京新药业、巨烽显示按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《浙江京新药业股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与京新药业、巨烽显示进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害京新药业、巨烽显示及其他股东的合法权益的行为。4、本人若违反上述承诺，将承担因此给京新药业、巨烽显示及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吕钢;吕岳英	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保证在公司存续期间，不在公司以外从事任何与公司经营范围内的业务同类型的经营活动，不和公司发生任何同业竞争。	2003年02月23日	长期	严格履行承诺
	京新控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、京新控股及控股企业与公司之间不存在同业竞争；同时京新控股承诺，京新控股及控股企业今后将不以任何方式直接或间接参与任何与公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。如京新控股及控股企业获得的商业机会与公司主营业务有竞争或可能有竞争的，京新控股将立即通知公司，赋予公司针对该商业机会的优先选择权或者由公司收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保公司全体股东利益不受损害。2、京新控股及控股企业将尽量减少和避免与公司之间的关联交易。如关联交易确系必要，保证严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，	2011年02月17日	长期	严格履行承诺

			在有充分依据的情况下公允定价，避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的损害公司利益的情形发生；确保相关交易符合相关法律法规的规定，按照公司关于关联交易的相关制度，履行必要的批准程序和信息披露义务；确保不损害公司及非关联股东的合法权益。			
	京新控股集团 有限公司	股份限售承 诺	本次发行对象京新控股认购的股份自 2017 年 8 月 22 日起锁定 36 个月，预计可上市流通时间为 2020 年 8 月 22 日（非交易日顺延）；股份限制转让期届满后按中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）及深圳证券交易所的有关规定执行。若监管机构对非公开发行股票发行对象的股份限售期进行调整，则公司对本次非公开发行股票的限售期也将作相应调整。	2017 年 08 月 21 日	3 年	严格履行 承诺
	长城国融投 资管理有限 公司；杭州三 仁投资管理 有限公司；建 信基金管理 有限责任公 司；芜湖弘唯 基石创业投 资合伙企业 （有限合 伙）；浙江协 创资本管理 有限公司	股份限售承 诺	认购的股份自 2017 年 8 月 22 日起锁定 12 个月（非交易日顺延），预计可上市流通时间为 2018 年 8 月 22 日，股份限制转让期届满后按中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）及深圳证券交易所的有关规定执行。若监管机构对非公开发行股票发行对象的股份限售期进行调整，则公司对本次非公开发行股票的限售期也将作相应调整。	2017 年 08 月 21 日	1 年	已履行完 毕
承诺是否按时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的，应 当详细说明未 完成履行的具 体原因及下一 步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末合并列示的金额为518,729,288.47元，年初合并列示的金额为453,131,790.29元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末合并列示的金额为422,049,882.64元，年初合并列示的金额为368,304,115.65元；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，期末“其他应收款”列示的金额为27,911,645.89元，年初“其他应收款”列示的金额为226,835,627.33元。
(2)在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	2018年度管理费用减少242,018,851.20元，重分类至研发费用单独列示242,018,851.20元；2017年度管理费用减少164,300,836.32元，重分类至研发费用单独列示164,300,836.32元；财务费用项下已新增并列报“利息费用”和“利息收入”项目及金额。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年减少合并单位1家，原因系德国子公司Surpath Medical GmbH于2018年11月22日向德国维尔茨堡地方法院递交了破产申请，破产申请的原因为Surpath Medical GmbH资不抵债，已达到德国破产条件。2018年11月23日，德国维尔茨堡地方法院作出判决，指定临时破产管理人接管公司。截至2018年12月31日止，Surpath Medical GmbH已由临时破产管理人管理，不受本公司的控制，故不再纳入合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及控股股东吕钢先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江元金印刷有限公司	受同一自然人吕钢先生控制	日常	采购包装小盒、说明书、纸箱等外包材	市场	市场	1,782.43	71.85%	2,500	否	月度结算	市场	2018年04月24日	2018029号公告（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
合计				--	--	1,782.43	--	2,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2019年度预计日常关联交易预计不超过3500万元，截止公告日，已发生669.08万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关	关联交	关联交	关联交	转让资产	转让资产	转让	关联交易	交易损益	披露日期	披露索引
-----	-----	-----	-----	-----	------	------	----	------	------	------	------



	系	易类型	易内容	易定价原则	的账面价值(万元)	的评估价值(万元)	价格(万元)	结算方式	(万元)		
新昌县京新置业有限公司	受同一自然人吕钢先生控制	购买资产	购买部分房产用于公司新昌总部行政办公和高端人才住宿用途	市场	7,051.25	7,232.93	7,051.25	分期付款	0	2018年04月24日	2018030号公告(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次购置房产是公司长远发展的需求,有利于提升公司人才吸引力和综合竞争力,有利于在本地的企业形象宣传。目前公司自有资金充裕,购置房产不会对公司当期业绩产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上虞京新药业有限公 司	2017 年 05 月 09 日	50,000	2017 年 07 月 25 日	630	连带责任保 证	2017.7.25- 2019.7.25	是	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		60,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		630		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		60,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		60,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		630		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		60,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		0		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	0.00%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	61,000	57,500	0
银行理财产品	闲置自有资金	90,500	103,500	0
券商理财产品	闲置募集资金	8,000	5,000	0
券商理财产品	闲置自有资金	10,000	3,000	0
合计		169,500	169,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司以“精心守护健康”为使命，潜力研发健康产品，精心生产优质产品，致力于人类健康事业。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了四次股东大会，包括一次定期会议和三次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过举办投资者接待日、年度报告网上说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。公司2017年度权益分派方案获2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过，并于2018年6月7日公司派发了现金红利143,079,648.00元。

#### （二）职工权益保护

公司关怀员工，重视员工权益。“以人为本”是公司的人才观，公司把人才战略作为企业发展的重点。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规。公司重视育人，更注重育人，为员工安排相应的培训计划，鼓励在职继续教育、加强内部职业素质提升培训、建立商学院、建立后备人才库和培训机构，提升每一位员工的素质，实现员工与企业的共同成长。

公司听党话，跟党走，自2001年建立公司党委，至今在1100人的新昌基地员工中，党员人数达119人，较好地体现了党员的覆盖面。团员人数达120人。公司充分发挥党建在企业发展过程中的引领作用，坚持党建工作与经营管理双轮驱动，2018年7月，京新药业完成党委、团委、工会、妇联班子换届选举，优化各个组织班子，为活动的开展提供良好的基础。

公司积极响应县委县政府号召，参与消薄工程，积极捐款，消灭薄弱村，承担企业社会责任。

工会及妇联方面，公司每年举行三八妇女活动、端午活动、六一游园活动、党员活动、大学生活动、青年活动等丰富员工生活，并通过公司运动会和大型中秋晚会团结员工，丰富员工业务生活，增强员工体魄。公司每年按时召开职代会，充分听取职工心声，通过职代会让职工更多更好地参与到企业管理中来。公司坚持“五必访”政策，凡员工结婚、添丁、退休、大病、直系亲属亡故等情况，公司都将安排探望与

慰问，员工生日，公司还将送上礼品、礼卡一份。为了更大程度的帮助困难职工，尤其的是对他们精神上的关爱，公司始终坚持着“夏送清凉”、“冬送温暖”、“秋送助学”的温暖工程行动，为员工办理住院医疗报销，充分保障员工住院权益，减轻员工经济负担。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，按照公司“与您共同成长”的宗旨切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

### （四）环境保护与可持续发展

公司环境保护工作坚持预防为主、防治结合、综合治理的原则；坚持推行清洁生产、实行生产全过程污染控制的原则；实行污染物达标排放和污染物总量控制的原则；坚持环境保护工作作为评选先进的必要条件，实行一票否定制。公司通过ISO14001环境管理体系认证，制定了一整套环境管理体系程序文件，包含环境因素的识别评价与更新程序、应急准备与响应管理程序、环境监测与测量管理程序、废水管理程序、废气管理程序、噪声管理程序、固体废弃物管理程序、能资源管理程序、新建扩建改建工程项目管理程序、危险化学品管理程序等制度；通过清洁生产审核评审验收；能够确保生产过程中产生的污染物经处理后达标排放，公司生产经营活动未对周围环境造成有害的影响；严格执行国家、省、市和县相关部门有关环境保护方面的法律法规和政策。公司环境控制良好。

### （五）社会公益

公司积极响应县委县政府号召，参与“五水共治”工程，积极捐款，认真担负起责任河段的治理工作，投身五水共治，建设美丽家乡。积极参加当地社区建设，参与新农村建设，为提高村容村貌，提高农村生活水平出自己一份力，同时积极资助教育事业，关心下一代健康成长，为社会的和谐长久可持续发展作出积极贡献。

注：鼓励公司结合行业特点，主动披露积极履行社会责任的工作情况，包括但不限于公司履行社会责任的宗旨和理念，股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益事业等方面情况。公司已披露社会责任报告全文的，仅需提供相关的查询索引。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上虞京新	COD	纳管	1 个	厂区北	COD≤500 mg/l	GB8978-1996 中 COD 的限值 500mg/l	153.55 吨	251.73 吨	未超标
上虞京新	氨氮	纳管	1 个	厂区北	氨氮≤35 mg/l	DB33/887-2013 中氨氮的限值 35mg/l	1.74 吨	17.92 吨	未超标
上饶京新	COD	纳管	1 个	厂区南	COD≤500 mg/l	GB8978-1996	6.91 吨	11.55 吨	未超标
上饶京新	氨氮	纳管	1 个	厂区南	氨氮≤30 mg/l	GB8978-1996	0.231	0.693 吨	未超标
上饶京新	pH	纳管	1 个	厂区南	6-9	GB8978-1996	/	/	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

#### (1) 上虞京新

上虞京新遵循以“健康国人”为理念，以遵守国家环境法律及其他要求为根本，以管理创新为动力，以科技进步为支撑，推进清洁生产，实施污染预防，注重长效管理，实现持续改进。坚持环境、安全与质量协调发展，全员参与，携手共创绿色京新的环境管理方针，开展各项环保管理工作。

**废气污染防治：**从分质分流、分类处理的角度出发，对车间废气进行有效收集、处理。对车间不含卤代烃和HCL的废气经冷凝+碱液吸收后统一收集后送至RTO废气处理系统高温焚烧处理后排放；对车间含卤代烃的废气采用经冷凝+水洗+树脂吸附+碱液氧化吸收处理后排放；对含Hcl的废气经碱液喷淋处理达标排放；各路废气经处理后达标排放。

**废水污染防治：**从分质分流、分类处理的角度出发，进行废水收集、预处理，高盐废水经收集脱盐处理后与高浓度废水采用气浮+高级（O3）氧化/H2O2/UV催化氧化的方法进行预处理，后与低浓度废水混合经日处理能力为2300t/d综合废水处理系统处理后达标排放。

**固废污染防治：**建设了标准的固废暂存库2处，占地面积约1100m<sup>2</sup>，废活性炭、蒸馏残渣残液、母液回收盐渣、沾染危废的废包装、技术部与化验室废液、废机械油等危险固废，贮存到一定量后委托众联环保等有资质的单位焚烧或安全填埋处置；办公生活垃圾、外包装袋、包装盒等一般固废，贮存到一定量后委托春晖能源单位焚烧处置。

清污分流：厂区共建设2个标准规范的雨水排放口，并设置应急池和应急泵，同时落实了雨排口智能化建设，并与环保局联网。

上虞京新“三废”污染设施正常稳定运行，污染物达标排放，未发生环境污染事件。

## (2) 上饶京新

上饶京新遵循以“健康国人”为理念，以遵守国家环境法律及其他要求为根本，以管理创新为动力，以科技进步为支撑，推进清洁生产，实施污染预防，注重长效管理，实现持续改进。坚持环境、安全与质量协调发展，全员参与，携手共创绿色京新的环境管理方针，开展各项环保管理工作。

废气污染防治：废气主要来源于锅炉燃煤产生的烟气、生产过程产生的工艺废气及污水处理过程产生的废气。公司工艺废气有组织收集后，经多级冷凝（用-10℃的冷冻盐水）再经酸碱液吸收后再引入燃煤锅炉燃烧处理后达标排放；污水处理过程的废气经过引风管收集后引入燃煤锅炉燃烧处理后达标排放；锅炉烟气通过旋流板高效除尘器与水膜除尘脱硫装置处理后达标排放。

废水污染防治：产生的污水主要来源于生产污水和生活污水。公司产生的污水都经收集后进入企业污水处理站经过隔油+气浮+三级生化O/A/O+气浮处理达标（达到污水综合排放标准三级标准）后经污水排放口纳管进入广丰工业污水处理厂处理，且企业污水排放口2017年11月份已经安装了COD、氨氮、pH、流量在线监测设备并与省、市、区三级环保部门联网。

固废污染防治：建设了一般固废暂存场及危险废物贮存仓库。根据公司的废物产生种类进行严格分类、收集、贮存、处置，并由专人管理；生活垃圾委托环卫所处理。废活性炭、蒸馏残渣等危险废物贮存到一定量后委托资质单位（江西东江环保技术有限公司、弋阳海创环保科技有限责任公司、赣州宏华环保有限责任公司）焚烧处置。

清污分流：厂区严格执行清污分流并规范管理，共建设1个标准规范的雨水排放口，并设置应急池、应急泵及雨水放排口应急切断阀。

上饶京新“三废”污染设施正常稳定运行，污染物达标排放，未发生环境污染事件。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上虞京新自2004年起在杭州湾上虞经济技术开发区（原杭州湾上虞工业园）投资建设，共取得了8次环评批复，所有项目均通过环境影响评价。

上饶京新于2005年8月与广丰县人民政府签约投资成立的医药企业，主要生产葱诺沙星中间体，年产量500吨。2006年3月22日通过了环评审批（饶环督字〔2006〕30号），2007年6月4日通过了环保竣工验收（饶环督字〔2007〕50号）。

#### 突发环境事件应急预案

上虞京新为加强公司对突发环境事件的管理能力和应急能力，降低突发环境污染事故所造成的环境危害，特委托杭州环保科技咨询有限公司为公司编制《上虞京新药业有限公司突发环境事件应急预案（全本）》，该预案于2017年4月26日在绍兴市上虞区环保局备案（备案编号330682201712）。

上饶京新为加强公司对突发环境事件的管理能力和应急能力，降低突发环境污染事故所造成的环境危害，公司编制《上饶京新药业有限公司突发环境事件应急预案（全本）修订稿》，该预案于2018年9月19日在上饶市广丰区环保局备案（备案编号361103-2018-001）。

#### 环境自行监测方案

上虞京新根据上级环保部门的要求，为保障企业污染物达标排放，监测污染防治设施处理能力，检查污染物浓度和总量排放情况，委托绍兴市中测检测技术有限公司对我公司废水总排口的总氮和总磷、废气排放口的挥发性有机物每月进行手工监测，对废水总排口的挥发酚、苯胺类等因子和厂界噪声每季度进行手工监测，对厂界的无组织废气每半年进行手工监测，对废气排放口的特征因子甲苯、甲醇等每年进行手工监测。另外，废水总排口的pH、COD、TOC、流量指标为自动在线监测。监测结果在绍兴市重点排污单位环境信息管理系统及浙江省重点污染源监测数据管理系统上定期公布。

上饶京新根据上级环保部门的要求，为保障企业污染物达标排放，监测污染防治设施处理能力，检查污染物浓度和总量排放情况，委托江西粤环科检测技术有限公司定期对我公司废水总排口的五日生化需氧量、总有机碳、甲苯、苯胺类、硝基苯、挥发酚、悬浮物、色度每季度进行手工监测，对厂界的噪声每季度进行手工监测，土壤及地下水每年进行监测，并对锅炉废气每月进行检测，无组织废气每季度检测。废水总排口的PH、COD、氨氮、流量指标为自动在线监测。监测结果在江西省企业自行监测信息公开平台上定期公布。

#### 其他应当公开的环境信息

公司暂无其他应当公开的环境信息。

#### 其他环保相关信息

公司暂无其他环保相关信息。

### 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

披露日期	公告内容	披露的网站及检索路径



2018-01-06	京新药业：关于副总经理辞职的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018-01-10	京新药业：关于通过高新技术企业重新认定的公告	
2018-01-23	京新药业：关于董事长、总经理增持公司股份计划的公告	
2018-01-24	京新药业：关于2015年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股份上市流通的提示性公告	
	京新药业：西南证券股份有限公司关于公司2015年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股份解除限售之核查意见	
2018-01-27	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告	
2018-02-13	京新药业：关于瑞舒伐他汀钙片通过一致性评价的公告	
2018-02-14	京新药业：关于回购公司股份以实施员工持股计划的预案	
	京新药业：独立董事关于回购公司股份以实施员工持股计划的独立意见	
	京新药业：关于召开2018年第一次临时股东大会的通知	
	京新药业：第六届董事会第十三次会议决议公告	
	京新药业：第六届监事会第八次会议决议公告	
2018-02-28	京新药业：2017年度业绩快报	
2018-02-28	京新药业：关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告	
2018-03-03	京新药业：2018年第一次临时股东大会的法律意见书	
	京新药业：2018年第一次临时股东大会决议公告	
2018-03-05	京新药业：2018年第一次临时股东大会决议公告（更新后）	
	京新药业：关于《2018年第一次临时股东大会决议公告》的更正公告	
2018-03-14	京新药业：关于公司监事股份减持计划实施完成的公告	
2018-03-16	京新药业：上海市锦天城律师事务所关于公司回购部分社会公众股份的法律意见书	
	京新药业：关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书	
2018-03-20	京新药业：关于大股东股份质押的公告	
2018-03-22	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告	
2018-04-03	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告	
2018-04-23	京新药业：关于举行2017年度业绩说明会的通知	
2018-04-24	京新药业：2017年度内部控制规则落实自查表	
	京新药业：第六届监事会第九次会议决议公告	
	京新药业：2017年度内部控制自我评价报告	
	京新药业：第六届董事会第十四次会议决议公告	
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司《内部控制规则落实自查表》的核查意见	
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司2017年度保荐工作报告	
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见	
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司开展远期结售汇业务的核查意见	
	京新药业：独立董事2017年度述职报告	
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司继续使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型金融理财产品的核查意见	
	京新药业：2017年年度报告摘要	

	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司2017年度内部控制自我评价报告的核查意见
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司2017年度募集资金存放与使用情况的核查意见
	京新药业：2017年年度报告
	京新药业：关于召开2017年度股东大会的通知
	京新药业：关于增补第六届董事会非独立董事候选人的公告
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司购买房产暨关联交易的核查意见
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司预计2018年度日常关联交易的核查意见
	京新药业：2017年年度审计报告
	京新药业：关于购买房产暨关联交易的公告
	京新药业：关于前期会计差错更正及追溯调整的公告
	京新药业：关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告
	京新药业：关于开展远期结售汇业务的公告
	京新药业：关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
	京新药业：独立董事相关独立意见
	京新药业：关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型金融理财产品的公告
	京新药业：关于发行股份及支付现金购买资产之2015年度至2017年度盈利实现情况的专项说明及致歉公告
	京新药业：关于计提商誉减值准备的公告
	京新药业：西南证券股份有限公司关于公司2015年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之业绩承诺实现情况与减值测试报告的核查意见及致歉信
	京新药业：关于2018年度日常关联交易预计的公告
	京新药业：募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（2017年度）
	京新药业：关于回购注销公司标的资产未完成业绩承诺对应股份暨减资的公告
	京新药业：坤元资产评估有限公司关于公司发行股份及支付现金购买资产2015年-2017年度业绩承诺实现情况的说明和致歉声明
	京新药业：发行股份及支付现金购买资产之2015年度至2017年度盈利实现情况的专项审核报告
	京新药业：非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明
2018-04-25	京新药业：2018年第一季度报告全文
	京新药业：2018年第一季度报告正文
2018-05-04	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-05-16	京新药业：2017年度股东大会决议公告
	京新药业：2017年度股东大会的法律意见书
	京新药业：关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告
	京新药业：公司章程（2018年5月）
2018-05-18	京新药业：关于归还募集资金的公告
2018-05-22	京新药业：关于左乙拉西坦片通过一致性评价的公告
2018-05-25	京新药业：上海市锦天城律师事务所关于公司回购注销公司标的资产未完成业绩承诺对应股份事项的法律意见书

2018-05-30	京新药业：关于2017年年报问询函的回复公告
	京新药业：关于对公司2017年年报问询函的回复
	京新药业：关于控股股东股份质押解除的公告
2018-06-02	京新药业：2017年年度权益分派实施公告
2018-06-04	京新药业：关于标的资产未完成业绩承诺之现金补偿完成的公告
2018-06-05	京新药业：关于重酒石酸卡巴拉汀胶囊获得药品注册批件的公告
	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
	京新药业：关于控股股东股份质押的公告
2018-06-09	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告
2018-06-11	京新药业：关于深圳证券交易所关注函的回复公告
	京新药业：西南证券股份有限公司关于公司关注函相关事项之独立财务顾问核查意见
	京新药业：上海锦天城（杭州）律师事务所关于深圳证券交易所对公司关注函相关事项的法律意见书
2018-06-12	京新药业：关于控股股东股份质押解除的公告
2018-06-20	京新药业：关于控股股东股份质押解除和再质押的公告
2018-07-04	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-07-07	京新药业：关于公司通过德国GMP认证的提示性公告
2018-07-12	京新药业：关于控股股东股份质押的公告
2018-07-21	京新药业：关于控股股东股份质押解除的公告
	京新药业：2018年半年度业绩快报
2018-07-26	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告
2018-07-27	京新药业：关于完成工商变更登记的公告
2018-08-03	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-08-17	京新药业：2018年半年度报告
	京新药业：2018年半年度报告摘要
	京新药业：第六届监事会第十一次会议决议公告
	京新药业：2018年半年度财务报告
	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见
	京新药业：第六届董事会第十六次会议决议公告
	京新药业：董事会对董事长和总经理授权权限的规定
	京新药业：关于2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告
	京新药业：独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见
	京新药业：关于对参股公司增资暨对外投资的公告
	京新药业：关于召开2018年第二次临时股东大会的通知
	京新药业：关于继续使用部分闲置募集资金购买保本型金融理财产品的公告
	京新药业：独立董事相关独立意见
	京新药业：关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2018-08-20	京新药业：关于2016年非公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告

	京新药业：财通证券股份有限公司关于公司2016年非公开发行股票限售股份上市流通的核查意见
2018-08-25	京新药业：关于盐酸普拉克索片获得药品注册批件的公告
2018-08-30	京新药业：关于注射用头孢美唑钠获得药品注册批件的公告
2018-09-05	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-09-06	京新药业：2018年第二次临时股东大会的法律意见书
	京新药业：关于归还募集资金的公告
	京新药业：2018年第二次临时股东大会决议公告
2018-09-11	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告
2018-10-08	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-10-11	京新药业：关于盐酸舍曲林片通过一致性评价的公告
2018-10-19	京新药业：关于提前披露2018年第三季度报告的提示性公告
2018-10-23	京新药业：2018年第三季度报告全文
	京新药业：2018年第三季度报告正文
2018-10-25	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告
2018-10-30	京新药业：关于控股股东股份质押的公告
2018-11-02	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-11-07	京新药业：关于回购股份比例达2%暨回购进展的公告
	京新药业：关于召开2018年第三次临时股东大会的通知
	京新药业：第六届董事会第十八次会议决议公告
2018-11-24	京新药业：2018年第三次临时股东大会的法律意见书
	京新药业：2018年第三次临时股东大会决议公告
	京新药业：公司章程（2018年11月）
2018-12-04	京新药业：关于回购公司股份的实施进展公告
2018-12-05	京新药业：关于控股股东股份质押解除的公告
2018-12-06	京新药业：关于苯磺酸氨氯地平片通过一致性评价的公告
2018-12-07	京新药业：关于部分药品拟中标4+7城市药品集中采购的公告
2018-12-08	京新药业：关于购买保本型金融理财产品的进展公告
2018-12-15	京新药业：关于回购股份比例达3%暨回购进展的公告
2018-12-21	京新药业：关于控股子公司收购株式会社ANY INC70%股权的公告
	京新药业：关于控股股东股份质押的公告
2018-12-26	京新药业：第六届监事会第十三次会议决议公告
	京新药业：独立董事关于调整股份回购事项的独立意见
	京新药业：关于调整股份回购事项的公告
	京新药业：第六届董事会第十九次会议决议公告
	京新药业：关于回购公司股份以实施员工持股计划的方案（修订稿）
2018-12-27	京新药业：关于通过美国FDA现场检查的公告
2018-12-29	京新药业：上海市锦天城律师事务所关于公司调整回购部分社会公众股份事项的法律意见书
	京新药业：关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书（修订稿）

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	249,674,870	33.92%				-112,281,673	-112,281,673	137,393,197	18.95%
2、国有法人持股	16,057,094	2.18%				-16,057,094	-16,057,094	0	0.00%
3、其他内资持股	233,617,776	31.74%				-96,224,579	-96,224,579	137,393,197	18.95%
其中：境内法人持股	82,069,578	11.15%				-62,444,244	-62,444,244	19,625,334	2.71%
境内自然人持股	151,548,198	20.59%				-33,780,335	-33,780,335	117,767,863	16.25%
二、无限售条件股份	486,449,602	66.08%				101,029,201	101,029,201	587,478,803	81.05%
1、人民币普通股	486,449,602	66.08%				101,029,201	101,029,201	587,478,803	81.05%
三、股份总数	736,124,472	100.00%				-11,252,472	-11,252,472	724,872,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2015年并购标的深圳市巨烽显示科技有限公司2015年度-2017年度实现的净利润未达业绩承诺，根据公司与盈利补偿主体张雄、倪正华签署的《盈利补偿协议》约定，由公司以总价人民币1元的价格回购当年应补偿的股份数量并注销该部分回购股份，其中张雄应补偿股份6,155,102股，倪正华应补偿股份5,097,370股。公司于2018年5月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了张雄、倪正华合计应补偿股份11,252,472股的回购注销登记，公司总股本由736,124,472股变更为724,872,000股。2018年7月24日，公司在浙江省工商行政管理局完成了相关工商变更登记和《公司章程》备案，公司注册资本由人民币736,124,472.00元变更为人民币724,872,000.00元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

本次并购标的业绩未达承诺的股份回购注销事项已经公司第六届董事会第十四次会议及公司2017年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司于2018年5月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了张雄、倪正华合计应补偿股份11,252,472股的回购注销登记；7月24日，公司在浙江省工商行政管理局完成了相关工商变更登记和《公司章程》备案，公司注册资本由人民币736,124,472.00元变更为人民币724,872,000.00元。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

2018年2月13日，本公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司股份以实施员工持股计划的预案》，同意公司以集中竞价交易方式从二级市场回购公司股份用于实施员工持股计划，回购总金额不低于1亿元、不超过3.3亿元，回购价格不超过12元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。该议案业经2018年3月2日召开的2018年第一次临时股东大会审议批准。

2018年12月25日，本公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整股份回购事项的议案》，对公司2018年第一次临时股东大会审议通过的回购公司股份以实施员工持股计划方案进行部分内容修订。修订后的回购总金额不低于3.5亿元、不超过7亿元，回购价格不超过13元/股，回购股份期限为自公司2018年第一次临时股东大会审议通过回购股份方案之日起至董事会相关事项完成之日止，但最迟不得超过36个月。

截至2018年12月31日止，公司累计回购股份数量2,593.277万股，占公司总股本的3.58%，购买股份最高成交价为11.89元/股，购买股份最低成交价为8.45元/股，支付的总金额为26,740.95万元（含交易费用）。具体内容请详见中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张雄	9,262,463	3,601,391		0	2015年度非公开发行	2018.1.26解除限售3,601,391股； 2018.5.23因业绩未达承诺回购注销限售股5,661,072股。
倪正华	7,566,453	2,937,809		430,000	2015年度非公开发行	2018.1.26解除限售2,937,809股； 2018.5.23因业绩未达承诺回购注销限售股4,198,644股； 2019.1.26将解除限售430,000股
吕钢	27,250,116			27,250,116	2015年度非公开发行	2019.1.26
京新控股集团有限公司	19,625,334			19,625,334	2016年度非公开发行	2020.8.22
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）	13,380,909	13,380,909			2016年度非公开发行	2018.8.22
杭州三仁投资管理有限公司	9,812,667	9,812,667			2016年度非公开发行	2018.8.22
浙江协创资本管理有限公司	9,812,667	9,812,667			2016年度非公开发行	2018.8.22
建信基金管理有限责任公司	29,438,001	29,438,001			2016年度非公开发行	2018.8.22
长城国融投资管理有限公司	16,057,094	16,057,094			2016年度非公开发行	2018.8.22
合计	142,205,704	85,040,538	0	47,305,450	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2015年并购标的深圳市巨烽显示科技有限公司2015年度-2017年度实现的净利润未达业绩承诺，



根据公司与盈利补偿主体张雄、倪正华签署的《盈利补偿协议》约定，由公司以总价人民币1元的价格回购当年应补偿的股份数量并注销该部分回购股份，其中张雄应补偿股份6,155,102股，倪正华应补偿股份5,097,370股。公司于2018年5月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了张雄、倪正华合计应补偿股份11,252,472股的回购注销登记，公司总股本由736,124,472股变更为724,872,000股。2018年7月24日，公司在浙江省工商行政管理局完成了相关工商变更登记和《公司章程》备案，公司注册资本由人民币736,124,472.00元变更为人民币724,872,000.00元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,401	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,988	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吕钢	境内自然人	20.55%	148,997,296	978,300	111,747,972	37,249,324	质押	85,800,000
京新控股集团有限公司	境内非国有法人	7.75%	56,165,688	0	19,625,334	36,540,354	质押	46,645,334
吕岳英	境内自然人	4.50%	32,597,488	0	0	32,597,488	质押	21,700,000
建信基金—杭州银行—杭州玖擎投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.82%	27,703,373	-1,734,628	0	27,703,373		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	2.22%	16,057,094	0	0	16,057,094		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.87%	13,531,018	12,718,897	0	13,531,018		

中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	1.83%	13,244,220	9,644,377	0	13,244,220		
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）—信保基石1号专项私募投资基金	其他	1.67%	12,133,909	-1,247,000	0	12,133,909		
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.59%	11,529,804	10,529,804	0	11,529,804		
上海国际集团资产管理有限公司	国有法人	1.42%	10,258,278	0	0	10,258,278		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司控股股东吕钢先生持有京新控股集团有限公司 100%的股权，为京新控股集团有限公司的控股股东和实际控制人，除此之外吕钢先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、未知以上其他股东之间是否存在关联关系，未知以上其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吕钢	37,249,324	人民币普通股	37,249,324					
京新控股集团有限公司	36,540,354	人民币普通股	36,540,354					
吕岳英	32,597,488	人民币普通股	32,597,488					
建信基金—杭州银行—杭州玖擎投资管理合伙企业（有限合伙）	27,703,373	人民币普通股	27,703,373					
长城国融投资管理有限公司	16,057,094	人民币普通股	16,057,094					
香港中央结算有限公司	13,531,018	人民币普通股	13,531,018					
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	13,244,220	人民币普通股	13,244,220					
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）—信保基石1号专项私募投资基金	12,133,909	人民币普通股	12,133,909					
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	11,529,804	人民币普通股	11,529,804					
上海国际集团资产管理有限公司	10,258,278	人民币普通股	10,258,278					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	1、公司控股股东吕钢先生持有京新控股集团有限公司 100%的股权，为京新控股集团							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>有限公司的控股股东和实际控制人，除此之外吕钢先生与其他前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、未知以上其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上其他无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕钢	中国	否
主要职业及职务	曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理，公司副董事长、总经理。现任公司董事长，兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、京新控股集团有限公司、京新集团（香港）有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事，浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事、深圳市巨烽显示科技有限公司董事。	
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	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

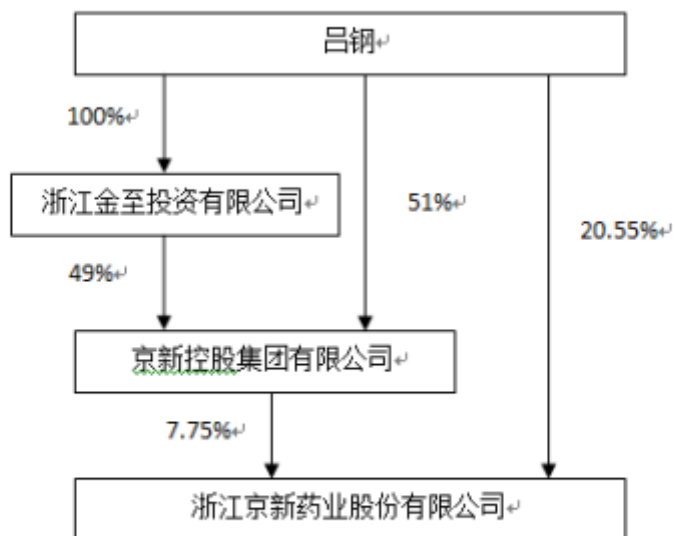
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕钢	本人	中国	否
主要职业及职务	曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理，公司副董事长、总经理。现任公司董事长，兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、京新集团（香港）有限公司、京新控股集团有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事，浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事、深圳市巨烽显示科技有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吕钢	董事长	现任	男	56	2004年10月07日	2019年10月14日	148,018,996	978,300			148,997,296
陈美丽	副董事长、财务总监	现任	女	48	2010年10月15日	2019年10月14日	314,000				314,000
王能能	董事、总经理	现任	男	45	2010年10月15日	2019年10月14日	3,876,888	94,300			3,971,188
金志平	董事、董秘、常务副总经理	现任	男	37	2013年10月15日	2019年10月14日					
刘胜	董事	现任	男	42	2016年10月15日	2019年10月14日					
朱志斌	董事	现任	男	54	2018年05月15日	2019年10月14日					
潘煜双	独立董事	现任	女	54	2013年10月15日	2019年10月14日					
章武生	独立董事	现任	男	64	2015年05月12日	2019年10月14日					
范晓屏	独立董事	现任	男	62	2016年10月15日	2019年10月14日					
王光强	监事会主席	现任	男	58	2013年10月15日	2019年10月14日	3,168,000		780,000		2,388,000
吕少英	监事	现任	女	37	2007年	2019年					

					09月28日	10月14日					
林芬娟	监事	现任	女	38	2013年10月15日	2019年10月14日					
胡天庆	副总经理	现任	男	54	2012年11月03日	2019年10月14日					
周林	副总经理	现任	男	41	2013年10月15日	2019年10月14日					
王军民	副总经理	离任	男	45	2012年11月03日	2018年01月05日					
合计	--	--	--	--	--	--	155,377,884	1,072,600	780,000		155,670,484

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱志斌	董事	任免	2018年05月15日	
王军民	副总经理	解聘	2018年01月05日	

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**吕钢先生** 中国籍，1962年生，硕士研究生学历，工程师，不拥有其他国家或地区居住权。曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理。现任本公司董事长、兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、京新集团（香港）有限公司、京新控股集团有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事，深圳市巨烽显示科技有限公司、浙江新昌农村合作银行董事。持有本公司27.74%的股权，为公司实际控制人；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**陈美丽女士** 中国籍，1970年生，研究生学历，高级会计师。曾任浙江赛丽丝绸有限公司财务部部长，浙江新昌京新制药有限公司审计办主任、公司财务部经理、财务总监、深圳市巨烽显示科技有限公司董事长。现任本公司副董事长、财务总监，兼任上海京新生物医药有限公司监事。持有本公司0.04%的股权，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公

司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**王能能先生** 中国籍，1973年生，本科学历，高级经济师。曾任本公司总经理助理、药品销售公司总经理、原料药销售公司总经理、第三届监事会监事和上虞京新药业有限公司总经理。现任本公司董事、总经理和上虞京新药业有限公司执行董事。持有本公司0.55%的股权，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**金志平先生** 中国籍，1981年生，本科学历，工程师。曾任本公司研究所副所长、所长，第四届监事会主席、上虞京新药业有限公司副总经理。现任本公司董事、董事会秘书、常务副总经理，深圳市巨烽显示科技有限公司董事长。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**刘胜先生** 中国籍，1976年生，本科学历。曾任上虞京新药业有限公司供应科科长、浙江京新药业股份有限公司采购部经理。现任公司采购总监，无在其他单位任职或兼职情况。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**朱志斌先生** 中国籍，1964年生，本科学历，高级工程师，不拥有其他国家或地区居住权。曾任公司原料药事业部生产部经理助理，广丰县京新药业有限公司生产技术部经理、副总经理、总经理。现任公司原料药事业部总经理、上虞京新药业有限公司总经理、上饶京新药业有限公司执行董事。未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**潘煜双女士** 中国籍，1964年生，博士，会计学教授。最近5年主要任职于嘉兴学院商学院，现任嘉兴学院商学院院长、教授、博士、硕士生导师。兼任中国会计学会会计教育专业委员会委员、浙江省会计学会常务理事、浙江省高级会计师评审委员会委员、嘉兴市会计学会副会长、江西理工大学兼职硕士生导师，公司独立董事和浙江钱江生物化学股份有限公司、浙江晨丰科技股份有限公司、浙江嘉欣丝绸股份有限公司、浙江卫星石化股份有限公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。与浙江京新药业股份有限公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未持有浙江京新药业股份有限公司股份。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。



**章武生先生** 中国籍，1954 年生，博士，法学教授。最近5年主要任职于复旦大学，现任复旦大学司法研究中心主任、教授、博士生导师，兼任中国民事诉讼法学研究会副会长、上海市法官检察官遴选惩戒委员会委员，中国国际经济贸易委员会仲裁员，律师，公司董事会独立董事，浙江大元泵业股份有限公司、浙江春晖智控股份有限公司、浙江鸿禧股份有限公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。与浙江京新药业股份有限公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未持有浙江京新药业股份有限公司股份。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**范晓屏先生** 中国籍，1956年生，博士，管理学教授。最近5年主要任职于浙江大学管理学院，现任浙江大学营销管理研究所所长，公司独立董事和友成控股有限公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。与浙江京新药业股份有限公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未持有浙江京新药业股份有限公司股份。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**王光强先生** 中国籍，1960年生，本科学历，高级工程师、执业药师。曾任浙江京新制药厂制剂分厂厂长，本公司总经理助理、副总经理、公司第三届董事会董事、公司第五届监事会主席。现任本公司监事会主席、浙江京新医药有限公司执行董事。持有本公司0.33%的股权，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**吕少英女士** 中国籍，1981年生，研究生学历；2001年进公司工作，曾任公司财务部会计、资金管理员、资金管理科科长、资金管理部经理、财务部副经理、第四、五届监事会职工代表监事，现任公司办公室副主任、职工代表监事、浙江京新药业进出口有限公司监事、浙江京新医药有限公司监事。未持有本公司的股权，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**林芬娟女士** 中国籍，1980年生，本科学历，高级审计师，会计师，国际注册内部审计师，国际注册风险管理确认师。2002年7月进公司，曾任本公司主办会计、第五届监事会职工代表监事，现任本公司审计部经理、职工代表监事。未持有本公司的股权，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

**胡天庆先生** 中国籍，1964年生，大专学历，工商管理专业。曾任浙江康新化工有限公司董事长、原料药事业部总经理、原料药销售公司总经理。现任本公司副总经理。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易

所的惩戒。

**周林先生** 中国籍，1977年生，本科学历，工程师，曾任办公室主任、总经理助理、外联部经理、工程部经理、总经办主任，现任本公司副总经理、上虞京新药业有限公司监事。未持有本公司的股权，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有5%以上的股东、实际控制人之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕钢	京新控股集团有限公司	执行董事	2010年01月25日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕钢	浙江新昌农村商业银行股份有限公司	董事	2011年07月23日		是
在其他单位任职情况的说明	吕钢先生担任浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事津贴为2万元/年。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定，其报酬确定的主要依据是公司的实际情况和盈利能力。

2、年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）。

3、公司董事、监事、高级管理人员报酬是按其工作绩效、职责，结合公司业绩确定。

4、独立董事在公司领取津贴，通过公司2013年第三次临时股东大会决议，独立董事津贴每人每年6万元（含税）。

5、2017、2018年度，公司经营业绩较快增长，经管理层会议讨论决定，对公司部分高管进行了超额利润奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吕钢	董事长	男	56	现任	163.4	否
陈美丽	副董事长、财务总监	女	48	现任	108.74	否
王能能	董事、总经理	男	45	现任	153.88	否
金志平	董事、董秘、常务副总经理	男	37	现任	136.95	否
刘胜	董事	男	42	现任	78.17	否
朱志斌	董事	男	54	现任	83.8	否
潘煜双	独立董事	女	54	现任	6	否
章武生	独立董事	男	64	现任	6	否
范晓屏	独立董事	男	62	现任	6	否
王光强	监事会主席	男	58	现任	35.26	否
吕少英	监事	女	37	现任	26.38	否
林芬娟	监事	女	38	现任	18.98	否
胡天庆	副总经理	男	54	现任	79.48	否
周林	副总经理	男	41	现任	69.47	否
王军民	副总经理	男	45	离任		否
合计	--	--	--	--	972.51	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,288
主要子公司在职员工的数量（人）	1,483
在职员工的数量合计（人）	2,771
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,771
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,261
销售人员	594
技术人员	613

财务人员	56
行政人员	247
合计	2,771
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	1,108
大专	673
本科	812
硕士及以上	178
合计	2,771

## 2、薪酬政策

根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责为基础、绩效技能为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。

## 3、培训计划

为支持企业中高层管理团队能力提升和储备人才的梯队建设，公司以京新商学院为载体，负责公司各级管理层的领导能力提升的培训学习，同时多种培训方式相结合，初步建立了高、中、基层的培训体系对公司员工进行培训，从培训层级上初步建立了公司级、部门级和岗位级三级培训模式。从培训方式上看主要以培训项目的形式开展，辅之以外派公开课、论坛交流、标杆考察等方式进行。2018年以储备干部为主的雏鹰计划训练营在培训机构、师资、课程内容等的选择及学习模式上进行了升级迭代，并依托训练营的平台，学以致用，为公司输出了10名中层管理干部，取得了良好的效果；加强高层培训，展开了战略解码工作，提升高层管理者的个人素养并进一步梳理了未来发展战略，收效良好。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理具体情况如下：

#### （一）关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》召集、召开股东大会，自本公司成立以来未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定由股东大会审议并作出决议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会由九名董事组成，独立董事三名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司制定有《监事会议事规则》；监事的任职资格、任免情况符合规定；公司各位监事认真出席监事会，通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司将进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

#### （八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司已经设置内部审计部门，建立了内部审计制度，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

#### （九）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务

公司主要从事片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、粉针剂及原料药、化工中间体、中成药和生物制品行业的生产销售。在业务上独立于控股股东和其他关联方，拥有独立完整的产供销系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售等重要职能完全由本公司承担。

### 2、人员

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬；公司的人事及工资管理与控股股东完全独立。

### 3、资产

公司资产独立完整，具有完整的产品开发、采购、生产、销售及售后服务等部门，拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权、专有技术等资产。

### 4、机构

公司已建立了适应公司发展需要的组织结构，公司各部门组成了一个有机的整体，完全与控股股东分开，不存在控股股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5、财务

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立帐户，并依法独立申报和纳税，独立对外签订合同。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.09%	2018 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 03 日	2018013 号《浙江京新药业股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网，www.cninfo.com.cn

2017 年度股东大会	年度股东大会	30.87%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	2018039 号《浙江京新药业股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》；巨潮资讯网， www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.32%	2018 年 09 月 05 日	2018 年 09 月 06 日	2018075 号《浙江京新药业股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网， www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.35%	2018 年 11 月 23 日	2018 年 11 月 24 日	2018088 号《浙江京新药业股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网， www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘煜双	7	1	6	0	0	否	0
章武生	7	1	6	0	0	否	0
范晓屏	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明



报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （1）董事会审计委员会

公司第六届董事会审计委员会由潘煜双女士、章武生先生、陈美丽女士3人组成，其中潘煜双女士为审计委员会主任委员，独立董事为2人。审计委员会委员多次到公司对公司进行实地考察，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

A、认真审阅了公司2018年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司2018年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在注册会计师进场审计后，与项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为公司财务部提交的《2018年度审计工作计划》制定详细、责任到人，可有力保障2018年度审计工作的顺利完成。

### （2）董事会薪酬委员会

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

第六届董事会薪酬与考核委员会成员由吕钢先生、陈美丽女士、潘煜双女士、章武生先生、范晓屏先生5人组成，其中章武生先生任薪酬与考核委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核。

### （3）董事会提名委员会

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。

第六届董事会提名委员会委员由吕钢先生、王能能先生、潘煜双女士、章武生先生、范晓屏先生5人

组成，其中范晓屏先生任提名委员会主任委员，独立董事为3人。

#### (4) 董事会战略委员会

董事会战略委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；及对以上事项的实施进行检查。

第六届董事会战略委员会委员由吕钢先生、金志平先生、潘煜双女士、章武生先生、范晓屏先生5人组成，其中吕钢先生任战略委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，战略委员会履行了其相关的职责，对董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评实行月度工作绩效和年终总体业绩考评相结合的办法，结合这两方面考核，决定每个高管人员的月度和年度业绩。公司对高管人员报酬具体根据浙江京新药业股份有限公司《绩效技能薪酬管理规定》执行，以各自的岗位工资为基础，并结合月度工作绩效、公司经营业绩的考核最终确定。

报告期内，公司未进行股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月27日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准出现下列情形的,认定为存在财务报告内部控制重大缺陷:A.公司控制环境无效;B.公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响;C.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而公司内部控制运行过程中未能发现该错报;D.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷:单独缺陷或连同其他缺陷组合,其严重程度低于重大缺陷,但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	出现下列情形的,认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷:(1)公司经营活动严重违反国家法律法规;(2)决策程序不科学,导致重大决策失误,给公司造成重大财产损失;(3)关键管理人员或技术人才大量流失;(4)负面消息或报道频现,引起监管部门高度关注,并在较长时间内无法消除。重要缺陷:单独缺陷或连同其他缺陷组合,其严重程度低于重大缺陷,但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	以合并报表数据为基准,依据公司合并报表错报(包括漏报)重要程度来定量	无
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为,京新药业按照《企业内部控制基本规范》于2018年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019年04月27日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZA11497 号
注册会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜

审计报告正文

浙江京新药业股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了浙江京新药业股份有限公司（以下简称“京新药业”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京新药业2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 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，我们独立于京新药业，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。

#### 3. 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>京新药业销售商品收入确认政策详情请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（二十四）1所述。</p> <p>2018年度，公司主营业务收入2,909,897,575.80元，其中：境内销售收入为2,456,828,372.87元，境外销售收入为453,069,202.93元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，产品销售收入的发生和完整，会对公司的经营成果产生很大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价销售与收款内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 结合公司所处行业特点，对财务、销售等部门员工进行访谈，了解公司不同销售模式下的收入确认方法及前后期是否一致。</p> <p>(3) 评价公司的收入确认方法是否符合企业会计准则规定。</p> <p>(4) 获取销售台账，检查销售合同、销售发票、出库单与会计记录是否一致。</p> <p>(5) 对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，确认是否存在异常；前往海关查询公司出口金额，分析海关查询数据与公司出口销售金额的匹配情况。</p> <p>(6) 对主要客户执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；对未回函的客户实施替代审计程序。</p> <p>(7) 检查主要客户期后回款情况。</p> <p>(8) 对收入进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
<b>(二) 商誉减值</b>	
<p>截至2018年12月31日止，京新药业商誉的原值为423,903,066.40元，商誉减值准备为166,017,496.35元，商誉账面价值为257,885,570.05元。京新药业商誉主要系收购子公司深圳市巨烽显示科技有限公司形成。</p> <p>公司管理层每年对商誉进行减值测试，本年商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估机构所编制的评估报告确定，减值评估是依据管理层所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测涉及收入增长率、永续增长率、折现率等重大判断和估计，所应用的折现率存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及预测期收入</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 评估管理层的重大判断和关键假设的合理性和减值测试方法的适当性。</p> <p>(3) 评估管理层聘任的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>(4) 对比行业惯例，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。</p> <p>(5) 将预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及同行业公司同期历史数据进行比较，评价编制折现现金流预测中所采用的</p>

<p>增长率及后续预测期收入增长率、毛利率和折现率等具有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>关键假设及判断。</p> <p>(6) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结果的影响，考虑关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。</p> <p>(7) 对比上一年度的预测和本年度的业绩，评估管理层预测的可靠性和准确性。</p> <p>(8) 复核商誉减值测试过程是否正确。</p>
--	--

#### 4. 其他信息

京新药业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括京新药业2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 5. 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，管理层负责评估京新药业的持续经营能力，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。

治理层负责监督京新药业的财务报告过程。

#### 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对京新药业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京新药业不能持续经营。

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

(6) 就京新药业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。

**立信会计师事务所 中国注册会计师：刘泽波**  
**（特殊普通合伙）（项目合伙人）**



中国注册会计师：唐晓瑜

中国·上海 二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	410,871,700.43	333,547,485.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	518,729,288.47	453,131,790.29
其中：应收票据	88,891,625.55	86,956,165.17
应收账款	429,837,662.92	366,175,625.12
预付款项	14,382,432.46	29,764,974.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,911,645.89	226,835,627.33
其中：应收利息	3,572,178.10	5,772,441.82
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	362,550,740.79	296,084,706.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,701,087,303.58	1,656,666,465.83
流动资产合计	3,035,533,111.62	2,996,031,049.65
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	282,974,000.00	206,468,800.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	247,353,236.93	391,836,908.48
投资性房地产	151,168,827.84	108,404,289.00
固定资产	711,778,451.25	680,439,813.32
在建工程	105,350,769.18	51,496,090.23
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	141,234,586.73	157,924,127.79
开发支出		
商誉	257,885,570.05	257,885,570.05
长期待摊费用	13,096,343.00	19,925,158.86
递延所得税资产	37,147,309.48	23,734,524.00
其他非流动资产	8,246,891.42	9,847,878.83
非流动资产合计	1,956,235,985.88	1,907,963,160.56
资产总计	4,991,769,097.50	4,903,994,210.21
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	422,049,882.64	368,304,115.65
预收款项	68,720,554.53	47,337,495.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	68,751,883.76	40,719,141.95
应交税费	98,353,021.64	101,077,838.48
其他应付款	533,130,322.99	311,961,075.14
其中：应付利息		
应付股利		

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,341,005,665.56	869,399,666.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	745,493.50	741,218.50
递延收益	69,971,876.46	65,188,673.71
递延所得税负债	6,651,249.53	3,101,240.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,368,619.49	69,031,132.71
负债合计	1,418,374,285.05	938,430,799.15
所有者权益：		
股本	724,872,000.00	736,124,472.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,080,506,941.01	2,202,880,027.73
减：库存股	267,409,500.00	
其他综合收益	71,464,467.88	258,232,522.57
专项储备	4,536,565.84	2,606,873.16
盈余公积	104,682,965.56	78,576,079.08
一般风险准备		
未分配利润	843,118,972.41	642,197,723.58
归属于母公司所有者权益合计	3,561,772,412.70	3,920,617,698.12

少数股东权益	11,622,399.75	44,945,712.94
所有者权益合计	3,573,394,812.45	3,965,563,411.06
负债和所有者权益总计	4,991,769,097.50	4,903,994,210.21

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：竺晓霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,787,097.87	80,054,143.04
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		
应收票据及应收账款	191,485,064.11	179,054,540.72
其中：应收票据	36,728,931.21	17,330,738.41
应收账款	154,756,132.90	161,723,802.31
预付款项	2,235,230.49	6,511,277.60
其他应收款	83,515,488.00	293,943,914.86
其中：应收利息	2,680,876.73	5,735,373.83
应收股利		
存货	130,407,409.61	93,891,289.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,454,925,073.42	1,610,296,421.67
流动资产合计	2,034,355,363.50	2,263,751,587.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	282,974,000.00	206,468,800.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,271,923,326.58	1,365,422,084.53
投资性房地产	112,031,521.29	68,159,998.38
固定资产	417,961,149.65	392,418,569.12
在建工程	70,491,407.48	20,911,546.50
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	47,347,465.88	51,085,538.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,586,106.98	8,909,082.23
其他非流动资产	4,326,131.59	6,095,450.68
非流动资产合计	2,217,641,109.45	2,119,471,070.03
资产总计	4,251,996,472.95	4,383,222,657.66
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	169,052,271.66	174,761,127.74
预收款项	56,745,102.43	18,762,598.21
应付职工薪酬	34,247,695.55	17,374,800.27
应交税费	37,523,264.99	57,339,769.78
其他应付款	655,469,771.05	394,507,710.87
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	983,038,105.68	662,746,006.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	745,493.50	741,218.50
递延收益	38,470,283.06	37,410,059.36
递延所得税负债	6,047,425.98	2,473,974.32
其他非流动负债		

非流动负债合计	45,263,202.54	40,625,252.18
负债合计	1,028,301,308.22	703,371,259.05
所有者权益：		
股本	724,872,000.00	736,124,472.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,082,358,012.45	2,191,000,629.66
减：库存股	267,409,500.00	
其他综合收益	71,454,900.61	258,366,892.36
专项储备		
盈余公积	104,682,965.56	78,576,079.08
未分配利润	507,736,786.11	415,783,325.51
所有者权益合计	3,223,695,164.73	3,679,851,398.61
负债和所有者权益总计	4,251,996,472.95	4,383,222,657.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,943,801,995.73	2,219,065,970.18
其中：营业收入	2,943,801,995.73	2,219,065,970.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,592,573,880.67	2,135,623,580.81
其中：营业成本	1,034,680,703.76	911,946,800.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	40,306,327.03	35,362,580.59

销售费用	1,100,571,875.03	679,676,389.14
管理费用	177,256,993.25	166,502,239.62
研发费用	242,018,851.20	164,300,836.32
财务费用	936,728.79	2,780,190.97
其中：利息费用	5,073,104.33	74,782.24
利息收入	1,969,875.84	4,086,829.02
资产减值损失	-3,197,598.39	175,054,543.97
加：其他收益	22,946,494.49	16,377,370.22
投资收益（损失以“-”号填列）	55,161,382.29	26,271,198.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,851,260.26	-3,067,939.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,042,563.79	-7,347,141.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	416,293,428.05	118,743,817.34
加：营业外收入	1,554,045.85	234,127,669.74
减：营业外支出	2,406,217.40	2,209,050.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	415,441,256.50	350,662,436.34
减：所得税费用	43,953,502.47	83,636,351.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	371,487,754.03	267,026,084.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	377,325,486.24	267,026,084.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,837,732.21	
归属于母公司所有者的净利润	370,036,653.03	264,376,949.76
少数股东损益	1,451,101.00	2,649,135.19
六、其他综合收益的税后净额	-186,768,054.69	258,103,959.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-186,768,054.69	258,118,793.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-186,768,054.69	258,118,793.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-186,911,991.75	258,283,748.98
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	143,937.06	-164,955.40

6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,834.25
七、综合收益总额	184,719,699.34	525,130,044.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	183,268,598.34	522,495,743.34
归属于少数股东的综合收益总额	1,451,101.00	2,634,300.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.512	0.394
（二）稀释每股收益	0.512	0.394

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：竺晓霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,450,774,338.90	1,042,306,435.91
减：营业成本	418,526,866.54	329,699,414.42
税金及附加	20,241,325.06	19,791,819.71
销售费用	700,645,806.73	476,311,577.92
管理费用	84,408,134.87	65,915,578.66
研发费用	134,609,684.10	93,547,478.19
财务费用	5,526,363.87	-803,911.68
其中：利息费用	6,640,320.75	2,570,693.05
利息收入	991,767.22	3,706,659.20
资产减值损失	11,661,631.77	180,208,514.80
加：其他收益	10,239,547.32	2,881,462.03
投资收益（损失以“-”号填列）	196,622,409.38	179,128,527.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,851,260.26	-3,067,939.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,359,083.14	-5,669,117.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	269,657,399.52	53,976,835.60
加：营业外收入	1,329,313.79	225,536,787.64
减：营业外支出	1,154,644.88	1,243,592.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	269,832,068.43	278,270,031.20
减：所得税费用	8,763,203.63	42,002,875.16



四、净利润（净亏损以“－”号填列）	261,068,864.80	236,267,156.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	261,068,864.80	236,267,156.04
（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	-186,911,991.75	258,283,748.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-186,911,991.75	258,283,748.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-186,911,991.75	258,283,748.98
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	74,156,873.05	494,550,905.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,388,116,844.27	2,522,897,676.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	40,256,313.22	35,329,974.36
收到其他与经营活动有关的现金	157,719,792.34	62,734,289.58
经营活动现金流入小计	3,586,092,949.83	2,620,961,940.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,350,529,906.41	1,043,430,322.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	285,811,845.76	221,033,639.79
支付的各项税费	369,890,407.56	273,423,205.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,056,457,449.23	698,067,592.04
经营活动现金流出小计	3,062,689,608.96	2,235,954,759.48
经营活动产生的现金流量净额	523,403,340.87	385,007,181.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,857,500,000.00	1,014,943,466.00
取得投资收益收到的现金	63,049,696.64	24,513,515.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,753,950.73	3,628,322.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,923,303,647.37	1,043,085,303.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	242,192,660.19	112,189,270.48
投资支付的现金	2,853,304,920.00	2,231,876,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,095,497,580.19	2,344,065,870.48
投资活动产生的现金流量净额	-172,193,932.82	-1,300,980,566.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,350,000.00	1,091,699,993.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,350,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	144,729,513.89	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	146,079,513.89	1,191,699,993.12
偿还债务支付的现金		130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,759,319.13	68,055,423.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	948,183.19	4,078,069.99
支付其他与筹资活动有关的现金	280,370,000.00	308,126.67
筹资活动现金流出小计	424,129,319.13	198,363,550.04
筹资活动产生的现金流量净额	-278,049,805.24	993,336,443.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,331,464.83	-5,617,815.05
五、现金及现金等价物净增加额	76,491,067.64	71,745,242.59
加：期初现金及现金等价物余额	242,918,262.96	171,173,020.37
六、期末现金及现金等价物余额	319,409,330.60	242,918,262.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,897,246,248.99	1,181,578,629.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,490,943,466.97	1,056,528,105.69
经营活动现金流入小计	3,388,189,715.96	2,238,106,735.37
购买商品、接受劳务支付的现金	765,766,246.45	335,978,905.68
支付给职工以及为职工支付的现金	117,203,600.00	91,090,610.48
支付的各项税费	186,675,744.75	131,727,571.85
支付其他与经营活动有关的现金	1,934,089,655.02	1,546,217,342.57
经营活动现金流出小计	3,003,735,246.22	2,105,014,430.58
经营活动产生的现金流量净额	384,454,469.74	133,092,304.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,745,000,000.00	862,831,500.00
取得投资收益收到的现金	205,364,957.11	176,929,584.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,159,158.40	1,108,585.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,952,524,115.51	1,040,869,670.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,135,963.81	52,638,992.48

投资支付的现金	2,652,704,920.00	2,109,494,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,839,840,883.81	2,162,133,692.48
投资活动产生的现金流量净额	112,683,231.70	-1,121,264,022.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,090,699,993.12
取得借款收到的现金	28,956,375.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,956,375.00	1,190,699,993.12
偿还债务支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	148,605,213.47	66,515,323.30
支付其他与筹资活动有关的现金	280,370,000.00	308,126.67
筹资活动现金流出小计	428,975,213.47	166,823,449.97
筹资活动产生的现金流量净额	-400,018,838.47	1,023,876,543.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	296,397.78	-109,873.82
五、现金及现金等价物净增加额	97,415,260.75	35,594,951.69
加：期初现金及现金等价物余额	58,554,143.04	22,959,191.35
六、期末现金及现金等价物余额	155,969,403.79	58,554,143.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	736,124,472.00				2,202,880,027.73		258,232,522.57	2,606,873.16	78,576,079.08		642,197,723.58	44,945,712.94	3,965,563,411.06	
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	736,124,472.00			2,202,880,027.73	267,409,500.00	258,232,522.57	2,606,873.16	78,576,079.08		642,197,723.58	44,945,712.94	3,965,563,411.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,252,472.00			-122,373,086.72	267,409,500.00	-186,768,054.69	1,929,692.68	26,106,886.48		200,921,248.83	-33,323,313.19	-392,168,598.61	
（一）综合收益总额						-186,768,054.69				370,036,653.03	1,451,101.00	184,719,699.34	
（二）所有者投入和减少资本	-11,252,472.00			-122,373,086.72	267,409,500.00						-33,326,231.00	-434,861,289.72	
1. 所有者投入的普通股											1,350,000.00	1,350,000.00	
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	-11,252,472.00			-122,373,086.72	267,409,500.00						-35,176,231.00	-436,211,289.72	
（三）利润分配								26,106,886.48		-169,115,404.20	-948,183.19	-143,956,700.91	
1. 提取盈余公积								26,106,886.48		-26,106,886.48			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-143,008,517.72	-948,183.19	-143,956,700.91	
4. 其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								1,929,692.68					1,929,692.68
1. 本期提取								7,621,570.51					7,621,570.51
2. 本期使用								5,691,877.83					5,691,877.83
（六）其他													
四、本期期末余额	724,872,000.00				2,080,506,941.01	267,409,500.00	71,464,467.88	4,536,565.84	104,682,965.56		843,118,972.41	11,622,399.75	3,573,394,812.45

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	639,175,886.00				1,208,415,668.81		113,728.99		54,949,363.48		478,353,024.95	45,389,481.99	2,426,397,154.22	
加：会计政策变更														
前期差错更正					13,029,727.50						-13,029,727.50			
同一控制下企业合并														

其他												
二、本年期初余额	639,175,886.00			1,221,445,396.31		113,728.99		54,949,363.48		465,323,297.45	45,389,481.99	2,426,397,154.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,948,586.00			981,434,631.42		258,118,793.58	2,606,873.16	23,626,715.60		176,874,426.13	-443,769.05	1,539,166,256.84
（一）综合收益总额						258,118,793.58				264,376,949.76	2,634,300.94	525,130,044.28
（二）所有者投入和减少资本	96,948,586.00			981,434,631.42							1,000,000.00	1,079,383,217.42
1. 所有者投入的普通股	98,126,672.00			992,809,050.68							1,000,000.00	1,091,935,722.68
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,178,086.00			-11,374,419.26								-12,552,505.26
（三）利润分配								23,626,715.60		-87,502,523.63	-4,078,069.99	-67,953,878.02
1. 提取盈余公积								23,626,715.60		-23,626,715.60		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-63,875,808.03	-4,078,069.99	-67,953,878.02
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备							2,606,873.16						2,606,873.16
1. 本期提取							7,191,100.16						7,191,100.16
2. 本期使用							4,584,227.00						4,584,227.00
（六）其他													
四、本期期末余额	736,124,472.00				2,202,880.02	258,232,522.57	2,606,873.16	78,576,079.08		642,197,723.58	44,945,712.94	3,965,563.41	3,965,563.41

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	736,124,472.00				2,191,000,629.66		258,366,892.36		78,576,079.08	415,783,325.51	3,679,851,398.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	736,124,472.00				2,191,000,629.66		258,366,892.36		78,576,079.08	415,783,325.51	3,679,851,398.61
三、本期增减变动金额（减少以	-11,252,472.00				-108,642,617.21	267,409,500.00	-186,911,991.75		26,106,886.48	91,953,460.6	-456,156,233.88



“—”号填列)										0	
(一) 综合收益总额										261,068,864.80	74,156,873.05
(二) 所有者投入和减少资本	-11,252,472.00				-108,642,617.21	267,409,500.00					-387,304,589.21
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-11,252,472.00				-108,642,617.21	267,409,500.00					-387,304,589.21
(三) 利润分配									26,106,886.48	-169,115,404.20	-143,008,517.72
1. 提取盈余公积									26,106,886.48	-26,106,886.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-143,008,517.72	-143,008,517.72
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	724,872,000.00				2,082,358,012.45	267,409,500.00	71,454,900.61		104,682,965.56	507,736,786.11	3,223,695,164.73

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	639,175,886.00				1,209,565,998.24		83,143.38		54,949,363.48	267,018,693.10	2,170,793,084.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	639,175,886.00				1,209,565,998.24		83,143.38		54,949,363.48	267,018,693.10	2,170,793,084.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,948,586.00				981,434,631.42		258,283,748.98		23,626,715.60	148,764,632.41	1,509,058,314.41
（一）综合收益总额							258,283,748.98			236,267,156.04	494,550,905.02
（二）所有者投入和减少资本	96,948,586.00				981,434,631.42						1,078,383,217.42
1. 所有者投入的普通股	98,126,672.00				992,809,050.68						1,090,935,722.68
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-1,178,086.00				-11,374,419.26						-12,552,505.26

(三) 利润分配								23,626,715.60	-87,502,523.63	-63,875,808.03
1. 提取盈余公积								23,626,715.60	-23,626,715.60	
2. 对所有者（或股东）的分配									-63,875,808.03	-63,875,808.03
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	736,124,472.00			2,191,000,629.66		258,366,892.36		78,576,079.08	415,783,325.51	3,679,851,398.61

### 三、公司基本情况

浙江京新药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]80号文批准，于2001年10月25日由浙江新昌京新制药有限公司整体变更设立。经中国证券监督管理委员会证监发[2004]102号文批准，本公司于2004年7月在深圳证券交易所上市，所属行业为医药制造业，股票代码：002020，股票简称：京新药业。

截至2018年12月31日止，本公司营业执照统一社会信用代码：91330000704503984N，累计发行股本总

数72,487.20万股，注册资本为72,487.20万元，注册地和总部地址为浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号。本公司的实际控制人为吕钢。

本公司经营范围：药品生产业务范围详见《药品生产许可证》。化工中间体（不含危险品）的生产销售，新产品开发及技术转让，经营进出口业务（范围详见外经贸部门批）。（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）。

本公司主要产品为盐酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、恩诺沙星等喹诺酮类原料药和瑞舒伐他汀钙片、辛伐他汀片、康复新液、地衣芽孢杆菌活菌胶囊、盐酸舍曲林片等制剂产品以及医用显示器产品。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月25日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子孙公司如下：

子孙公司名称
上海京新生物医药有限公司
上虞京新药业有限公司
上饶京新药业有限公司
浙江京新药业进出口有限公司
内蒙古京新药业有限公司
深圳市巨烽显示科技有限公司
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司
深圳市巨烽软件技术有限公司
京新集团（香港）有限公司
浙江京新术派医疗科技有限公司
杭州京瑞医药科技有限公司
浙江京新医药有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利水平逐年提高。自报告期末起12个月本公司

持续经营能力不存在疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五：“11、应收票据及应收账款”、“16、固定资产”、“19、无形资产”、“21、长期待摊费用”、“24、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期

损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### iii. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### iv. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限

短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。



#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用

估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末前 5 名且金额大于 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未减值的应收款项，归入相应组合计提坏账。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%

4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未减值的应收款项，归入相应组合计提坏账。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、委托加工物资、包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基

础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度、单位价值 5,000 元以上（不含）的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-7	5	13.57-31.67
办公设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ① 无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### ② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	按土地使用证约定日期
商标权	10年	按预计使用年限
组合知识产权	5-10年	按预计使用年限
财务及办公软件	5-10年	按预计使用年限
专有生产技术	10年	按预计使用年限
其他软件	5年	按预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ① 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ② 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

i. 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；

ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

iii. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

iv. 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；

v. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，于发生时计入当



期损益。

## 20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修支出、仓库升级改造支出、初始排污权有偿使用费等。

### (1) 摊销方法

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。

### (2) 摊销年限

项 目	摊销年限
装修费用	3-5年
仓库升级改造支出	3-5年
初始排污权有偿使用费	4.5年
其他项目	3-5年

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工

为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认和计量原则

#### ①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入分为境内销售收入和境外销售收入，其收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

i. 境内销售收入

境内销售收入于按合同约定发出商品并经客户验收确认后确认收入。

ii. 境外销售收入

境外销售收入于按合同约定发出商品且报关离境后确认收入的实现；对虽已报关离境但初始目的地为本公司境外仓库的发出商品，于本公司境外仓库向境外客户发出货物并经其验收确认后确认收入。

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**25、政府补助**

**(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与收益相关的政府补助：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

**(2) 确认时点**

本公司于实际取得政府补助款项作为确认时点。

**(3) 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、 安全生产费

本公司生产原料药的子公司上虞京新药业有限公司和上饶京新药业有限公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末合并列示的金额为518,729,288.47元，年初合并列示的金额为453,131,790.29元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末合并列示的金额为422,049,882.64元，年初合并列示的金额为368,304,115.65元； “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，期末“其他应收款”列示的金额为27,911,645.89元，年初“其他应收款”列示的金额为226,835,627.33元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	2018年度管理费用减少242,018,851.20元，重分类至研发费用单独列示242,018,851.20元；2017年度管理费用减少164,300,836.32元，重分类至研发费用单独列示164,300,836.32元；财务费用项下已新增并列报“利息费用”和“利息收入”项目及金额。

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

### （1）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的

一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (2) 回购本公司股份

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付。在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。在职工行权购买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）。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算销售货物和应税劳务收入的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、11、10、6、5、3
城市维护建设税	应交流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	房屋原值扣除 10%或 30%的余值或房租收入	1.2、12
土地使用税	应税土地面积	4.5 元/平方米、6 元/平方米、10 元/平方米
教育费附加	应交流转税税额	3
地方教育费附加	应交流转税税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海京新生物医药有限公司	25
上虞京新药业有限公司	15
上饶京新药业有限公司	15
浙江京新药业进出口有限公司	25
内蒙古京新药业有限公司	15
深圳市巨烽显示科技有限公司	15
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司	15
深圳市巨烽软件技术有限公司	25
浙江京新术派医疗科技有限公司	25
杭州京瑞医药科技有限公司	25
浙江京新医药有限公司	25

## 2、税收优惠

(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),公司本部已通过高新技术企业复审认证(证书编号为GR201733001713),认定有效期三年。公司本部自获得认定后三年内(即2017年、2018年、2019年),企业所得税按15%的比例计缴。

(2) 根据2012年10月22日内蒙古自治区发展和改革委员会《关于确认内蒙古京新药业有限公司属于国家鼓励类产业企业的复函》(内发改西函(2012)594号),本公司之全资子公司内蒙古京新药业有限公司(以下简称“内蒙古京新”)被认定为属于西部大开发鼓励类产业企业。根据内蒙古自治区国家税务局《关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告》(第九号)第一款规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以鼓励类产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。内蒙古京新享受按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

(3) 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2018年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2019)70号),本公司之子公司上虞京新药业有限公司(以下简称“上虞京新”)已通过高新技术企业复审认证(证书编号为GR201833000531),认定有效期三年。上虞京新自获得认定后三年内(即2018年、2019年、2020年),企业所得税按15%的比例计缴。

(4) 2018年10月16日,本公司之子公司深圳市巨烽显示科技有限公司(以下简称“深圳巨烽”)已通过高新技术企业复审认证(证书编号为GR201844200815),认定有效期三年。深圳巨烽自获得认定后三年内(即2018年、2019年、2020年),企业所得税按15%的比例计缴。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100号),深圳巨烽本期销售自行开发生产的与医用显示器相关的软件产品,享受按法定17%的税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

(6) 2017年10月10日,本公司之孙公司沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司已通过高新技术企业复审认证(证书编号为GF201721000519),认定有效期三年。沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司自获得认定后三年内(即2017年、2018年、2019年),企业所得税按15%的比例计缴。

(7) 根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局《江西省高企认定工作领导小组关于公布江西省2016年高新技术企业名单的通知》(赣高企认发(2017)2号),本公司之子公司上饶京新药业有限公司已通过高新技术企业认定(证书编号为GR201636000489),认证有效期三年。上饶京新药业有限公司自通过高新技术企业认定后三年内(即2017年、2018年、2019年)企业所得税按15%的比例计缴。

(8) 根据《浙江省人民政府办公厅关于开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作的通知》(浙政办发(2012)153号),公司本部2018年享受亩产税收B类企业土地使用税80%减免优惠。

## 3、其他

(1) 根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税(2018)32号),自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。

(2) 本公司子公司浙江京新术派医疗科技有限公司(以下简称“京新术派”)为增值税小规模纳税人,征收率为3%。

(3) 本公司境外子公司适用的税项如下:京新集团(香港)有限公司,注册地香港,按照香港税法,自2018年4月1日起,法团首200万港币的利得税税率降至8.25%,其后的利润则继续按16.5%征税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,239.59	75,499.72
银行存款	319,248,091.01	242,842,763.24
其他货币资金	91,462,369.83	90,629,222.37
合计	410,871,700.43	333,547,485.33
其中：存放在境外的款项总额	5,320,364.01	6,686,641.31

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	25,644,675.75	40,629,222.37
已质押的定期存款	50,000,000.00	50,000,000.00
存出投资款	12,960,500.00	
信用证保证金	2,857,194.08	
存放在境外的款项	5,320,364.01	6,686,641.31
合计	96,782,733.84	97,315,863.68

截至2018年12月31日止，本公司以人民币50,000,000.00元银行定期存单为质押，向银行申请开具银行承兑汇票，详见附注七（47）、附注十二（1）。

截至2018年12月31日止，本公司存放于境外的货币资金折合为人民币5,320,364.01元，系本公司之子公司京新集团（香港）有限公司货币资金。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	88,891,625.55	86,956,165.17
应收账款	429,837,662.92	366,175,625.12
合计	518,729,288.47	453,131,790.29

#### （1）应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	88,891,625.55	86,956,165.17



合计	88,891,625.55	86,956,165.17
----	---------------	---------------

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	56,891,556.77
合计	56,891,556.77

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	269,653,704.81	
合计	269,653,704.81	

**(2) 应收账款**

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	453,106,615.78	99.44%	23,302,422.86	5.14%	429,804,192.92	386,015,218.52	99.11%	19,906,063.40	5.16%	366,109,155.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,573,213.17	0.56%	2,539,743.17	98.70%	33,470.00	3,456,099.85	0.89%	3,389,629.85	98.08%	66,470.00
合计	455,679,828.95	100.00%	25,842,166.03		429,837,662.92	389,471,318.37	100.00%	23,295,693.25		366,175,625.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	444,657,420.88	22,232,871.05	5.00%
1 至 2 年	7,130,667.42	713,066.74	10.00%
2 至 3 年	822,062.74	123,309.41	15.00%
3 至 4 年	298,649.60	59,729.92	20.00%
4 至 5 年	48,738.81	24,369.41	50.00%
5 年以上	149,076.33	149,076.33	100.00%
合计	453,106,615.78	23,302,422.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Farm Aid Group	311,143.17	311,143.17	100.00	预计无法收回
郑州天正医疗器械有限公司	1,237,500.00	1,237,500.00	100.00	预计无法收回
新疆易捷世纪信息技术有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
西安华海盈泰医疗信息技术有限公司	284,000.00	284,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市蓝韵实业有限公司	169,600.00	169,600.00	100.00	预计无法收回
通城县医药公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
山东东岳国际经贸合作股份有限公司	61,000.00	61,000.00	100.00	预计无法收回
贵州锐喜科技有限公司	41,000.00	41,000.00	100.00	预计无法收回
常德市第一人民医院	22,270.00	13,800.00	61.97	预计部分无法收回
贵州省第二人民医院	9,100.00	9,100.00	100.00	预计无法收回
新疆中联国际工程有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
上海索高计算机科技发展有限公司	66,500.00	41,500.00	62.41	预计部分无法收回
延安大学附属医院	65,500.00	65,500.00	100.00	预计无法收回
延安大学附属医院东关分院	5,600.00	5,600.00	100.00	预计无法收回
合计	2,573,213.17	2,539,743.17		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,618,270.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 161,798.20 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	910,000.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆易捷世纪信息技术有限公司	货款	910,000.00	无法收回	公司管理层审批	否
合计	--	910,000.00	--	--	--

应收账款核销说明:

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南京正大天晴制药有限公司	33,842,688.00	7.43	1,692,134.40
HITACHI, LTD.	15,836,689.87	3.48	791,834.49
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	15,819,630.67	3.47	790,981.53
国药控股北京有限公司	14,792,768.75	3.25	739,638.44
华润医药商业集团有限公司	13,150,609.21	2.89	657,530.46
合计	93,442,386.50	20.52	4,672,119.32

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,188,784.53	91.70%	29,179,675.15	98.03%
1至2年	850,772.61	5.92%	570,873.75	1.92%
2至3年	336,436.88	2.34%	5,680.00	0.02%
3年以上	6,438.44	0.04%	8,745.82	0.03%
合计	14,382,432.46	--	29,764,974.72	--

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:

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州飞宇化工有限公司	4,467,612.86	31.06

上海实和智能电子科技有限公司	765,811.96	5.32
宁夏大漠药业有限公司	571,500.00	3.97
南京白敬宇制药有限责任公司	500,000.00	3.48
浙江中控技术股份有限公司	486,646.50	3.38
合计	6,791,571.32	47.21

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,572,178.10	5,772,441.82
其他应收款	24,339,467.79	221,063,185.51
合计	27,911,645.89	226,835,627.33

##### (1) 应收利息

###### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,183,349.17
理财产品	3,572,178.10	4,589,092.65
合计	3,572,178.10	5,772,441.82

##### (2) 其他应收款

###### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,188,812.94	22.46%	30,944.06	0.50%	6,157,868.88	7,046,388.16	3.02%	35,231.94	0.50%	7,011,156.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,250,081.38	73.50%	2,068,482.47	10.21%	18,181,598.91	226,494,015.85	96.98%	12,441,986.56	5.49%	214,052,029.29
单项金额不重大但	1,114,0	4.04%	1,114,0	100.00%						

单独计提坏账准备的其他应收款	77.38		77.38						
合计	27,552,971.70	100.00%	3,213,503.91		24,339,467.79	233,540,404.01	100.00%	12,477,218.50	221,063,185.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税款	6,188,812.94	30,944.06	0.50%	预计不能收回的可能性极小
合计	6,188,812.94	30,944.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	15,027,474.20	751,373.71	5.00%
1至2年	2,368,993.41	236,899.34	10.00%
2至3年	1,090,121.45	163,518.22	15.00%
3至4年	809,806.40	161,961.28	20.00%
4至5年	397,912.00	198,956.00	50.00%
5年以上	555,773.92	555,773.92	100.00%
合计	20,250,081.38	2,068,482.47	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Surpath Medical GmbH	1,020,815.09	1,020,815.09	100.00	破产清算，预计无法收回
云南阳超商贸有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
吴逊	43,262.29	43,262.29	100.00	预计无法收回

合计	1,114,077.38	1,114,077.38		
----	--------------	--------------	--	--

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,249,214.59 元。

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,500.00

其他应收款核销说明：

## 4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税、业绩补偿款等	27,552,971.70	233,540,404.01
合计	27,552,971.70	233,540,404.01

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	6,188,812.94	1 年以内	22.46%	30,944.06
倪正华	往来款	1,693,087.50	1 年以内	6.14%	84,654.38
Surpath Medical GmbH	往来款	1,020,815.09	1-2 年	3.70%	1,020,815.09
合肥鑫晟光电科技有限公司	往来款	1,000,000.00	2-3 年	3.63%	150,000.00
新昌县财政局	工资保障金	967,000.00	1-5 年	3.51%	146,000.00
合计	--	10,869,715.53	--	39.44%	1,432,413.53

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	140,213,514.09	3,055,269.65	137,158,244.44	130,785,475.87	2,504,637.70	128,280,838.17

在产品	45,940,767.19	234,128.30	45,706,638.89	40,947,108.62	90,652.10	40,856,456.52
库存商品	144,896,218.79	3,702,864.35	141,193,354.44	91,212,460.02	1,671,664.31	89,540,795.71
委托加工物资	24,305.01		24,305.01	303,968.78		303,968.78
包装物	3,677,602.37		3,677,602.37	9,211,535.74		9,211,535.74
自制半成品	9,413,033.60		9,413,033.60	8,015,971.14	443,012.48	7,572,958.66
发出商品	25,377,562.04		25,377,562.04	20,318,152.57		20,318,152.57
合计	369,543,003.09	6,992,262.30	362,550,740.79	300,794,672.74	4,709,966.59	296,084,706.15

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,504,637.70	863,479.66		312,847.71		3,055,269.65
在产品	90,652.10	234,128.30		90,652.10		234,128.30
库存商品	1,671,664.31	3,702,864.35		1,671,664.31		3,702,864.35
自制半成品	443,012.48			443,012.48		
合计	4,709,966.59	4,800,472.31		2,518,176.60		6,992,262.30

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	11,041,438.84	11,565,018.51
理财产品	1,690,000,000.00	1,645,000,000.00
待摊费用	26,368.16	101,447.32
预缴税费	19,496.58	
合计	1,701,087,303.58	1,656,666,465.83

其他说明：

## 期末受限制的其他流动资产-理财产品明细如下：

项目	期末余额	备注
宁波银行绍兴嵊州小微企业专营支行	10,000,000.00	单位结构性存款880804号
中国农业银行新昌县支行	50,000,000.00	“汇利丰”2018年第5174期对公定制人民币结构性存款产品
宁波银行绍兴嵊州小微企业专营支行	25,000,000.00	单位结构性存款 881281号
中国农业银行新昌县支行	50,000,000.00	“汇利丰”2018年第5235期对公定制人民币结构性存款产品

宁波银行绍兴分行	20,000,000.00	单位结构性存款 881060号
宁波银行绍兴分行	20,000,000.00	单位结构性存款 881535号
宁波银行绍兴分行	20,000,000.00	单位结构性存款 882133号
上海浦东发展银行绍兴嵊州支行	50,000,000.00	利多多公司18JG1445期人民币对公结构性存款
合计	245,000,000.00	

期末受限制的其他流动资产系本公司为开具银行承兑汇票向承兑银行提供的理财产品质押，见附注七（47）、附注十二（1）。

## 7、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	282,974,000.00		282,974,000.00	206,468,800.00		206,468,800.00
按成本计量的	282,974,000.00		282,974,000.00	206,468,800.00		206,468,800.00
合计	282,974,000.00		282,974,000.00	206,468,800.00		206,468,800.00

### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Mapi-Pharma Ltd.	65,276,000.00	69,670,000.00		134,946,000.00					9.71%	
新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00			100,000,000.00					39.84%	
Pharma Two B Ltd.	34,478,000.00			34,478,000.00					4.59%	
SPES Pharmaceuticals INC.	6,714,800.00	6,835,200.00		13,550,000.00					25.00%	



合计	206,468,800.00	76,505,200.00		282,974,000.00							
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--

注1：2016年本公司以1,000.00万美元向Mapi-Pharma Ltd. 认购808,937股B类优先股，持有其8.547%的股份。2018年8月16日，本公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于对参股公司增资暨对外投资的议案》，同意使用自有资金对参股公司以色列Mapi Pharma Ltd增资1,000.00万美元，购买585,412股C-1优先股。截至2018年12月31日止，本公司已完成本次增资，持有Mapi Pharma Ltd的股份变更为9.71%。本公司对Mapi-Pharma Ltd. 不具有控制或重大影响，该项投资划分为可供出售金融资产。

注2：2016年6月，本公司与京新控股集团有限公司（以下简称“京新控股”）各出资10,000.00万元共同设立新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“元金健康”），本公司作为有限合伙人持有元金健康50%股权。根据2016年12月本公司与京新控股签署的《关于〈新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议〉之补充协议》，本公司不参与合伙企业的经营管理；若合伙企业亏损，本公司承担1%的亏损额，剩余由京新控股承担；若合伙企业盈利，则按出资比例分配收益；合伙企业每年进行1次利润分配或亏损承担，时间为每年的12月。本公司对元金健康不具有控制或重大影响，该项投资划分为可供出售金融资产。

2017年11月，浙江浙里投资管理有限公司（以下简称“浙里投资”）、浙江元金投资管理有限公司（以下简称“元金投资”）、京新控股与本公司重新签署《新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，鉴于该协议与2016年12月本公司与京新控股签署的补充协议条款有不一致之处，双方于2018年4月重新签订了《关于〈新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议〉之补充协议》，约定如下：本公司不参与合伙企业的经营管理，其投资决策权全权委托京新控股代为行使；若合伙企业亏损，本公司承担1%亏损额，与出资比例应分担数额的差额由京新控股承担；后续新进入的合伙人不影响本公司与京新控股补充协议的约定和履行。

截至2018年12月31日止，浙里投资出资5,000.00万元，元金投资出资100.00万元，本公司作为有限合伙人持有元金健康39.84%股权。

注3：2017年本公司以500.00万美元向Pharma Two B Ltd.（以下简称“P2B”）认购1,623股“E2级优先股”。截至2018年12月31日止，本公司持有P2B已发行股份的4.59%。本公司对P2B不具有控制或重大影响，该项投资划分为可供出售金融资产。

注4：2017年8月，本公司以100.00万美元取得SPES Pharmaceuticals INC.（以下简称“SPES”）16.67%股权；2018年8月，本公司第二期出资100.00万美元。截至2018年12月31日止，本公司共投资200.00万美元，持有SPES 25%股权。根据本公司与外方股东签署的《〈战略合作协议〉之补充协议》，SPES经营管理由外方股东负责。本公司对SPES不具有控制或重大影响，该项投资划分为可供出售金融资产。

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
SEPS PHARMA LIMITED	1,405,647.93	2,372,220.00		-401,369.47	30,803.56				3,407,302.02	
小计	1,405,647.93	2,372,220.00		-401,369.47	30,803.56				3,407,302.02	
二、联营企业										
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业(有限合伙)	308,344,692.08			3,019,865.06	-187,233,552.00		3,020,139.54		121,110,865.60	
上海睿泰生物科技有限公司	55,952,631.28			-942,841.48					55,009,789.80	
Vascular Graft Solutions LTD		31,927,500.00		-1,945,259.61	213,487.96				30,195,728.35	
杭州亚慧生物科技有限公司		15,000,000.00		-838,330.47					14,161,669.53	
Perflow Medical Ltd	26,133,937.19			-2,743,324.29	77,268.73				23,467,881.63	
小计	390,431,260.55	46,927,500.00		-3,449,890.79	-186,942,795.31		3,020,139.54		243,945,934.91	
合计	391,836,908.48	49,299,720.00		-3,851,260.26	-186,911,991.75		3,020,139.54		247,353,236.93	

其他说明

注1：根据本公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于对外投资的议案》，本公司于2015年7月27日向SEPS PHARMA LIMITED出资17万英镑，取得SEPS PHARMA LIMITED公司50%的股权。2018年3月本公司增资27万英镑，外方股东同比例认缴增资。根据本公司和英国Crescent公司签署的合作协议，SEPS PHARMA LIMITED系由合作双方共同经营的企业，任何一方均不单独对该公司实施控制。本公司对其具有重大影响，该项长期股权投资采用权益法核算。

注2：本公司原持有杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“万丰锦源京新”)13.64%股权。本年由于新进合伙人的加入，本公司对万丰锦源京新的持股比例下降为13.2788%。

截至2018年12月31日止，新进合伙人尚未出资，本公司对万丰锦源京新的实缴出资比例仍为13.64%。根据《杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》第十条“合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票表决权”的规定，本公司对其具有重大影响，该项长期股权投资采用权益法核算。

该项长期股权投资其他综合收益本期变动原因主要系万丰锦源京新所投资公司财通证券股份有限公司股价变动导致公允价值减少，本公司按实缴出资比例确认其他综合收益份额。

注3：本公司于2016年以人民币5,840.00万元取得上海睿泰生物科技股份有限公司（以下简称“上海睿泰”）15%的股权。根据投资协议及章程约定，上海睿泰董事会成员为5人，本公司向上海睿泰委派1名董事。根据上海睿泰2018年1月第四次股东大会决议，上海睿泰的注册资本由6,265.00万元增加至6,371.1864万元，增加衢州臻顺投资合伙企业（有限合伙）为新股东，定向增资完成后，本公司对上海睿泰的持股比例为14.75%。根据修改后的章程，本公司在董事会的席位未发生变化。本公司对其具有重大影响，该项长期股权投资采用权益法核算。

注4：根据本公司第六届董事会第五次会议审议通过的《关于对外投资以色列Perflow公司的议案》，本公司于2017年6月向Perflow Medical Ltd.（以下简称“Perflow”）出资400.00万美元认购1,398,820股C类优先股。截至2018年12月31日止，本公司持有Perflow已发行股份的14.00%，并向Perflow委派1名董事。本公司对其具有重大影响，该项长期股权投资采用权益法核算。

注5：本公司本期以500.00万美元取得Vascular Graft Solutions LTD（以下简称“VGS”）9.26%股份。根据VGS公司章程，本公司向其委派1名董事，对其具有重大影响，该项长期股权投资采用权益法核算。

注6：本公司本期以人民币2,000.00万元投资杭州亚慧生物科技有限公司（以下简称“杭州亚慧”），股权比例为16.67%。截至2018年12月31日止，本公司已完成首期1,500万元的出资。根据协议及章程约定，本公司提名1名董事。本公司对其具有重大影响，该项长期股权投资采用权益法核算。

## 9、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	127,130,479.40	12,107,474.50		139,237,953.90
2. 本期增加金额	47,039,776.43	93,453.47		47,133,229.90
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	47,039,776.43			47,039,776.43
（3）企业合并增加				

(4) 无形资产转入		93,453.47		93,453.47
3. 本期减少金额	500,000.00			500,000.00
(1) 处置	500,000.00			500,000.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	173,670,255.83	12,200,927.97		185,871,183.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	27,544,467.77	3,289,197.13		30,833,664.90
2. 本期增加金额	3,751,962.80	269,406.66		4,021,369.46
(1) 计提或摊销	3,655,111.11	242,149.39		3,897,260.50
(2) 固定资产转入	96,851.69			96,851.69
(3) 无形资产转入		27,257.27		27,257.27
3. 本期减少金额	152,678.40			152,678.40
(1) 处置	152,678.40			152,678.40
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,143,752.17	3,558,603.79		34,702,355.96
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	142,526,503.66	8,642,324.18		151,168,827.84
2. 期初账面价值	99,586,011.63	8,818,277.37		108,404,289.00

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	711,778,451.25	680,439,813.32
合计	711,778,451.25	680,439,813.32

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	596,652,705.43	427,998,007.73	10,650,207.28	18,460,878.16	42,006,306.35	1,095,768,104.95
2. 本期增加金额	45,096,241.61	54,125,236.31	1,937,523.88	4,970,429.21	9,642,273.09	115,771,704.10
(1) 购置		28,223,314.81	1,937,523.88	3,166,882.68	8,437,078.87	41,764,800.24
(2) 在建工程转入	45,096,241.61	25,901,921.50		1,803,546.53	1,205,194.22	74,006,903.86
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	14,863,206.71	12,023,071.49	2,657,028.18	1,075,147.08	935,261.27	31,553,714.73
(1) 处置或报废	14,531,691.64	12,023,071.49	2,657,028.18	507,184.19	935,261.27	30,654,236.77
(2) 转入投资性房地产	331,515.07					331,515.07
(3) 合并范围减少				567,962.89		567,962.89
4. 期末余额	626,885,740.33	470,100,172.55	9,930,702.98	22,356,160.29	50,713,318.17	1,179,986,094.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	125,239,791.82	248,054,128.43	6,783,196.23	9,733,341.22	25,511,138.80	415,321,596.50
2. 本期增加金额	16,242,405.99	42,363,107.87	1,164,299.85	2,532,539.80	5,946,544.34	68,248,897.85
(1) 计提	16,242,405.99	42,363,107.87	1,164,299.85	2,532,539.80	5,946,544.34	68,248,897.85
3. 本期减少金额	2,730,002.11	9,022,617.36	2,191,485.38	576,083.38	849,358.18	15,369,546.41

(1) 处置或报废	2,633,150.42	9,022,617.36	2,191,485.38	467,527.72	849,358.18	15,164,139.06
(2) 转入投资性房地产	96,851.69					96,851.69
(3) 合并范围减少				108,555.66		108,555.66
4. 期末余额	138,752,195.70	281,394,618.94	5,756,010.70	11,689,797.64	30,608,324.96	468,200,947.94
三、减值准备						
1. 期初余额		6,695.13				6,695.13
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		6,695.13				6,695.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	488,133,544.63	188,698,858.48	4,174,692.28	10,666,362.65	20,104,993.21	711,778,451.25
2. 期初账面价值	471,412,913.61	179,937,184.17	3,867,011.05	8,727,536.94	16,495,167.55	680,439,813.32

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江京新药业股份有限公司 209 车间	17,794,067.68	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司废水处理站	148,155.76	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司新研发大楼（质保部）	2,492,060.62	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司新研发大楼（研究院）	19,917,482.61	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司新研发大楼（化验室）	27,412,666.75	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司试剂库	2,157,244.61	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司 202、203 车间取样室	275,297.05	产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司 525 车间	8,061,948.29	产权证书尚在办理中

上虞京新药业有限公司高浓高盐预处理房	761,471.93	产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司新危险品仓库	833,542.71	产权证书尚在办理中
上饶京新药业有限公司 604 车间	2,275,347.62	产权证书尚在办理中
上饶京新药业有限公司 605 车间	2,523,191.90	产权证书尚在办理中
合计	84,652,477.53	

其他说明

期末无用于担保、抵押或所有权受限的固定资产。

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	105,350,769.18	51,496,090.23
合计	105,350,769.18	51,496,090.23

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 亿粒固体 制剂扩产项目	14,884,909.59		14,884,909.59	15,605,494.85		15,605,494.85
上虞京新 525 车 间改造项目	33,268,241.61		33,268,241.61	28,788,053.53		28,788,053.53
研发平台建设项 目	51,595,421.90		51,595,421.90			
其他项目	5,602,196.08		5,602,196.08	7,102,541.85		7,102,541.85
合计	105,350,769.18		105,350,769.18	51,496,090.23		51,496,090.23

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
年产 20 亿粒固 体制剂	359,493 ,400.00	15,605, 494.85	30,944, 597.80	31,665, 183.06		14,884, 909.59	53.98%	在建				募股资 金

扩产项目												
上虞京新 525 车间改造项目	49,570,000.00	28,788,053.53	4,480,188.08			33,268,241.61	84.65%	在建				其他
研发平台建设	244,930,000.00		51,595,421.90			51,595,421.90	21.07%	在建				募股资金
京新大厦	73,602,500.00		72,644,589.08	25,936,327.72	46,708,261.36		98.70%	完工				其他
合计	727,595,900.00	44,393,548.38	159,664,796.86	57,601,510.78	46,708,261.36	99,748,573.10	---	---				---

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	组合知识产权	财务及办公软件	专有生产技术	其他软件	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	103,204,619.89			67,612,150.04	41,519,969.78	1,495,006.09	38,902,100.00	1,878,451.22	254,612,297.02
2. 本期增加金额						493,748.01		2,018,862.72	2,512,610.73
(1) 购置						493,748.01		1,283,978.65	1,777,726.66
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转入								734,884.07	734,884.07
3. 本期减少金额	93,453.47			612,150.04				234,069.00	939,672.51
(1) 处置									



(2)转入投资性房地产	93,453.47								93,453.47
(3)合并范围减少				612,150.04				234,069.00	846,219.04
4. 期末余额	103,111,166.42			67,000,000.00	41,519,969.78	1,988,754.10	38,902,100.00	3,663,244.94	256,185,235.24
二、累计摊销									
1. 期初余额	24,962,203.58			18,466,591.28	29,399,424.36	1,495,006.09	22,044,523.56	320,420.36	96,688,169.23
2. 本期增加金额	2,084,803.91			6,700,000.00	5,218,128.99	52,174.84	3,890,210.04	483,538.77	18,428,856.55
(1) 计提	2,084,803.91			6,700,000.00	5,218,128.99	52,174.84	3,890,210.04	483,538.77	18,428,856.55
3. 本期减少金额	27,257.27			41,591.25				97,528.75	166,377.27
(1) 处置									
(2)转入投资性房地产	27,257.27								27,257.27
(3)合并范围减少				41,591.25				97,528.75	139,120.00
4. 期末余额	27,019,750.22			25,125,000.03	34,617,553.35	1,547,180.93	25,934,733.60	706,430.38	114,950,648.51
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	76,091,416 .20		41,874,999 .97	6,902,416. 43	441,573.17	12,967,366 .40	2,956,814. 56	141,234,58 6.73	
2. 期初 账面价值	78,242,416 .31		49,145,558 .76	12,120,545 .42		16,857,576 .44	1,558,030. 86	157,924,12 7.79	

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%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市巨烽显示科技有限公司	422,155,591.09			422,155,591.09
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司	1,247,475.31			1,247,475.31
购买上虞京新药业有限公司少数股东股权	500,000.00			500,000.00
合计	423,903,066.40			423,903,066.40

说明：

(1) 2015年11月，本公司支付对价人民币69,300.00万元收购深圳巨烽90%股权，合并成本超过按收购比例享有的深圳巨烽于购买日可辨认资产、负债公允价值的差额为人民币422,155,591.09元，确认为合并报表中与深圳巨烽相关的商誉。

(2) 本公司之子公司深圳巨烽于2011年10月以人民币2,045万元收购沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司（以下简称“火炬北泰”）75.68%的股权，合并成本超过按收购比例享有的火炬北泰于购买日可辨认资产、负债公允价值的差额为人民币1,247,475.31元，确认为合并报表中与火炬北泰相关的商誉。

(3) 2006年3月，本公司以6,000,000.00元价格向子公司上虞京新的少数股东购买股权，该项股权购买日账面价值为5,500,000.00元。因无法取得该项股权购买日的公允价值，其差额于购买日已确认为商誉。

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市巨烽显示科技有限公司	165,517,496.35			165,517,496.35
购买上虞京新药业有限公司少数股东股权	500,000.00			500,000.00
合计	166,017,496.35			166,017,496.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组构成、账面金额、确定方法

因深圳巨烽之子公司沈阳火炬业务内容与深圳巨烽相同，且其业务研发完全由深圳巨烽负责，销售亦互有交叉，故将深圳巨烽及沈阳火炬业务合并为一个资产组。资产组包括固定资产、无形资产及其他与日常经营相关的资产（负债）。资产组的账面价值系在深圳巨烽合并账面资产基础上，剔除了溢余现金、暂未开始经营活动的下属公司（即深圳市巨烽软件技术有限公司）账面及相关投资、与日常经营无关的其他应收（付）款、预收款项及所得税相关资产等资产（负债）。2018年12月31日，深圳巨烽资产组的账面价值为20,709.40万元，包含商誉在内的资产组的公允价值为51,180.34万元。该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

### 商誉减值测试过程与方法

在进行减值测试时，本公司先对不包含商誉的资产组进行减值测试，经测试没有资产减值；再对包含商誉在内的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与包含商誉在内的资产组的账面价值进行比较，可收回金额低于账面价值的金额确认为商誉的减值损失。

本公司聘请坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元评估”）对收购深圳巨烽所形成的商誉涉及的资产组在评估基准日2018年12月31日的可回收价值进行了评估。本次评估采用收益法，即采用税前现金流折现模型确定委估资产组的评估值。与本次评估相关的重要假设及参数如下：

#### ①重要假设

- i. 外部经济环境未发生较大的变化；
- ii. 深圳巨烽生产场地之租赁状况相对稳定，已签订租约到期后租金不会有大幅度变动；
- iii. 深圳巨烽各年软件收入退税比率与历史水平相当。

#### ②重要参数

i. 折现率：根据企业资本的加权平均资本成本（WACC）模型确定为11.64%；上述WACC计算结果为税后口径，根据《企业会计准则第8号—资产减值》中的相关规定，为与本次现金流预测的口径保持一致，需要将WACC计算结果调整为税前口径。根据国际会计准则ISA36-BCZ85指导意见，无论税前、税后现金流及相应折现率，均应该得到相同计算结果。本次评估根据该原则将上述WACC计算结果调整为税前折现率口径。调整后折现率为13.19%。

ii. 收入增长率：根据公司历年收入构成及增长情况，结合宏观经济、医疗器械行业状况、细分市场及主要客户状况、产品的定价策略、产能状况等，确定2019年至永续期的主营业务收入增长率如下表：

年度	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	永续期
收入增长率	11.35%	7.93%	5.86%	3.57%	2.11%	0.00%

iii. 毛利率：根据公司历史毛利率水平，结合宏观经济、行业竞争、上下游博弈、产品及服务结构、定价策略及成本构成等分析，确定2019年至永续期的主营业务毛利率如下表：

年度	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	永续期
毛利率	39.25%	38.22%	37.85%	37.58%	37.42%	37.42%

iv. 营业利润率：根据公司历史利润率水平及收入与成本费用构成，结合宏观经济、行业竞争、产品及服务结构、产能状况等对未来收入及各项成本费用进行分项预测，确定2019年至永续期的营业利润率如下表：

年度	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	永续期
营业利润率	14.57%	14.21%	14.42%	14.29%	14.18%	14.18%

### 商誉减值测试结果

根据坤元评估于2019年4月23日出具的《浙江京新药业股份有限公司商誉减值测试涉及的深圳市巨烽

显示科技有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2019〕162号）（以下简称“评估报告”），截至 2018年12月31日止，深圳巨烽资产组的可回收价值为55,800.00万元。依据该评估结果，本公司对包含商誉在内的资产组的可收回金额与包含商誉在内的资产组的账面价值进行了比较，本公司收购深圳巨烽所形成的商誉和深圳巨烽2011年收购沈阳火炬所形成的商誉本期均不存在减值。

本公司对评估机构及评估人员的独立性，评估报告的评估假设、评估参数、评估依据等进行了复核，未识别出异常情况。

因上虞京新以前年度持续亏损原因，购买上虞京新少数股东股权所形成的商誉已于2009年全额计提了减值准备。

#### 商誉减值测试的影响

因深圳巨烽承诺期2015年至2017年的三年业绩总和低于承诺净利润数，2017年经减值测试已计提商誉减值准备16,551.75万元。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	14,510,649.25	546,861.05	4,638,603.37		10,418,906.93
仓库升级改造支出	238,033.38		119,946.49		118,086.89
初始排污权有偿使用费	5,098,666.80		2,549,333.28		2,549,333.52
其他项目	77,809.43		10,937.16	56,856.61	10,015.66
合计	19,925,158.86	546,861.05	7,318,820.30	56,856.61	13,096,343.00

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
存货跌价准备	6,873,854.74	1,057,821.10	4,278,711.32	641,806.70
累计折旧	2,287,696.54	343,154.48	2,008,967.62	301,345.14
预收房租	2,786,862.79	418,029.42	2,238,556.98	335,783.55
未摊销递延收益	69,411,876.46	10,411,781.47	64,628,673.71	9,694,301.06
未实现的内部销售利润	110,019,676.63	17,429,707.78	43,859,680.70	6,677,107.35
终止年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目损失	3,895,967.70	584,395.16	7,791,935.41	1,168,790.31
应付职工薪酬	20,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00
应收款项坏账准备	22,848,966.05	3,902,420.07	21,338,635.77	3,415,389.89

合计	238,124,900.91	37,147,309.48	156,145,161.51	23,734,524.00
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,987,620.22	598,143.03	4,104,674.21	615,701.13
固定资产加速折旧	40,338,895.27	6,053,106.50	16,539,422.29	2,485,539.37
合计	44,326,515.49	6,651,249.53	20,644,096.50	3,101,240.50

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,671,607.54	2,388,312.75
可抵扣亏损	34,419,285.33	29,630,939.36
合计	38,090,892.87	32,019,252.11

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	2,083,232.56	3,990,290.68	
2022	17,989,398.38	25,640,648.68	
2023	14,346,654.39		
合计	34,419,285.33	29,630,939.36	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	8,246,891.42	8,493,388.83
预付购房款		1,354,490.00
合计	8,246,891.42	9,847,878.83

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

短期借款分类的说明：

以质押方式取得的短期借款情况详见附注十二、1。

## 18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	226,405,399.01	185,567,300.00
应付账款	195,644,483.63	182,736,815.65
合计	422,049,882.64	368,304,115.65

## (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	226,405,399.01	185,567,300.00
合计	226,405,399.01	185,567,300.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	178,531,741.88	174,251,804.61
1 至 2 年（含 2 年）	12,679,870.37	3,495,991.54
2 至 3 年（含 3 年）	675,632.50	573,659.31
3 至 4 年（含 4 年）	192,531.03	677,613.80
4 至 5 年（含 5 年）	382,289.72	911,905.79
5 年以上	3,182,418.13	2,825,840.60
合计	195,644,483.63	182,736,815.65

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

## 19、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	59,920,684.95	44,306,106.20
1 至 2 年（含 2 年）	7,080,820.83	768,989.19
2 至 3 年（含 3 年）	525,457.10	1,305,994.91
3 至 4 年（含 4 年）	272,907.06	90,289.59
4 至 5 年（含 5 年）	59,426.89	218,372.53
5 年以上	861,257.70	647,742.80
合计	68,720,554.53	47,337,495.22

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,116,601.48	292,506,684.48	264,697,857.03	67,925,428.93
二、离职后福利-设定提存计划	524,108.47	20,669,025.44	20,366,679.08	826,454.83
三、辞退福利	78,432.00	346,480.00	424,912.00	
合计	40,719,141.95	313,522,189.92	285,489,448.11	68,751,883.76

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,473,529.49	261,671,390.57	234,508,016.81	66,636,903.25
2、职工福利费	7,570.00	11,521,798.69	11,081,869.18	447,499.51
3、社会保险费	261,325.46	10,107,859.12	9,977,149.38	392,035.20
其中：医疗保险费	230,658.15	8,174,053.56	8,058,372.13	346,339.58

工伤保险费	14,095.93	956,885.42	952,987.62	17,993.73
生育保险费	16,571.38	976,920.14	965,789.63	27,701.89
4、住房公积金	105,317.00	5,594,734.75	5,519,943.75	180,108.00
5、工会经费和职工教育经费	268,859.53	3,610,901.35	3,610,877.91	268,882.97
合计	40,116,601.48	292,506,684.48	264,697,857.03	67,925,428.93

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	515,758.97	20,035,962.36	19,741,589.07	810,132.26
2、失业保险费	8,349.50	633,063.08	625,090.01	16,322.57
合计	524,108.47	20,669,025.44	20,366,679.08	826,454.83

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,379,404.68	27,889,129.29
企业所得税	39,456,237.42	63,266,625.43
个人所得税	598,749.44	1,060,703.74
城市维护建设税	2,216,688.17	2,470,134.84
房产税	2,103,552.18	1,625,335.07
教育费附加	1,949,397.59	1,940,163.37
土地使用税	1,356,271.71	2,671,822.58
印花税	162,942.31	146,990.51
地方水利基金	139.25	139.25
水资源税		6,794.40
环境保护税	129,638.89	
合计	98,353,021.64	101,077,838.48

其他说明：

应交税费计缴标准见附注六。



## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	533,130,322.99	311,961,075.14
合计	533,130,322.99	311,961,075.14

## (1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	499,224,594.60	291,253,278.74
1 至 2 年（含 2 年）	17,996,060.89	5,450,561.79
2 至 3 年（含 3 年）	3,620,140.85	6,629,361.77
3 至 4 年（含 4 年）	4,588,733.38	3,489,803.75
4 至 5 年（含 5 年）	2,890,703.75	2,079,869.34
5 年以上	4,810,089.52	3,058,199.75
合计	533,130,322.99	311,961,075.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	745,493.50	741,218.50	未决诉讼
合计	745,493.50	741,218.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：1、期末较年初增加系欧元汇率变动所致。

2、未决诉讼详见附注十二、2。

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,188,673.71	11,447,600.00	6,664,397.25	69,971,876.46	尚未摊销完毕
合计	65,188,673.71	11,447,600.00	6,664,397.25	69,971,876.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产牛膝多糖 24 吨原料药及制剂产业化项目	514,285.52			385,714.32			128,571.20	与资产相关
年产 10 亿片新药固体制剂技术改造项目	13,785,833.29			2,330,000.04			11,455,833.25	与资产相关
2013 年通用名化学药发展专项补助(制剂国际化发展能力建设项目)	16,000,000.00			457,142.88			15,542,857.12	与资产相关
创新化学药物研制及产业化 (EVT201)	1,707,640.55						1,707,640.55	与资产相关
“三名”培育试点企业补助资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
3D 打印项目中央财政资金(口服固体高端制剂共性技术国际化研究)	402,300.00	850,000.00					1,252,300.00	与资产相关
抗精神分裂症新药帕利哌酮及其缓释制剂的临床研究		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
年产 20 亿粒固体制剂扩产项目		1,247,600.00		124,760.00			1,122,840.00	与资产相关
节能降耗项目财政补助		300,000.00		39,759.06			260,240.94	与资产相关
安全环保设施补助	4,628,571.53			185,142.84			4,443,428.69	与资产相关
基础设施补助	7,499,999.99			300,000.00			7,199,999.99	与资产相关
年产 400 吨左氟羧酸项目补助	514,285.52			385,714.32			128,571.20	与资产相关
左氧氟技术改造项目补助	1,718,100.00						1,718,100.00	与资产相关

瑞舒伐他汀钙等 建设项目补助	9,600,000.00						9,600,000.00	与资产相关
中药生产 GMP 改 造项目财政补助	1,099,285.78			347,142.84			752,142.94	与资产相关
污水处理站建设 项目补助	314,285.68			78,571.44			235,714.24	与资产相关
2017 年内蒙古自 治区工业和信息 产业科技成果产 业化项目(康复新 液中药现代化研 究及产业化应用 项目)		2,050,000.00		186,363.66			1,863,636.34	与资产相关
2018 年内蒙古自 治区科技重大专 项资金(康复新液 现代化与产业化 项目)		5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
上海专利试点项 目补助	560,000.00						560,000.00	与资产相关
新型医疗诊断专 用影像显示终端 产业化项目	1,844,085.85			1,844,085.85				与资产相关
合计	65,188,673.71	11,447,600.00		6,664,397.25			69,971,876.46	

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	736,124,472.00				-11,252,472.00	-11,252,472.00	724,872,000.00

其他说明：

因本公司2015年发行股份及支付现金购买资产之标的公司深圳巨烽2017年度实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润未达《盈利补偿协议》的业绩承诺数，公司以1元总价回购并注销业绩补偿主体张雄、倪正华2017年度合计应补偿股份11,252,472股（每股面值人民币1元），截至2018年7月2日止，本次股份回购注销事项已完成，股本减少11,252,472.00元，资本公积-股本溢价减少108,642,617.21元，本公司股本变更为人民币724,872,000.00元。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第ZA15284号《验资报告》验证。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,202,880,027.73		122,373,086.72	2,080,506,941.01
合计	2,202,880,027.73		122,373,086.72	2,080,506,941.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股份回购注销减少资本公积-股本溢价108,642,617.21元，详见附注七、25；

本期因收购子公司深圳巨烽的少数股权减少资本公积-股本溢价13,730,469.51元。

## 27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		267,409,500.00		267,409,500.00
合计		267,409,500.00		267,409,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司回购公司股份以实施员工持股计划情况详见附注十四、3。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	258,232,522.57	-186,768,054.69			-186,768,054.69		71,464,467.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	258,366,892.36	-186,911,991.75			-186,911,991.75		71,454,900.61
外币财务报表折算差额	-134,369.79	143,937.06			143,937.06		9,567.27
其他综合收益合计	258,232,522.57	-186,768,054.69			-186,768,054.69		71,464,467.88

## 29、专项储备

单位：元

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

安全生产费	2,606,873.16	7,621,570.51	5,691,877.83	4,536,565.84
合计	2,606,873.16	7,621,570.51	5,691,877.83	4,536,565.84

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,576,079.08	26,106,886.48		104,682,965.56
合计	78,576,079.08	26,106,886.48		104,682,965.56

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	642,197,723.58	478,353,024.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-13,029,727.50
调整后期初未分配利润	642,197,723.58	465,323,297.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	370,036,653.03	264,376,949.76
减：提取法定盈余公积	26,106,886.48	23,626,715.60
应付普通股股利	143,008,517.72	63,875,808.03
期末未分配利润	843,118,972.41	642,197,723.58

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,909,897,575.80	1,027,443,052.78	2,186,882,976.10	906,129,255.59
其他业务	33,904,419.93	7,237,650.98	32,182,994.08	5,817,544.61
合计	2,943,801,995.73	1,034,680,703.76	2,219,065,970.18	911,946,800.20

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,717,250.79	12,322,980.16
教育费附加	12,961,961.78	10,083,490.18
房产税	5,848,968.96	5,181,901.11

土地使用税	3,054,770.36	4,882,183.09
车船使用税	15,735.00	14,280.00
印花税	1,684,242.68	1,843,169.37
环境保护税	427,948.79	
残疾人保障金	1,588,088.07	1,026,188.11
地方水利建设基金	7,360.60	139.25
河道管理费		1,454.92
水资源税		6,794.40
合计	40,306,327.03	35,362,580.59

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,238,621.41	46,949,475.83
办公会议费	11,036,468.17	11,209,229.63
交通差旅费	18,386,988.35	16,483,814.91
业务招待费	17,037,076.25	11,197,843.01
广告及业务宣传费	4,453,239.51	21,116,466.14
运输装卸费	15,000,223.54	14,214,758.47
销售业务费	965,495,047.34	552,070,315.37
其他费用	6,924,210.46	6,434,485.78
合计	1,100,571,875.03	679,676,389.14

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,631,103.65	76,089,594.83
折旧费	5,541,438.88	6,662,673.33
无形资产摊销	14,189,310.31	14,775,870.30
长期待摊费用摊销	6,353,071.50	5,233,477.63
物料低值易耗品	3,373,794.44	5,977,710.75
办公会议费	4,621,166.46	5,509,381.95
交通差旅费	3,563,091.63	3,721,495.79
业务招待费	6,934,831.35	6,076,055.95

园林绿化及排污费	13,689,598.48	8,128,683.52
保险费	2,749,492.22	2,298,775.90
审计及咨询费	11,378,772.31	7,350,366.78
租赁费	2,097,708.86	1,542,236.23
修理费	1,366,568.00	2,912,963.13
终止年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目损失		11,687,903.11
其他费用	9,767,045.16	8,535,050.42
合计	177,256,993.25	166,502,239.62

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	85,899,193.19	54,894,832.20
直接投入费用	44,884,032.98	30,024,263.51
折旧费用	17,082,366.42	13,530,894.23
无形资产摊销	4,239,546.24	4,139,301.67
临床试验及委外研发费用	69,787,315.54	46,384,987.65
研发成果论证、评审、鉴定、验收费用	4,641,232.28	1,258,144.09
知识产权注册费及代理费	813,139.08	764,202.03
差旅费	2,392,616.10	2,127,126.26
租赁费	1,508,082.64	1,603,710.20
其他费用	10,771,326.73	9,573,374.48
合计	242,018,851.20	164,300,836.32

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,073,104.33	74,782.24
减：利息收入	1,969,875.84	4,086,829.02
汇兑损益	-3,653,997.69	5,438,025.40
其他	1,487,497.99	1,354,212.35
合计	936,728.79	2,780,190.97

## 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,792,741.81	16,020,669.99
二、存货跌价损失	2,595,143.42	2,516,377.63
十三、商誉减值损失		156,517,496.35
合计	-3,197,598.39	175,054,543.97

## 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 10 亿片新药固体制剂技术改造项目摊销	2,330,000.04	2,330,000.04
新型医疗诊断专用影像显示终端产业化项目摊销	1,844,085.85	123,748.20
2013 年通用名化学药发展专项补助（制剂国际化发展能力建设项目）摊销	457,142.88	
年产牛膝多糖 24 吨原料药及制剂产业化项目摊销	385,714.32	385,714.32
年产 400 吨左氟羧酸项目补助摊销	385,714.32	385,714.32
中药生产 GMP 改造项目财政补助摊销	347,142.84	347,142.84
基础设施补助摊销	300,000.00	300,000.00
2017 年内蒙古自治区工业和信息产业科技成果产业化项目（康复新液中药现代化研究及产业化应用项目）摊销	186,363.66	
安全环保设施补助摊销	185,142.84	185,142.84
年产 20 亿粒固体制剂扩产项目摊销	124,760.00	
污水处理站建设项目补助摊销	78,571.44	78,571.44
节能降耗项目财政补助摊销	39,759.06	
原料药生产线系统优化项目补助摊销		431,809.83
年产盐酸舍曲林 20 吨原料药及 1000 万片制剂项目摊销		91,005.92
年产 5 亿片辛伐他汀产能提升项目摊销		74,741.75
微创手术室专用显示系统项目摊销		20,939.40
软件退税	4,266,619.71	7,482,852.91
仿制药质量和疗效一致性评价奖励	1,500,000.00	
深圳市科技创新委员会第二批资助企业款	1,302,000.00	
技术创新项目补助资金	1,050,000.00	
2018 年度其他小额补助及其他	1,014,449.71	
土地使用税返还	733,542.00	513,479.40



新昌县 2017 年度两化深度融合财政补助（奖励）资金	700,000.00	
天姥精英人才补贴	630,000.00	
2018 年度纳税奖励款	567,400.00	
绍兴市市长质量奖	500,000.00	
2018 年半年度医药流通服务企业扶持资金	484,000.00	
2018 年中央外经贸发展专项资金	304,000.00	
2018 年沈阳市科技计划项目（第三批）补助资金	300,000.00	
人才政策兑现资金	300,000.00	
2018 年省商务促进财政专项补助款	255,500.00	
2017 年度新昌县发展开放型经济财政奖励资金	250,000.00	
2017 年度新昌县省级创新驱动市场试点示范资金	230,300.00	
个税手续费返还	205,748.82	
小微企业两创政策资金高企奖励	200,000.00	
2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	200,000.00	
新昌县人力资源和社会保障局人才政策补助	189,166.00	
5050 计划企业办公场所租金补贴	151,762.00	
新昌县 2017 年度第二批专利授权项目经费奖励	140,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会展会补贴	138,153.00	
沈阳市失业保险基金财政专户款	125,810.00	
中央外经贸发展资金	123,646.00	
绍兴市人力资源和社会保障局 2018 年浙江（绍兴）外国专家站建站经费	120,000.00	
2017 年市政府质量奖	100,000.00	
新昌县科学技术协会 2017 年度绍兴市院士专家工作站考核合格奖励	100,000.00	
2017 年度科技创新成果先进企业奖励	100,000.00	
2017 年度软件产业和集成电路产业专项资金		1,440,000.00
2016 年深圳市企业研究开发资助资金		1,326,000.00
附加税返还		560,507.01
5050 计划创业启动资金补助		300,000.00
合计	22,946,494.49	16,377,370.22

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,851,260.26	-3,067,939.74

股权转让收益		3,119,460.38
理财产品投资收益	59,012,642.55	26,219,678.19
合计	55,161,382.29	26,271,198.83

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-13,042,563.79	-7,347,141.08
合计	-13,042,563.79	-7,347,141.08

#### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		10,305,825.00	
罚款(索赔)净收入	1,066,621.37	43,357.00	1,066,621.37
业绩补偿收入		222,805,604.38	
其他收入	487,424.48	972,883.36	487,424.48
合计	1,554,045.85	234,127,669.74	1,554,045.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放 主体	发放 原因	性质 类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生 金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年创新成长型企业奖励							5,543,000.00	与收益相关
2017 年度纳税奖励款							1,138,700.00	与收益相关
2017 年度省级优秀工业新产品奖励资金							500,000.00	与收益相关
2017 年度其他小额奖励性补助							418,331.00	与收益相关
科技创新奖金							400,000.00	与收益相关
新昌县 2016 年度两化深度融合财政 补助资金							367,300.00	与收益相关
2016 年新昌县发展外向型经济财政奖 励资金							331,600.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年提升国际化资金							277,794.00	与收益相关

发展外向型经济财政奖励资金							261,100.00	与收益相关
2017 年中央外经贸发展专项资金							214,000.00	与收益相关
财政局纳税补助款							200,000.00	与收益相关
2016 年新昌县新型产学研合作项目补助资金							200,000.00	与收益相关
技术创新项目补助资金							144,000.00	与收益相关
中国共产党新昌县委员会组织部人才政策补助							110,000.00	与收益相关
绍兴市院士专家工作站奖励经费							100,000.00	与收益相关
新昌县人民政府第四批绍兴市重点创新团队补助资金							100,000.00	与收益相关
合计							10,305,825.00	

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,028,700.00	873,000.00	1,028,700.00
非流动资产毁损报废损失	263,043.36	1,578.23	263,043.36
税收滞纳金	935,641.11	1,268,041.66	935,641.11
其他支出	178,832.93	66,430.85	178,832.93
合计	2,406,217.40	2,209,050.74	2,406,217.40

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,816,278.92	88,271,804.71
递延所得税费用	-9,862,776.45	-4,635,453.32
合计	43,953,502.47	83,636,351.39

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	415,441,256.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,316,188.48
子公司适用不同税率的影响	-434,507.01
调整以前期间所得税的影响	-1,189,426.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,429,579.50
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	3,306,820.20
评估增值的影响	1,787,556.60
加计扣除的影响	-24,425,861.84
权益性投资收益的影响	577,689.04
环保设备抵扣应纳税额的影响	-406,442.42
残疾人工资加计扣除的影响	-8,093.25
所得税费用	43,953,502.47

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	23,257,212.21	21,760,215.70
收到存款利息	3,153,225.01	3,257,407.45
收到保证金及往来款	84,957,200.08	28,120,548.03
收到业绩补偿款	44,401,318.61	8,456,693.30
收到其他	1,950,836.43	1,139,425.10
合计	157,719,792.34	62,734,289.58

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务推广费	797,241,216.10	477,649,647.26
支付办公会议费	14,131,140.87	15,261,475.79
支付研发费用	127,769,462.81	91,542,877.42
支付交通差旅费	21,466,873.07	19,493,349.46
支付业务招待费	23,148,967.50	17,273,898.96
支付运输装卸费	15,658,976.75	15,335,334.25

支付物业绿化费	10,114,929.94	7,176,429.46
支付修理费	1,151,460.56	2,912,963.13
支付咨询及审计费	8,899,891.25	7,200,366.73
支付保险费	3,747,733.09	2,953,470.03
支付保证金及往来款	24,642,264.20	27,184,849.28
支付售后服务费	1,244,211.35	1,670,834.42
支付租赁费	2,404,114.76	2,505,543.93
支付其他	4,836,206.98	9,906,551.92
合计	1,056,457,449.23	698,067,592.04

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付募集资金中介机构费用		308,126.67
回购库存股	267,409,500.00	
存出投资款	12,960,500.00	
合计	280,370,000.00	308,126.67

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	371,487,754.03	267,026,084.95
加：资产减值准备	-3,197,598.39	175,054,543.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,146,158.35	67,406,076.01
无形资产摊销	18,428,856.55	19,301,378.02
长期待摊费用摊销	7,318,820.30	6,869,211.05
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）	13,042,563.79	7,347,141.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	263,043.36	1,578.23
财务费用（收益以“-”号填列）	1,419,106.64	5,512,807.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,161,382.29	-26,271,198.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,412,785.48	-4,834,062.85

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,550,009.03	198,609.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,748,330.35	-44,741,300.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,640,350.14	-126,779,225.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	312,763,538.41	39,080,493.69
其他	143,937.06	-164,955.40
经营活动产生的现金流量净额	523,403,340.87	385,007,181.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,409,330.60	242,918,262.96
减：现金的期初余额	242,918,262.96	171,173,020.37
现金及现金等价物净增加额	76,491,067.64	71,745,242.59

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	319,409,330.60	242,918,262.96
其中：库存现金	161,239.59	75,499.72
可随时用于支付的银行存款	319,248,091.01	242,842,763.24
三、期末现金及现金等价物余额	319,409,330.60	242,918,262.96

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,644,675.75	银行承兑汇票保证金
应收票据	56,891,556.77	以银行承兑汇票质押方式为开具银行承兑汇票提供担保
货币资金	50,000,000.00	以定期存单质押方式为开具银行承兑汇票提供担保
货币资金	12,960,500.00	存出投资款，用于回购股票
货币资金	2,857,194.08	信用证保证金
其他流动资产	245,000,000.00	以理财产品质押方式为开具银行承兑汇票提供担保
合计	393,353,926.60	--

## 48、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	64,286,890.58
其中：美元	7,880,053.73	6.8632	54,082,384.76
欧元	1,248,968.57	7.8473	9,801,031.06
港币	460,482.49	0.8762	403,474.76
应收账款	--	--	69,797,730.24
其中：美元	10,062,236.63	6.8632	69,059,142.44
欧元	94,119.99	7.8473	738,587.80
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			2,449,198.30
其中：美元	353,264.58	6.8632	2,424,525.47
欧元	1,231.20	7.8473	9,661.60
港币	17,132.20	0.8762	15,011.23
应付账款			11,897,384.69
其中：美元	1,732,296.78	6.8632	11,889,099.26
日元	133,880.00	0.0619	8,285.43
预收账款			3,340,188.13
其中：美元	430,092.94	6.8632	2,951,813.87
欧元	49,491.45	7.8473	388,374.26
其他应付款			3,982,872.81
其中：美元	580,323.00	6.8632	3,982,872.81
预计负债			745,493.50
其中：欧元	95,000.00	7.8473	745,493.50

## 49、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	73,326,568.14	递延收益	6,664,397.25
与收益相关的政府补助	38,004,896.24	其他收益	16,076,231.92

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本年减少合并单位1家，原因系德国子公司Surpath Medical GmbH于2018年11月22日向德国维尔茨堡地方法院递交了破产申请，破产申请的原因为Surpath Medical GmbH资不抵债，已达到德国破产条件。2018年11月23日，德国维尔茨堡地方法院作出判决，指定临时破产管理人接管公司。截至2018年12月31日止，Surpath Medical GmbH已由临时破产管理人管理，不受本公司的控制，故不再纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海京新生物医药有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	服务业	100.00%		设立
上虞京新药业有限公司	浙江省上虞市	浙江省上虞市	制造业	100.00%		设立
上饶京新药业有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	制造业	90.00%	10.00%	设立
浙江京新药业进出口有限公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	进出口	100.00%		设立
内蒙古京新药业有限	巴彦淖尔经济技	巴彦淖尔经济技术开	制造业	100.00%		非同一控制下企



公司	术开发区	发区				业合并
深圳市巨烽显示科技有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司	沈阳市	沈阳市	制造业		75.68%	非同一控制下企业合并
深圳市巨烽软件技术有限公司	深圳市	深圳市	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江京新医药有限公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	服务业	100.00%		设立
京新集团（香港）有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
浙江京新术派医疗科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	70.00%		设立
杭州京瑞医药科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	55.00%		设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州市	杭州市	股权投资及相关咨询服务	13.64%		权益法
上海睿泰生物科技股份有限公司	上海市	上海市	服务业	14.75%		权益法
Perflow Medical Ltd	以色列	以色列	服务业	14.00%		权益法
杭州亚慧生物科技股份有限公司	杭州市	杭州市	服务业	16.67%		权益法
Vascular Graft Solutions LTD	以色列	以色列	服务业	9.26%		权益法

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	杭州万丰	上海睿泰	Perflow	杭州亚慧	Vascular	杭州万丰	上海睿泰	Perflow	杭州亚慧	Vascular

	锦源京新 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	生物科技 股份有限 公司	Medical Ltd.	生物科技 有限公司	Graft Solutions LTD	锦源京新 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	生物科技 股份有限 公司	Medical Ltd.	生物科技 有限公司	Graft Solutions LTD
流动资产	125,712.35	24,373,405.49	43,190,117.60	12,821,517.86	41,398,822.40	126,379.19	8,857,073.60	70,497,483.80		
非流动资产	888,060,000.00	35,036,249.29	13,836,211.20	1,930,777.95	816,720.80	2,260,740,000.00	31,947,904.24	189,491.80		
资产合计	888,185,712.35	59,409,654.78	57,026,328.80	14,752,295.81	42,215,543.20	2,260,866,379.19	40,804,977.84	70,686,975.60		
流动负债	303,270.00	13,493,776.69	3,726,717.60	111,468.30	6,876,926.40	303,710.00	766,582.26	1,306,840.00		
非流动负债		20,293,823.94		4,926,000.00			350,000.00			
负债合计	303,270.00	33,787,600.63	3,726,717.60	5,037,468.30	6,876,926.40	303,710.00	1,116,582.26	1,306,840.00		
少数股东权益		1,490,529.41								
归属于母 公司股东 权益	887,882,442.35	24,131,524.74	53,299,611.20	9,714,827.51	35,338,616.80	2,260,562,669.19	39,688,395.58	69,380,135.60		
按持股比 例计算的 净资产份 额	121,107,165.14	3,559,399.90	7,461,945.57	1,619,461.75	3,272,355.92	308,340,748.08	5,953,259.34	9,713,218.98		
营业收入		8,852,983.29	5,325,466.50		3,496,721.40		6,594,396.79			
净利润	22,139,773.16	-6,392,145.63	-19,595,173.50	-5,028,977.05	-21,007,123.20	-310.06	-8,314,111.30	-7,489,987.20		
其他综合 收益	-1,372,680,000.00		551,919.50		2,305,485.53	1,894,200,000.00		-381,890.00		
综合收益 总额	-1,350,540,226.84	-6,392,145.63	-19,043,254.00	-5,028,977.05	-18,701,637.67	1,894,199,689.94	-8,314,111.30	-7,871,877.20		
本年度收 到的来自 联营企业 的股利	3,020,139.54									

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,407,302.02	1,405,647.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-401,369.47	-66,278.22
--其他综合收益	30,803.56	-31,666.42
--综合收益总额	-370,565.91	-97,944.64
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现向审计委员会报告。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被认定为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元及港币计价的金融资产和金融负债，报告期有关外币货币性项目的余额情况详见本附注五、（四十八）。

## 3. 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吕钢。

其他说明：

吕钢先生系本公司董事长、法定代表人和本公司的最终控制人，截至2018年12月31日止，吕钢先生直接及通过京新控股合计持有本公司28.30%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江金至投资有限公司	吕钢持有其 100%的股权
京新控股集团有限公司	吕钢持有其 51%的股权，浙江金至投资有限公司持有其 49%的股权
浙江元金投资管理有限公司	京新控股持有其 100%的股权
新昌京新物业管理有限公司	京新控股持有其 100%的股权
浙江朗博药业有限公司	京新控股持有其 51%的股权
新昌县京新置业有限公司	京新控股持有其 100%的股权
浙江京新生物科技有限公司	京新控股持有其 100%的股权
浙江元金贸易有限公司	京新控股持有其 100%的股权
浙江元金印刷有限公司	京新控股持有其 100%的股权
内蒙古元金发展有限公司	京新控股持有其 100%的股权
浙江东高农业开发有限公司	京新控股持有其 100%的股权
广东沙溪制药有限公司（原广东益和堂制药有限公司）	京新控股持有其 1%的股权，新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）持有其 99%的股权
谢卫国	本公司之子公司浙江京新术派医疗科技有限公司之股东

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江元金印刷有限公司	采购包装物	17,824,289.09	25,000,000.00	否	16,068,416.53
Pharmula Laboratories Inc	研发咨询				390,766.53
谢卫国	研发咨询				1,912,465.33
浙江元金投资管理有限公司	咨询服务	2,496,613.21			
新昌县京新置业有限公司	购置房产	66,694,625.69	70,512,500.00	否	
合计		87,015,527.99			18,371,648.39

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江元金印刷有限公司	销售货物	22,086.21	
合计		22,086.21	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,725,100.00	5,179,200.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	新昌县京新置业有限公司	736,682.90	36,834.15		

合计		736,682.90	36,834.15		
----	--	------------	-----------	--	--

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江元金印刷有限公司	5,548,460.05	4,104,231.39
合计		5,548,460.05	4,104,231.39
其他应付款			
	浙江元金印刷有限公司	50,000.00	50,000.00
	谢卫国	34,895.00	1,007,275.89
	浙江元金投资管理有限公司	1,900,000.00	
合计		1,984,895.00	1,057,275.89

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**(1) 抵、质押资产获取贷款事项**

资产类别	性质	资产账面余额		借款或开票余额		备注
		原币	本位币	原币	本位币	
货币资金	质押	416,306.40	2,857,194.08	416,306.40	2,857,194.08	美元信用证保证金
货币资金	质押	25,644,675.75	25,644,675.75	376,405,399.01	376,405,399.01	银行承兑汇票保证金及质押借款
货币资金	质押	50,000,000.00	50,000,000.00			
应收票据	质押	56,891,556.77	56,891,556.77			
其他流动资产	质押	245,000,000.00	245,000,000.00			
合计			380,393,426.60		379,262,593.09	

**(2) 期末本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合计269,653,704.81元。****(3) 承诺出资事项**

本公司于2018年8月22日在开曼设立全资子公司Jingxin Group Holdings Co., Ltd. (中文名: 京新集团控股有限公司) (以下简称“京新开曼公司”), 注册资本5万美元。京新开曼公司于2018年9月6日在香港设立全资子公司Jingxin Group Holdings Limited (中文名: 京新集团控股有限公司), 注册资本1万港币。截至2018年12月31止, 本公司尚未出资。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2009年3月29日，本公司收到巴黎大审法院判决书，判定本公司支付德国BAYER HEALTHCARE AG公司合计不超过9.5万欧元的专利侵权款。2009年6月12日，本公司向巴黎上诉法院提起上诉，该案件尚在二审审理过程中。

本公司已预计该项负债，本项未决诉讼不会对本公司财务状况产生重大不利影响。

2、因合肥圣乾物资有限公司未按合同约定支付货款，深圳巨烽以买卖合同纠纷提起诉讼，涉及货款金额18.90万元，深圳巨烽基于谨慎性原则，未确认相关收入。

3、因郑州健特商贸有限公司未按合同约定支付货款，深圳巨烽以买卖合同纠纷提起诉讼，涉及货款金额合计53.495万元，深圳巨烽原业绩承诺人已预先承担涉及货款全部损失。

子公司深圳巨烽未决诉讼事项不会对本公司财务状况产生重大不利影响。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1) 子公司内蒙古京新收购云南元金药业有限公司86.67%股权

本公司于2019年1月21日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于全资子公司收购云南元金药业有限公司86.67%股权暨关联交易的议案》，同意本公司之子公司内蒙古京新以自有资金现金支付方式购买京新控股持有的云南元金药业有限公司（以下简称“元金药业”）86.67%股权。经银信资产评估有限公司评估，截至2018年10月31日，元金药业的股东全部权益价值按资产基础法评估后的评估值为1,636.39万元，其86.67%股权对应的评估值为1,418.26万元，经协商确定本次交易价格为1,418万元。截至本报告日，股权转让款已支付完毕，股东变更手续已完成，云南元金药业有限公司名称已变更为云南京新生物科技有限公司。

#### 2) 子公司深圳巨烽收购韩国公司股权

本公司之子公司深圳巨烽于2018年12月20日与Jeong Soo Jin（以下简称“交易对手”）签订《关于[株式会社ANY INC]发行[普通股126,000股]之股份转让协议》，约定深圳巨烽以现金支付方式收购交易对手持有的株式会社ANY INC70%股权，股权转让价款为31.5万美元。深圳巨烽于2019年1月支付定金8万美元，剩余股权转让款于2019年2月支付完毕。截至本报告日，股东变更手续已完成。

#### 3) 德国子公司Surpath Medical GmbH破产事项

本公司德国子公司Surpath Medical GmbH于2018年11月22日向德国维尔茨堡地方法院递交了破产申请，破产申请的原因为Surpath Medical GmbH资不抵债，已达到德国破产条件。2018年11月23日，德国维尔茨堡地方法院作出判决，指定临时破产管理人接管公司。2019年2月1日，德国维尔茨堡地方法院作出判决，因破产和债务过高Surpath Medical GmbH将于2019年2月1日08:00开启债务人资产的破产程序。本公司已将对德国子公司Surpath Medical GmbH的长期股权投资和其他应收款全额计提了减值准备。

#### 4) 与控股子公司京新术派及其少数股东诉讼事项

2019年2月，本公司以企业借贷纠纷为由，将控股子公司浙江京新术派医疗科技有限公司（本公司持股比例70%，以下简称“京新术派”）及其少数股东（持股比例30%）诉至上海市松江区人民法院，要求京新术派向本公司支付借款本金人民币120万元、相关利息15,000元及逾期还款违约金等，同时要求少数股东对京新术派上述债务在未出资200万元范围内承担补充赔偿责任。本公司已将对该等债权全额计提坏账准备，预计本项诉讼不会对本公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

#### 5) 子公司上虞京新通过高新技术企业认定复审

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2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），本公司之子公司上虞京新通过高新技术企业认定复审，已于2019年3月18日收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201833000531），发证时间为2018年11月30日，有效期三年。上虞京新自获得认定后三年内（即2018年、2019年、2020年），企业所得税按15%的比例计缴。

#### 6) 大股东及控股股东股份质押

2019年3月25日，公司收到大股东京新控股函告，获悉京新控股所持有本公司的部分股份业已质押。截至2019年3月26日止，公司大股东京新控股直接持有本公司股份数额为56,165,688股，占公司股本总额的7.75%；其累计已质押公司股份数额为50,145,334股，占公司总股本的6.92%。

2019年4月19日，公司收到控股股东吕钢先生函告，获悉吕钢先生所持有本公司的部分股份业已质押。截止2019年4月20日，公司控股股东吕钢先生直接持有本公司股份数额为148,997,296股，占公司股本总额的20.55%；其累计已质押公司股份数额为9,284万股，占公司总股本的12.81%。

#### 7) 回购公司股份以实施员工持股计划

本公司拟回购公司股份以实施员工持股计划，详见附注十四、（三）所述。

截至2019年3月31日止，公司累计回购股份数量3777.8714万股，占公司总股本的5.21%，购买股份最高成交价为11.89元/股，购买股份最低成交价为8.10元/股，支付的总金额为37,321.1940万元（含交易费用）。

#### 8) 募集资金项目终止

根据2019年4月25日本公司第六届董事会第二十一次会议审议通过的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》，本公司2014年非公开发行募集资金投资项目之一“浙江京新药业股份有限公司年产1,500万盒中药综合制剂技术改造项目”由于康复新液注册审批周期长、项目推进缓慢，且公司目前康复新液生产能力已能满足市场需求，公司拟终止该项目的实施，将剩余募集资金14,450.27万元及理财、利息等收益（待股东大会审议通过后，且项目募集资金涉及的、尚未归还的暂时补充流动资金归还至专户、购买的理财产品到期后实施，具体金额以转出日专户余额为准）永久补充流动资金。该议案需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

#### 9) 利润分配

根据2019年4月25日本公司第六届董事会第二十一次会议审议通过的《2018年度利润分配预案》，拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），其余可分配利润转入2019年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。）上述利润分



配预案尚需本公司股东大会批准。

## 十四、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
Surpath Medical GmbH	181,194.56	6,018,926.77	-5,837,732.21		-5,837,732.21	-5,253,958.99

其他说明

本公司德国子公司Surpath Medical GmbH（持股比例90%）本期破产清算，终止经营的资产或处置组本期确认其他应收款减值损失6,873,274.86元、长期股权投资减值损失7,799,399.40元，合计减值损失14,672,674.26元（上期确认减值损失0.00元），本期转回减值损失0.00元（上期转回减值损失0.00元）。

### 2、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司根据实际经营情况确定的报告分部分别为：成品药业务、原料药业务、医用显示器业务、其他业务。

本公司成品药业务主要系瑞舒伐他汀钙片、辛伐他汀片、康复新液、地衣芽孢杆菌活菌胶囊、盐酸舍曲林片等制剂产品的生产和销售；原料药业务主要系盐酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、恩诺沙星等喹诺酮类原料药的生产和销售；医用显示器业务系医疗专用显示器的研发、生产及销售，并为医疗设备生产商、医院等客户提供医用显示器从售前研发到售后维护的全过程服务，主要产品包括定制化医用显示器产品和标准化医用显示器产品；其他业务主要系本公司自有房产出租业务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	成品药业务	原料药业务	医用显示器业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入：	1,764,268,078.74	1,615,714,781.57	383,419,312.86	98,440,124.50	918,040,301.94	2,943,801,995.73
对外交易	1,678,348,159.70	848,130,103.24	383,419,312.86	33,904,419.93		2,943,801,995.73

对内交易	85,919,919.04	767,584,678.33		64,535,704.57	918,040,301.94	
营业成本:	490,767,448.44	1,097,607,277.40	225,590,235.77	8,965,609.02	788,249,866.87	1,034,680,703.76
对外交易	452,712,561.96	603,091,483.57	225,590,235.77	7,237,650.98	253,951,228.52	1,034,680,703.76
对内交易	38,054,886.48	494,515,793.83		1,727,958.04	534,298,638.35	
资产总额:	4,625,002,245.37	1,312,876,002.98	477,003,576.42	93,055,775.90	1,516,168,503.17	4,991,769,097.50
负债总额:	1,241,758,205.74	693,608,946.39	73,639,508.24	80,846,720.00	671,479,095.32	1,418,374,285.05

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 回购公司股份以实施员工持股计划

2018年2月13日，本公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司股份以实施员工持股计划的预案》，同意公司以集中竞价交易方式从二级市场回购公司股份用于实施员工持股计划，回购总金额不低于1亿元、不超过3.3亿元，回购价格不超过12元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。

该议案业经2018年3月2日召开的2018年第一次临时股东大会审议批准。

2018年12月25日，本公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整股份回购事项的议案》，对公司2018年第一次临时股东大会审议通过的回购公司股份以实施员工持股计划方案进行部分内容修订。修订后的回购总金额不低于3.5亿元、不超过7亿元，回购价格不超过13元/股，回购股份期限为自公司2018年第一次临时股东大会审议通过回购股份方案之日起至董事会相关事项完成之日止，但最迟不得超过36个月。

截至2018年12月31日止，公司累计回购股份数量2,593.277万股，占公司总股本的3.58%，购买股份最高成交价为11.89元/股，购买股份最低成交价为8.45元/股，支付的总金额为26,740.95万元（含交易费用）。

#### (2) 收购深圳巨烽少数股权

本公司本期收购子公司深圳巨烽10.00%少数股权，具体情况如下：

转让方	受让方	股权比例（%）	转让价格（万元）	取得时间
张雄	浙江京新药业股份有限公司	5.00	2,500.00	2018-5-10
张雄	浙江京新药业股份有限公司	2.50	1,250.00	2018-6-5
张雄	浙江京新药业股份有限公司	1.50	750.00	2018-8-23
张雄	浙江京新药业股份有限公司	1.00	500.00	2018-12-26
	合计	10.00	5,000.00	

截至2018年12月31日止，本公司持有深圳巨烽100.00%股权。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	36,728,931.21	17,330,738.41
应收账款	154,756,132.90	161,723,802.31
合计	191,485,064.11	179,054,540.72

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,728,931.21	17,330,738.41
合计	36,728,931.21	17,330,738.41

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	147,085,529.26	30,000,000.00
合计	147,085,529.26	30,000,000.00

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,177,012.65	100.00%	8,420,879.75	5.16%	154,756,132.90	170,496,911.19	100.00%	8,773,108.88	5.15%	161,723,802.31
合计	163,177,012.65	100.00%	8,420,879.75		154,756,132.90	170,496,911.19	100.00%	8,773,108.88		161,723,802.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	161,361,671.94	8,068,083.60	5.00%
1 至 2 年	789,347.89	78,934.79	10.00%
2 至 3 年	746,254.34	111,938.15	15.00%
3 至 4 年	147,257.77	29,451.55	20.00%
4 至 5 年	18.10	9.05	50.00%
5 年以上	132,462.61	132,462.61	100.00%
合计	163,177,012.65	8,420,879.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 352,229.13 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期应收账款无实际核销坏账的情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	15,819,630.67	9.69	790,981.53
浙江京新药业进出口有限公司	14,584,707.37	8.94	729,235.37
华润医药商业集团有限公司	11,662,909.21	7.15	583,145.46
广西柳州医药股份有限公司	7,299,898.61	4.47	364,994.93
华润河南医药有限公司	5,891,034.12	3.61	294,551.71
合计	55,258,179.98	33.86	2,762,909.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,680,876.73	5,735,373.83
其他应收款	80,834,611.27	288,208,541.03

合计	83,515,488.00	293,943,914.86
----	---------------	----------------

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,183,349.17
理财产品利息	2,680,876.73	4,552,024.66
合计	2,680,876.73	5,735,373.83

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,873,274.86	7.32%	6,873,274.86	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,745,590.20	91.35%	4,910,978.93	5.73%	80,834,611.27	303,947,197.94	100.00%	15,738,656.91	5.18%	288,208,541.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,245,000.00	1.33%	1,245,000.00	100.00%						
合计	93,863,865.06	100.00%	13,029,253.79		80,834,611.27	303,947,197.94	100.00%	15,738,656.91		288,208,541.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Surpath Medical GmbH	6,873,274.86	6,873,274.86	100.00%	破产清算，预计无法收回
合计	6,873,274.86	6,873,274.86	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	82,757,905.42	4,137,895.27	5.00%
1 至 2 年	1,986,781.91	198,678.19	10.00%
2 至 3 年	39,620.00	5,943.00	15.00%
3 至 4 年	428,275.50	85,655.10	20.00%
4 至 5 年	100,400.00	50,200.00	50.00%
5 年以上	432,607.37	432,607.37	100.00%
合计	85,745,590.20	4,910,978.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江京新术派医疗科技有限公司	1,245,000.00	1,245,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,245,000.00	1,245,000.00	100.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,709,403.12 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期其他应收款无实际核销坏账的情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、应收暂付款等	93,863,865.06	303,947,197.94
合计	93,863,865.06	303,947,197.94

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
上海京新生物医药有限公司	往来款	63,061,412.73	1年以内	67.18%	3,153,070.64
Surpath Medical GmbH	往来款	6,873,274.86	1-2年	7.32%	6,873,274.86
上饶京新药业有限公司	往来款	4,375,046.62	1年以内	4.66%	218,752.33
浙江京新术派医疗科技有限公司	往来款	1,245,000.00	1年以内	1.33%	1,245,000.00
新昌县财政局	工资保障金	967,000.00	1-5年	1.03%	146,000.00
合计	--	76,521,734.21	--	81.52%	11,636,097.83

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,210,386,985.40	185,816,895.75	1,024,570,089.65	1,144,602,672.40	171,017,496.35	973,585,176.05
对联营、合营企业投资	247,353,236.93		247,353,236.93	391,836,908.48		391,836,908.48
合计	1,457,740,222.33	185,816,895.75	1,271,923,326.58	1,536,439,580.88	171,017,496.35	1,365,422,084.53

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江京新药业进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
上海京新生物医药有限公司	34,678,600.00			34,678,600.00		
内蒙古京新药业有限公司	103,275,500.00			103,275,500.00		
上虞京新药业有限公司	265,615,386.00			265,615,386.00		500,000.00
上饶京新药业有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00		
深圳市巨烽显示科技有限公司	693,000,000.00	50,000,000.00		743,000,000.00		165,517,496.35

Surpath Medical GmbH	3,915,086.40	3,884,313.00		7,799,399.40	7,799,399.40	7,799,399.40
浙江京新术派医疗科技有限公司	4,600,000.00	2,400,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
京新集团（香港）有限公司	868,100.00			868,100.00		
浙江京新医药有限公司	500,000.00	9,500,000.00		10,000,000.00		
杭州京瑞医药科技有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
合计	1,144,602,672.40	65,784,313.00		1,210,386,985.40	14,799,399.40	185,816,895.75

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
SEPS PHARMA LIMITED	1,405,647.93	2,372,220.00		-401,369.47	30,803.56					3,407,302.02	
小计	1,405,647.93	2,372,220.00		-401,369.47	30,803.56					3,407,302.02	
二、联营企业											
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	308,344.692.08			3,019,865.06	-187,233,552.00		3,020,139.54			121,110,865.60	
上海睿泰生物科技股份有限公司	55,952,631.28			-942,841.48						55,009,789.80	
Perflow Medical Ltd	26,133,937.19			-2,743,324.29	77,268.73					23,467,881.63	



Vascular Graft Solution s LTD		31,927,500.00		-1,945,259.61	213,487.96					30,195,728.35	
杭州亚慧生物科技有限公司		15,000,000.00		-838,330.47						14,161,669.53	
小计	390,431,260.55	46,927,500.00		-3,449,890.79	-186,942,795.31			3,020,139.54		243,945,934.91	
合计	391,836,908.48	49,299,720.00		-3,851,260.26	-186,911,991.75			3,020,139.54		247,353,236.93	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,177,666,070.90	318,685,590.45	939,522,110.65	291,517,272.49
其他业务	273,108,268.00	99,841,276.09	102,784,325.26	38,182,141.93
合计	1,450,774,338.90	418,526,866.54	1,042,306,435.91	329,699,414.42

#### 5、投资收益

单位：元

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	144,000,000.00	158,300,958.18
权益法核算的长期股权投资收益	-3,851,260.26	-3,067,939.74
处置长期股权投资产生的投资收益		3,119,460.38
理财产品投资收益	56,473,669.64	20,776,048.55
合计	196,622,409.38	179,128,527.37

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,305,607.15	

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）	18,474,009.46	
委托他人投资或管理资产的损益	59,012,642.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	161,798.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-383,262.87	
减：所得税影响额	9,925,924.19	
少数股东权益影响额	118,888.55	
合计	53,914,767.45	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.79%	0.512	0.512
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.438	0.438

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长签名的2018年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室、深圳证券交易所。

浙江京新药业股份有限公司

董事长：吕钢

二〇一九年四月二十五日