

公司代码：600216

公司简称：浙江医药

浙江医药股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	吕春雷	工作原因	李男行

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中阐述关于公司未来经营过程中可能面临的风险因素及应对措施。敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	181

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙江医药、公司	指	浙江医药股份有限公司
新昌制药厂	指	浙江医药股份有限公司新昌制药厂
维生素厂	指	浙江医药股份有限公司维生素厂
昌海生物、昌海生物分公司	指	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司
创新生物	指	浙江创新生物有限公司
昌海制药	指	浙江昌海制药有限公司
来益生物	指	浙江来益生物技术有限公司
来益医药	指	浙江来益医药有限公司
上海维艾乐、维艾乐	指	上海维艾乐健康管理有限公司
新码生物	指	浙江新码生物医药有限公司
镇海医药	指	宁波市镇海医药药材有限责任公司
来益大药房	指	浙江来益大药房连锁有限公司
好药师大药房	指	杭州好药师大药房有限公司
来益投资	指	浙江来益投资有限公司
时利态和	指	绍兴时利态和企业管理咨询有限公司
仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practise, 药品生产质量管理规范
TGA	指	Therapeutic Goods Administration, 澳大利亚药物管理局
GSP	指	Good Supplying Practice, 药品经营质量管理规范
FAMI-QS 认证	指	欧洲饲料添加剂和预混合饲料质量体系
仿制药	指	模仿业已上市的药物, 药学指标和治疗效果与已上市的药物等价的药品
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分, 具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)

营业收入	3,585,651,411.91	3,392,560,313.38	5.69
归属于上市公司股东的净利润	280,824,079.56	468,719,046.45	-40.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	222,036,091.95	467,905,611.85	-52.55
经营活动产生的现金流量净额	170,620,851.37	195,822,912.81	-12.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,736,944,765.86	7,646,790,331.10	1.18
总资产	10,448,956,915.05	10,047,916,676.64	3.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.296	0.495	-40.20
稀释每股收益(元/股)	0.296	0.495	-40.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.234	0.494	-52.63
加权平均净资产收益率(%)	3.62	6.22	减少2.60个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.87	6.21	减少3.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	600,407.13	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,995,952.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损	3,810,373.40	

益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	34,120,237.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,444,156.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,235,532.21	
所得税影响额	-8,059,294.86	
合计	58,787,987.61	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

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

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

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

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司以配送中标药品为主，以零售为辅，经营范围包括：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生物制品、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗器械等。

(二) 经营模式

1、采购模式

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

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

2、生产模式

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

3、销售模式

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

公司医药原料药绝大多数用于出口，且以自营出口为主，少量通过贸易公司、中间商出口。医药制剂产品则主要采用直营队伍销售和区域招商代理两种模式进行销售。

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司，在以省为单位的药品集中采购政策下，以公立医院为主要目标市场，以服务为手段，凭借规范经营、规模经营来赢得发展。来益医药 2014 年 9 月通过新版 GSP 现场检查，同年 10 月取得《药品经营许可证》和 GSP 认证证书，证书有效期至 2019 年 10 月 27 日，换证检查工作已基本完成。

（三）行业情况说明和业绩驱动因素

1、维生素行业

维生素是人和动物生长必须摄取的微量有机物质，市场需求主要来自于其下游的饲料、食品、医药等领域，总体需求平稳低速增长，供给集中度高，市场价格长期呈现周期性波动。

2、医药行业

医药关乎民生，周期性、区域性不明显。随着人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及疾病谱的不断扩大促使医药需求持续增长。报告期内，政府大力推行化学药品仿制药与原研药品质量和疗效的一致性评价，在国内全面推行“两票制”以及集中采购和使用试点，政策的变化直接影响了整个医药行业。

（四）公司所处的行业地位

公司作为全国医药大型综合性化学制药企业，2009年被浙江省人民政府列为浙江省工业行业龙头骨干企业。

经过多年发展，公司已成为我国脂溶性维生素、抗耐药抗生素、喹诺酮类抗生素产品的主要生产基地之一，合成维生素 E，天然维生素 E，维生素 A, β -胡萝卜素，斑蝥黄素，盐酸万古霉素及替考拉宁等产品居国际国内前列；公司制剂产品：乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液（商品名“来立信”），注射用盐酸万古霉素（商品名“来可信”），注射用替考拉宁（商品名“加立信”）在国内市场占有重要地位。目前，浙江医药已发展成为一家技术先进、规模大、实力雄厚、对全球市场具有影响力的医药企业。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期末，固定资产、在建工程、无形资产占公司总资产的比例分别为 38.15%，4.16%，3.92%，较期初余额增减比例分别为-1.16%，8.21%，0.41%。

其中：境外资产 54,159.70（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.18%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化，主要为：

1、公司拥有一支较为稳定的核心管理团队，已构建起一个研发、生产、营销一体化的管理体系；一个以市场为导向的技术创新体系；公司拥有原料、制剂一体化协同发展的较强综合竞争力的产品系列。

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

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

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国际经济环境错综复杂，国内医药行业监管持续趋严，安全环保检查力度加大，医药行业竞争格局剧烈变化，制造业企业转型升级面临诸多挑战。公司在董事会的领导下，坚持“改革、规范、创新、节约”发展方针，扎实做好生产经营、升级改造工作，公司实现营业收入 358,565.14 万元，较上年同期增加 5.69%，实现归属于母公司所有者的净利润 28,082.41 万元，较上年同期减少 40.09%。

报告期内，国家医药政策改革深入推进，临床数据核查、药品注册分类改革、优先审评审批、药品上市许可持有人制度、仿制药一致性评价、带量采购等政策相继落地，医药行业竞争激烈，机遇与挑战并存。公司拓展了国内制剂营销网络，制定有效的产品策略，保持优势品种持续稳定增长，也为潜力品种的后续发力奠定基础。

报告期内，国内安全环保环境严峻。公司董事会及经营层高度重视，制定了安全环保理念及“双八条”，签订各级安全环保责任书，下属生产单位积极开展制度合规性自查自纠、隐患排查与风险评估，积极开展常态化班组活动，领导干部深入基层，加强员工教育培训，强化基层安全意识，努力建设绿色平安制造企业。

报告期内，研发和技术创新工作多点布局。左氧氟沙星片已完成工艺验证，正在进行稳定性试验；恩格列净原料药及片剂完成工艺开发，准备技术转移。新药报批进展顺利，取得生产批准文号 3 个，分别为利奈唑胺葡萄糖注射液二个规格的批准文号（国药准字 H20193017、

国药准字 H20193018) 及乳酸左氧氟沙星片 0.25g 的批准文号 (国药准字 H20194012)。上报仿制药一致性评价产品 3 个, 分别为注射用替考拉宁、米格列醇片、乳酸左氧氟沙星片 0.25g; 上报 4 类仿制药 1 个, 为左氧氟沙星氯化钠注射液。上半年, 公司申请发明专利 12 项, 授权发明专利 10 项。截至 2019 年 6 月底, 公司累计申请发明专利 602 项, 授权发明专利 212 项, 其中授权国际发明专利 63 项。

报告期内, 保健食品获得 5 个备案批准文号。获得“固体饮料生产许可”, 类别包括风味固体饮料、植物固体饮料、蛋白固体饮料等, 已有 9 款产品获得生产批文, 全部可以商业化生产; 获得“压片糖果生产许可”, 已有 1 款产品获得生产批文, 可以商业化生产; 获得“食品经营许可证”, 许可内容包括“预包装食品 (不含冷藏冷冻食品) 和保健食品销售”。

报告期内, 昌海园区生命营养品厂在建项目均已接近尾声。维生素 A 衍生物项目通过试生产备案, 开始投料试生产。年产 32180 吨维生素制品项目: VE 粉饲料级 1 月份取得生产许可证与产品批准文号, 4 月份通过 FAMI-QS 认证, 目前处于正常生产状态; D-生物素粉生产线于 3 月份完成设备安装; VD3 粉 (微粒) 生产线于 5 月份完成设备安装; VA 粉 (微粒) 生产线于 6 月份完成设备安装, 目前均处于系统调试状态。

报告期内主营业务情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生命营养品	1,182,818,703.32	791,582,777.70	33.08	-16.37	26.14	-22.55
医药制造类	1,283,967,455.25	295,110,344.58	77.02	18.32	19.76	-0.27
医药商业类	1,100,080,816.86	1,042,369,293.17	5.25	25.32	24.41	0.70
其他	9,720,906.31	9,743,786.10	-0.24	78.63	52.50	17.17
总计	3,576,587,881.74	2,138,806,201.55	40.20	5.73	24.48	-9.01
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合成维生素 E 系列	665,593,506.64	506,690,269.62	23.87	-19.90	19.01	-24.88
维生素 A 系列	306,984,129.66	125,041,740.95	59.27	-2.73	863.56	-36.62
天然维生素 E 系列	72,295,420.52	40,339,457.66	44.20	3.14	7.20	-2.11
斑蝥黄素系列	43,783,134.07	33,273,443.17	24.00	-17.59	5.92	-16.87
盐酸万古霉	213,352,363.93	72,517,167.85	66.01	24.26	22.39	0.51

素系列						
替考拉宁系列	126,364,941.06	17,961,495.73	85.79	19.17	18.52	0.08
β-胡萝卜素系列	72,314,,236.48	64,310,768.07	11.07	1.74	14.97	-10.24
社会产品配送	1,100,080,816.86	1,042,369,293.17	5.25	25.32	24.41	0.69
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	2,669,049,166.05	1,410,910,466.80	47.14	19.21	28.77	减少 3.92 个百分点
国外销售	907,538,715.69	727,895,201.55	19.79	-20.66	16.93	减少 25.79 个百分点

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,585,651,411.91	3,392,560,313.38	5.69
营业成本	2,146,256,192.05	1,726,597,019.12	24.31
销售费用	817,992,272.71	719,802,526.29	13.64
管理费用	168,123,799.85	173,089,147.34	-2.87
财务费用	4,859,866.25	26,797,302.86	-81.86
研发费用	111,052,026.51	124,866,861.25	-11.06
经营活动产生的现金流量净额	170,620,851.37	195,822,912.81	-12.87
投资活动产生的现金流量净额	-355,860,601.67	-209,187,064.40	70.12
筹资活动产生的现金流量净额	71,536,988.75	20,923,379.87	241.90

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损失减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司投资股票、基金、理财产品和出售仙琚制药股票所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期借款增加、回购股票所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	情况说明
财务费用	4,859,866.25	26,797,302.86	-81.86	主要系汇兑损失减少所致
其他收益	32,995,952.98	8,869,823.93	272.00	系政府补贴增加所致

投资收益	32,474,891.65	7,981,838.52	306.86	系本期出售部分仙琚制药股票所致
公允价值变动收益	11,051,280.63	-27,468.01	40,333.28	系公司持有的股票、基金公允价值变动所致
信用减值损失	-16,855,457.05		-100	系公司执行新的金融工具准则坏账预计损失在此科目列示所致
所得税费用	38,720,376.18	84,445,739.74	-54.15	系母公司利润总额减少所致

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	65,274,920.49	0.62	32,906,619.91	0.33	98.36	注释 1
其他非流动金融资产	225,859,600.00	2.16	91,009,600.00	0.91	148.17	注释 2
长期待摊费用	28,635,154.93	0.27	1,033,539.96	0.01	2,670.59	注释 3
其他非流动资产	59,711,458.22	0.57	25,336,495.07	0.25	135.67	注释 4
短期借款	650,000,000.00	6.22	375,000,000.00	3.73	73.33	注释 5
应付票据	74,026,303.16	0.71	51,385,691.82	0.51	44.06	注释 6
应付职工薪酬	38,719,134.40	0.37	86,711,557.06	0.86	-55.35	注释 7
一年内到期的非流动负债	49,108,500.00	0.47	108,323,650.00	1.08	-54.67	注释 8
长期借款	59,471,250.00	0.57	11,770,950.00	0.12	405.24	注释 9
库存股	119,382,961.48	1.14	82,012,683.00	0.82	45.57	注释 10

其他说明

注释 1: 系本期预付原料款增加所致;

注释 2: 系购买一年以上信托产品增加所致;

注释 3: 系土地租赁费增加所致;

注释 4: 系预付设备及工程款增加所致;

注释 5: 系短期银行贷款增加所致;

注释 6: 系本期应付银行承兑汇票增加所致;

注释 7: 系上期计提的职工薪酬本期发放所致;

注释 8：系偿还贷款所致；

注释 9：系长期银行贷款增加所致；

注释 10：系公司本期回购股票所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	保证金
存货	138,881,063.50	借款抵押
固定资产	40,649,635.40	借款抵押
无形资产	2,805,989.15	借款抵押
合计	183,336,688.05	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内投资额	1,125.00
投资额增减变动数	-181.25
上年同期投资额	1,306.25
投资额增减变动幅度 (%)	-13.88

被投资公司情况

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例 (%)	备注
浙江来益生物技术有限公司	生物农药制品的生产销售	100	根据 2019 年 1 月本公司和来益生物公司少数股东自然人钱达军签订的《股权转让合同》，本公司以 825 万元的价格收购其持有的来益生物公司 10% 的股权。公司已于 2019 年 1 月支付全部出资款，并于 2019 年 1 月 14 日办妥工商变更手续。本次股权变更完成后，来益生物公司成为本公司的全资子公司，注册资本 1,650 万元。
绍兴时利和企业企业管理咨询有限公司	服务业	80	2019 年 1 月，子公司来益投资公司决定设立全资子公司绍兴时利

司			态和企业管理咨询有限公司，注册资本 200 万元，该公司已于 2019 年 1 月 29 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续。报告期内出资 100 万。
浙江钠创新能源有限公司	新能源电池技术、化工科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售：日用品、办公用品、家用电器、化工设备、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、实验室试剂及耗材（除危险品）、新能源电极材料、新能源电池及配件；会务会展服务。	40.00	经 2017 年 9 月董事长办公会议同意，公司与上海紫剑化工科技有限公司共同出资成立浙江钠创新能源有限公司，该公司注册资本 1,000 万元，其中本公司以货币出资的方式认缴 400 万元，占该公司注册资本的 40%。该公司已于 2018 年 5 月 8 日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码 91330600MA2BEJ8XXJ 的《营业执照》。公司于 2018 年 10 月支付首次出资款 200 万元，并于 2019 年 5 月支付剩余出资款 200 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度 (%)	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	资金来源
生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目	254,584.00	99	1,268.81	278,100.15	75,170.85	募集资金于 2014 年全部投入完毕，报告期内以自有资金投入
盐酸万古霉素无菌粉针制剂项目	29,927.20	100	0.00	24,711.81	-11,828.45	自有资金

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告内售出金额	累计投资收益	期末余额	资金来源
交易性金融资产	108,769,236.52	11,051,280.63	-	433,576,066.56	310,122,495.50	27,580,797.91	184,243,726.47	自有资金

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江来益生物技术有限公司	制造业	生物农药制品的生产销售	1,650.00	10,918.27	-5,762.21	-1,354.89
上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	研发	药物研究开发	1,000.00	526.06	281.88	32.20
浙江来益医药有限公司	商品流通	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发等	36,000.00	123,344.58	50,402.62	2,069.93
浙江来益进出口有限公司	商品流通	货物进出口、技术进出口	1,000.00	21,446.65	3,759.42	370.27
维泰尔有限责任公司	制造业	食品营养素预混料和膳食补充生产及销售	2,399.26	23,907.21	735.98	-284.34
ZMC 欧洲有限责任公司	制造业	饲料维生素预混料生产和销售	95,543.25	30,234.53	7,054.84	2,158.33
浙江创新生物有限公司	制造业	药品、保健食品的生产与销售；生物制品的研发、技术开发，货物及技术进	96,438.00	109,384.28	106,083.51	-2,385.30

		出口业务				
浙江昌海制药有限公司	制造业	药品、生物制品、食品/饲料添加剂的生产、销售、研发、技术开发	63,330.00	98,053.49	35,950.83	-5,022.96
浙江新码生物医药有限公司	制造业	生物制品的研发、技术开发；饲料添加剂、消字号产品等的销售	1,196.30	3,810.85	2,226.39	-948.28
上海维艾乐健康管理有限公司	商品流通	生物技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，市场营销策划，食品流通，健身器材、电子产品的销售，进出口业务。	1,000.00	2,897.46	1,241.43	-91.78

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险

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

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

2、研发风险

产品研发具有低成功率、高风险的特点，从确定研发方向立项到临床成功再到获批生产上市都经历很多复杂的环节，每一个阶段都有可能失败，前期大量资源的投入存在无法取得回报的风险和可能。

3、培育新业务的投资回报年限延长的风险

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

4、环保及安全经营风险

环保违法惩处力度不断加大，重者可能面临限制生产、停产整治的处罚。制造型企业生产过程操作不当或者员工安全意识不强，也可能导致安全事故的发生，进而对企业的正常经营造成影响。公司将严格落实相关法规要求，加强员工的安全培训工作，全面落实岗位安全达标制度。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

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

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 6 月 5 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《公司 2018 年年度报告》全文和摘要、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

承诺	竞争		竞争			
	解决同业竞争	实际控制人	避免同业竞争	长期	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2019 年 6 月 5 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司将聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
关于辅酶 Q10 产品涉诉事项美国诉讼案的后续公告	2019 年 5 月 16 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登的临 2019-018 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

属于重点排污单位的公司及分子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口的数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
新昌制药厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	污水站	COD: 102mg/L 氨氮: 0.73mg/L pH: 7.22	排放水量: 28.62 万吨 排放总量: COD: 29.35 吨 氨氮: 0.21 吨	水量: 73.23 万吨/年 COD: 366.17 吨/年 氨氮: 25.63 吨/年	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准
维生素厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西南方	COD: 40mg/L 氨氮: 1.42mg/L pH: 6.92	排放水量: 3.24 万吨 排放总量: COD: 1.30 吨 氨氮: 0.046 吨	水量: 68.07 万吨/年 COD: 340.35 吨/年 氨氮: 23.82 吨/年	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准
昌海生物分公司	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西北角	COD: 172mg/L 氨氮: 7.67mg/L pH: 7.48	排放水量: 36.68 万吨 排放总量: COD: 63.09 吨 氨氮: 2.81 吨	水量: 109.03 万吨/年 COD: 545.15 吨/年 氨氮: 38.16 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》(DE33/923-2014) 表 2 间接排放限值
来益生物	COD、pH	纳管	1	厂区东南面	COD: 131mg/L pH: 7.16	排放水量: 1.26 万吨 COD 量: 1.64 吨	水量: 8.99 万吨/年 COD: 44.98 吨/年 氨氮: 3.15 吨/年	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

3. 按国家和地方规定强化危废管理，实行危废资源化利用。通过整合公司科研力量，从源头上降低废物的产生量，实现以废养废的循环经济，引进杜尔 VAR 危废焚烧炉处置危险废物的同时产生蒸汽回用于生产中，实现废物综合利用。引进鳞板式定向转化设备，生产焦磷酸钠产品，实现磷资源的循环利用。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	建设地点	建设单位	建设项目概况	环评单位	环评批复
1	浙江昌海生物有限公司一期项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物分公司	合成维生素 E、天然维生素 E、维生素 A、维生素 D3 已通过环评验收，其余项目还在建设当中。	浙江省环境保护科学设计研究院	浙环建 [2011]114 号，批复时间：2011 年 12 月 26 日
2	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司二期项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物分公司	170 吨/年 β -胡萝卜素已通过环评验收，80 吨/年 β 胡萝卜素已建设完成，环评验收准备中。	浙江环科环境咨询有限公司	浙环建[2016]10 号，批复时间：2016 年 1 月 18 日
3	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司生产配套定向转化生产磷酸盐综合利用技改项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物分公司	已建设完成，环评验收准备中。	浙江环境咨询有限公司	虞环审[2018]7 号（滨）批复时间：2018 年 3 月 28 日
4	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司合成维生素 E 中间体三甲基苯醌品质提升技改项目	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物分公司	已建设完成，环评验收准备中。	浙江环境咨询有限公司	虞环审[2018]6 号（滨）批复时间：2018 年 3 月 28 日

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

各分子公司均编制有《突发环境事件应急预案》，并每年开展应急演练，目前应急预案均报当地环保局备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

各分子公司已按国家排污许可证及自行监测技术规范要求制定环境自行检测方案，废水排放口均安装氨氮、COD、pH 在线监控并与环保局联网，总氮、总磷、BOD₅等指标按照自行监测方案每月检测一次；昌海生物 VAR 焚烧炉、导热油炉、磷资源炉均安装废气烟尘、氮氧化物、二氧化硫在线监控，RTO、YWQ 焚烧炉排放口安装了氮氧化物、二氧化硫在线监控，且 RTO、YWQ 焚烧炉委托第三方检测单位每月检测一次 VOCs，其余指标按要求开展检测。昌海制药废气、废水与昌海生物共用末端治理设施。新昌制药厂、维生素厂、来益生物废气委托第三方按照监测方案开展检测。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、排污信息

重点排污单位之外的公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口的数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
昌海制药	COD、氨氮、pH	纳管	与昌海生物分公司共用一个排放口	/	COD: 172mg/L 氨氮: 7.67mg/L pH: 7.48	排放量: 198315 吨 排放总量: COD: 34.11 吨 氨氮: 1.52 吨	水量: 113.6 万吨/年 COD: 567.98 吨/年 氨氮: 39.76 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》(DB33/923-2014)

2、截至报告期末，重点排污单位之外的子公司建设项目环境影响评价情况：

序号	项目名称	建设地点	建设单位	建设项目概况	环评单位	环评批复
1	浙江昌海生物有限公司一期项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	浙江昌海制药有限公司	左氧氟沙星、米诺及替加环素、达托霉素已通过环保“三同时”验收	浙江省环境保护科学设计研究院	浙环建[2011]114号批复时间：2011年12月26日
2	浙江昌海制药有限公司年产 25 吨天然番茄红素项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	浙江昌海制药有限公司	试生产阶段	浙江环科环境咨询有限公司	虞环审[2018]5号(滨)批复时间：2018年3月28日
3	浙江昌海制药有限公司年产 500 吨药用级维生素 E 等技改项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	浙江昌海制药有限公司	试生产阶段	浙江环科环境咨询有限公司	绍市环备[2018]6号备案时间：2018年4月16日
4	浙江昌海制药有限公司年产 2.4 吨 MAP、年产 50 吨 PS 项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	浙江昌海制药有限公司	建设阶段	浙江环科环境咨询有限公司	虞环审[2018]9号(滨)批复时间：2018年7月30日
5	浙江昌海制药有限公司年产 21 吨盐酸米诺环素技改项目	绍兴滨海新城致远中大道 188 号	浙江昌海制药有限公司	建设阶段	浙江环科环境咨询有限公司	绍市环备[2018]10号备案时间：2018年12月3日

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

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

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)

60,547

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
新昌县昌欣投资 发展有限公司	0	208,192,361	21.57	0	质押	22,000,000	境内非 国有法 人
国投高科技投资 有限公司	0	151,127,573	15.66	0	无	0	国有法 人
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	21,935,500	2.27	0	无	0	国有法 人
仙居县国有资产 投资集团有限公 司	0	17,244,632	1.79	0	无	0	国有法 人
浙江省国际贸易 集团有限公司	0	13,004,012	1.35	0	无	0	国有法 人
中国农业银行股 份有限公司—交 银施罗德成长混 合型证券投资基 金	10,642,513	10,642,513	1.10	0	无	0	未知
中国建设银行股 份有限公司—交 银施罗德稳健配 置混合型证券投 资基金	9,999,955	9,999,955	1.04	0	无	0	未知
中国建设银行股 份有限公司—交 银施罗德蓝筹混 合型证券投资基 金	9,116,900	9,116,900	0.94	0	无	0	未知
中国农业银行股 份有限公司—中 证500交易型开 放式指数证券投 资基金	1,320,180	8,150,936	0.84	0	无	0	未知
全国社保基金一 一四组合	8,016,352	8,016,352	0.83	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新昌县昌欣投资发展有限公司	208,192,361	人民币普通 股	208,192,361				

国投高科技投资有限公司	151,127,573	人民币普通股	151,127,573
中央汇金资产管理有限责任公司	21,935,500	人民币普通股	21,935,500
仙居县国有资产投资集团有限公司	17,244,632	人民币普通股	17,244,632
浙江省国际贸易集团有限公司	13,004,012	人民币普通股	13,004,012
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	10,642,513	人民币普通股	10,642,513
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	9,999,955	人民币普通股	9,999,955
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	9,116,900	人民币普通股	9,116,900
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,150,936	人民币普通股	8,150,936
全国社保基金一一四组合	8,016,352	人民币普通股	8,016,352
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、持有公司 5%以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张国钧	150,000			自授予日（2016年9月26日）起满12个月后分三期解锁，第一、二期解锁条件已经成就，第三期解锁条件：公司绩效考核目标和激励对象个人绩效考核指标同时满足。
1	蒋晓岳	150,000			
1	吕永辉	150,000			
2	吕春雷	135,000			
3	张定丰	120,000			
3	马文鑫	120,000			
3	赵俊兴	120,000			
3	俞焕明	120,000			
3	李春风	120,000			
3	王明达	120,000			
3	叶伟东	120,000			

3	邵斌	120,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张定丰	高管	510,000	382,500	-127,500	二级市场减持

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内,公司高管张定丰先生公告了减持股份计划,因个人资金需要计划在 2019 年 4 月 25 日-2019 年 10 月 22 日期间通过集中竞价方式减持不超过 12.75 万股,占公司总股本比例为 0.01%。2019 年 5 月 1 日,公司公告了减持股份结果,张定丰先生于 2019 年 4 月 30 日通过集中竞价方式减持公司股份 127,500 股,占公司总股本的 0.01%,其减持计划实施完毕。(具体内容详见公司 2019 年 4 月 2 日、5 月 1 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登的临 2019-10 号、2019-17 号公告)

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,378,740,136.31	1,492,026,321.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	213,664,367.05	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,679,246.89
衍生金融资产	3		
应收票据	4	216,503,413.03	280,780,882.52
应收账款	5	1,501,374,494.09	1,259,155,677.44
应收款项融资	6		
预付款项	7	65,274,920.49	32,906,619.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	114,785,071.98	111,865,099.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	1,277,326,000.68	1,192,001,043.48
合同资产	10		
持有待售资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		

其他流动资产	13	326,432,905.69	356,300,160.81
流动资产合计		5,094,101,309.32	4,733,715,052.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	14		
可供出售金融资产			246,574,079.58
其他债权投资	15		
持有至到期投资			
长期应收款	16		
长期股权投资	17	13,518,914.34	11,632,995.74
其他权益工具投资	18		
其他非流动金融资产	19	225,859,600.00	
投资性房地产	20	107,279,584.90	108,677,415.70
固定资产	21	3,986,140,612.62	4,032,984,805.74
在建工程	22	434,770,070.99	401,792,376.89
生产性生物资产	23	43,869.37	53,896.39
油气资产	24		
使用权资产	25		
无形资产	26	409,410,489.85	407,725,973.70
开发支出	27		
商誉	28	5,055,310.20	5,055,310.20
长期待摊费用	29	28,635,154.93	1,033,539.96
递延所得税资产	30	84,430,540.31	73,334,734.72
其他非流动资产	31	59,711,458.22	25,336,495.07
非流动资产合计		5,354,855,605.73	5,314,201,623.69
资产总计		10,448,956,915.05	10,047,916,676.64
流动负债：			
短期借款	32	650,000,000.00	375,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	33		
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	34		
应付票据	35	74,026,303.16	51,385,691.82
应付账款	36	820,103,354.36	776,324,064.09

预收款项	37	40,939,943.77	45,066,622.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38	38,719,134.40	86,711,557.06
应交税费	39	63,024,906.89	79,780,938.56
其他应付款	40	426,921,308.68	364,821,283.08
其中：应付利息		759,400.00	607,061.48
应付股利		29,971.18	29,971.18
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	41		
持有待售负债	42		
一年内到期的非流动负债	43	49,108,500.00	108,323,650.00
其他流动负债	44		
流动负债合计		2,162,843,451.26	1,887,413,806.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	59,471,250.00	11,770,950.00
应付债券	46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47		
长期应付款	48		
长期应付职工薪酬	49		
预计负债	50		
递延收益	51	40,772,190.25	42,966,728.37
递延所得税负债	30	15,425,811.79	21,664,022.29
其他非流动负债	52		
非流动负债合计		115,669,252.04	76,401,700.66
负债合计		2,278,512,703.30	1,963,815,507.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	965,258,000.00	965,258,000.00
其他权益工具	54		
其中：优先股			

永续债			
资本公积	55	1,341,421,062.10	1,349,363,239.87
减：库存股	56	119,382,961.48	82,012,683.00
其他综合收益	57	163,850.57	124,519,257.07
专项储备	58		
盈余公积	59	1,165,345,343.87	1,165,345,343.87
一般风险准备			
未分配利润	60	4,384,139,470.80	4,124,317,173.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,736,944,765.86	7,646,790,331.10
少数股东权益		433,499,445.89	437,310,838.04
所有者权益（或股东权益）合计		8,170,444,211.75	8,084,101,169.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,448,956,915.05	10,047,916,676.64

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		921,428,295.06	863,890,064.47
交易性金融资产		110,031,129.87	
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		254,462,381.01	385,548,721.44
应收账款	1	1,156,946,627.00	1,018,807,558.45
应收款项融资			
预付款项		44,476,786.74	19,657,675.96
其他应收款	2	1,140,405,905.56	822,314,393.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		804,569,829.49	803,251,987.37
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,222,317.38	34,695,580.16
流动资产合计		4,446,543,272.11	3,948,165,981.38
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			196,574,079.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,771,465,523.53	1,769,519,250.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		41,009,600.00	
投资性房地产		5,565,918.93	5,685,825.15
固定资产		2,646,137,575.25	2,696,309,961.47
在建工程		232,247,300.74	206,151,610.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		238,332,504.85	235,418,595.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		78,491,521.40	68,646,373.45
其他非流动资产		51,423,151.06	20,773,892.18
非流动资产合计		5,064,673,095.76	5,199,079,588.19
资产总计		9,511,216,367.87	9,147,245,569.57
流动负债：			
短期借款		650,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		444,850,024.35	430,511,807.51
预收款项		35,366,085.49	30,755,965.00
合同负债			

应付职工薪酬		24,957,490.15	59,020,022.40
应交税费		53,175,172.53	65,052,256.44
其他应付款		378,979,744.13	339,538,567.12
其中：应付利息			567,700.00
应付股利			29,971.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		45,200,000.00	104,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,632,528,516.65	1,379,278,618.47
非流动负债：			
长期借款		49,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		39,200,940.25	41,312,978.37
递延所得税负债		15,425,811.79	21,664,022.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,326,752.04	62,977,000.66
负债合计		1,736,855,268.69	1,442,255,619.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		965,258,000.00	965,258,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,104,073,222.09	1,099,480,494.85
减：库存股		119,382,961.48	82,012,683.00
其他综合收益			122,762,792.95
专项储备			
盈余公积		1,165,345,343.87	1,165,345,343.87
未分配利润		4,659,067,494.70	4,434,156,001.77
所有者权益（或股东权益）合计		7,774,361,099.18	7,704,989,950.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,511,216,367.87	9,147,245,569.57

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,585,651,411.91	3,392,560,313.38
其中：营业收入	61	3,585,651,411.91	3,392,560,313.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,284,607,665.96	2,805,958,647.06
其中：营业成本	61	2,146,256,192.05	1,726,597,019.12
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	62	36,323,508.59	34,805,790.20
销售费用	63	817,992,272.71	719,802,526.29
管理费用	64	168,123,799.85	173,089,147.34
研发费用	65	111,052,026.51	124,866,861.25
财务费用	66	4,859,866.25	26,797,302.86
其中：利息费用		13,624,512.54	10,065,834.46
利息收入		3,585,393.18	3,145,882.27
加：其他收益	67	32,995,952.98	8,869,823.93
投资收益（损失以“-”号填列）	68	32,474,891.65	7,981,838.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-114,081.40	70,005.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	11,051,280.63	-27,468.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-16,855,457.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-49,924,716.07	-59,645,923.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	163,373.12	2,244,484.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		310,949,071.21	546,024,422.03
加：营业外收入	74	588,355.76	2,098,015.09
减：营业外支出	75	2,793,280.06	2,704,054.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		308,744,146.91	545,418,382.34
减：所得税费用	76	38,720,376.18	84,445,739.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		270,023,770.73	460,972,642.60

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		270,023,770.73	460,972,642.60
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		280,824,079.56	468,719,046.45
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-10,800,308.83	-7,746,403.85
六、其他综合收益的税后净额		-1,693,790.13	13,920,649.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,592,613.55	13,606,738.25
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,592,613.55	13,606,738.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			12,511,140.03
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-1,592,613.55	1,095,598.22
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-101,176.58	313,911.66
七、综合收益总额		268,329,980.60	474,893,292.51
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.30	0.50
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.50

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	4	2,479,700,973.06	2,470,878,724.01
减：营业成本	4	1,159,268,444.21	925,811,467.65
税金及附加		32,420,070.99	31,303,774.08
销售费用		762,013,780.15	683,376,557.86

管理费用		109,433,431.48	117,201,102.50
研发费用		90,589,048.51	98,263,090.99
财务费用		-10,545,546.45	14,784,578.73
其中：利息费用		13,233,265.85	8,281,722.28
利息收入		19,547,404.16	12,184,717.82
加：其他收益		26,793,675.75	8,153,361.93
投资收益（损失以“-”号填列）	5	24,469,292.39	2,201,832.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-53,726.57	76,200.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,740,015.39	-27,468.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-84,369,597.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,005,949.52	-63,007,807.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		165,906.11	1,925,068.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		280,315,087.10	549,383,139.40
加：营业外收入		442,847.43	124,131.32
减：营业外支出		2,710,391.32	1,678,679.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		278,047,543.21	547,828,591.64
减：所得税费用		32,134,268.23	73,855,026.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		245,913,274.98	473,973,565.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		245,913,274.98	473,973,565.32
（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			12,511,140.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			12,511,140.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			12,511,140.03
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产			

损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		245,913,274.98	486,484,705.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.26	0.58
（二）稀释每股收益(元/股)		0.26	0.58

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		3,767,949,130.04	3,481,932,160.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		72,542,590.53	160,115,333.40
收到其他与经营活动有关的现金	78	61,097,465.34	40,907,925.86
经营活动现金流入小计		3,901,589,185.91	3,682,955,419.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,221,655,025.32	1,987,610,393.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		390,378,195.39	409,931,787.40
支付的各项税费		257,613,061.18	322,890,162.72
支付其他与经营活动有关的现金	78	861,322,052.65	766,700,163.67
经营活动现金流出小计		3,730,968,334.54	3,487,132,507.02
经营活动产生的现金流量净额		170,620,851.37	195,822,912.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		310,122,495.50	21,179,647.06
取得投资收益收到的现金		4,579,840.80	2,149,197.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		813,924.22	7,204,104.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-8,343.39	
收到其他与投资活动有关的现金	78	497,880,373.40	299,575,521.92
投资活动现金流入小计		813,388,290.53	330,108,470.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,873,225.64	236,311,175.40
投资支付的现金		443,826,066.56	21,386,494.72
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			97,864.95
支付其他与投资活动有关的现金	78	484,549,600.00	281,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,169,248,892.20	539,295,535.07
投资活动产生的现金流量净额		-355,860,601.67	-209,187,064.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,098,987.50	6,760,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,098,987.50	6,760,000.00
取得借款收到的现金		400,000,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	78		
筹资活动现金流入小计		402,098,987.50	186,760,000.00
偿还债务支付的现金		136,514,850.00	157,389,875.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,277,820.27	8,446,745.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	78	38,769,328.48	
筹资活动现金流出小计		330,561,998.75	165,836,620.13

筹资活动产生的现金流量净额		71,536,988.75	20,923,379.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		594,545.86	-13,566,952.99
五、现金及现金等价物净增加额		-113,108,215.69	-6,007,724.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,490,848,352.00	1,414,495,506.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,377,740,136.31	1,408,487,781.59

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		2,625,224,585.40	2,543,647,513.38
收到的税费返还		56,631,228.01	118,298,615.83
收到其他与经营活动有关的现金		24,918,198.20	9,588,861.63
经营活动现金流入小计		2,706,774,011.61	2,671,534,990.84
购买商品、接受劳务支付的现金		983,570,597.07	1,089,877,715.39
支付给职工以及为职工支付的现金		285,123,428.61	318,496,994.43
支付的各项税费		226,521,882.09	295,367,396.52
支付其他与经营活动有关的现金		804,442,447.77	726,282,042.72
经营活动现金流出小计		2,299,658,355.54	2,430,024,149.06
经营活动产生的现金流量净额		407,115,656.07	241,510,841.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		264,960,267.52	21,179,647.06
取得投资收益收到的现金		1,102,009.29	2,149,197.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		747,566.91	7,076,021.89
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		18,586,486.92	12,359,118.82
投资活动现金流入小计		285,396,330.64	42,763,985.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,999,726.60	192,587,631.73
投资支付的现金		191,745,750.15	60,548,994.72
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		383,100,000.00	84,148,780.00

投资活动现金流出小计		733,845,476.75	337,285,406.45
投资活动产生的现金流量净额		-448,449,146.11	-294,521,421.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	180,000,000.00
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		400,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		109,500,000.00	155,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,847,212.10	8,292,722.28
支付其他与筹资活动有关的现金		38,769,328.48	
筹资活动现金流出小计		303,116,540.58	163,392,722.28
筹资活动产生的现金流量净额		96,883,459.42	16,607,277.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,988,261.21	-15,112,124.16
五、现金及现金等价物净增加额		57,538,230.59	-51,515,426.10
加：期初现金及现金等价物余额		862,890,064.47	886,148,528.73
六、期末现金及现金等价物余额		920,428,295.06	834,633,102.63

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	965,258,000.00				1,349,363,239.87	82,012,683.00	124,519,257.07		1,165,345,343.87		4,124,317,173.29		7,646,790,331.10	437,310,838.04	8,084,101,169.14
加: 会计政策变更							-122,762,792.95				122,762,792.95				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	965,258,000.00				1,349,363,239.87	82,012,683.00	1,756,464.12		1,165,345,343.87		4,247,079,966.24		7,646,790,331.10	437,310,838.04	8,084,101,169.14
三、本期增减变动金额 (减少以					-7,942,177.77	37,370,278.48	-1,592,613.55				137,059,504.56		90,154,434.76	-3,811,392.15	86,343,042.61

“一” 号填列)															
(一)综 合收益 总额							-1,592,613.55				280,824,079.56		279,231,466.01	-10,901,485.41	268,329,980.60
(二)所 有者投 入和减 少资本					4,592,727.24								4,592,727.24	2,098,987.50	6,691,714.74
1. 所有 者投入 的普通 股														2,098,987.50	2,098,987.50
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					4,592,727.24								4,592,727.24		4,592,727.24
4. 其他															
(三)利 润分配											-143,764,575.00		-143,764,575.00		-143,764,575.00
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者(或 股东)的 分配											-143,764,575.00		-143,764,575.00		-143,764,575.00

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					-12,534,905.01	37,370,278.48						-49,905,183.49	4,991,105.76	-44,914,077.73
四、本期末余额	965,258,000.00				1,341,421,062.10	119,382,961.48	163,850.57	1,165,345,343.87	4,384,139,470.80		7,736,944,765.86	433,499,445.89	8,170,444,211.75	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	965,608,000.00				1,279,344,445.65	125,479,840.00	167,472,227.56		1,086,054,362.40		3,916,230,978.73	7,289,230,174.34	489,944,718.00	7,779,174,892.34	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他														
二、本 年期初 余额	965,608,000.00				1,279,344,445.65	125,479,840.00	167,472,227.56		1,086,054,362.4 0		3,916,230,978.7 3	7,289,230,174.34	489,944,718.00	7,779,174,892.34
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）					15,795,168.58	-2,360,000.00	13,606,738.25				391,470,406.45	423,232,313.28	-2,793,136.97	420,439,176.31
（一） 综合收 益总额							13,606,738.25				468,719,046.45	482,325,784.70	-7,432,492.19	474,893,292.51
（二） 所有者 投入和 减少资 本					13,938,864.12							13,938,864.12	6,760,000.00	20,698,864.12
1. 所有 者投入 的普通 股													6,760,000.00	6,760,000.00
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					13,938,864.12							13,938,864.12		13,938,864.12
4. 其他														
（三）											-77,248,640.00	-77,248,640.00		-77,248,640.00

利润分配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配											-77,248,640.00		-77,248,640.00		-77,248,640.00
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设 定受益 计划变															

动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				1,856,304.46	-2,360,000.00						4,216,304.46	-2,120,644.78	2,095,659.68	
四、本期期末余额	965,608,000.00			1,295,139,614.23	123,119,840.00	181,078,965.81		1,086,054,362.40	4,307,701,385.18		7,712,462,487.62	487,151,581.03	8,199,614,068.65	

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

	(或股本)	优 先 股	永 续 债	其 他				项 储 备			
一、上年期末余额	965,258,000.00				1,099,480,494.85	82,012,683.00	122,762,792.95		1,165,345,343.87	4,434,156,001.77	7,704,989,950.44
加：会计政策变更							-122,762,792.95			122,762,792.95	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,258,000.00				1,099,480,494.85	82,012,683.00			1,165,345,343.87	4,556,918,794.72	7,704,989,950.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,592,727.24	37,370,278.48				102,148,699.98	69,371,148.74
（一）综合收益总额										245,913,274.98	245,913,274.98
（二）所有者投入和减少资本					4,592,727.24						4,592,727.24
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					4,592,727.24						4,592,727.24
4. 其他											
（三）利润分配										-143,764,575.00	-143,764,575.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-143,764,575.00	-143,764,575.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						37,370,278.48					-37,370,278.48
四、本期期末余额	965,258,000.00				1,104,073,222.09	119,382,961.48			1,165,345,343.87	4,659,067,494.70	7,774,361,099.18

项目	2018年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	965,608,000.00				1,079,697,561.17	125,479,840.00	166,767,492.39		1,086,054,362.40	4,062,013,230.10	7,234,660,806.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,608,000.00				1,079,697,561.17	125,479,840.00	166,767,492.39		1,086,054,362.40	4,062,013,230.10	7,234,660,806.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,938,864.12	-2,360,000.00	12,511,140.03			396,724,925.32	425,534,929.47
（一）综合收益总额							12,511,140.03			473,973,565.32	486,484,705.35
（二）所有者投入和减少资本					13,938,864.12						13,938,864.12
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					13,938,864.12						13,938,864.12

所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-77,248,640.00	-77,248,640.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-77,248,640.00	-77,248,640.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他					-2,360,000.00					2,360,000.00
四、本期期末余额	965,608,000.00			1,093,636,425.29	123,119,840.00	179,278,632.42		1,086,054,362.40	4,458,738,155.42	7,660,195,735.53

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：张培红 会计机构负责人：冯丹音

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）57号文批准，于1997年5月16日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000142943469Q的营业执照，注册资本965,258,000.00元，股份总数965,258,000股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份(A股)9,331,275股，无限售条件的流通股份(A股)955,926,725股。公司股票已于1999年10月21日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2019年8月22日第八届七次董事会会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入公司合并范围的子公司如下表，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序 号	公司名称	简 称
1	浙江昌海制药有限公司	昌海制药公司
2	浙江新码生物医药有限公司	新码生物公司
3	浙江创新生物有限公司	创新生物公司
4	浙江来益进出口有限公司	来益进出口公司
5	浙江来益生物技术有限公司	来益生物公司
6	浙江来益医药有限公司	来益医药公司
7	浙江来益大药房连锁有限公司	来益大药房公司
8	杭州来益物流有限公司	来益物流公司
9	杭州来益医疗投资管理有限公司	来益医疗公司
10	新昌县来益生态农业发展有限公司	来益生态公司

11	上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	上海来益公司
12	上海维艾乐健康管理有限公司	上海维艾乐公司
13	香港博昌贸易有限公司	香港博昌公司
14	维泰尔有限责任公司	维泰尔公司
15	ZMC欧洲有限责任公司	ZMC欧洲公司
16	跃益（上海）健康管理有限公司	上海跃益公司
17	浙江来益投资有限公司	来益投资公司
18	新昌县鲟鳢生物科技有限公司	鲟鳢生物公司
19	杭州好药师大药房有限公司	好药师公司
20	宁波市镇海医药药材有限责任公司	镇海医药公司
21	宁波久旭中药饮片有限公司	宁波久旭公司
22	绍兴时利态和企业管理咨询有限公司	时利态和公司
23	ZMC-UK CO., LTD	ZMC-UK公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入

当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，

是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	除已单独计量损失准备的其他应收款外，以账龄为信用风险特征，对其他应收款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	除已单独计量损失准备的应收账款外，以账龄为信用风险特征，对应收账款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	3
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	50
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	100

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之

前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

√适用□不适用

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

(2) 各类生产性生物资产的折旧方法

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

27. 油气资产

□适用√不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

30. 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值

的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本

和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

① 销售商品

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

②提供劳务

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

③让渡资产使用权

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

2)收入确认的具体方法

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。		见后附说明
本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。		见后附说明

其他说明：

1) 2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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

		应收账款	1,259,155,677.44
应付票据及应付账款	827,709,755.91	应付票据	51,385,691.82
		应付账款	776,324,064.09

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

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

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,492,026,321.97	1,492,026,321.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		184,243,726.47	184,243,726.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,679,246.89		-8,679,246.89
衍生金融资产			
应收票据	280,780,882.52	280,780,882.52	
应收账款	1,259,155,677.44	1,259,155,677.44	
应收款项融资			
预付款项	32,906,619.91	32,906,619.91	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	111,865,099.93	111,865,099.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,192,001,043.48	1,192,001,043.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	356,300,160.81	336,300,160.81	-20,000,000.00
流动资产合计	4,733,715,052.95	4,889,279,532.53	155,564,479.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	246,574,079.58		-246,574,079.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,632,995.74	11,632,995.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		91,009,600.00	91,009,600.00
投资性房地产	108,677,415.70	108,677,415.70	
固定资产	4,032,984,805.74	4,032,984,805.74	
在建工程	401,792,376.89	401,792,376.89	
生产性生物资产	53,896.39	53,896.39	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	407,725,973.70	407,725,973.70	
开发支出			
商誉	5,055,310.20	5,055,310.20	
长期待摊费用	1,033,539.96	1,033,539.96	
递延所得税资产	73,334,734.72	73,334,734.72	
其他非流动资产	25,336,495.07	25,336,495.07	
非流动资产合计	5,314,201,623.69	5,158,637,144.11	-155,564,479.58
资产总计	10,047,916,676.64	10,047,916,676.64	

流动负债：			
短期借款	375,000,000.00	375,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,385,691.82	51,385,691.82	
应付账款	776,324,064.09	776,324,064.09	
预收款项	45,066,622.23	45,066,622.23	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	86,711,557.06	86,711,557.06	
应交税费	79,780,938.56	79,780,938.56	
其他应付款	364,821,283.08	364,821,283.08	
其中：应付利息	607,061.48	607,061.48	
应付股利	29,971.18	29,971.18	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	108,323,650.00	108,323,650.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,887,413,806.84	1,887,413,806.84	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	11,770,950.00	11,770,950.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	42,966,728.37	42,966,728.37	
递延所得税负债	21,664,022.29	21,664,022.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,401,700.66	76,401,700.66	
负债合计	1,963,815,507.50	1,963,815,507.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	965,258,000.00	965,258,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,349,363,239.87	1,349,363,239.87	
减：库存股	82,012,683.00	82,012,683.00	
其他综合收益	124,519,257.07	1,756,464.12	-122,762,792.95
专项储备			
盈余公积	1,165,345,343.87	1,165,345,343.87	
一般风险准备			
未分配利润	4,124,317,173.29	4,247,079,966.24	122,762,792.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,646,790,331.10	7,646,790,331.10	
少数股东权益	437,310,838.04	437,310,838.04	
所有者权益（或股东权益）合计	8,084,101,169.14	8,084,101,169.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,047,916,676.64	10,047,916,676.64	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号-套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。公司将2018年末报表中“可供出售金融资产”、“其他流动资产”中的信托产品重分类至“交易性金融资产”及“其他非流动金融资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			

货币资金	863,890,064.47	863,890,064.47	
交易性金融资产		155,564,479.58	155,564,479.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	385,548,721.44	385,548,721.44	
应收账款	1,018,807,558.45	1,018,807,558.45	
应收款项融资			
预付款项	19,657,675.96	19,657,675.96	
其他应收款	822,314,393.53	822,314,393.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	803,251,987.37	803,251,987.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,695,580.16	34,695,580.16	
流动资产合计	3,948,165,981.38	4,103,730,460.96	155,564,479.58
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	196,574,079.58		-196,574,079.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,769,519,250.10	1,769,519,250.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		41,009,600.00	41,009,600.00
投资性房地产	5,685,825.15	5,685,825.15	
固定资产	2,696,309,961.47	2,696,309,961.47	
在建工程	206,151,610.56	206,151,610.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	235,418,595.70	235,418,595.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	68,646,373.45	68,646,373.45	
其他非流动资产	20,773,892.18	20,773,892.18	
非流动资产合计	5,199,079,588.19	5,043,515,108.61	-155,564,479.58
资产总计	9,147,245,569.57	9,147,245,569.57	
流动负债：			
短期借款	350,000,000.00	350,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	430,511,807.51	430,511,807.51	
预收款项	30,755,965.00	30,755,965.00	
合同负债			
应付职工薪酬	59,020,022.40	59,020,022.40	
应交税费	65,052,256.44	65,052,256.44	
其他应付款	339,538,567.12	339,538,567.12	
其中：应付利息	567,700.00	567,700.00	
应付股利	29,971.18	29,971.18	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	104,400,000.00	104,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,379,278,618.47	1,379,278,618.47	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,312,978.37	41,312,978.37	
递延所得税负债	21,664,022.29	21,664,022.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,977,000.66	62,977,000.66	
负债合计	1,442,255,619.13	1,442,255,619.13	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	965,258,000.00	965,258,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,099,480,494.85	1,099,480,494.85	
减：库存股	82,012,683.00	82,012,683.00	
其他综合收益	122,762,792.95		-122,762,792.95
专项储备			
盈余公积	1,165,345,343.87	1,165,345,343.87	
未分配利润	4,434,156,001.77	4,556,918,794.72	122,762,792.95
所有者权益（或股东权益）合计	7,704,989,950.44	7,704,989,950.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,147,245,569.57	9,147,245,569.57	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号-套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。公司将2018年末报表中“可供出售金融资产”、“其他流动资产”中的信托产品重分类至“交易性金融资产”及“其他非流动金融资产”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

境外公司按注册地的法律计缴利得税。

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》，（财税2019年第39号），自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用16%税率的，税率调整为13%，原适用10%税率的，税率调整为9%。

2. 税收优惠

适用 不适用

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

为2017年1月1日至2019年12月31日。2019年度公司按15%税率计缴企业所得税。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）文件和《关于上海市2018年第一批高新技术企业备案的复函》（国科发火〔2019〕50号），上海来益公司2018年11月通过高新技术企业认定，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。2019年度上海来益公司按15%税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,439.62	236,051.99
银行存款	1,376,031,609.25	1,490,603,274.04
其他货币资金	2,476,087.44	1,186,995.94
合计	1,378,740,136.31	1,492,026,321.97
其中：存放在境外的款项总额	170,026,951.06	165,929,381.96

其他说明：

其他货币资金期末余额中信用证保证金存款余额为1,000,000.00元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	213,664,367.05	184,243,726.47
其中：		
权益工具投资	213,664,367.05	184,243,726.47
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	213,664,367.05	184,243,726.47

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	216,503,413.03	280,780,882.52
商业承兑票据		
合计	216,503,413.03	280,780,882.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	205,555,211.58	
商业承兑票据		
合计	205,555,211.58	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,546,565,280.52
其中：1年以内分项	
1年以内	1,546,565,280.52
1年以内小计	1,546,565,280.52
1至2年	958,788.05
2至3年	286,281.36
3年以上	228,475.31
3至4年	
4至5年	
5年以上	68,273.16
合计	1,548,107,098.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,155,938.26	0.20	3,155,938.26	100.00		3,155,938.26	0.24	3,155,938.26	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,155,938.26	0.20	3,155,938.26	100.00		3,155,938.26	0.24	3,155,938.26	100.00	
按组合计提坏账准备	1,548,107,098.40	99.80	46,732,604.31	3.02	1,501,374,494.09	1,298,666,711.56	99.76	39,511,034.12	3.04	1,259,155,677.44
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,548,107,098.40	99.80	46,732,604.31	3.02	1,501,374,494.09	1,298,666,711.56	99.76	39,511,034.12	3.04	1,259,155,677.44
合计	1,551,263,036.66	/	49,888,542.57	/	1,501,374,494.09	1,301,822,649.82	/	42,666,972.38	/	1,259,155,677.44

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州江干爱达康复医院	1,684,911.32	1,684,911.32	100.00	应收账款收回可能性极小
宁波第五医院	1,471,026.94	1,471,026.94	100.00	医院无力偿还货款
合计	3,155,938.26	3,155,938.26	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,548,107,098.40	46,732,604.31	3.02
合计	1,548,107,098.40	46,732,604.31	3.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,546,565,280.52	46,396,958.41	3.00
1-2 年	958,788.05	95,878.81	10.00
2-3 年	286,281.36	57,256.27	20.00
3-5 年	228,475.31	114,237.66	50.00
5年以上	68,273.16	68,273.16	100.00
小计	1,548,107,098.40	46,732,604.31	3.02

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,511,034.12	7,221,613.83		43.64	46,732,604.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,155,938.26				3,155,938.26
合计	42,666,972.38	7,221,613.83		43.64	49,888,542.57

注：本期计提坏账准备金额7,221,613.83元，因转让来益医疗公司股权相应转出坏账准备43.64元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
客户一	货款	130,003,326.88	一年以内	8.40	3,900,099.81	否
客户二	货款	68,548,583.74	一年以内	4.43	2,056,457.51	否
客户三	货款	25,085,299.07	一年以内	1.62	752,558.97	否
客户四	货款	24,879,376.91	一年以内	1.61	746,381.31	否
客户五	货款	24,875,345.73	一年以内	1.61	746,260.37	否
小计		273,391,932.33		17.67	8,201,757.97	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	64,020,691.94	98.08	32,489,136.20	98.73
1至2年	807,685.35	1.24	130,547.97	0.40
2至3年	185,694.05	0.28	71,557.28	0.22
3年以上	260,849.15	0.40	215,378.46	0.65
合计	65,274,920.49	100.00	32,906,619.91	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
客户一	13,459,068.29	20.62
客户二	5,883,532.02	9.01
客户三	5,440,179.77	8.33
客户四	1,704,649.71	2.61
客户五	1,350,000.00	2.07
小计	27,837,429.79	42.64

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	114,785,071.98	111,865,099.93
合计	114,785,071.98	111,865,099.93

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	35,465,485.60

其中：1 年以内分项	
1 年以内	35,465,485.60
1 年以内小计	35,465,485.60
1 至 2 年	10,924,415.27
2 至 3 年	87,415,402.83
3 年以上	1,238,509.89
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,443,875.44
合计	143,487,689.03

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	98,180,598.05	97,878,207.14
应收出口退税	8,547,544.52	16,704,425.63
应收暂付款	29,243,224.05	8,753,407.06
暂借款	7,516,315.03	7,166,715.03
其他	7.38	431,404.91
合计	143,487,689.03	130,934,159.77

(6). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	19,069,059.84			19,069,059.84
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,633,843.21			9,633,843.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	286.00			286.00
2019年6月30日余额	28,702,617.05			28,702,617.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	19,069,059.84	9,633,843.22		286.01	28,702,617.05
合计	19,069,059.84	9,633,843.22		286.01	28,702,617.05

注：本期计提坏账准备金额 9,633,843.22 元，因转让医疗投资公司股权相应转出坏账准备 286.01 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	保证金	93,588,450.00	[注 1]	65.22	23,703,490.00
客户二	应收出口退税	8,547,544.52	一年以内	5.96	256,426.34
客户三	暂借款	7,516,315.03	[注 2]	5.24	727,159.50
客户四	应收暂付款	1,500,000.00	[注 3]	1.05	51,837.52
客户五	保证金	1,440,360.00	[注 4]	1.00	471,600.00
合计	/	112,592,669.55	/	78.47	25,210,513.36

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

[注 2]：其中账龄 1 年以内 349,600.00 元，1-2 年 7,166,715.03 元。

[注 3]：其中账龄 1 年以内 1,485,452.09 元，3-5 年 14,547.91 元。

[注 4]：其中账龄 1-2 年 1,076,400.00 元，5 年以上 363,960.00 元。

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	135,460,526.70		135,460,526.70	136,619,430.46		136,619,430.46
在产品	410,876,411.07	73,617,471.93	337,258,939.14	448,042,753.95	79,403,655.85	368,639,098.10
库存商品	867,848,667.57	63,242,132.73	804,606,534.84	737,347,314.56	50,604,799.64	686,742,514.92
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,414,185,605.34	136,859,604.66	1,277,326,000.68	1,322,009,498.97	130,008,455.49	1,192,001,043.48

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	79,403,655.85	9,506,707.59		15,292,891.51		73,617,471.93
库存商品	50,604,799.64	40,418,008.48		27,780,675.39		63,242,132.73
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	130,008,455.49	49,924,716.07		43,073,566.90		136,859,604.66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明:

期末对部分直接用于出售的库存商品和部分需进一步加工的在产品按生产完成后产成品的预计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定的可变现净值低于成本的存货,按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期转销存货跌价准备43,073,566.90元,均系随存货生产、销售而转出的存货跌价准备。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	96,645,516.94	89,192,597.42
预付房租	1,650,823.82	1,335,291.97
理财产品及信托产品	227,000,000.00	235,000,000.00
国债逆回购		10,721,320.60
预交税费	1,136,564.93	50,950.82
合计	326,432,905.69	336,300,160.81

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										

小计											
二、联营企业											
ZMC-USA LLC[注]	9,391,417.16			-9,749.28						9,381,667.88	
上海银乐生物科技 有限公司[注]	121,729.62			-60,354.83						61,374.79	
新昌美中药物研究 开发有限公司[注]	179,054.68			-7,464.73						171,589.95	
浙江钠创新能源有 限公司[注]	1,940,794.28	2,000,000.00		-36,512.56						3,904,281.72	
小计	11,632,995.74	2,000,000.00		-114,081.40						13,518,914.34	
合计	11,632,995.74	2,000,000.00		-114,081.40						13,518,914.34	

其他说明

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	225,859,600.00	91,009,600.00
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	225,859,600.00	91,009,600.00

其他说明：

权益工具投资分类	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
信托产品	50,000,000.00	80,000,000.00		130,000,000.00
其他投资	41,009,600.00	54,850,000.00		95,859,600.00
小计	91,009,600.00	134,850,000.00		225,859,600.00

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	108,236,455.78	11,069,721.69		119,306,177.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,010,724.67	1,618,037.10		10,628,761.77
2. 本期增加金额	1,285,307.88	112,522.92		1,397,830.80
(1) 计提或摊销	1,285,307.88	112,522.92		1,397,830.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,296,032.55	1,730,560.02		12,026,592.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	97,940,423.23	9,339,161.67		107,279,584.90
2. 期初账面价值	99,225,731.11	9,451,684.59		108,677,415.70

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,986,140,612.62	4,032,984,805.74
固定资产清理		
合计	3,986,140,612.62	4,032,984,805.74

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,032,676,713.37	373,370,785.04	3,719,401,362.09		45,716,870.26	187,552,535.86	6,358,718,266.62
2. 本期增加金额	24,224,628.44	10,560,351.66	142,327,599.01		485,718.14	7,245,193.08	184,843,490.33
(1) 购置	11,068,142.65	5,360,949.47	28,902,307.52		477,249.81	7,237,121.63	53,045,771.08
(2) 在建工程转入	13,317,034.93	5,199,402.19	113,431,946.66		8,468.33	8,071.45	131,964,923.56
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差异	-160,549.14		-6,655.17				-167,204.31
3. 本期减少金额		1,142,570.58	3,279,966.05		557,538.00	182,990.01	5,163,064.64
(1) 处置或报废		1,142,570.58	3,279,966.05		557,538.00	182,990.01	5,163,064.64
4. 期末余额	2,056,901,341.81	382,788,566.12	3,858,448,995.05		45,645,050.40	194,614,738.93	6,538,398,692.31
二、累计折旧							
1. 期初余额	437,361,335.41	208,021,784.40	1,484,107,615.14		27,631,238.37	121,208,964.70	2,278,330,938.02
2. 本期增加	43,077,620.21	11,771,719.31	164,993,071.78		1,994,968.46	8,633,907.70	230,471,287.46

金额							
(1) 计提	43,080,115.84	11,771,719.31	164,997,499.67		1,994,968.46	8,633,907.70	230,478,210.98
(2) 外币 报表折算差异	-2,495.63		-4,427.89				-6,923.52
3. 本期减少 金额		746,681.23	2,592,005.19		429,428.64	172,509.91	3,940,624.97
(1) 处置 或报废		746,681.23	2,592,005.19		429,428.64	172,509.91	3,940,624.97
4. 期末余额	480,438,955.62	219,046,822.48	1,646,508,681.73		29,196,778.19	129,670,362.49	2,504,861,600.51
三、减值准备							
1. 期初余额	25,710,844.62	2,403,242.27	19,179,601.79		103,624.19	5,209.99	47,402,522.86
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额			6,043.68				6,043.68
(1) 处置 或报废			6,043.68				6,043.68
4. 期末余额	25,710,844.62	2,403,242.27	19,173,558.11		103,624.19	5,209.99	47,396,479.18
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	1,550,751,541.57	161,338,501.37	2,192,766,755.21		16,344,648.02	64,939,166.45	3,986,140,612.62
2. 期初账面 价值	1,569,604,533.34	162,945,758.37	2,216,114,145.16		17,982,007.70	66,338,361.17	4,032,984,805.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备
房屋及建筑物	57,418,444.48	19,176,333.29	16,977,442.30
通用设备	7,150,538.39	4,272,306.59	1,811,000.88
专用设备	88,079,893.09	59,796,815.08	17,063,609.18
运输工具	1,224,910.56	1,023,032.51	30,723.32

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	83,609.05	尚在办理验收手续

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	434,485,300.91	401,365,293.25
工程物资	284,770.08	427,083.64
合计	434,770,070.99	401,792,376.89

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昌海生物工程项目[注]	31,530,877.60		31,530,877.60	42,652,296.89		42,652,296.89
昌海生物二期β-胡萝卜素项目	89,755.96		89,755.96	89,755.96		89,755.96
年产32180吨维生素制品项目	87,430,881.53		87,430,881.53	70,661,938.91		70,661,938.91
综合大楼项目	46,515,919.17		46,515,919.17	41,629,504.38		41,629,504.38
维生素A中间体五碳醛项目				782,377.32		782,377.32
制剂出口基地101项目和122项目				27,490,793.42		27,490,793.42
6028药用级合成VE项目	52,828,451.72		52,828,451.72	51,739,946.50		51,739,946.50
6058多功能项目	26,698,650.74		26,698,650.74	26,098,594.74		26,098,594.74
浙江医药质检系列车间	56,735,891.00		56,735,891.00	50,288,970.75		50,288,970.75
年产2吨达托霉素项目	37,379,901.55		37,379,901.55	33,120,254.15		33,120,254.15
年产400吨维生素A衍生物项目	21,839,490.78		21,839,490.78	10,141,607.72		10,141,607.72
VE成品油中间罐区二				8,972,485.72		8,972,485.72
盐酸米诺环素项目	17,276,634.64		17,276,634.64			
零星工程	56,158,846.22		56,158,846.22	37,696,766.79		37,696,766.79
合计	434,485,300.91		434,485,300.91	401,365,293.25		401,365,293.25

[注]：即昌海生产园区生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
昌海生物工程项目	2,545,840,000.00	42,652,296.89	12,688,099.04	23,809,518.33		31,530,877.60	109.23	99				募集资金及自筹资金
昌海生物二期β-胡萝卜素项目	75,260,000.00	89,755.96	285,937.55	285,937.55		89,755.96	104.83	99				其他来源
年产32180吨维生素制品项目	201,000,000.00	70,661,938.91	58,418,956.39	41,650,013.77		87,430,881.53	96.19	90				其他来源
综合大楼项目	219,000,000.00	41,629,504.38	4,886,414.79			46,515,919.17	21.24	25				其他来源
维生素A中间体五碳醛项目	55,500,000.00	782,377.32		782,377.32			80.01	100				其他来源

制剂出口 基地101项 目和122项 目	86,000,000.00	27,490,793.42	3,541,142.74	31,031,936.16			88.03	100				其他来源
6028药用 级合成VE 项目	61,800,000.00	51,739,946.50	1,088,505.22			52,828,451.72	103.11	99				其他来源
6058多功 能项目	42,850,000.00	26,098,594.74	600,056.00			26,698,650.74	91.15	90				其他来源
浙江医药 质检系列 车间	210,450,000.00	50,288,970.75	6,446,920.25			56,735,891.00	26.95	30				其他来源
年产2吨达 托霉素项 目	49,000,000.00	33,120,254.15	4,259,647.40			37,379,901.55	76.28	95				其他来源
年产400吨 维生素A衍 生物项目	37,600,000.00	10,141,607.72	12,506,071.68	808,188.62		21,839,490.78	60.23	99				其他来源
VE成品油 中间罐区 二	18,200,000.00	8,972,485.72	1,090,212.12	10,062,697.84			55.29	100				其他来源
盐酸米诺 环素项目	33,400,000.00		17,276,634.64			17,276,634.64	51.73	60				其他来源

零星工程		37,696,766.79	41,996,333.40	23,534,253.97		56,158,846.22						其他来源
合计	3,635,900,000.00	401,365,293.25	165,084,931.22	131,964,923.56		434,485,300.91	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	284,770.08		284,770.08	427,083.64		427,083.64
合计	284,770.08		284,770.08	427,083.64		427,083.64

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	155,715.00								155,715.00
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	155,715.00								155,715.00
二、累计折旧									
1. 期初余额	101,818.61								101,818.61
2. 本期增加金额	10,027.02								10,027.02
(1) 计提	10,027.02								10,027.02
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	111,845.63								111,845.63
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									

(2)其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	43,869.37								43,869.37
2. 期初账面价值	53,896.39								53,896.39

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件等	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	416,913,683.90	59,695,452.08		9,732,263.52	486,341,399.50
2. 本期增加金额	6,752,373.52			892,173.33	7,644,546.85
(1) 购置	6,746,000.00			898,751.91	7,644,751.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	6,373.52			-6,578.58	-205.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	423,666,057.42	59,695,452.08		10,624,436.85	493,985,946.35

二、累计摊销					
1. 期初余额	51,786,532.16	20,406,437.40		6,422,456.24	78,615,425.80
2. 本期增加金额	4,088,277.60	1,455,148.68		416,604.42	5,960,030.70
(1) 计提	4,088,277.60	1,455,148.68		418,791.47	5,962,217.75
(2) 外币报表折算差异				-2,187.05	-2,187.05
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	55,874,809.76	21,861,586.08		6,839,060.66	84,575,456.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	367,791,247.66	37,833,866.00		3,785,376.19	409,410,489.85
2. 期初账面价值	365,127,151.74	39,289,014.68		3,309,807.28	407,725,973.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,391.60	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
来益大药房公司	12,124,229.10					12,124,229.10
好药师公司[注]	1,782,109.81					1,782,109.81
镇海医药公司	5,055,310.20					5,055,310.20
合计	18,961,649.11					18,961,649.11

[注]：好药师公司系来益大药房公司全资子公司。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
来益大药房公司	12,124,229.10					12,124,229.10
好药师公司	1,782,109.81					1,782,109.81
合计	13,906,338.91					13,906,338.91

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

排污权费	1,033,539.96		258,385.02		775,154.94
土地租赁款		28,000,000.00	140,000.01		27,859,999.99
合计	1,033,539.96	28,000,000.00	398,385.03		28,635,154.93

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	107,401,952.63	18,713,252.64	103,271,078.10	17,850,099.13
内部交易未实现利润	27,047,026.04	4,602,598.19	23,983,005.59	4,172,203.17
可抵扣亏损				
政府补助	39,200,940.25	5,880,141.04	41,312,978.37	6,196,946.76
费用调整	311,259,642.09	48,002,707.33	254,626,106.11	38,572,553.64
限制性股票	48,212,274.07	7,231,841.11	43,619,546.83	6,542,932.02
合计	533,121,835.08	84,430,540.31	466,812,715.00	73,334,734.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	102,838,745.29	15,425,811.79	144,426,815.24	21,664,022.29
合计	102,838,745.29	15,425,811.79	144,426,815.24	21,664,022.29

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	156,288,970.32	136,260,941.96
可抵扣亏损	553,576,333.71	589,965,313.69
合计	709,865,304.03	726,226,255.65

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	4,458,234.73	4,458,235.13	
2020年	20,033,598.19	20,033,598.19	
2021年	77,783,864.17	78,218,597.59	
2022年	171,054,043.48	171,906,265.65	
2023年	280,246,593.14	315,348,617.13	
合计	553,576,333.71	589,965,313.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	59,711,458.22		59,711,458.22	25,336,495.07		25,336,495.07
合计	59,711,458.22		59,711,458.22	25,336,495.07		25,336,495.07

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		25,000,000.00
保证借款		
信用借款	650,000,000.00	350,000,000.00
合计	650,000,000.00	375,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	74,026,303.16	51,385,691.82
合计	74,026,303.16	51,385,691.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	358,353,308.88	472,025,301.42
应付商品款	334,251,518.92	188,538,141.27
应付设备及工程款	127,498,526.56	115,760,621.40
合计	820,103,354.36	776,324,064.09

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,939,943.77	45,066,622.23
合计	40,939,943.77	45,066,622.23

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,389,463.64	325,070,502.39	372,035,487.82	36,424,478.21
二、离职后福利-设定提	3,322,093.42	22,385,108.61	23,412,545.84	2,294,656.19

存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,711,557.06	347,455,611.00	395,448,033.66	38,719,134.40

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	73,544,373.83	271,341,443.51	319,626,425.87	25,259,391.47
二、职工福利费	33,600.00	21,618,072.64	21,445,482.12	206,190.52
三、社会保险费	2,660,873.88	13,023,015.46	13,902,765.53	1,781,123.81
其中：医疗保险费	1,773,729.71	10,883,066.88	11,407,772.43	1,249,024.16
工伤保险费	222,070.87	829,793.88	920,387.54	131,477.21
生育保险费	665,073.30	1,310,154.70	1,574,605.56	400,622.44
四、住房公积金	27,062.24	9,823,920.82	9,811,662.87	39,320.19
五、工会经费和职工教育经费	7,123,553.69	9,264,049.96	7,249,151.43	9,138,452.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	83,389,463.64	325,070,502.39	372,035,487.82	36,424,478.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,183,920.58	21,584,634.02	22,563,212.77	2,205,341.83
2、失业保险费	138,172.84	800,474.59	849,333.07	89,314.36
3、企业年金缴费				
合计	3,322,093.42	22,385,108.61	23,412,545.84	2,294,656.19

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,942,198.90	52,086,813.48
消费税		
营业税		
企业所得税	24,270,620.11	10,555,530.52
个人所得税	608,230.74	294,301.81
城市维护建设税	1,921,244.66	3,305,417.67
房产税	8,567,705.86	7,354,408.75
土地使用税	3,689,872.64	2,530,301.60
教育费附加	1,120,561.94	1,948,023.76
地方教育附加	752,394.66	1,292,500.69
环保税		33,138.15
印花税	110,936.99	252,389.82
残疾人保障金	41,140.39	128,112.31
合计	63,024,906.89	79,780,938.56

其他说明：

无

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	759,400.00	607,061.48
应付股利	29,971.18	29,971.18
其他应付款	426,131,937.50	364,184,250.42
合计	426,921,308.68	364,821,283.08

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	65,600.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息	635,300.00	471,261.48
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债应付利息	58,500.00	135,800.00
合计	759,400.00	607,061.48

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	51,827,033.88	23,035,229.12
应付暂收款	7,995,239.13	4,099,028.01

限制性股票	59,406,285.00	60,805,335.00
市场开发及推广费	279,704,753.12	256,132,692.83
其他	27,198,626.37	20,111,965.46
合计	426,131,937.50	364,184,250.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	49,108,500.00	108,323,650.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	49,108,500.00	108,323,650.00

其他说明:

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款-信用借款	45,200,000.00	104,400,000.00

一年内到期的长期借款-抵押借款	3,908,500.00	3,923,650.00
合 计	49,108,500.00	108,323,650.00

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1)、长期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,771,250.00	11,770,950.00
保证借款		
信用借款	49,700,000.00	
合 计	59,471,250.00	11,770,950.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1)、应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款 项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,966,728.37	970,000.00	3,164,538.12	40,772,190.25	
合计	42,966,728.37	970,000.00	3,164,538.12	40,772,190.25	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助	10,688,511.91	970,000.00		854,288.10		10,804,223.81	与资产相关
技术中心补助	2,666,666.64			499,999.98		2,166,666.66	与资产相关
战略性新兴产业补助	17,000,000.00			1,000,000.02		15,999,999.98	与资产相关
生态农业项目补助	253,750.00			7,500.00		246,250.00	与资产相关
工业转型升级	2,749,999.82			250,000.02		2,499,999.80	与资产相关
其他	9,607,800.00			552,750.00		9,055,050.00	与资产相关

[注]：政府补助本期计入其他收益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释政府补助之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,038,390,046.37			1,038,390,046.37
其他资本公积	310,973,193.50	5,224,285.59	13,166,463.36	303,031,015.73
合计	1,349,363,239.87	5,224,285.59	13,166,463.36	1,341,421,062.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 其他资本公积增加5,224,285.59元，其中：

①因子公司创新生物公司、新码生物公司少数股东认缴新增股权，按持有的股权比例计算享有的净资产份额差异计入资本公积631,558.35元。

②其他资本公积增加4,592,727.24元系确认的以权益结算的支付费用，详见本财务报表附注十股份支付之说明。

2) 其他资本公积减少13,166,463.36元，系公司收购子公司来益生物少数股东股权，取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有净资产份额之间的差额计入资本公积13,166,463.36元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	82,012,683.00	38,769,328.48	1,399,050.00	119,382,961.48
合计	82,012,683.00	38,769,328.48	1,399,050.00	119,382,961.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加38,769,328.48元，系根据公司2018年第八届四次董事会和2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司本期回购股票4,461,400股，支付回购款38,769,328.48元计入库存股。

2) 本期减少1,399,050.00元，系支付限制性股票现金股利减少库存股1,399,050.00元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,756,464.12	-1,693,790.13				-1,592,613.55	-101,176.58	163,850.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	1,756,464.12	-1,693,790.13				-1,592,613.55	-101,176.58	163,850.57
其他综合收益合计	1,756,464.12	-1,693,790.13				-1,592,613.55	-101,176.58	163,850.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	780,612,693.24			780,612,693.24
任意盈余公积	384,488,159.27			384,488,159.27
储备基金				
企业发展基金				
其他	244,491.36			244,491.36
合计	1,165,345,343.87			1,165,345,343.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,124,317,173.29	3,916,230,978.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	122,762,792.95	
调整后期初未分配利润	4,247,079,966.24	3,916,230,978.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	280,824,079.56	468,719,046.45
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,764,575.00	77,248,640.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,384,139,470.80	4,307,701,385.18

应付普通股股利：根据公司2018年度股东大会通过的2018年度利润分配方案，以2018年12月31日公司总股本965,258,000股为基数，扣除公司已回购股份（按截至2018年报披露日已回购股份数量6,827,500股计），参与权益分派的股份数量为958,430,500股，向全体股东每10股派送现金红利1.5元（含税），计派送现金红利143,764,575.00元。

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,576,587,881.74	2,138,806,201.55	3,382,697,003.08	1,718,201,595.98
其他业务	9,063,530.17	7,449,990.50	9,863,310.30	8,395,423.14
合计	3,585,651,411.91	2,146,256,192.05	3,392,560,313.38	1,726,597,019.12

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	11,805,257.13	12,035,817.04
教育费附加	6,963,871.34	6,788,408.88
资源税		
房产税	9,059,907.84	7,624,322.20
土地使用税	2,424,416.02	2,323,804.32
车船使用税	53,824.46	59,501.70
印花税	1,332,423.37	1,328,437.66
地方教育附加	4,614,888.02	4,525,605.96
环保税	68,920.41	119,892.44
合计	36,323,508.59	34,805,790.20

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及推广费	715,094,203.76	619,432,138.65
运输费	25,590,985.83	24,712,522.18
差旅费	13,773,675.18	12,290,195.92
业务招待费	13,597,664.64	14,133,162.49
广告及宣传费	12,066,466.40	14,445,161.15
职工薪酬	27,666,512.42	24,677,006.59
其他	10,202,764.48	10,112,339.31
合计	817,992,272.71	719,802,526.29

其他说明：

上年同期数按照2018年审定明细进行重分类列报。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,275,246.34	78,292,924.87
股权激励费用	4,592,727.24	13,938,864.12
招待费	17,144,614.92	15,452,153.73

办公费	12,473,953.83	13,098,575.86
折旧及资产摊销费	22,525,202.50	21,267,592.77
咨询费	11,028,630.76	14,048,858.25
差旅费	2,157,327.50	3,315,050.61
修理费	747,588.30	4,490,430.91
其他	13,178,508.46	9,184,696.22
合计	168,123,799.85	173,089,147.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,453,204.98	34,328,737.15
材料及动力等	28,825,130.10	26,980,717.53
折旧及资产摊销费	8,745,368.05	14,449,065.56
设计费试验费	22,347,848.74	20,614,874.06
差旅费	1,685,148.71	1,593,380.34
与研发活动有关的其他费用	14,569,063.03	19,520,497.88
委托外部研究开发费	2,426,262.90	7,379,588.73
合计	111,052,026.51	124,866,861.25

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,624,512.54	10,065,834.46
利息收入	-3,585,393.18	-3,145,882.27
汇兑损益	-5,659,552.60	19,428,626.89
其他	480,299.49	448,723.78
合计	4,859,866.25	26,797,302.86

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	29,831,414.86	6,037,687.50
与资产相关的政府补助	3,164,538.12	2,832,136.43
合计	32,995,952.98	8,869,823.93

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-114,081.40	70,005.09
处置长期股权投资产生的投资收益	1,197,801.74	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	23,068,957.11	390,977.44
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,734,653.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,511,840.80	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

理财产品投资收益	3,810,373.40	5,786,202.03
合计	32,474,891.65	7,981,838.52

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,051,280.63	-27,468.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	11,051,280.63	-27,468.01

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,221,613.83	
其他应收款坏账损失	-9,633,843.22	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-16,855,457.05	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,269,906.69
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-49,924,716.07	-51,376,016.66
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-49,924,716.07	-59,645,923.35

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	163,373.12	2,244,484.62
合计	163,373.12	2,244,484.62

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
应付未付款项核销	114,237.38		114,237.38
其他	474,118.38	2,098,015.09	474,118.38
合计	588,355.76	2,098,015.09	588,355.76

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	893,152.37	498,800.39	893,152.37
其中：固定资产处置损失	893,152.37	498,800.39	893,152.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,861,694.86	2,076,921.40	1,861,694.86
存货毁损报废损失		119,442.21	
其他	38,432.83	8,890.78	38,432.83
合计	2,793,280.06	2,704,054.78	2,793,280.06

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,132,987.49	88,870,593.42
递延所得税费用	-11,412,611.31	-4,424,853.68
合计	38,720,376.18	84,445,739.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	308,744,146.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,311,622.04
子公司适用不同税率的影响	-19,154,755.65
调整以前期间所得税的影响	239,019.20
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,720,973.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,458,075.44
本期已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	-11,412,611.31
所得税费用	38,720,376.18

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,914,873.21	1,156,128.00
利息收入	3,585,393.18	3,145,882.27
投资性房产出租收入	4,606,799.22	4,229,592.11
保证金存款到期收回	288,642.94	770,000.00

其他	28,701,756.79	31,606,323.48
合计	61,097,465.34	40,907,925.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	834,743,590.18	735,831,831.41
捐赠支出	1,811,694.86	2,076,921.40
支付土地款保证金	60,000.00	177,940.62
支付保证金存款	110,672.97	
其他	24,596,094.64	28,613,470.24
合计	861,322,052.65	766,700,163.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	496,010,373.40	299,121,221.92
收回暂借款及利息	900,000.00	
收到的资产相关的政府补助	970,000.00	454,300.00
合计	497,880,373.40	299,575,521.92

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	484,200,000.00	276,000,000.00

支付暂借款	349,600.00	5,500,000.00
合计	484,549,600.00	281,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权回购款	38,769,328.48	
合计	38,769,328.48	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	270,023,770.73	460,972,642.60
加：资产减值准备	66,780,173.12	59,645,923.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,773,545.68	198,687,302.49
无形资产摊销	6,074,740.67	5,988,081.28
长期待摊费用摊销	398,385.03	46,685.61
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）	-163,373.12	-2,244,484.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	760,767.73	498,800.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,051,280.63	27,468.01
财务费用（收益以“-”号填列）	6,062,817.19	29,453,791.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,474,891.65	-7,981,838.52

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-11,412,611.31	-4,424,853.68
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-162,514,377.24	-411,871,785.43
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-331,356,791.95	29,585,958.68
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	137,719,977.12	-162,560,778.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,620,851.37	195,822,912.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,377,740,136.31	1,408,487,781.59
减: 现金的期初余额	1,490,848,352.00	1,414,495,506.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-113,108,215.69	-6,007,724.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,377,740,136.31	1,490,848,352.00
其中: 库存现金	232,439.62	236,051.99
可随时用于支付的银行存款	1,376,031,609.25	1,490,603,274.04
可随时用于支付的其他货币资金	1,476,087.44	9,025.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,377,740,136.31	1,490,848,352.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,000,000.00	1,177,969.97

其他说明：

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	577,416,035.42	164,807,038.71
其中：支付货款	533,679,193.46	135,456,783.67
支付固定资产等长期资产购置款	43,736,841.96	29,350,255.04

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	保证金
应收票据		
存货	138,881,063.50	借款抵押
固定资产	40,649,635.40	借款抵押
无形资产	2,805,989.15	借款抵押
合计	183,336,688.05	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			236,885,145.49
其中：美元	25,643,427.45	6.8747	176,290,870.69
欧元	7,751,602.25	7.8170	60,594,274.80
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			501,876,695.70
其中：美元	61,222,675.85	6.8747	420,887,529.67
欧元	10,360,645.52	7.8170	80,989,166.03
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			236,921,286.52
美元	34,310,090.72	6.8747	235,871,580.67
欧元	134,285.00	7.8170	1,049,705.85
一年内到期的非流动负债			3,908,500.00
欧元	500,000.00	7.8170	3,908,500.00
长期借款			9,771,250.00
欧元	1,250,000.00	7.8170	9,771,250.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助金额	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
研发项目补助	10,688,511.91	970,000.00	854,288.10	10,804,223.81	其他收益	
技术中心补助	2,666,666.64		499,999.98	2,166,666.66	其他收益	
战略性新兴产业补助	17,000,000.00		1,000,000.02	15,999,999.98	其他收益	
生态农业项目补助	253,750.00		7,500.00	246,250.00	其他收益	
工业转型升级	2,749,999.82		250,000.02	2,499,999.80	其他收益	
其他	9,607,800.00		552,750.00	9,055,050.00	其他收益	
小 计	42,966,728.37	970,000.00	3,164,538.12	40,772,190.25		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
税费返还	1,784,773.43	其他收益	国务院关于修改《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》的决定等文件
研发补助	223,000.00	其他收益	浙科发改【2019】50号等文件
其他补助	27,823,641.43	其他收益	浙政发【2018】50号、新财[2019]27号、关于进一步落实企业社保费返还政策的函等文件
小 计	29,831,414.86		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为32,995,952.98元。

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
时利态和公司	设立	2019年1月	2,000,000.00	100%
ZMC-UK公司	设立	2019年3月		100%

(2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
来益医疗公司	出售	2019年5月	-2,354,002.49	-666,791.22

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
来益生物公司[注1]	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	制造业	100.00		设立
上海来益公司	上海浦东新区	上海浦东新区	研发	65.00		设立
香港博昌公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商品流通	100.00		设立
创新生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	60.71		设立
来益医药公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通	100.00		设立
来益进出口公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	商品流通	100.00		设立
上海维艾乐公司	上海市闵行区	上海市闵行区	商品流通	80.00		设立
维泰尔公司	美国新泽西州	美国新泽西州	制造业	90.00		设立
来益生态公司[注2]	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业		90.00	设立
ZMC欧洲公司	德国汉堡市	德国汉堡市	制造业	93.96		设立
昌海制药公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
来益大药房公司[注3]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通		70.00	非同一控制下企业合并
上海跃益公司[注4]	上海市	上海市	商品流通		90.00	设立
来益物流公司[注5]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	道路运输		100.00	设立
新码生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	98.47		设立
鲟鳢生物公司[注6]	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业		90.00	设立
来益投资公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资	80.00		设立
好药师公司[注7]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通		70.00	非同一控制下企业合并
镇海医药公司[注8]	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商品流通		68.62	非同一控制下企业合并
宁波九旭公司[注9]	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业		68.62	非同一控制下企业合并
时利态和公司[注10]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	服务业		80.00	设立
ZMC-UK公司[注11]	英国曼彻斯特	英国曼彻斯特	服务业		100.00	设立

[注1]：因2019年1月本公司收购来益生物公司少数股东股权，来益生物公司成为公司全资子公司。

[注2]：来益生态公司系由来益生物公司投资的控股子公司，来益生物公司持有该公司90.00%的股权，按此比例计算，本公司间接持有其90.00%的权益。

[注3]：来益大药房公司系由来益医药公司投资的控股子公司，来益医药公司持有该公司70.00%的股权，按此比例计算，本公司间接持有其70.00%的权益。

[注4]：上海跃益公司系由维泰尔公司投资的全资子公司，本公司间接持有该公司90%的权益，截至本报告期末，维泰尔公司仍未出资，也未开展经营活动。

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

[注6]：鲟鳇生物公司系由来益生态公司投资的全资子公司，本公司间接持有来益生态公司90.00%的股权，按此比例计算，本公司间接持有其90.00%的权益。

[注7]：好药师公司系由来益大药房公司因非同一控制下企业合并取得的全资子公司，本公司间接持有来益大药房公司70%的股权，按此比例计算，本公司间接持有其70%的权益。

[注8]：镇海医药公司系由来益医药公司因非同一控制下企业合并取得的子公司，来益医药公司持有该公司68.62%的权益，按此比例计算，本公司间接持有其68.62%的权益。

[注9]：宁波九旭公司系镇海医药全资子公司，来益医药公司因非同一控制下企业合并取得的子公司镇海医药公司，来益医药公司持有该公司68.62%的权益，按此比例计算，本公司间接持有其68.62%的权益。

[注10]：时利态和公司系由来益投资公司投资的全资子公司，本公司间接持有时利态和公司80.00%的股权，按此比例计算，本公司间接持有其80.00%的权益。

[注11]：ZMC-UK公司系由公司投资的全资子公司，截至本报告期末，公司尚未出资，也未开展经营活动。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
创新生物公司	39.29	-9,357,247.95		416,849,943.87
维泰尔公司	10.00	-284,341.15		735,978.15
ZMC欧洲公司	6.04	1,303,632.12		4,206,424.43
镇海医药公司	31.38	-380,127.36		11,546,851.26
来益投资公司	20.00	313,516.34		4,112,984.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

创新生物公司2019年1-3月少数股东持股比例为39.23%，2019年4月少数股东持股比例变更为39.29%。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
创新生物公司	419,791,398.80	674,051,408.86	1,093,842,807.66	31,682,680.19	1,325,000.00	33,007,680.19	471,258,817.37	652,490,399.47	1,123,749,216.84	39,445,121.18	1,400,000.00	40,845,121.18
维泰尔公司	228,760,014.14	10,312,050.00	239,072,064.14	231,712,282.47		231,712,282.47	231,254,370.63	10,294,800.00	241,549,170.63	231,374,919.18		231,374,919.18
ZMC欧洲公司	257,486,558.78	44,858,770.66	302,345,329.44	222,025,707.18	9,771,250.00	231,796,957.18	188,265,375.97	46,265,617.28	234,530,993.25	172,071,921.70	11,770,950.00	183,842,871.70
镇海医药公司	99,528,731.64	20,616,965.60	120,145,697.24	103,738,127.46		103,738,127.46	88,736,238.40	21,126,150.88	109,862,389.28	92,243,424.23		92,243,424.23
来益投资公司	105,661,000.06	185,904,485.16	291,565,485.22	271,000,564.00		271,000,564.00	38,939,142.76	50,059,208.36	88,998,351.12	70,001,011.60		70,001,011.60

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
创新生物公司	14,629,984.18	-23,852,955.69	-23,852,955.69	-39,992,056.20	1,739,573.36	-36,688,539.62	-36,688,539.62	-48,145,898.02
维泰尔公司	6,357,339.61	-2,843,411.52	-2,814,469.78	10,799,092.47	395,580,502.79	-4,748,834.35	-4,445,352.45	10,471,204.86

ZMC欧洲公司	244,770,267.76	21,583,313.23	19,860,250.71	-2,995,670.70	276,784,521.80	23,591,383.30	24,695,032.64	23,189,589.79
镇海医药公司	102,368,585.79	-1,211,395.27	-1,211,395.27	574,691.80				
来益投资公司		1,567,581.70	1,567,581.70	-1,959,663.69				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新昌美中公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	药物研发	40		权益法
上海银乐公司	上海	上海	商品流通		40	权益法
ZMC-USA公司	美国	美国	原料药销售	40		权益法
钠创新能源公司	浙江绍兴市	浙江绍兴市	研发	40		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款和应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 17.67%(2018 年 12 月 31 日：21.76%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	216,503,413.03				216,503,413.03
小 计	216,503,413.03				216,503,413.03

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	280,780,882.52				280,780,882.52
小 计	280,780,882.52				280,780,882.52

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	758,579,575.00	778,075,985.16	714,756,673.69	61,354,600.42	1,964,711.05
应付票据	74,026,303.16	74,026,303.16	74,026,303.16		

应付账款	820,103,354.36	820,103,354.36	820,103,354.36		
其他应付款	426,921,308.68	426,921,308.68	426,921,308.68		
小计	2,079,630,541.20	2,099,126,951.36	2,035,807,639.89	61,354,600.42	1,964,711.05

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	495,094,600.00	507,268,269.76	495,227,502.62	8,082,501.56	3,958,265.58
应付票据	51,385,691.82	51,385,691.82	51,385,691.82		
应付账款	776,324,064.09	776,324,064.09	776,324,064.09		
其他应付款	364,821,283.08	364,821,283.08	364,821,283.08		
小 计	1,687,625,638.99	1,699,799,308.75	1,687,758,541.61	8,082,501.56	3,958,265.58

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币15,857.98万元(2018年12月31日：人民币17,009.46万元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	213,664,367.05			213,664,367.05
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	213,664,367.05			213,664,367.05
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	213,664,367.05			213,664,367.05
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	213,664,367.05			213,664,367.05
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持有的交易性金融资产以2019年6月30日的收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新昌县昌欣投资发展有限公司	浙江省新昌县	实业投资	6,925.61	21.57	21.57

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李春波

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海银乐公司	采购商品		7,208.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海银乐公司	销售商品		4,611.97
ZMC-USA公司	销售商品	28,985,101.37	54,129,001.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ZMC-USA公司	28,109,342.11	843,280.26	14,025,481.10	420,764.43

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	9,327,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(一) 股份支付总体情况

(1) 首次授予部分

根据公司2016年9月12日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《公司首期限制性股票激励计划（草案）》以及2016年9月26日公司第七届九次董事会审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定2016年9月26日为授予日，向184名激励对象授予限制性股票2,674万股并预留限制性股票326万股。本次限制性股票授予价格为7.03元/股，授予完成后，公司股本增加26,740,000.00元，溢价部分161,242,200.00元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）418号）。公司已于2016年11月4日办妥工商变更登记手续。

根据公司股权激励计划，首次授予的限制性股票在授予日起满12个月后分3期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为40%、30%和30%。具体情况如下：

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

(2) 预留授予部分

根据公司2016年9月12日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《公司首期限制性股票激励计划（草案）》以及2017年9月8日召开的第七届十六次董事会审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定2017年9月8日为授予日，向247名激励对象授予326万股限制性股票，授予价格为5.24元/股。授予完成后，公司股本增加3,260,000.00元，溢价部分13,82

2,400.00元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕430号）。公司已于2017年11月30日办妥工商变更登记手续。

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

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

（二）股权激励限制性股票回购情况

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

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

（三）股权激励限制性股票解锁情况

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

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

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

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	99,175,134.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,592,727.24

其他说明

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额计入管理费用-股权激励费用4,592,727.24元。

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用

以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	101,302,824.51
----------------	----------------

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

开立信用证事项:截至2019年6月30日,公司开立的尚未到期的信用证合约共计6份,其中美元信用证合约余额37.37万美元(4份)、欧元信用证合约余额5.63万欧元(2份)。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

非同一控制下来益大药房公司吸收合并好药师公司事项

根据来益大药房公司2019年6月股东会决议，来益大药房公司（注册资本1000万元）对其全资子公司好药师公司（注册资本500万元）进行吸收合并，合并后来益大药房公司注册资本为1000万元，好药师公司解散注销。来益大药房公司于2019年7月3日在杭州市下城区市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,669,049,166.05	1,145,218,123.81	237,679,408.12	3,576,587,881.74
主营业务成本	1,410,910,466.80	970,175,883.26	242,280,148.51	2,138,806,201.55
资产总额	10,590,598,545.34	541,597,014.50	683,238,644.79	10,448,956,915.05
负债总额	2,227,111,154.00	463,509,239.65	412,107,690.35	2,278,512,703.30

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(一) 关于辅酶Q10产品涉诉事项美国诉讼案结案的事项

美国德州休斯敦地方法院曾于2015年11月30日宣告辅酶Q10美国诉讼案审理结果，裁定本公司未侵犯日本Kaneka公司的辅酶Q10专利。在休斯敦地方法院作出上述法院命令（判决书）后，日本Kaneka公司不服并上诉至联邦巡回上诉法庭，后联邦巡回上诉法庭发回重审。2018年1月，休斯敦地方法院再次庭审，陪审团认为本公司制造辅酶Q10的过程没有侵犯Kaneka公司的专利。公司已于2018年1月收到休斯敦地方法院的终审判决书，裁定本公司不侵权。在休斯敦地方法院再次庭审判决后，日本Kaneka公司不服，再次上诉至联邦巡回上诉法庭。2019年5月14日，公司

收到美国联邦巡回上诉法庭判决书，联邦巡回上诉法庭经过听证和考虑作出“维持原判”的裁决。

。

(二) 对子公司增资、股权转让及对外投资事项

(1) 收购来益生物公司少数股东股权的事项

根据2019年1月本公司和来益生物公司少数股东自然人钱达军签订的《股权转让合同》，本公司以825.00万元的价格收购其持有的来益生物公司10%的股权。公司已于2019年1月支付全部出资款，并于2019年1月14日办妥工商变更手续。本次股权变更完成后，来益生物公司成为本公司的全资子公司，注册资本1,650.00万元。

(2) 设立绍兴时利态和企业管理咨询有限公司的事项

2019年1月，子公司来益投资公司决定设立全资子公司绍兴时利态和企业管理咨询有限公司，注册资本200万元，该公司已于2019年1月29日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立登记手续。

。

(3) 设立ZMC-UK CO.,LTD.的事项

2019年3月，经公司决定，为了拓展销售市场，在英国投资设立全资子公司ZMC-UK CO.,LTD.，该公司已于2019年3月14日在英国注册成立，截至本财务报告报出日，公司尚未进行出资。

(4) 创新生物公司增资的事项

根据《浙江创新生物有限公司首次股权期权激励计划》方案、《浙江创新生物有限公司股权期权认购协议书》等有关规定，2019年3月第一批第一期行权，行权股份的每股认购价格1.695元，本次行权105.25万股，认购金额1,783,987.50元。绍兴市诺立昌生物技术服务合伙企业（有限合伙）投资认购创新生物公司股权105.25万股，认购金额1,783,987.50元，绍兴市诺立昌生物技术服务合伙企业（有限合伙）已于2019年3月21日支付投资款1,783,987.50元。

(5) 来益医疗公司股权转让的事项

2019年5月，孙公司来益大药房公司与自然人夏启祥签订了《股权转让协议》，以5万元的价格将来益大药房公司拥有的来益医疗公司100%的股权转让给夏启祥。公司已收到全部股权转让款5万元，并于2019年6月17日办妥工商变更登记手续。

(6) 新码生物公司增资的事项

根据《浙江新码生物医药有限公司首次股权期权激励计划》方案、《浙江新码生物医药有限公司期权认购协议书》等有关规定，2019年3月第一批第一期行权，行权股份的每股认购价格15元，本次行权2.10万股，认购金额31.50万元。

(7) 对钠创新能源公司的增资事项

经2017年9月董事长办公会议同意，公司与上海紫剑化工科技有限公司共同出资成立浙江钠创新能源有限公司，该公司注册资本1,000.00万元，其中本公司以货币出资的方式认缴400.00万元，占该公司注册资本的40%。该公司已于2018年5月8日在绍兴市市场监督管理局办妥工商设立

登记手续，并取得统一社会信用代码91330600MA2BEJ8XXJ的《营业执照》。公司于2018年10月支付首次出资款200.00万元，并于2019年5月支付剩余出资款200万元。

8、其他

√适用 □不适用

(1) 股份回购的事项

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

截至本财务报告报出日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为6,827,500股，占公司总股本的0.71%，支付的总金额为59,976,676.48元，成交均价为8.78元/股。

(2)、控股股东解除股权质押的事项

2017年11月，公司控股股东昌欣投资公司将其持有的本公司2,200万股无限售流通股质押给中信银行股份有限公司绍兴新昌支行，用于补充满足其自身资金需求。昌欣投资已赎回上述质押股份，并于2019年7月8日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份解除质押登记手续。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,125,621,624.98
其中：1年以内分项	
1年以内	1,125,621,624.98
1年以内小计	1,125,621,624.98
1至2年	72,326,278.63
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,197,947,903.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,197,947,903.61	100.00	41,001,276.61	3.42	1,156,946,627.00	1,050,540,478.54	100.00	31,732,920.09	3.04	1,018,807,558.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,197,947,903.61	100.00	41,001,276.61	3.42	1,156,946,627.00	1,050,540,478.54	100.00	31,732,920.09	3.04	1,018,807,558.45
合计	1,197,947,903.61	/	41,001,276.61	/	1,156,946,627.00	1,050,540,478.54	/	31,732,920.09	/	1,018,807,558.45

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,197,947,903.61	41,001,276.61	3.42
合计	1,197,947,903.61	41,001,276.61	3.42

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,125,621,624.98	33,768,648.75	3.00
1-2 年	72,326,278.63	7,232,627.86	10.00
小计	1,197,947,903.61	41,001,276.61	3.42

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,732,920.09	9,268,356.52			41,001,276.61
合计	31,732,920.09	9,268,356.52			41,001,276.61

注: 本期计提坏账准备金额9,268,356.52元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	货款	164,596,370.42	13.74	9,997,545.70
客户二	货款	148,772,062.44	12.42	4,463,161.87
客户三	货款	132,124,378.58	11.03	3,963,731.36
客户四	货款	76,952,325.41	6.42	2,308,569.76
客户五	货款	67,919,571.99	5.67	2,037,587.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,140,405,905.56	822,314,393.53
合计	1,140,405,905.56	822,314,393.53

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	680,060,657.85
其中：1年以内分项	
1年以内	680,060,657.85
1年以内小计	680,060,657.85
1至2年	198,575,612.54
2至3年	314,675,488.59
3年以上	100,577,250.61
3至4年	
4至5年	
5年以上	7,463,940.57
合计	1,301,352,950.16

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	1,230,979,363.53	843,831,145.34
出口退税	8,547,544.52	16,704,425.63
应收暂付款	21,590,832.11	7,734,804.89
押金保证金	40,235,210.00	39,889,821.60
合计	1,301,352,950.16	908,160,197.46

(9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	85,845,803.93			85,845,803.93
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	75,101,240.67			75,101,240.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	160,947,044.60			160,947,044.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	85,845,803.93	75,101,240.67			160,947,044.60
合计	85,845,803.93	75,101,240.67			160,947,044.60

注：本期计提坏账准备金额75,101,240.67元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	501,177,664.76	[注 1]	38.51	47,450,654.95
客户二	往来款	271,000,000.00	一年以内	20.82	8,130,000.00
客户三	往来款	227,000,000.00	[注 2]	17.44	33,500,000.00
客户四	往来款	162,518,400.00	[注 3]	12.49	53,352,200.00
客户五	保证金	37,716,850.00	[注 4]	2.90	12,539,370.00
合计	/	1,199,412,914.76	/	92.16	154,972,224.95

[注1]：其中账龄1年以内211,000,000.00元，1-2年的169,148,780.00元，2-3年的121,028,884.76元。

[注2]：其中账龄1年以内70,000,000.00元，2-3年的157,000,000.00元。

[注3]：其中账龄1年以内38,100,000.00元，1-2年的25,000,000.00元，3-5年99,418,400.00元。

[注4]：其中账龄1年以内480,000.00元，2-3年的30,889,850.00元，5年以上的6,347,000.00元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,789,082,983.98	31,075,000.00	1,758,007,983.98	1,780,832,983.98	22,825,000.00	1,758,007,983.98
对联营、合营企业投资	13,457,539.55		13,457,539.55	11,511,266.12		11,511,266.12
合计	1,802,540,523.53	31,075,000.00	1,771,465,523.53	1,792,344,250.10	22,825,000.00	1,769,519,250.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
来益生物公司	17,325,000.00	8,250,000.00		25,575,000.00	8,250,000.00	25,575,000.00
上海来益公司	6,523,320.00			6,523,320.00		5,500,000.00
香港博昌公司	75,546.00			75,546.00		
来益医药公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
来益进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海维艾乐公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
维泰尔公司	21,618,450.00			21,618,450.00		
ZMC欧洲公司	55,933,700.00			55,933,700.00		
创新生物公司	611,084,743.58			611,084,743.58		
昌海制药公司	637,565,441.74			637,565,441.74		
新码生物公司	36,706,782.66			36,706,782.66		
来益投资公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	1,780,832,983.98	8,250,000.00		1,789,082,983.98	8,250,000.00	31,075,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
ZMC-USA公司	9,391,417.16			-9,749.28						9,381,667.88	
新昌美中公司	179,054.68			-7,464.73						171,589.95	
钠创新能源公司	1,940,794.28	2,000,000.00		-36,512.56						3,904,281.72	
小计	11,511,266.12	2,000,000.00		-53,726.57						13,457,539.55	
合计	11,511,266.12	2,000,000.00		-53,726.57						13,457,539.55	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,434,992,426.28	1,112,872,469.29	2,416,289,077.89	873,838,376.36

其他业务	44,708,546.78	46,395,974.92	54,589,646.12	51,973,091.29
合计	2,479,700,973.06	1,159,268,444.21	2,470,878,724.01	925,811,467.65

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-53,726.57	76,200.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	23,421,009.67	390,977.44
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,734,653.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,102,009.29	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	24,469,292.39	2,201,832.34

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	600,407.13	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,995,952.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,810,373.40	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	34,120,237.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,444,156.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,059,294.86	
少数股东权益影响额	-3,235,532.21	
合计	58,787,987.61	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.62	0.296	0.296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.87	0.234	0.234

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	280,824,079.56
非经常性损益	B	58,787,987.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	222,036,091.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	7,646,790,331.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	G ₂	143,764,575.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H ₂		
其他	摊销股权激励成本影响净资产(首次授予)	I ₁	4,592,727.24
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
	子公司少数股东股权增资产生的差额	I ₂	257,894.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3
	子公司少数股东股权增资产生的差额	I ₃	373,664.16
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	3
	子公司少数股东股权增资产生的差额	I ₄	-13,166,463.36
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	5
	回购股票影响净资产	I ₅	-18,463,828.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₅	5
	回购股票影响净资产	I ₆	-20,305,500.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₆	4
	限制性股票影响净资产-股利	J ₇	1,399,050
	外币报表折算差额	I ₇	-1,592,613.55
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₇	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	7,749,122,630.45	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	3.62%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	2.87%	

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	280,824,079.56
非经常性损益	B	58,787,987.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	222,036,091.95

期初股份总数	D	953,564,900.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	3,372,200.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	5.00
因回购等减少股份数	H	1,089,200.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	4.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	950,028,600.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.296
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.234

② 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿。
--------	-------------------------------------------------------------------------------

董事长：李春波

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用